

Risicocategorieën selectieproces handmatig te controleren cliëntsituaties

Dit document geeft inzicht in de risicocategorieën die gehanteerd zijn bij het bepalen van cliëntsituaties waar een risico is op een onjuist berekend dagloon voor een WIA-uitkering, waardoor er reden is om op individuele basis te onderzoeken of het dagloon juist is berekend.

Signalering	Uitleg
DMO1 : De gehele berekeningsperiode is er sprake van code incidentele inkomstenvermindering	Als iemand langdurig ziek is, onbetaald verlof heeft genoten of gestaakt heeft kan dat leiden tot een lager loon. Dat noemen we inkomstenvermindering. De werkgever maakt dat in de inkomstenopgave zichtbaar via een code incidentele inkomstenvermindering (Z, O, S). In dit geval is er de hele referteperiode (de periode waarover het dagloon wordt berekend) sprake van een dergelijke inkomstenvermindering.
DMO2: Niet alle IKO's zijn aanwezig.	Het kan voorkomen dat in de periode die gebruikt wordt om het dagloon te berekenen (de referteperiode) niet voor elke maand een inkomstenopgave zichtbaar is. Dit kan zo zijn omdat er onterecht nog geen aangifte is gedaan, maar ook omdat er in de maand geen sprake was van een inkomstenverhouding en genoten loon.
DMO4: Geen genoten VT, wel opgebouwde VT	In de periode die gebruikt wordt om het dagloon te berekenen (de referteperiode) ziet het systeem dat er sprake is van opgebouwd vakantiegeld maar géén uitbetaald vakantiegeld.
DMO5: Genoten VT is negatief	Bij één of meerdere inkomstenopgaves (IKO's) ziet het systeem een negatief bedrag staan bij uitbetaalde vakantietoelage.
DMO6: Opgebouwde VT ontbreekt bij een of meerdere IKO's	Bij één of meerdere inkomstenopgaves (IKO's) ziet het systeem dat er in die maand geen opbouw vakantietoelage zichtbaar is.
DMO7: Geen opgebouwde VT, wel genoten VT	In deze situatie is er sprake van uitbetaalde vakantietoelage terwijl er in de inkomstenopgaves van de referteperiode geen opbouw vakantietoelage zichtbaar is.
DMO8: Opgebouwde VT is negatief	In deze situatie is er bij één of meerdere inkomstenopgaves in de referteperiode sprake van een negatieve opbouw van de vakantietoelage.
DMO 9: Opgebouwde VT is onevenredig hoog (OpgRchtVakBsl > 10% LnSV)	In deze situaties geeft het systeem een signaal wanneer de opgebouwde vakantietoelage onevenredig hoog lijkt ten opzichte van het uitbetaalde loon. Het signaal wordt gegeven bij een percentage waarbij de opgebouwde vakantietoelage groter is dan 10% van het SV loon.
DMO10: Geen genoten AVWB/EPS, wel opgebouwde AVWB/EPS	Dit betreft situaties waarin er binnen de referteperiode geen uitbetaling Arbeidsvoorwaarden Bedrag (AVWB) of Extra Periodiek Salaris (EPS) heeft plaatsgevonden, terwijl er wel sprake is geweest van opgebouwde AVWB/EPS.
DMO11: Genoten AVWB/EPS is negatief	Dit betreft situaties waarbij er binnen de referteperiode sprake is van één of meerdere inkomstenopgaves waarbij er een negatief bedrag staat bij genoten (lees: uitbetaalde) AVWB/EPS.
DMO12: Opgebouwde AVWB/EPS ontbreekt bij een of meerdere IKO's	Bij één of meerdere inkomstenopgaves (IKO's) binnen de referteperiode ziet het systeem dat er in die maand geen opbouw AVWB/EPS zichtbaar is. Indien dit niet klopt dan leidt het ontbreken van opgebouwde AVWB/EPS tot een te laag dagloon.
DMO13: Geen opgebouwde AVWB/EPS, wel genoten AVWB/EPS	In deze situaties is er binnen de referteperiode sprake van geen opgebouwde AVWB/EPS, maar is er wel een uitbetaling AVWB/EPS zichtbaar.
DMO14: Opgebouwde AVWB/EPS is negatief	In deze situaties is er sprake van één of meerdere keren negatieve opgebouwde AVWB/EPS binnen de referentieperiode. In de kolom opbouw AVWB/EPS staat dan een negatief bedrag.

DMO 15: Opgebouwde AVWB/EPS is onevenredig hoog (OpbAVWB/EPS > 25% LnSV)	Bij een WIA-uitkering met startdatum op of na 1-1-2022 is de opgebouwde AVWB/EPS groter dan 25% van het SV-loon.
KWIA2: Ergens negatief loon SV in referteperiode en CdIncVerm is leeg	Het is mogelijk dat het loon in sommige aangiftetijdvakken negatief is als gevolg van in een eerder tijdvak onterecht uitbetaald loon dat in een later tijdvak verrekend of terugbetaald is. Het gaat dan om een correctie door werkgever/UWV, om terugbetaald loon of terugbetaalde uitkering. Negatief loon heeft een dagloonverlagend effect. Dit is juist als het betrekking heeft op te veel betaald loon in de referteperiode, maar is een ongewenst gevolg als dit negatieve loon betrekking heeft op te veel betaald loon vóór de referteperiode.
KWIA3: Ergens Srtiv 62 (transitievergoeding) in referteperiode	Transitievergoeding is geen onderdeel van de dagloonberekening. Bij een juiste opgave door de werkgever, door gebruik van de zgn. code 62, sluit DMO het bedrag aan transitievergoeding uit bij de berekening. Waar een werkgever geen gebruik heeft gemaakt van de code 62 kan een transitievergoeding bij het einde van het dienstverband verstoort zitten in resterend SV-loon, waardoor dit ten onrechte wordt opgenomen in het dagloon. Dit heeft een dagloonverhogend effect.
KWIA4: Hele referteperiode ingevulde IncInkVerm	Als er sprake is van incidentele inkomstenvermindering (als gevolg van ziekte, verlof, werkstaking) houdt DMO hiermee rekening door vervangende tijdvakken zonder vermindering te betrekken in de dagloonberekening. Dit is niet mogelijk als er geen vervangend tijdvak is aan te wijzen omdat er in alle tijdvakken binnen de referteperiode sprake is van incidentele inkomstenvermindering. Dit heeft een dagloonverlagend effect.
KWIA5: Half jaar/jaar betaling (leverkalender gekoppeld aan inkomstenopgave)	Bij een juiste opgave door de werkgever waarbij het loontijdvak een halfjaar of een jaar bestrijkt berekent DMO het juiste dagloon. Tijdens de validatie is gebleken dat er bij sommige cliënten tijdvakken zijn zonder SV-loon, mogelijk omdat de betrokken client werkzaam onder de zgn. opting-in regeling. Dit betreft o.a. cliënten die minder dan 4 dagen per week bij een PGB houder werken en daarom niet verzekerd zijn voor ZW en WIA. Door een uitspraak van de Centrale Raad van Beroep (UB 231105) zijn deze cliënten wel verzekerd, en moet met de inkomsten rekening worden gehouden ten aanzien van de dagloonberekening en de inkomstenverrekening. Overgangsrecht: eerste 1 AO (arbeidsongeschiktheid)-dag op en na 26 december 2021.
KWIA6: Een BSN met in de referteperiode een MND en 4WKN betaling (verschillende dienstverbanden) gevallen waarop in de laatste IKO waarin de 1e AO-dag valt zowel een ikv met een maandloon als ikv een 4 weken loon aanwezig is, beide velden LNSV zijn gevuld met een bedrag >0.	Bij de vaststelling van de referteperiode voor de dagloonberekening wordt aansluiting gezocht bij de betaalsystematiek (maand- of 4-weken betaling) van de laatste werkgever of inkomstenverhouding. De referteperiode is 1 jaar en eindigt op het einde van het laatste tijdvak voor de 1 ^e AO dag. Bij meerdere werkgevers op de 1 ^e AO dag is er sprake van meerdere zgn. risico inkomstenverhoudingen. De referteperiode eindigt dan na het tijdvak dat het eerst is geëindigd. Een onjuiste keuze van de risico inkomstenverhouding leidt tot een onjuiste referteperiode en daarmee een onjuiste dagloonvaststelling.
ECPD2: Geen loon in referteperiode in polis	Er is recht op een WIA-uitkering vastgesteld, in de referteperiode is echter geen loon in de Polisadministratie bekend.
ECPD3: Startersregeling	In de eerste maand van de indiensttreding wordt geen loon uitbetaald waardoor de referteperiode voor de berekening van de WIA-uitkering minder dagen bevat.

30: Vergelijken met WW dagloon. Alle BSN's waar WW met indexering en WIA dagloon vergelijken. In een verdeling zodat het risico vergeleken kan worden. Bij een dagloon verschil > 2 euro komt het geval in de risicocategorie	Uitgangspunt was dat dit mogelijk een risico is. Achteraf is gebleken dat het niet mogelijk is om hier conclusies aan te verbinden. Er zijn te veel factoren die een verschil tussen een WW- en een WIA-dagloon verklaren, waaronder andere dagloonregels en de invloed van indexering en eventuele inkomstenverhoudingen in de referteperiode. Nu loopt alleen nog een onderzoek naar de vergelijking bij eenvoudige gevallen, dat wil zeggen de gevallen waarbij in de WIA referteperiode alleen sprake is van een WW-uitkering.
31: 1e AO dag in Resa/Fasa vergelijken met 1e AO dag uit UZS en/of IMF.	De referteperiode is afhankelijk van de 1 ^e AO dag. Ter bepaling van de juiste referteperiode worden verschillende bronsystemen met elkaar vergeleken.
32: WAZO in referteperiode + ziek tgv bevalling + ziek tgv zwangerschap. Ziektewet 100% + no risk etc.	In de dagloonberekening worden WW-/ZW-uitkeringen in de referteperiode meegenomen. Deze uitkeringen worden met de factor 100/70 verhoogt tot een 100% uitkering. Het risico is dat deze factor ook wordt toegepast op een ZW-uitkering die al 100% bedraagt, zoals die bij WAZO, ziek ten gevolge van zwangerschap, bevalling, orgaandonatie en no risk polis.
33: Faillissementen uitkeringen in de referteperiode (alle BSN's) (K&S)	In de dagloonberekening moet rekening worden gehouden met een faillissementsuitkering of uitkering wegens betalingsonmacht in de referteperiode. De gegevens die in de Polisadministratie zijn opgenomen kunnen niet 1-op-1 worden overgenomen. Alleen het gedeelte dat betrekking heeft op de referteperiode mag in de berekening worden betrokken. Uitbetaling resterende vakantie-uren mag niet worden meegenomen.
34: Alle mensen met maatregel in de WW en ZW in de referteperiode (alle BSN)	Als op de uitkering waarop we het dagloon baseren een maatregel is toegepast (gedeeltelijke of volledige weigering), gaan we uit van het uitkeringsbedrag waarop recht zou hebben bestaan als de maatregel niet was toegepast. Dat geldt ook voor de situatie waarin een te laat aangevraagde uitkering over een bepaalde periode niet betaald wordt, omdat die periode meer dan 26 (WW) of 52 (WIA) weken of meer dan een jaar (ZW, WAO) voor de indiening van de aanvraag ligt en daarom niet geldend kon worden gemaakt.