



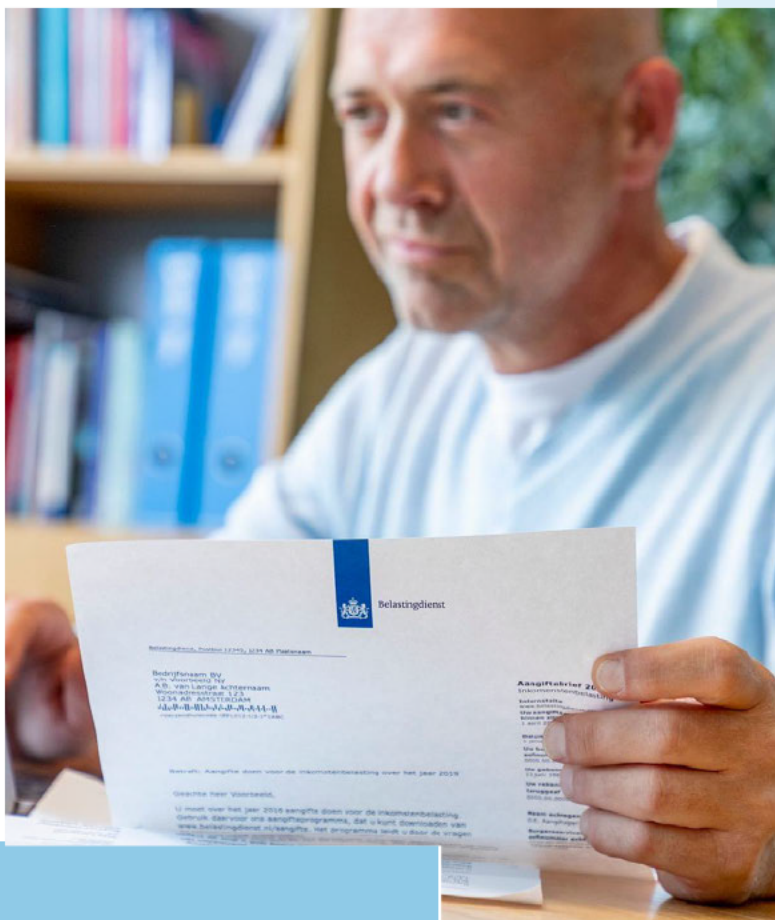
Belastingdienst



MT meets DEON

10 augustus 2023

14



Agenda

- 1 | Plan van Aanpak**
Planning
- 2 | Onderzoekspopulatie**
Stand van Zaken
- 3 | Handmatige herbeoordeling**
Werkinstructie en voorbeeld invulformulier
- 4 | Risico's in uitvoering**
- 5 | Vragen vanuit het MT**



Plan van aanpak

1. Planning

Project Deon – Voortgang planning op hoofdlijnen



	2023						2024								
	jun	jul	aug	sep	okt	nov	dec	jan	feb	mrt	apr	mei	jun		
Uitwerken Uitvoeringstoets															
1. Opstellen en Directe Akkoordronde bij aanspreekpunten Belastingdienst	✓	◇	17/07 Definitief concept na Akkoordrondes												
2. Behandeling door WUF en DG-teams		✓	◇	26/07 Akkoord op UT											
Vaststellen onderzoekspopulatie en geautomatiseerde analyse															
1. Definitief maken onderzoekspopulatie en uitvoeren geautomatiseerde analyse					◇	10/08 Geautomatiseerde analyse op aanwezigheid fiscale criteria									
Vorbereiding op en uitvoeren van handmatige beoordelingen															
1. Uitvoeren steekproef handmatig onderzoek	✓	◇	30/06 Definitieve steekproefresultaten												
2. Stappenplan geautomatiseerd en handmatig beoordelingskader	✓	◇	17/07 Definitief stappenplan onderzoek QadP												
3. Opstellen en vaststellen onderzoeksprotocol handmatige beoordelingen		✓	◇	02/08 Definitief concept onderzoeksprotocol handmatig onderzoek											
4. Handmatige beoordeling aangiften													◇	31/12 Alle dossiers handmatig beoordeeld – daarna afronding	
Bredere projectactiviteiten															
1. Werving en opleiding servicepunt medewerkers beoordeling dossiers														◇	Medio augustus - Voldoende personeel voor beoordeling dossiers
2. Voorbereiden interne processen (tegemoetkoming / comms / bezwaar)															
3. Actief informeren burgers over SadP (o.a. nieuwsbrieven, artikelen)															
4. Delen onderzoeksresultaat met burgers														◇	01/04/24 Alle burgers tegemoetgekomen
5. Tegemoetkomen burgers														◇	6-weeken bezwaartermijn
- Start en einde van 6-weeken bezwaartermijn															
6. Behandeling meldingen bijkomende schade (en regulier burgercontact)															



Onderzoekspopulatie

Stand van zaken



DEON | Laatste analyses worden uitgevoerd op de onderzoekspopulatie

F a s e	Omschrijving	Definitie onderzoekspopulatie ¹	
		Aantal burgers	Aantal aangiften
1	Voor correctie	23.909	26.320
	Na correctie	18.889	20.481
	Routes		
	Route Casussen	6.375 ²	6.716 ²
	Route ABS Uitworpbeweringen	3.552 ²	3.769 ²
	Totaal fiscaal verklaarbaar	9.354²	9.892²
	Totaal NIET fiscaal verklaarbaar	9.807³	10.589³
	Burgers waarvoor geen aangifte data beschikbaar is	-	-
	Burgers waarvan onbekend is of er fiscale redenen zijn op aangifte gerelateerd aan aftrek van specifieke zorgkosten en/of giften (aangifte voldoet niet aan query specificaties)	-	-
	Burgers met fiscale redenen op aangifte gerelateerd aan aftrek van specifieke zorgkosten	6.204 ³	6.556 ³
Burgers zónder fiscale redenen op aangifte gerelateerd aan aftrek van specifieke zorgkosten	2.777 ³	2.895 ³	
Burgers met aangifte gerelateerd aan aftrek van giften	1.061 ³	1.138 ³	

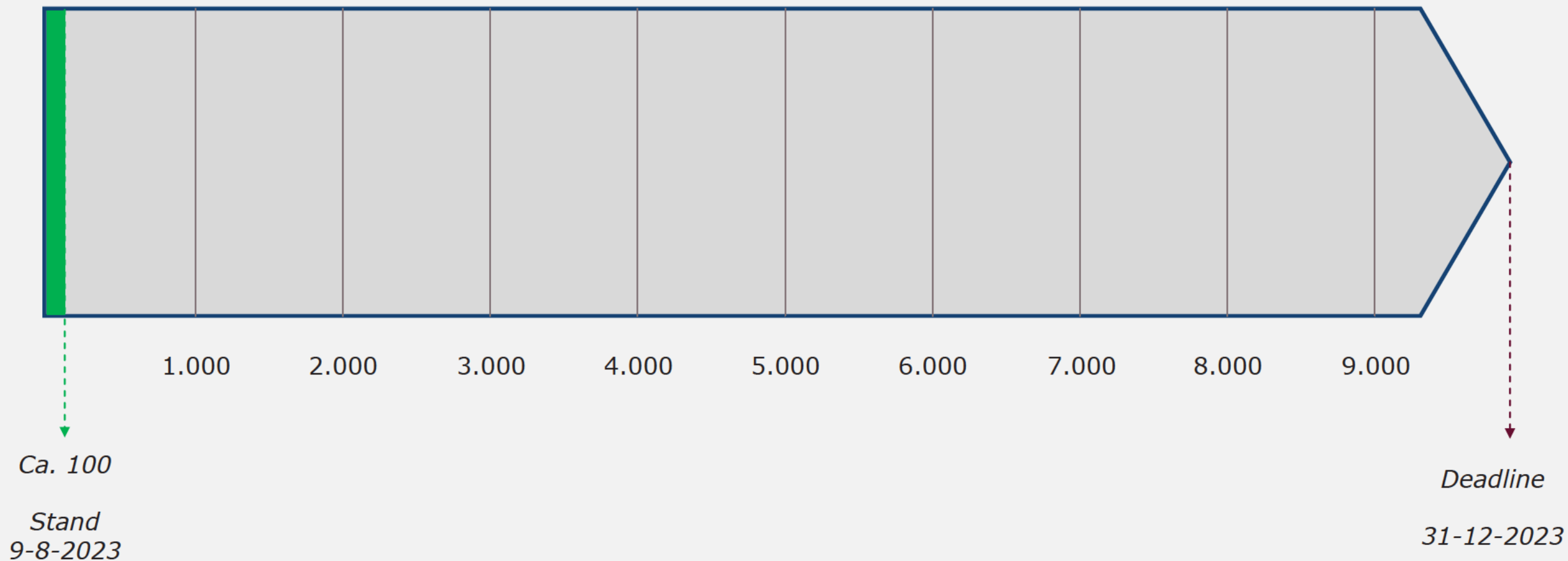
1) Zie document 2023.06.08. *QadP Fase 1 - Bepaling onderzoekspopulatie. Specs.docx*

2) Er kunnen tot ~300 extra aangiften fiscaal verklaard worden in route casussen en/of ABS

3) Er kunnen dus tot ~300 extra aangiften minder overblijven in 'totaal NIET fiscaal verklaarbaar'



DEON | Handmatige herbeoordeling (fase 3) is gestart

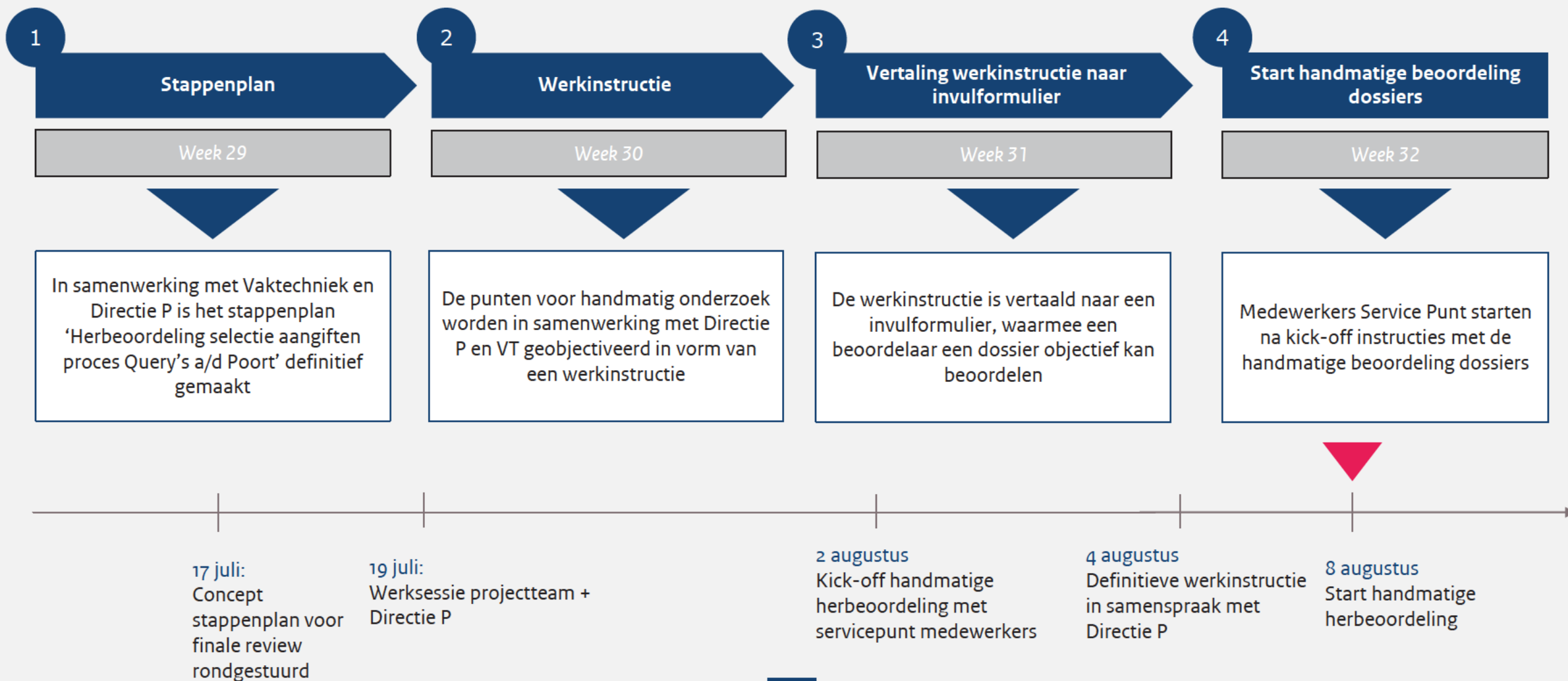




Handmatige herbeoordeling

- 1. Procesupdate
werkinstructie**
- 2. Uitleg stappen
invulformulier**
- 3. Voorbeeld
invulformulier**

DEON | Procesupdate werkinstructie en invulformulier





DEON | Uitleg stappen invulformulier

Invulformulier bestaat uit 8 stappen, waarvan de eerste twee geautomatiseerd zijn



Handmatige beoordeling servicepunt medewerkers



Zie voorbeeld invulformulier, volgende slide



DEON | Voorbeeld invulformulier

Invulformulier werkinstructie handmatige beoordelingen 'Selectie aan de Poort'						
1e beoordelaar:	<i>invullen</i>	Datum beoordeling:	<i>invullen</i>			
2e beoordelaar:	<i>invullen</i>					
BSN	<i>geautomatiseerd</i>	Aangiftejaar	<i>geautomatiseerd</i>			
		Aantal zware fiscale selectiegrond(en)	Categorie			
NB: Stap 1 en 2 zijn volledig geautomatiseerd (niks invullen voor beoordelaar)						
Stap 1	Zware fiscale selectiegrond					
	Hoeveel zware fiscale selectiegronden zijn vindbaar?	<i>geautomatiseerd</i>				
		Aantal lichte fiscale selectiegrond(en)	Categorie			
Stap 2	Lichte fiscale selectiegrond					
	Hoeveel lichte fiscale selectiegronden zijn vindbaar?	<i>geautomatiseerd</i>				
		Ingelezen data (omschrijving gift)	Ingelezen data (bedrag)	Categorie	Categorie duidt mogelijk op fiscale selectiegrond (ja/nee)	Lichte/zware fiscale selectiegrond
Stap 3	Tekstvelden bij giftenaftrek, kosten bij ROW en studiekosten					
a	Persoonsgebonden aftrek giften					
a-1	Gewone giften 1			Geen ANBI	Ja	Zware fiscale selectiegrond
	Gewone giften 2			ANBI	Nee	
	Gewone giften 3	<i>geautomatiseerd</i>		Nader onderzoek nodig	Ja	<i>geautomatiseerd</i> selectiegrond
	Gewone giften 4			<i>invullen</i>	Nee	
	Gewone giften 5				Nee	
		Ingelezen data (omschrijving gift)	Ingelezen data (bedrag)	Categorie	Categorie duidt mogelijk op fiscale selectiegrond (ja/nee)	Lichte/zware fiscale selectiegrond
a-2	Culturele, gewone giften 1				Nee	
	Culturele, gewone giften 2				Nee	
	Culturele, gewone giften 3	<i>geautomatiseerd</i>		<i>invullen</i>	Nee	<i>geautomatiseerd</i>
	Culturele, gewone giften 4				Nee	
	Culturele, gewone giften 5				Nee	



Risico's in de uitvoering



Risicoregister

Datum	Risico	Mitigerende maatregel	Voorstel vanuit project
9 augustus 2023	Doordat de werving van nieuwe medewerkers niet snel genoeg gaat heeft het project onvoldoende beoordelaars voor de eerste lijns-beoordeling. Hierdoor ontstaat het risico dat de handmatige beoordeling niet in Q4 2023 afgerond kan worden en in januari 2024 niet gestart kan worden met tegemoetkomen.	<ul style="list-style-type: none">Als de werving niet bespoedigd is per 1 september worden alternatieve manieren van werving ingezet. Hierbij valt te denken aan een resultaatgerichte opdracht / werving bij andere bureaus.De planning voor handmatige beoordeling wordt verruimd naar Q1 2024.	<ul style="list-style-type: none">Vasthouden aan de planning van afronding handmatige beoordeling in Q4. Verdere uitloop van planning betekent dat burgers later tegemoetgekomen worden. Afhankelijk van doorloop handmatige herbeoordeling interventies doorvoeren die realisatie planning garanderen.



Beantwoording MT vragen



Bespreekpunten

Datum	Bespreekpunt	Voorstel vanuit project
9 augustus 2023	Circa 20% van de burgers uit de onderzoekspopulatie is overleden. Hoe gaan we om met casussen van burgers die overleden zijn en in aanmerking komen voor een tegemoetkoming.	<ul style="list-style-type: none">Handmatige beoordeling van selectiegrond voor de aangifte wordt uitgevoerd. In overleg met BelKa / VT / FJZ / Wetgevingsjuristen wordt beleid bepaald hoe omgegaan wordt met de tegemoetkoming.