



**Particulieren
BZB**

Contactpersoon

Art. 5.1. lid 1 sub d W

Art. 5.1. lid 1 sub d WOO

Art. 5.1. lid 1 sub d W

Art. 5.1. lid 1 sub d WOO

Datum

10 augustus 2023

verslag

Project Deon - MT Update

Vergaderdatum en -tijd 10 augustus 2023

Aanwezig *Art. 5.1. lid 1 sub d WOO*



Agenda

1. Plan van aanpak - Planning
2. Onderzoekspopulatie
3. Handmatige beoordeling
4. Breder projectactiviteiten
5. Risico's in uitvoering
6. W.v.t.t.k.

1. Plan van aanpak – planning

(raadpleeg slide 4 voor meer informatie)

2. Onderzoekspopulatie

(raadpleeg slide 6 voor meer informatie)

Update

In de populatie van fase 1 (zie tabel) zit de volledig bekende FSV populatie. Dit geldt nog niet voor de populatie in fase 2. Na de aanlevering van nieuwe data kan de populatiegrootte in deze fase veranderen – 'totaal fiscaal verklaarbaar' kan max. met 300 aangiftes vergoten en 'totaal niet fiscaal verklaarbaar' met max. 300 aangiftes verkleinen.

De BSN's waarvan we in fase 2 van het geautomatiseerde onderzoek een fiscale grondslag aantreffen zal niet door worden gezet naar de handmatige beoordeling in fase 3.

3. Handmatige beoordeling

Particulieren
BZB

Datum
10 augustus 2023

Update In samenwerking met Particulieren is er een stappenplan, werkinstructie en beoordelingsformulier opgesteld waar de medewerkers van het SP de handmatige beoordeling mee kunnen uitvoeren. Na +/- drie dagen zijn er ca. 100 aangiftes behandeld.

Vanaf 17-08 zullen er ook medewerkers van Particulieren aanwezig zijn om verdiepende vragen te beantwoorden en mee te denken. Zij zullen na de eerstelijns beoordeling van het SP zelf ook nog een tweedelijnsbeoordeling uitvoeren.

Actiepunt De directie van Particulieren moet worden betrokken bij het proces d.m.v. bijvoorbeeld een klankbordgroep.

Aandachtspunt Hoe zijn we er van verzekerd dat de automatisch ingelezen data van goede kwaliteit is?

Er worden datachecks vanuit Particulieren uitgevoerd, waarna er afhankelijk van hen door BZB ook nog een controle wordt gedaan.

Discussiepunt Is het wellicht mogelijk om de medewerkers die origineel bij dit proces betrokken waren nu ook te betrekken bij dit nieuwe onderzoek?

Er werden miljoenen query's uitgeworpen waar een team van ong. zes mensen vervolgens honderdduizenden aangiftes per persoon van moesten beoordelen. Zij herkennen tegenwoordig deze aangiftes en casussen hoogstwaarschijnlijk niet meer, en kunnen de toen gemaakte keuzes niet meer valideren of reproduceren.

4. Bredere projectactiviteiten – communicatie

Update Alleen wanneer er geen fiscale selectiegrond wordt aangetroffen bij de burger wordt er telefonisch contact opgenomen om de uitslag van het onderzoek en de komende financiële compensatie nader toe te lichten. De uitdaging hierin ligt in het feit dat we alsnog niet kunnen toelichten op welke gronden de burger dan wél is geselecteerd. De burgers die niet in aanmerking komen voor een financiële compensatie zullen alleen een brief met informatie hierover ontvangen. Het is vastgesteld dat dit een beschikking wordt.

Actiepunt Om te onderzoeken hoe de burger tijdens het proces van de beoordeling al meer kan worden betrokken (bewijsstukken aanleveren e.d.) moet er worden gekeken naar een mogelijke pilot: een belactie naar burgers waarvan de handmatige beoordeling al is afgerond om zo in te schatten hoe zij er in staan.

Het projectteam onderzoekt of dit mogelijk is binnen de kaders van het wetsvoorstel wat nog niet van kracht is.

5. Risico's in uitvoering

Aandachtspunt

Per 1 augustus zou er 25 FTE beschikbaar moeten zijn voor de handmatige beoordeling om de deadline te halen. We zijn nu gestart met tien medewerkers met samen 6 FTE. Er moet meer worden opgeschaald om deze deadline alsnog te halen. Een opmerking hierbij is wel dat de beoordelingen veel sneller lijken te gaan dan de 70 minuten die hier voor zijn ingeschat.

Particulieren
BZB

Datum
10 augustus 2023

Besluit

Het project gaat door met het werven van nieuwe medewerkers (resultaatgerichte opdracht). Tegen de tijd dat duidelijk wordt of deze daadwerkelijk nodig zijn is het team dan klaar om te beginnen – als er minder medewerkers nodig zijn dan gedacht kunnen de SP medewerkers bijvoorbeeld weer op andere prioriteiten worden gezet.

6. Wvttk**Update**

Overleden burgers en VOW'ers worden achteraan in de datalevering geplaatst zodat deze niet beoordeeld worden totdat er besluitvorming heeft plaatsgevonden over hoe deze aangiftes behandeld worden.

Actiepunt

Het project gaat na of er binnen het BZB MT een inspecteur aanwezig is en dus bevoegd is om de financiële compensatie te mogen onderschrijven. Mocht dit zo zijn moet er worden besloten of het via het mandaat van de DG Belastingdienst of een inspecteur van Particulieren zal lopen.