



**Status**

**Versie**

1.1

**Datum**

7 oktober 2010

**Ons kenmerk**

ZZP

**Pagina**

2 van 6

## **Inhoud**

- 1      Aanleiding**
  
- 2      Doelgroepdefinitie**
  
- 3      Overzichten**



**Datum**  
7 oktober 2010

**Versie**  
1.1

**Pagina**  
3 van 6

## 1. Aanleiding

Op 9 februari 2010 heeft de Nationale ombudsman het rapport "ZZP'ers met een valse start. Een onderzoek naar handhaving door UWV in het project Samenloop zelfstandigenaftrek en WW uitkering" aangeboden aan de vaste commissie voor Sociale Zaken en Werkgelegenheid (SZW) en de Minister. Het betreft een onderzoek uit eigen beweging naar de wijze waarop het Uitvoeringsinstituut Werknemersverzekeringen (UWV) de toepasselijke regels uitvoerde indien men vanuit een werkloosheidssituatie een eigen onderneming startte.

In maart is gestart met het uitvoeren van herbeoordelingen Onderzoeken zelfstandigen uit voorgaande jaren.

Na 20 mei 2010 is gestart met het herbeoordelen van de onderzoeken zelfstandigen op basis van de ontvangen verzoeken. Er zijn tot nu 1757 verzoeken voor een herbeoordeling ontvangen. Ten opzichte van de situatie per 1 augustus 2010 een toename van 254. De herbeoordelingen worden uitgevoerd door een apart projectteam, samengesteld uit juristen, medewerkers Bezwaar en Beroep, ervaren Handhavingsdeskundigen en administratieve ondersteuning.

## 2. Doelgroepdefinitie

UWV heeft alle personen die op basis van bestandsvergelijking Handhaving-Belastingdienst over 2004 t/m 2006 zijn geconfronteerd met een waarschuwing, terugvordering en/of boete, aangeschreven. In totaal betreft het ruim 3.000 klanten. Binnen dit aantal zijn de volgende groepen te onderscheiden.

1. Mailing.
  - a. Zaken waarbij – na het onderzoek – de klant is geconfronteerd met een terugvordering en mogelijk met een administratieve boete;
  - b. zaken waarbij – na het onderzoek – de klant is geconfronteerd met een waarschuwing. Bij deze klanten is vastgesteld dat de klant de inlichtingenplicht heeft overtreden, maar dat dit niet heeft geleid tot een onterechte uitkering (er is dus niets teruggevorderd);
  - c. zaken waarbij – na het onderzoek – is vastgesteld dat de klant zal worden geconfronteerd met een terugvordering en mogelijk met een administratieve boete. Deze uitkomst is echter nog niet aan de klant gemeld (aan de klant is nog geen beschikking verzonden);
  - d. naar aanleiding van het overleg op 20 mei 2010 tussen de vaste commissie SZW en de Minister is besloten om een herinneringsbrief te sturen aan degene die nog niet hebben gereageerd op de brief van 9 maart;
2. Tot slot is op 13 juli een oproep in De Telegraaf geplaatst om betrokkenen van vóór 2004 die zijn geconfronteerd met een terugvordering en eventuele boete in de gelegenheid te stellen een herzieningsverzoek in te dienen.

De onder 1a genoemde groep is aangeschreven op 9 maart 2010. De onder 1b t/m 1d genoemde groep is aangeschreven op 14 juni 2010.



Datum  
7 oktober 2010

Versie  
1.1

Pagina  
4 van 6

### 3. Overzichten (stand 1 oktober 2010)

De belangrijkste bevindingen zijn:

#### A. Respons op mailing

Respons op mailing		
1.a	Respons op brief 9 maart 2010; terugvordering en/of administratieve boete	1.270
1.b	Respons op brief 14 juni 2010; waarschuwing	24
1.c	Respons op brief 14 juni 2010; nog te beslissen	91
1.d	Respons op brief 14 juni 2010; herinneringsbrief	290
2	Respons op advertentie 13 juli 2010	3
3	Spontane ontvangen meldingen, voorafgaand aan advertentie	79
<b>Totaal</b>		<b>1.757</b>

Respons op mailing naar aard van de melding	
Lopend Bezwaar of Beroep	402
Verzoek tot aanpassing invorderingstermijn	13
Aangifte bij justitie waarvan vonnis bekend	62
Aangifte bij justitie waarvan nog <b>geen</b> vonnis bekend	9
Overigen	1.271
<b>Totaal</b>	<b>1.757</b>

#### B. Voortgang afhandeling herzieningsverzoeken

Voortgang afhandeling herzieningsverzoeken		
<b>Totaal aantal ontvangen verzoeken</b>		
1.a	Totaal aantal herzieningsverzoeken onderliggende dossiers in opvraagfase	293
1.b	Totaal aantal dossiers onderhanden	1.464
<b>Totaal</b>		<b>1.757</b>
Toename t.o.v. 1-8-2010 met de 254 verzoeken		
<b>Totaal aantal voorgenomen beschikkingen geaccordeerd door toetsingseenheid</b>		
2.a	(gedeeltelijk) toegewezen	425
2.b	Afgewezen	413
<b>Totaal</b>		<b>838</b>
Toename t.o.v 1-8-2010 met 286 voorgenomen geaccordeerde beschikkingen		

#### Toelichting

1b. Betreft het totaal aantal herzieningsverzoeken waarvan de benodigde dossiers binnen het projectteam beschikbaar zijn voor onderzoek door Handhavingdeskundigen. Een deel hiervan is in afwachting van de resultaten van het inspectieonderzoek.

2a & 2b. Van het totaal aantal onderhanden dossiers, zijn 838 voorgenomen beschikkingen aan de toetsingseenheid o.l.v. de heer Vreeman voorgelegd en geaccordeerd.



Datum  
7 oktober 2010

Versie  
1.1

Pagina  
5 van 6

Na deze toetsing vindt bij (gedeeltelijke) toewijzing de herberekening plaats. Vanwege systeemtechnische redenen vergt dit enige dagen. Het resultaat van de berekeningen is één van de onderdelen, die juridisch gezien in de definitieve beschikking moet zijn opgenomen. Hierdoor is het pas mogelijk om de definitieve beschikking op te stellen na accordering door de toetsingseenheid. In deze processtap wordt tevens de reden van toe- en afwijzen geregistreerd.

Dit verklaart het verschil tussen het aantal voorgenomen beschikkingen en het aantal definitieve beschikkingen.

### C. (Gedeeltelijk) toegewezen

<b>Definitieve beschikkingen (Gedeeltelijk) toegewezen</b>	
<b>Totaal (gedeeltelijk) toewijzen</b>	<b>283</b>
a Bij klant verwachting gewekt dat urenopgave juist was	122
b Casemanager erkent onjuiste informatie te hebben verstrekt	19
c Gereede twijfel casemanager niet te traceren	26
d Overigen	116

#### Toelichting

- De klant vermeldt op de werkbriefjes uren die hij als zelfstandige werkt. Er is geen navraag gedaan over directe- of indirecte uren waardoor de klant er op vertrouwd dat zijn opgave juist is.
- Casemanager/werkcoach geeft aan nooit over directe- of indirecte uren te hebben gesproken of heeft geadviseerd om de gewerkte uren te middelen over meerdere weken.
- Casemanager/werkcoach uit dienst is veelal niet meer te traceren. Vanwege bescherming van de privacy kan alleen gebruik worden gemaakt van de laatst bekende adresgegevens.
- Omvat ondermeer, onjuiste folder verstrekt, zonder aanvullende informatie; herstellen eerdere beoordelingsfout; uit dossieronderzoek niet te achterhalen of klant juiste informatie heeft gekregen, is gereede twijfel, voordeel klant; boete vervalt, op grond van recente jurisprudentie.

### Afgewezen

<b>Definitieve beschikkingen afgewezen</b>	
<b>Totaal aantal afwijzingen</b>	<b>333</b>
a Werkzaamheden als zelfstandige niet bij UWV gemeld, geheel geen uren opgave	119
b Uit dossier blijkt dat klant is geïnformeerd over urenopgave	149
c Overige redenen	65

#### Toelichting

- De klant heeft nimmer zijn gewerkte uren als zelfstandige doorgegeven aan het UWV, terwijl bij de Belastingdienst wel uren zijn opgegeven om zelfstandige aftrek te claimen.
- Uit gesprekverslagen, telefoonnotities etc., of verklaring casemanager/werkcoach staat onomstotelijk vast dat de klant juist is geïnformeerd over directe- en indirecte uren.



Datum  
7 oktober 2010

Versie  
1.1

Pagina  
6 van 6

**D. Invorderingen**

Invorderingen		
a	Aantal invorderingen opgeschort	970
b	Aantal invorderingen hervat na herbeoordeling	118
c	Aantal invorderingen ongedaan gemaakt na herbeoordeling	195

## Toelichting

- Het betreft het aantal lopende vorderingen, exclusief vorderingen die al zijn voldaan.
- Klant is in kennis gesteld dat op grond van de nieuwe beschikking de invordering wordt herstart.
- Het betreft lopende- en geheel voldane vorderingen. De ingevorderde bedragen worden inclusief wettelijke rente aan de klant terugbetaald.

**E. Financiële gevolgen**

Invorderingen		
a	Totaalbedrag terugstorting terugvordering aan klant	€1.368.284
b	Totaalbedrag terugstorting boete aan klant	€125.178
c	Totaal bedrag vergoede rente	€62.278

## Toelichting

- Betreft het totaal gecorrigeerde bedrag.
- Betreft het totaal gecorrigeerde bedrag van de opgelegde administratieve boete.
- Het totaal bedrag dat tot op moment van verslaglegging aan wettelijke rente is vergoed.