



**Eindrapportage ZZP
18 april 2011**

Aan : Raad van Bestuur



Datum
18 april 2011
Versie
1.0
Pagina
2 van 5

Inhoud

1	Aanleiding	3
2	Kwantitatieve resultaten	3
2.1	Respons op mailing	3
2.2	Totaal aantal ontvangen herzieningsverzoeken	4
2.3	(gedeeltelijk) toegewezen	4
2.4	Afgewezen	5
2.5	Invorderingen	5
2.6	Financiële gevolgen	5



Datum
18 april 2011

Versie
1.0

Pagina
3 van 5

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 2010 is gestart met het uitvoeren van herbeoordelingen onderzoeken zelfstandigen uit voorgaande jaren.

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.

2 Kwantitatieve resultaten

2.1 Respons op mailing

Respons op mailing		
1	Respons op brief 9 maart 2010; terugvordering en/of administratieve boete	1.270
2	Respons op brief 14 juni 2010; waarschuwing	35
3	Respons op brief 14 juni 2010; nog te beslissen	93
4	Respons op brief 14 juni 2010; herinneringsbrief	352
5	Respons op advertentie 13 juli 2010	9
6	Spontane ontvangen meldingen, voorafgaand aan advertentie	147
	Totaal	1.906

Toelichting

1. Zaken waarbij – na het onderzoek – de klant is geconfronteerd met een terugvordering en mogelijk met een administratieve boete.
2. 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).
3. Zaken waarbij – na het onderzoek – is vastgesteld dat de klant zal worden geconfronteerd met een terugvordering en mogelijk met een administratieve boete. Deze uitkomst was echter nog niet aan de klant gemeld (aan de klant was nog geen beschikking verzonden).
4. 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 hadden gereageerd op de brief van 9 maart.
5. Naar aanleiding van de in De Telegraaf geplaatste oproep om betrokkenen van vóór 2004 die zijn geconfronteerd met een terugvordering en eventuele boete in de gelegenheid te stellen een herzieningsverzoek in te dienen.
6. Vanaf het moment van publicatie van het rapport van de Nationale Ombudsman zijn binnen UWV ook spontaan herzieningsverzoeken ontvangen van personen die van mening waren op basis van dit rapport voor een herziening in aanmerking te komen.



Datum
18 april 2011
Versie
1.0
Pagina
4 van 5

2.2 Totaal aantal ontvangen herzieningsverzoeken

Respons op mailing naar aard van de melding	
Lopend Bezwaar of Beroep met herzienings verzoek	300
Lopend Bezwaar of Beroep op verzoek rechtbank / Centrale Raad van Beroep	116
Verzoek tot aanpassing invorderingstermijn	13
Aangifte bij justitie waarvan vonnis bekend	71
Aangifte bij justitie waarvan nog geen vonnis bekend	4
Overigen	1.402
Totaal	1.906

Toelichting

Bij (gedeeltelijke) toewijzing na een onherroepelijk strafrechtelijk vonnis zijn betrokkenen geïnformeerd over de mogelijkheid een herzieningsverzoek in te dienen bij de Hoge Raad der Nederlanden. Indien geen strafvonnis bekend, is het openbaar ministerie geïnformeerd over het resultaat van de herbeoordeling.

2.3 (gedeeltelijk) toegewezen

Definitieve beschikkingen (gedeeltelijk) toegewezen	
Totaal (gedeeltelijk) toewijzen	947
a Bij klant verwachting gewekt dat urenopgave juist was	477
b Casemanager erkent onjuiste informatie te hebben verstrekt	86
c Gereede twijfel casemanager niet te traceren	46
d Overigen	330
e Uitsluitend verzoek verlengen betalingstermijn	8

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.
- Betrokkenen hebben niet verzocht om herziening van de terugvordering en/of boete, maar wenste uitsluitend een langere afbetalingstermijn.



Datum
18 april 2011

Versie
1.0

Pagina
5 van 5

2.4 Afgewezen

Definitieve beschikkingen afgewezen	
Totaal aantal afwijzingen	959
a Werkzaamheden als zelfstandige niet bij UWV gemeld, geheel geen uren opgave	300
b Uit dossier blijkt dat klant is geïnformeerd over urenopgave	402
c Overige redenen, waaronder geen doelgroep	257

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 gesprekken, telefoonnotities etc., of verklaring casemanager/werkcoach staat vast dat de klant juist is geïnformeerd over directe- en indirecte uren.
- Geen doelgroep betreft 49 herzieningsverzoeken naar aanleiding van correctie op basis van inkomstenverrekening in het kader van de startersregeling, of verzoek correctie van fiscale aangifte, of overige correcties niet gerelateerd aan het rapport Nationale Ombudsman.

2.5 Invorderingen

Invorderingen	
a Aantal invorderingen nog opgeschort	182
b Aantal invorderingen hervat na herbeoordeling	437
c Aantal invorderingen ongedaan gemaakt na herbeoordeling	720

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.

2.6 Financiële gevolgen

Invorderingen	
a Totaalbedrag terugstorting terugvordering aan klant	€4.642.206
b Totaalbedrag terugstorting boete aan klant	€347.238
c Totaal bedrag vergoede rente	€233.456

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.