



Belastingdienst



MT meets Deon

16 november 2023

14



Agenda

1

Plan van Aanpak

- Planning

2

Communicatie

- Voorstel naamgeving
- High-level planning briefverzending

3

Handmatige herbeoordelingen

- Statusupdate 1^e en 2^e lijn

4

Verdere uitzoek- en bespreekpunten

5

Bijlage(n)



1. Plan van aanpak

Planning



Deon | High-level project planning

	2023							2024					
	jun	jul	aug	sep	okt	nov	dec	jan	feb	mrt	apr	mei	jun
1. Uitvoeringstoets en wetsvoorstel													
Opstellen en Akkoordronde bij aanspreekpunten Belastingdienst													
Akkoord wetsvoorstel Tweede Kamer													
2. Vaststellen onderzoekspopulatie en geautomatiseerde analyse													
Geautomatiseerde analyse (fase 1 t/m 3)													
3. Voorbereiding op en uitvoeren van handmatige beoordelingen													
Steekproef handmatig onderzoek													
Stappenplan en handmatig beoordelingskader													
Handmatige beoordeling aangiften													
Inzet 1 ^e lijn als 2 ^e lijn beoordelaars													
4. Breder projectactiviteiten													
Vorbereiden interne processen (compensatie / Communicatiestrategie / bezwaar)													
Delen onderzoeksresultaat met burgers													
Compenseren burgers													
Behandeling meldingen bijkomende schade (en regulier burgercontact)													

26/07 Akkoord op UT

26/10 Instemming wetsvoorstel
Tweede Kamer

24/10 afgerond

30/06 Definitieve steekproefresultaten

07/08 1^e definitieve versie werkinstructieHandmatige beoordelingen 1^e lijn + aanvullende controle02/11 inzet 1^e lijn als 2^e lijn beoordelaar

01/01 Start burgercommunicatie

6 weken bezwaartermijn

6 weken bezwaartermijn



2. Communicatie

Voorstel naamgeving



Deon | Voorstel Naamgeving

AKKOORD GEVRAAGD OP ÉÉN VAN DE VOORGESTELDE NAMEN VOOR DE DEON COMMUNICATIE & HET DEON PORTAAL

Context

Er is nog geen besluit genomen over de naamgeving die gebruikt wordt om over project Deon richting de burger te communiceren. De naam Selectie aan de Poort wordt zowel intern als extern gebruikt om te refereren naar het PWC onderzoek 'Query's aan de Poort'. Echter acht communicatie de naam 'Selectie aan de Poort' niet burger vriendelijk en daarbij niet passend in de communicatie strategie en principes van BZB. Daarnaast heeft de naam 'Selectie aan de Poort' geen betekenis voor een burger, tenzij zij bekend is met het onderzoek Query's aan de Poort. Daarom stellen we bij deze een aantal namen voor.

Voorstel

Communicatie stelt onderstaande namen voor:

Beslissing 1 – kiezen van de naam:

Optie 1 – communicatie overweging: empathisch & erkennend

- Herstel Onterechte Aangifte Selectie
- Correctie Onterechte Aangifte Selectie

Optie 2 – communicatie overweging: empathisch & feitelijk (voorkeur vanuit Communicatie)

• **Herstel Selectie Aangifte**

- Herstel verwijst naar het herstellen van vertrouwen en het corrigeren van een gemaakte fout
- Selectie Aangifte beschrijft op neutrale wijze naar het onderzoek waar sprake van is en waar de communicatie richting de burger over gaat
- Deze naam is zowel feitelijk als empathisch, is gemakkelijk te onthouden en beslaat de inhoud van het onderzoek

Optie 3 – communicatie overweging: zo neutraal mogelijk

- Onderzoek Aangifte Selectie

Beslissing 2 – kiezen van de URL:

Optioneel: naast de naamgeving zoals boven vermeld een aparte naamgeving voor de URL zodat deze beknopt en gemakkelijk te onthouden is, dus *aangifteselectie.nl* of *hersteselectieaangifte.nl* of *hsaportaal.nl*

Randvoorwaarden

Voor het kiezen van de naam nemen we de volgende overwegingen mee:

- Burger centraal
- Lijkt niet te veel op FSV of UHT
- Herkenbaar en gemakkelijk te onthouden voor de burger
- Dient ook passend te zijn voor gebruik van URL naam



High-level planning briefverzendingen



Deon | Planning handmatige briefverzending

Het scenario waarbij de gehele populatie van tevoren wordt gebeld voordat er per brief wordt gecommuniceerd over de uitslag van de herbeoordeling zal, met de maximale verlengingstermijn van de bezwaarperiode, tot **einde Q2** lopen

Alle burgers worden gebeld vóór briefverzending (n= +/-9600)

	Q1 2024											
	week 2	week 3	week 4	week 5	week 6	week 7	week 8	week 9	week 10	week 11	week 12	week 13
aantal burgers gebeld financiële compensatie + geen financiële compensatie		1000 ³	1500	1500	1500	1500	1500	1100 ⁴				
aantal brieven verstuurd (financiële en geen financiële compensatie)		1000	1500	1500	1500	1500	1500	1100				
aantal binnengekomen bezwaren (binnen 6 weken binnenkomen) <i>einde behandelingstermijn</i>			160	160	160	160	160	160	160	160	160	160
aantal bezwaren behandeld (binnen 12 weken behandelen) <i>verdagingstermijn bezwaar 6 weken (speling behandelen bezwaren)</i>									160	160	160	160
aantal uitbetalingen			500	667	667	667	667					

Alle burgers worden gebeld vóór briefverzending (n= +/-9600)

	Q2 2024											
	week 13	week 14	week 15	week 16	week 17	week 18	week 19	week 20	week 21	week 22	week 23	week 24
aantal burgers gebeld financiële compensatie + geen financiële compensatie												
aantal brieven verstuurd (financiële en geen financiële compensatie)												
aantal binnengekomen bezwaren (binnen 6 weken binnenkomen) <i>einde behandelingstermijn</i>	160	160	160									
aantal bezwaren behandeld (binnen 12 weken behandelen) <i>verdagingstermijn bezwaar 6 weken (speling behandelen bezwaren)</i>			batch 1	batch 2	batch 3	batch 4	batch 5	batch 6	batch 7			
aantal uitbetalingen	160	160	160	160	160	160	160	160	160			

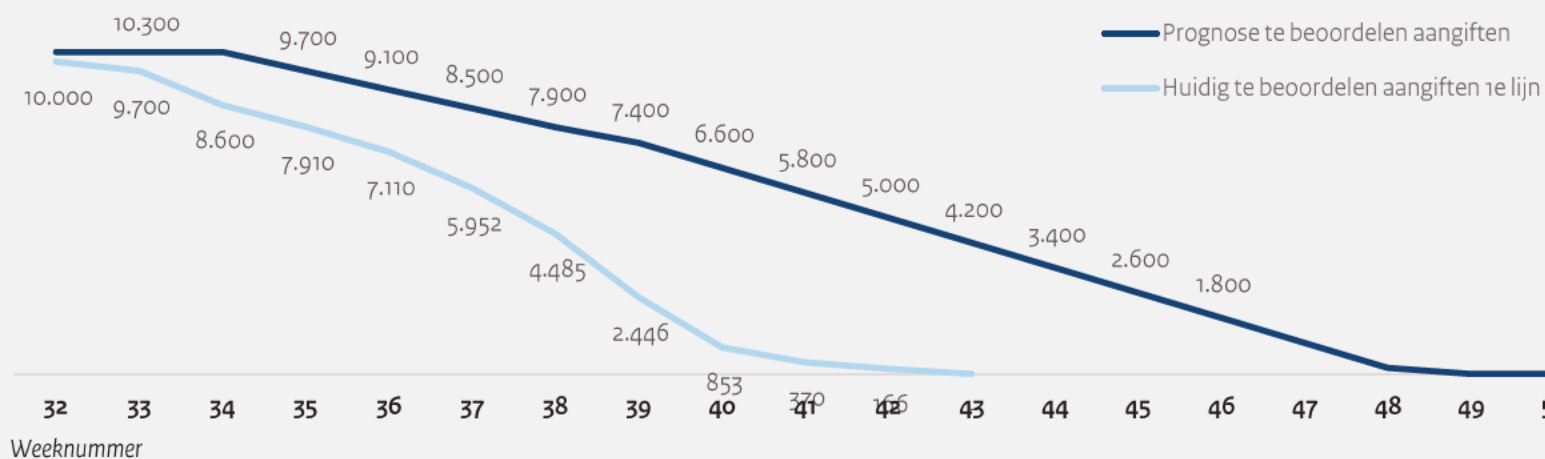


3. Handmatige herbeoordelingen

- **Prognose vs. realisatie 1^e lijns beoordelingen**
- **Minimaliseren verschillen tussen 1^e en 2^e lijn**

Deon | Prognose versus realisatie – handmatige beoordelingen 1^e lijn

1. Prognose versus realisatie aantal nog te beoordelen aangiften: Aflopend

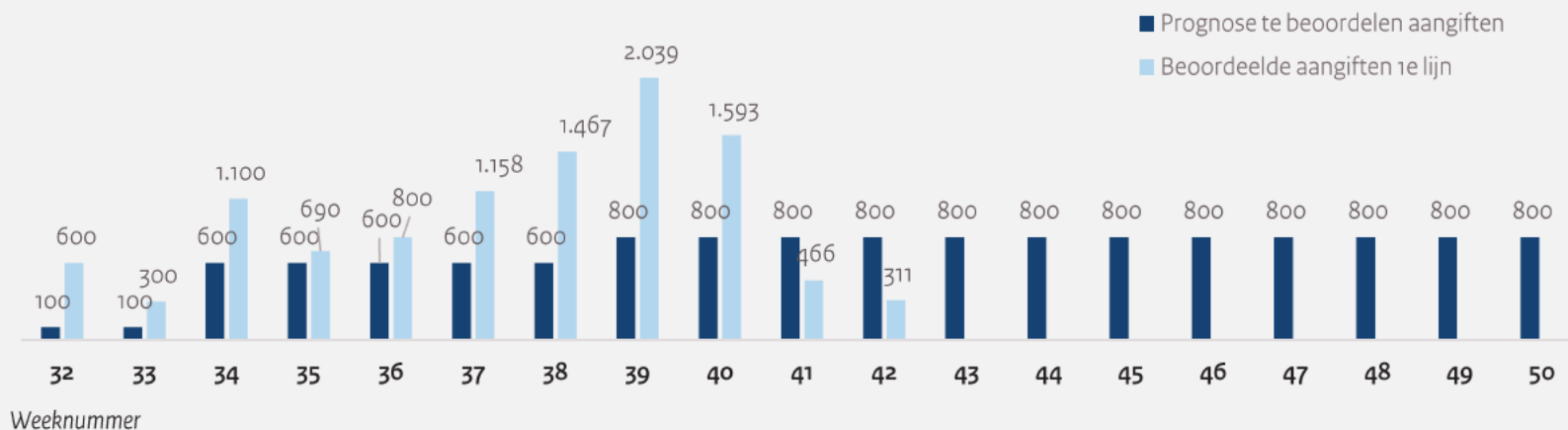


Totaal aantal herbeoordeelde aangiften 1^e lijn:
10.579

Nog te beoordelen aangiften:



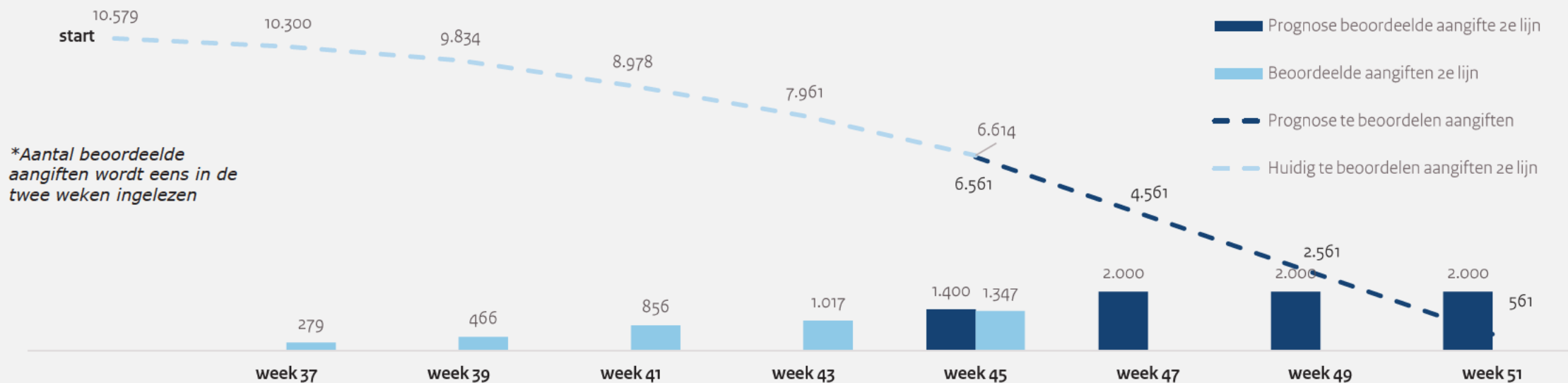
2. Prognose versus realisatie aantal beoordeelde aangiften: Op weekniveau





Deon | Prognose 2^e lijnsbeoordelingen

Prognose versus realisatie: aantal beoordeelde en aantal nog te beoordelen aangiften 2^e lijn



*Aantal beoordeelde aangiften wordt eens in de twee weken ingelezen

Totaal aantal herbeoordeelde aangiften 2^e lijn:
3.965

Nog te beoordelen aangiften:
6.614

De lijn voor de prognose 'aantal te beoordelen aangiften' is gemaakt op basis van een capaciteit van **6 medewerkers van P**, aangevuld met **6 servicepuntmedewerkers (1^e lijn)**.

Wanneer het streefpercentage zoals getoond op slide 10 behaald wordt, zal er over worden gegaan op steekproefsgewijze beoordeling.

Disclaimer: deze prognose is enkel haalbaar indien de 2^e lijn de aangiften die nu worden vastgehouden vrijgeeft (aangiften m.b.t. casussen, giftenaftrek)



4. Verdere uitzoeken en bespreekpunten



Deon | Verdere uitzoek- en bespreekpunten

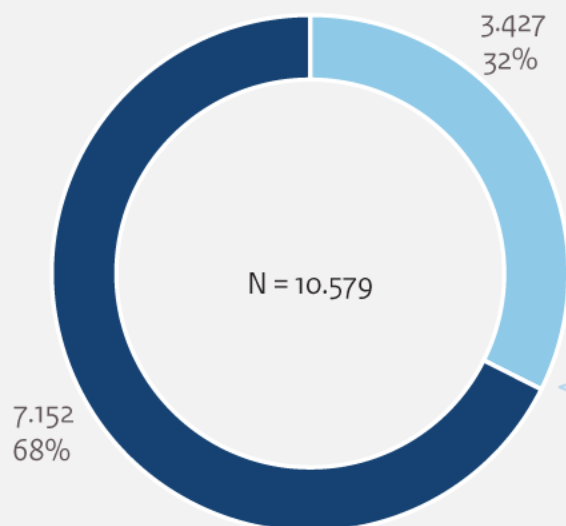
Datum	Uitzoekpunt	Voorstel vanuit project
31 augustus 2023	Burgers die niet in aanmerking komen voor financiële compensatie krijgen in hun brief te zien welke fiscale selectiegrond(en) is/zijn gevonden.	<ul style="list-style-type: none">Projectteam levert input over de fiscale selectiegronden in de brief en bijgeleverde flyer aan communicatie voor 02/11
31 augustus 2023	In samenwerking met SP wordt het proces voor bezwaar en beroep opgesteld. Uitzoekpunten zijn hierin: <ul style="list-style-type: none">- Wie is gemandateerd in welke fase (beschikking – bezwaar – beroep)?- In welk systeem worden de bezwarenprocedures afgewikkeld (GBV)	<ul style="list-style-type: none">Inrichting bezwarenprocedure in GBV (nieuwe werkstroom / 'bak') loopt.
05 oktober 2023	Het projectteam bekijkt de mogelijkheden van een 2e-lijns beoordelingsteam binnen het team van 1e-lijns beoordelaars.	<ul style="list-style-type: none">Projectteam heeft dit met de 2^e lijn opgestart (start 6-11).
05 oktober 2023	Het MT ontvangt graag een advies over het outbound bellen naar de hele populatie, alsmede over de ondertekening van de beschikkingen naar de burgers.	<ul style="list-style-type: none">De gehele populatie zal <i>outbound</i> gebeld worden; in dit scenario is de afronding rond eind Q2
02 november 2023	Hoe gaan we om met mensen die 1 tussenliggend jaar hebben in hun correctie – worden de jaren erna meegenomen of wordt dit als een losse correctie en compensatie gezien?	
02 november 2023	Is de data van FIOD al <u>inzichtelijk</u> te krijgen zonder daadwerkelijk vrijgegeven te worden?	



5. Bijlage(n)

Deon | Recht op financiële compensatie

Totaal door 1^e lijn beoordeelde aangiften naar recht op compensatie



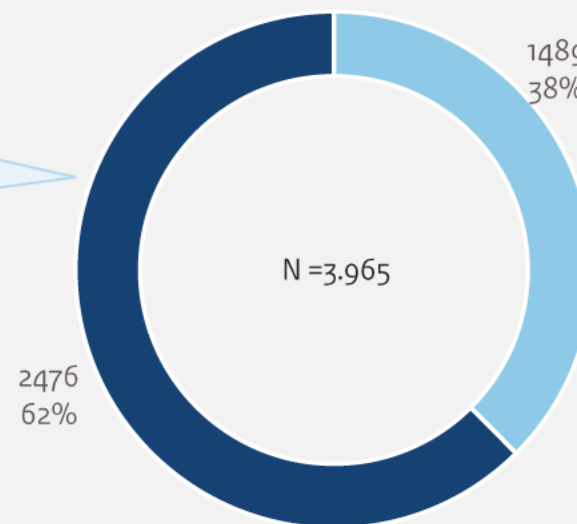
- Wel recht op compensatie
- Geen recht op compensatie

Van de **3.965** beoordeelde aangiften door de 2^e lijn, heeft **38%** van de burgers recht op financiële compensatie.

32% van de burgers heeft recht op financiële compensatie vanuit de 1^e beoordeling.

Dat is 14% meer dan de eerder op basis van steekproefresultaten berekende 19%*.

Eindoordeel van 2^e lijn: wel en geen recht op compensatie



- Wel recht op compensatie
- Geen recht op compensatie

*Ten tijde van deze steekproef was de werkinstructie die gehanteerd werd minder gedetailleerd dan de instructie die bij de herbeoordeling wordt gebruikt, wat heeft geresulteerd in een minder hoog percentage burgers die recht heeft op een tegemoetkoming. .