

Bijlage 1 Vragen van de leden Omtzigt en Lodders tot aanvullen en verhelderen van de onderzoeksopdracht aan de Auditdienst Rijk (ADR) t.a.v. CAF-zaken

Centrale vraag

De centrale vraagstelling dient een tweede element te bevatten: op welke punten en hoe lang heeft de Belastingdienst zich niet gehouden aan de geldende wet- en regelgeving in de CAF projecten?

Deelvragen

Als deelvragen dienen de volgende feiten boven tafel te komen (het gaat hier steeds over de hele periode van de CAF en eventuele opvolgers):

1. Op welke punten heeft de Belastingdienst zich in alle projecten niet aan de geldende wetgeving gehouden?
2. Bij hoeveel mensen is de kinderopvangtoeslag (of een andere toeslag) onrechtmatig stopgezet (bijvoorbeeld omdat hij alleen opgeschort mocht worden)?
3. Bij hoeveel mensen duurde het langer dan een half jaar voordat het bezwaar behandeld is?
4. Hoe komt het dat het bezwaar massaal is afgewezen, terwijl het stopzetten onrechtmatig was?
5. Hoeveel bezwaar- en beroepsdossiers waren incompleet? Zijn ze bij alle CAF-zaken aangevuld na de uitspraak van de Hoge Raad en de toezegging in de Kamer?
6. Sub vragen:
 - a. Welk beleid lag ten grondslag aan het handelen van de CAF-teams?
 - b. Van wanneer tot wanneer was dat beleid van toepassing en
 - c. Wie stelde dat beleid vast (focus dient hier te zijn op beleid dat leidde tot onrechtmatige acties)?
7. Wie heeft opdracht gegeven voor onrechtmatige stopzettingen, lange termijn voor de beslissingen op bezwaar, onvolledige informatie en andere onrechtmatigheden?
8. Wanneer wist de ambtelijke en politieke top van het onrechtmatig handelen en andere problemen?
9. Hoe was de informatievoorziening richting de Nationale ombudsman en de Autoriteit persoonsgegevens?

Bijlage 2 Aanvullende onderzoeksvragen aan ADR van Adviescommissie

1. Hoeveel lopende toeslagen zijn in fase 1 stopgezet in de periode 1 januari 2013 tot heden ?
2. Bij hoeveel toeslaggerechtigden is in de periode 1 januari 2013 tot heden sprake geweest van afrondingsverschillen en voor welk bedrag? Van een afrondingsverschil is sprake als er een verschil is tussen het totaal van de ontvangen voorschotten en de daadwerkelijke kosten.
3. Kon de toeslaggerechtigde na het stopzetten van de lopende toeslag opnieuw een toeslag aanvragen? In hoeveel gevallen is in de periode 1 januari 2013 tot heden een toeslag opnieuw aangevraagd en hoe is de aanvraag door de Belastingdienst behandeld ?
4. Welke criteria/ indicatoren zijn in de periode 1 januari 2013 tot heden in fase 1 en fase 2 door de Belastingdienst gebruikt bij het stopzetten van lopende toeslagen ?