



Datum
4 januari 2017

Ons kenmerk
UWV/WOB verzoek WNL

Onderwerp

Beslissing op uw verzoek om informatie d.d. 7 november 2017

Geachte heer

Op 9 november 2017 hebben wij uw verzoek op grond van de Wet openbaarheid van bestuur ontvangen over o.a. het boetebeleid van UWV. Wij hebben uw verzoek doorgestuurd gekregen van het ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid. Daar is uw Wob verzoek op 7 november 2017 ontvangen, zodat we uitgaan van die ontvangstdatum. Op 5 december jl. hebben wij onze beslissing op uw Wob verzoek met 4 weken verdaagd.

Uw verzoek

U heeft verzocht om openbaarmaking van:

- 1) Alle documenten of andere informatie waaruit blijkt hoeveel UWV tussen 2012 en 2017 aan boetes en terugvordering heeft geïncasseerd;
- 2) Alle documenten of andere informatie waaruit blijkt wat de incassoratio bedraagt bij UWV over de jaren 2012, 2013, 2014, 2015, 2016 en 2017;
- 3) Een document of informatie waarin de eisen, maatregelen en eventuele kwijtschelding staan opgenomen bij het innen van boetes en/of terugvorderingen bij UWV;
- 4) Alle correspondenties met ministeries of andere bestuursorganen over het inningspercentage of de incassoratio van UWV over de jaren 2012, 2013, 2014, 2015, 2016 en 2017.

Op 17 november 2017 heeft u ons aanvullend bericht dat u geïnteresseerd bent in alle terugvorderingen. Dus niet alleen in de terugvorderingen van geld dat door middel van fraude verkregen is.

Hieronder vindt u de beslissing op uw verzoek.

Beslissing

Ten aanzien van de gevraagde informatie in uw Wob verzoek overwegen wij puntsgewijs het volgende.

1) Alle documenten waaruit blijkt hoeveel UWV tussen 2012 en 2017 aan boetes en terugvordering heeft geïncasseerd.

De afdeling die bij UWV verantwoordelijk is voor het betalen van alle uitkeringen van UWV en alle bijbehorende financiële verplichtingen heeft de door u gevraagde informatie over de aantallen boetes en terugvorderingen van uitkeringen en de incassoratio uit het digitale systeem gehaald en opgenomen in Excel. UWV heeft besloten deze informatie openbaar te maken (**bijlage 1**). De afkorting UKD in het overzicht staat voor uitkeringsdebiteuren.

De afdeling Handhaving die bij UWV verantwoordelijk is voor terugvorderingen van geld dat door middel van (een vermoeden van) regelovertreding/fraude verkregen is en in dat kader op te leggen boetes heeft in een aantal managementrapportages informatie gevonden over hoeveel aan boetes en terugvorderingen is opgelegd. In combinatie met de incassoratio (zie hierna bij punt 2) kan hier bij benadering het geïncasseerde bedrag uit worden afgeleid. Dit is bij benadering aangezien boetes en terugvorderingen in een bepaald jaar immers niet per definitie in datzelfde jaar worden geïncasseerd.

In de maandrapportage van december 2012 van deze afdeling worden nog geen boetes en terugvorderingen vermeld. Pas in de loop van 2013 worden, onder het nieuwe aangescherpte sanctiebeleid, de eerste cijfers bekend gemaakt. Het eerste jaaroverzicht van opgelegde boetes is in de maandrapportage december 2013 opgenomen. Vanaf 2014 wordt in de maandrapportages alleen nog de bezwaarintensiteit vermeld. UWV heeft besloten de hiervoor bedoelde delen uit de managementrapportage van december 2013 en 2014 openbaar te maken (**bijlage 2 en 3**).

In de kwantitatieve informatie UWV 2015 en 2016 worden aantallen boetes vermeld en de totaalbedragen. De kwantitatieve informatie 2015 en 2016 staat op de website van UWV en is openbaar. Om die reden is de plicht tot openbaarmaking van deze informatie krachtens de Wob niet aanwezig. U kunt de kwantitatieve informatie 2015 vinden via de volgende link: http://2015.uwvjaarverslag.nl/FbContent.ashx/pub_1000/Downloads/UWV_KWANTITATIEVE_INFORMATIE_2015.pdf

De kwantitatieve informatie UWV 2016 kunt u vinden via de volgende link: https://jaarverslag.uwv.nl/FbContent.ashx/pub_1000/Downloads/Kwantitatieve%20Informatie-2016.pdf

2) Incassoratio bij UWV over de jaren 2012 t/m 2017.

De incassoratio over de gevraagde jaren is ten aanzien van uitkeringsdebiteuren uit het digitale systeem gehaald en opgenomen in Excel. UWV heeft besloten deze informatie openbaar te maken (**bijlage 1**).

Ten aanzien van de afdeling Handhaving is de incassoratio over de jaren 2013 t/m 2016 opgenomen in de kwantitatieve informatie over 2016. De kwantitatieve informatie 2016 staat op de website van UWV en is openbaar. Om die reden is de plicht tot openbaarmaking van deze informatie krachtens de Wob niet aanwezig. U kunt de kwantitatieve informatie 2016 vinden via de volgende link:

https://jaarverslag.uwv.nl/FbContent.ashx/pub_1000/Downloads/Kwantitatieve%20Informatie-2016.pdf

Wij benadrukken hierbij dat de incassoratio ten aanzien van een bepaald jaar in de jaren daarna doorgaans oploopt. Boetes en terugvorderingen in een bepaald jaar worden immers niet per definitie in datzelfde jaar geïncasseerd. De incassoratio in de jaren 2013, 2014 en 2015 is blijkens de kwantitatieve informatie 2016 in 2016 bijvoorbeeld nog toegenomen ten opzichte van de incassoratio over deze jaren in 2015 (zie daarvoor ter vergelijking de cijfers in de kwantitatieve informatie 2015).

Over de incassoratio van 2012 zijn geen cijfers bekend. In 2012 is voor het eerst een steekproef uitgevoerd ten aanzien van de incassoratio. Deze steekproef gaat echter over vorderingen uit 2009 en niet over 2012 en wordt om die reden niet openbaar gemaakt. In 2013 is onderzoek gedaan naar de incassoratio in 2013 onder de nieuwe Fraudewet. UWV heeft besloten dit onderzoek grotendeels openbaar te maken (**bijlage 4**). De namen van UWV medewerkers worden hierbij verwijderd met een beroep op de persoonlijke levenssfeer van deze medewerkers (artikel 10, tweede lid, onder e Wob).

Over het jaar 2017 is de incassoratio nog niet bekend.

3) Een document of informatie waarin de eisen, maatregelen en eventuele kwijtschelding staan opgenomen.

De meeste informatie over de eisen, maatregelen en eventuele kwijtschelding is reeds openbaar.

Wij wijzen in dit kader allereerst op de Regeling tenuitvoerlegging bestuurlijke boeten en terugvordering onverschuldigde betalingen:

http://wetten.overheid.nl/BWBR0026017/2017-01-01#search_highlight0

Ook wijzen wij op de informatie op uwv.nl over een eventuele kwijtschelding:

<https://www.uwv.nl/particulieren/overige-onderwerpen/schulden/ik-heb-schulden/detail/hulp-bij-het-aflossen-van-mijn-schulden/wat-kan-uwv-voor-mij-doen/schuld-kwijtschelden>

Tot slot wijzen wij op de informatie op uwv.nl over een eventuele betalingsregeling:

<https://www.uwv.nl/particulieren/ziek/ziek-wia-uitkering/tijdens-wia-uitkering/detail/hoe-hoog-is-mijn-iva-uitkering/te-veel-of-te-weinig-iva-uitkering-ontvangen>

en:

<https://www.uwv.nl/particulieren/ziek/ziek-wia-uitkering/tijdens-wia-uitkering/detail/hoe-hoog-is-mijn-wga-uitkering/andere-financiele-zaken-met-wga/te-veel-of-te-weinig-wga-uitkering-ontvangen>

Daarnaast is informatie hierover verspreid opgenomen in een intern handboek.

Deze informatie is verzameld en gebundeld voor u opgenomen in bijgaand overzicht. UWV heeft besloten deze informatie vrijwel geheel openbaar te maken (**bijlage 5**). In het overzicht zijn enkel bij kwijtschelding van vorderingen van geringe bedragen de bedragen weggehaald die UWV bereid is kwijt te schelden. UWV doet in dat kader een beroep op artikel 10, tweede lid, aanhef en onder b van de Wob omdat het belang van openbaarmaking van deze informatie naar het oordeel van UWV niet opweegt tegen de economische of

financiële belangen van UWV. Bij de weggelakte bedragen zijn de financiële of economische belangen van UWV in het geding omdat openbaarmaking daarvan zou kunnen leiden tot calculerend gedrag van de burger.

4) Alle correspondenties met ministeries of andere bestuursorganen over het inningspercentage of de incassoratio van UWV over de jaren 2012 t/m 2017.

In juni 2013 heeft Inspectie SZW een rapportage opgeleverd over het afwickelen van fraudesignalen en de oplegging en de inning van boetes en terugvorderingen door gemeenten, UWV en SVB. Deze rapportage heeft Inspectie SZW gepubliceerd en openbaar gemaakt. In de rapportage is ook de reactie van UWV opgenomen:

<https://www.inspectieszw.nl/publicaties/rapporten/2013/06/15/over-sigitaal-sanctie-en-incasso>

Van het ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid heeft UWV op 13 mei 2013 de meibrief UWV 2014 ontvangen met als bijlage 1 de prestatie indicatoren voor 2014. De incassoratio is daarbij als aparte prestatie indicator opgenomen. Deze bijlage bij de meibrief wordt openbaargemaakt als **(bijlage 6)**.

Meer of andere correspondentie is niet gevonden en kan om die reden niet openbaar worden gemaakt.

Om er zeker van te zijn dat u dit besluit ontvangt, versturen wij dit zowel per gewone post, als per e-mail.

Als u het niet eens bent met onze beslissing kunt u binnen 6 weken na de dag van verzending van dit besluit (artikel 6:8, eerste lid, Algemene wet bestuursrecht) een bezwaarschrift indienen. Stuur uw bezwaar naar het adres dat linksboven op deze brief staat en stuur ook een kopie van deze brief mee. Wij kunnen u dan sneller helpen.

Wij hopen u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd.

Hoogachtend,
Namens de Raad van Bestuur van het Uitvoeringsinstituut Werknemersverzekeringen



Bijlage 1

Boetes & Vorderingen 2012-2017 dd. 3 december 2017

Jaar	Opgelegde Boetes	ICR Jr 0	ICR Jr 1	ICR Jr 2	ICR Jr 3	ICR Jr 4
2012	€ 7.376.651	78%	87%	91%	94%	95%
2013	€ 28.045.480	62%	74%	80%	84%	85%
2014	€ 64.166.297	58%	71%	78%	80%	80%
2015	€ 19.948.508	67%	79%	81%	81%	81%
2016	€ 14.734.954	67%	73%	73%	73%	73%
2017	€ 11.429.828	47%	47%	47%	47%	47%
Totaal	€ 145.701.717	63%	72%	75%	76%	77%

Jaar	Vorderingen UKD	ICR Jr 0	ICR Jr 2	ICR Jr 3	ICR Jr 4	ICR Jr 5
2012	€ 305.139.576	69%	78%	83%	86%	89%
2013	€ 255.360.983	67%	76%	81%	84%	85%
2014	€ 317.564.386	63%	72%	78%	79%	79%
2015	€ 259.103.026	70%	78%	80%	80%	80%
2016	€ 272.984.421	73%	77%	77%	77%	77%
2017	€ 248.462.661	50%	50%	50%	50%	50%
Totaal	€ 1.658.615.054	65%	72%	75%	76%	77%

Jaar	Totaal	ICR Jr 0	ICR Jr 1	ICR Jr 2	ICR Jr 3	ICR Jr 4
2012	€ 312.516.227	73%	82%	87%	90%	92%
2013	€ 283.406.463	65%	75%	81%	84%	85%
2014	€ 381.730.682	60%	72%	78%	80%	80%
2015	€ 279.051.535	69%	78%	80%	80%	80%
2016	€ 287.719.375	70%	75%	75%	75%	75%
2017	€ 259.892.489	49%	49%	49%	49%	49%
Totaal	€ 1.804.316.770	64%	72%	75%	76%	77%

- De percentages geven de incassoratio weer tot en met dat jaar, ten opzichte van het bedrag aan vorderingen of op

- Incassoratio bij blauw gearceerde cellen is onder aanname dat in die jaren geen verdere instroom plaatsvindt. Con incassoratio, maar verwachting is 85-92%.



opgelegde boetes.
inclusie is na 4 jaar tenminste 77%



Bijlage 2

Managementrapportage DHH December 2013

28 januari 2013
Status: definitief

4.2.4. Overigen

Incassoratio

Begijn 2013 zijn met Ministerie SZW afspraken gemaakt over de wijze van meting van de incassoratio van fraudevorderingen. Deze afspraken gelden zowel voor UWV, SVB, als de gemeenten. Ruwweg bestaan ze eruit dat er een steekproef van de fraudevorderingen (enkel nieuw sanctiebeleid) en boetes wordt getrokken in Q2 en Q3 van 2013, waarna per peildatum 1 december 2013 wordt gekeken welk deel daarvan is geïnd. Dit cohort wordt gedurende een periode van 5 jaar gevolgd, zodat kan worden nagegaan of er sprake is van een robuuste Incasso. Publicatie van de eerste meetresultaten dient plaats te vinden in het Jaarverslag 2013.

DHH heeft conform deze afspraken een representatieve selectie gemaakt van 5.490 fraudevorderingen die zijn ontstaan in de periode april 2013 tot en met september 2013. Deze zijn door Uitkeren-VFV volledig (100%) gematcht met de invorderingsgegevens, zodat sluitend inzicht is gegarandeerd.

Dit leverde per 1 december 2013 een incassoratio op van 19%. Deze kan per wet als volgt nader worden gespecificeerd:

Tabel 1: populatie, cohort_2013 en incassoratio naar wet

Wet	Aantal Tot	Vordering Tot	Aantal Cohort	Vordering Cohort	Incassoratio 201312
IOW	1	3.388	0	0	nvt
NWJ	142	396.180	70	196.272	10%
TW	824	3.655.986	325	1.951.973	10%
WAJONG	143	566.400	82	327.975	13%
WAO	187	1.666.970	118	1.201.143	8%
WAZ	5	18.945	1	11.655	34%
WIA	213	843.902	83	274.062	13%
WW	7556	17.300.336	4711	10.812.920	23%
ZW	431	842.209	100	209.264	16%
Totaal	9502	25.294.314	6490	14.985.265	19%

De representativiteit van het cohort fraudevorderingen van 2013 is gewaarborgd aangezien het 58% van het totaal aantal vorderingen van deze periode omvat en 59% van het totaal terug te vorderen bedrag.

AFWIKING	Gegevens	Totaal	percentage	Range		aant.	Perc.	lopend	afgesloten
				van	tot				
NIEUW 25%	Aantal zaken Boete bedrag Gemiddeld boete bedrag	2.348 € 922.566 € 393	13%	€ 26	€ 9.070	350	13,87%	102	248
NIEUW 50%	Aantal zaken Boete bedrag Gemiddeld boete bedrag	831 € 764.952 € 1.212	4%	€ 26	€ 9.700	110	4,36%	38	74
NIEUW 75%	Aantal zaken Boete bedrag Gemiddeld boete bedrag	615 € 855.719 € 1.391	4%	€ 70	€ 28.910	106	4,20%	53	53
NIEUW 100%	Aantal zaken Boete bedrag Gemiddeld boete bedrag	8.866 € 15.138.552 € 1.707	50%	€ 150	€ 45.833	1333	52,83%	515	818
NIEUW 75% i.v.m. Evenredigheidsbeginsel	Aantal zaken Boete bedrag Gemiddeld boete bedrag	398 € 544.201 € 1.387	2%	€ 40	€ 38.020	62	2,48%	30	32
NIEUW RECIDIVE 25%	Aantal zaken Boete bedrag Gemiddeld boete bedrag	12 € 4.170 € 348	0%	€ 150	€ 940	1	0,04%	1	0
NIEUW RECIDIVE 50%	Aantal zaken Boete bedrag Gemiddeld boete bedrag	3 € 1.080 € 360	0%	€ 170	€ 550	0	0	0	0
NIEUW RECIDIVE 75%	Aantal zaken Boete bedrag Gemiddeld boete bedrag	4 € 3.860 € 915	0%	€ 230	€ 1.650	1	0,04%	0	1
NIEUW RECIDIVE 100%	Aantal zaken Boete bedrag Gemiddeld boete bedrag	19 € 27.269 € 1.435	0%	€ 150	€ 6.412	4	0,16%	2	2
NIEUW zelf gemeld binnen 6 wk. en < 2000	Aantal zaken Boete bedrag Gemiddeld boete bedrag	4.899 € 721.350 € 150	27%	€ 150	€ 150	556	22,04%	118	440
Totaal zaken		17.705	100%			2.523	100%	655	1.868
Totaal boete bedrag		€ 18.983.519							
Totaal gemiddeld boete bedrag		€ 1.072							



Bijlage 3



Managementrapportage
DHH November/December 2014

Datum: 4 februari 2014

Status: Definitief

Managementrapportage over de beslissingen en de bezittingen

Beslissing	Gegevens	Totaal	aantal	perc	lopend	afgesloten	categorie
Terugvorderingen	Aantal zaken	63.665	3.962	30,10%	600	3362	6,22%
	Tv. Bedrag	€ 90.437.058					
	Gem. tv bedrag	€ 1.421					
Waarschuwing	Aantal zaken	9.278	128	0,97%	4	124	1,38%
Boete	Aantal zaken	49.918	9.074	68,93%	1601	7473	18,18%
	Boete bedrag	€ 53.478.125					
	Gem. boete bedrag	€ 1.071					
Geen Waarschuwing	Aantal zaken	674	0	0,00%	0	0	0,00%
Geen Boete	Aantal zaken	5.697	0	0,00%	0	0	0,00%
Totaal zaken		129.232	13.164	100,00%	2205	10959	10,19%



Bijlage 4

Aan:
Van:
Betreft: Incassoratio fraudevorderingen
Datum: 19 december 2013

Inleiding

In de Meibrief UWV 2014 staat de volgende een passage over de invulling van de incassoratio vanaf 2013:

Indicator Incassoratio

Met u is gesproken over de invulling van de incassoratio vanaf 2013. Er is afgesproken om een representatieve steekproef te trekken met een acceptabele onzekerheidsmarge. Deze steekproefuitkomsten worden vervolgens geëxtrapoleerd naar de massa om te komen tot een incassoratio. De startdatum van de steekproefgevallen is 1 februari 2013. Hiermee wordt beoogd dat alleen vorderingen die zijn ontstaan na de inwerkingtreding van de nieuwe fraudewet worden geselecteerd. Verzoek is om de gehele vordering (boete en benadelingsbedrag) te selecteren. Vervolgens zullen in jaarlijkse cohorten worden gezien in hoeverre de getrokken steekproefgevallen daadwerkelijk worden teruggevorderd (robuuste incasso).

Over de invulling van de steekproef worden op korte termijn aanvullende afspraken gemaakt. In 2013 en 2014 zullen wij ook met u doorspreken over een groeipad naar een volledige incassoratio.

Dit heeft geleid tot de volgende nadere afspraken tussen SZW en UWV:

1. De cijfers worden opgeleverd in het jaarverslag 2013, het verslag wordt ingediend in maart 2014. De voorlopige cijfers zijn al eerder beschikbaar.
2. De steekproef wordt getrokken inzake gevallen die vallen onder de nieuwe fraudewet in het tweede en derde kwartaal van 2013 (1 april 2013 tot 1 oktober 2013).
3. Gevallen die in 2013 nog onder het oude recht zijn afgedaan (wetgeving voor 1 januari 2013) zijn geen onderdeel van de steekproef.
4. De stand van de vorderingen (incasso) wordt op 1 december 2013 bepaald.
5. De rapportage vindt plaats per wet en per cohort.
6. Het cohort 2013 (en verder) zal voor 5 jaar gevolgd worden. Op deze wijze kan worden nagegaan of sprake is van een robuuste incasso.
7. De acceptabele (on)zekerheidsmarge wordt bepaald op 95%. Hierbij wordt aangesloten bij accountancynormen.
8. Het daadwerkelijk aantal te trekken gevallen voor de steekproef wordt kortgesloten met de eigen IAD.
9. Door UWV en SVB wordt aan de eigen IAD bij de controle i.h.k.v. het jaarverslag gevraagd om extra aandacht te besteden aan de steekproefresultaten.
10. Over het jaar 2014 zullen nog aanvullende afspraken worden gemaakt. Eventuele knelpunten over het jaar 2013 worden geëvalueerd en meegenomen bij de afspraken over 2014.

In deze notitie geven presenteren wij het cohort 2013 en de stand van de vorderingen per 1 december 2013.

2. Aanpak

Handhaving is verantwoordelijk voor het bepalen van de vorderingen en het uitrekenen van de incassoratio (het cohort 2013). Hiervoor is een selectie gemaakt uit het frauderegistratiesysteem Boris.

VFV is verantwoordelijk voor leveren van de invorderingsgegevens maar loopt tegen het probleem aan dat in de VFV systemen de boete en het benadeelde bedrag twee op zichzelf staande vorderingen zijn. Alleen de boetes worden gelabeld als fraude. Om toch de invorderingsgegevens te

leveren is een applicatie gebouwd om de boetes, bij benadering¹, te koppelen aan de benadelingen. Hierdoor is het mogelijk alle vorderingen mee te nemen in het bepalen van de incassoratio. Hoewel de zo verkregen incassoratio robuuster is dan bij de steekproefmethode blijft het wel een schatting.

2.1. Cohort 2013

Het cohort 2013 in december 2013 getrokken uit Boris. Alle gevallen met een boete op grond van de nieuwe fraudewet met beslisdatum boete tussen 1 april 2013 en 1 oktober 2013 zijn geselecteerd.

Tabel 1: cohort 20

WET	Aantal	Boete	Benadeling	Niet fraude	Totaal
NWJ	142	167.121	212.906	16.153	396.180
TW	824	1.675.424	1.823.904	156.658	3.655.986
WAJONG	143	217.678	319.098	29.624	566.400
WAO	187	757.446	861.017	48.507	1.666.970
WIA	213	343.677	468.924	31.301	843.902
WW	7.556	7.328.289	9.474.325	497.723	17.300.336
ZW	431	360.874	456.364	24.972	842.209
Totaal	9.496	10.850.507	13.616.537	804.939	25.271.983

In het 2^e en 3^e kwartaal zijn in totaal 9.496 boetes opgelegd conform de nieuwe fraudewet. De meeste boetes (80%) zijn opgelegd in het kader van de WW. Daarna volgt de Toeslagenwet met 824 boetes.

Tabel 2:

WET	Aantal	Boete	Benadeling	Niet fraude	Totaal
TW-NWJ	7	11.192	20.679	1.308	33.179
TW-WAJ	122	284.987	324.655	20.901	630.543
TW-WAO	149	615.079	693.384	71.595	1.380.058
TW-WAZ	2	4.122	4.475	55	8.653
TW-WIA	84	185.533	209.232	24.677	419.441
TW-WW	454	569.441	565.598	36.691	1.171.730
TW-ZW	6	5.070	5.882	1.431	12.383
Totaal	824	1.675.424	1.823.904	156.658	3.655.986

Het cohort 2013 is doorgestuurd naar VFV voor de invorderingsgegevens. Opgemerkt moet worden dat dit cohort niet statisch is. De aantallen en bedragen kunnen wijzigen. Een boete en/of terugvordering kan herzien worden. Als dat gebeurt wijzigt ook de datum van de beslissing waardoor die, ondermeer, buiten de onderhavige periode kan komen te vallen. Zo heeft DHH in november 2013 ruim 800 boetes herbeoordeeld. Bijna 700 boetes die volgens de nieuwe fraudewet zijn opgelegd zijn volgens de oude wet beoordeeld en vallen dus uit het cohort. Dit is een van de redenen dat VFV, zoals wij hierna zullen zien, niet alle vorderingen heeft gevonden.

2.2. Betalingsgegevens

Door het ontbreken van het Boris zaaknummer in de VFV systemen kan een boete moeilijk gekoppeld worden aan het benadeelde bedrag. Daarom is in 2012 besloten om de incassoratio te bepalen aan de hand van een steekproef. De boetes zijn handmatig gekoppeld aan de benadeelde bedragen. In opdracht van VFV is deze methode geautomatiseerd in de rapportagetool Qlikview. Uitgangspunt is de beslisdatum terugvordering over het algemeen enkele dagen na de beslisdatum boete is gelegen. Aangezien de beslisdatum boete bekend is zoek de tool naar een terugvordering enkele dagen later. Als het gevonden wordt dan wordt aangenomen dat het voortkomt uit de

¹ Uitgaande van de beslisdatum boete zoekt de applicatie in de VFV systemen naar een terugvordering rond deze datum.

boete. Deze methode werkt redelijk maar vaak wijkt het benadeelde bedrag enigszins af van het bedrag in Boris. Dit is zichtbaar in de volgende tabellen.

WET	AANTAL	Vordering Boris	Vordering VFV	%_verschil
NWJ	124	368.356	409.220	11%
TW	763	3.388.720	3.761.460	11%
WAJONG	126	463.347	518.510	12%
WAO	160	1.473.333	1.545.837	5%
WIA	187	700.017	843.398	20%
WW	6.619	14.966.798	16.670.816	11%
ZW	391	756.051	1.064.589	41%
Totaal	8.370	22.116.622	24.813.831	12%

Van de 9.496 vorderingen zijn er 8.370 gevonden in de VFV systemen. Wat verder opvalt is dat de totale vordering hoger is (gemiddeld 12%) dan in Boris. Bij de ZW is de overschrijding zelfs 41%. WIA is met 20% ook ruim boven het gemiddelde.

Incassoratio per december 2013

De incassoratio is berekend volgens de volgende formule:

$$IR = (\text{verrekened} + \text{afgeboekt} + \text{betaald}) : (\text{ontvangen OPB} + \text{ontvangen RCV} + \text{rente} + \text{kosten})$$

Dit leverde per 1 december 2013 een totale **incassoratio** op van **20%**.



Bijlage 5

Huidige W&R en beleidsregels

	Terug- en invorderen	Betalingsregeling	Kwijtschelding (afboeken)	Schuldregeling/sanering
Reguliere vordering (geen overtreding inlichtingen plicht)	<ul style="list-style-type: none"> - Onverschuldigd betaalde uitkering terugvorderen - Wanneer een debiteur niet binnen 6 weken in één keer kan betalen, mogelijkheid verzoek in te dienen voor een betalingsregeling - Bedragen < € 11,- bruto worden niet teruggevorderd 	<p>Op voorstel debiteur:</p> <ul style="list-style-type: none"> - gehele vordering < 12 mnd.; geen rekening houdend met Beslagvrije voet/aflossingscapaciteit <p>Geen (acceptabel) voorstel debiteur:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Enkel voor vorderingen t/m € 300. UWV stelt regeling op. Debiteur kan hierop reageren. <p>Opgelegde regeling na inkomensonderzoek:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 3-5 jaar. Rekening houdend met beslagvrije voet en eventueel aanwenden van vermogen 	<ul style="list-style-type: none"> - Vordering van geringe bedragen niet voldaan: < na 6 mnd.: €,- tot €,- - < na 12 mnd.: €,- tot €,- - Bij 3 resp. 5 jaar volledig voldaan aan betalingsverplichting (maximaal 6 maanden achterstand ingehaald) - Gedurende 5 jaar zijn geen betalingen verricht/niet aannemelijk dat die worden verricht: <ul style="list-style-type: none"> < € 2269,- na 5 jaar > € 2269,- na 10 jaar - Wanneer een bedrag van tenminste 50% van de restsom in één keer wordt afgelost, waarbij obv aflossingscapaciteit normaal minder kan worden afgelost 	<ul style="list-style-type: none"> - Minnelijke schuldenregeling: werkt UWV aan mee incl. kwijtschelding restant vordering mits aan bepaalde voorwaarden voldaan - Wettelijke schuldsanering natuurlijke personen: moet UWV aan meewerken; kwijtschelding restant vordering als aan bepaalde voorwaarden voldaan
Boete en/of vordering (overtreding inlichtingen plicht)	<ul style="list-style-type: none"> - Onverschuldigd betaalde uitkering terugvorderen - Wanneer een debiteur niet binnen 6 weken in één keer kan betalen, kan hij een verzoek doen voor een betalingsregeling 	<p>Op voorstel debiteur:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Zie bovenstaande <p>Geen (acceptabel) voorstel debiteur:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Zie bovenstaande <p>Opgelegde regeling na inkomensonderzoek:</p> <ul style="list-style-type: none"> - <1 jaar rekening houdend met Beslagvrijevoet en eventueel aanwenden van vermogen. 	<p>Boete:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Geen kwijtschelding mogelijk <p>Vordering bij overtreding inlichtingenplicht:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 10 jaar volledig voldaan aan betalingsverplichting (maximaal 6 maanden achterstand ingehaald) - Gedurende 10 jaar zijn geen betalingen verricht/niet aannemelijk dat die nog worden verricht - Wanneer een bedrag van tenminste 50% van de restsom in één keer wordt afgelost, waarbij obv aflossingscapaciteit normaal minder kan worden afgelost 	<ul style="list-style-type: none"> - Minnelijke schuldregeling: bij boete of aangifte bij Officier van Justitie mag UWV wettelijk gezien niet meewerken - Wettelijke schuldsanering natuurlijke personen: moet UWV aan meewerken; kwijtschelding restant vordering als aan bepaalde voorwaarden voldaan



Bijlage 6

Indicator Incassoratio

Met u is gesproken over de invulling van de incassoratio vanaf 2013. Er is afgesproken om een representatieve steekproef te trekken met een acceptabele onzekerheidsmarge om. Deze steekproefuitkomsten worden volgens geëxtrapoleerd naar de massa om te komen tot een Incassoratio. De startdatum van de te selecteren steekproefgevallen is 1 februari 2013. Hiermee wordt beoogd dat alleen vorderingen die zijn ontstaan na de inwerkingtreding van de nieuwe fraudewet worden geselecteerd. Verzoek is om de gehele vordering (boete en benadelingsbedrag) te selecteren. Vervolgens zullen in jaarlijkse cohorten worden gezien in hoeverre de getrokken steekproefgevallen daadwerkelijk worden teruggevorderd (robuste incasso).

Over de invulling van de steekproef worden op korte termijn aanvullende afspraken gemaakt. In 2013 en 2014 zullen wij ook met u doorspreken over een groeipad naar een volledige incassoratio.

Datum

13 MEI 2013

Onze referentie
2013-0000047887