



Belastingdienst

Belastingdienst



14

MT meets Deon

7 maart 2024





Agenda

- 1 | Statusupdate aantallen
- 2 | Statusupdate planning
- 3 | Statusupdate combinatiegroep



Statusupdate project Deon

Aantallen



Deon | Briefverzendingen tot heden

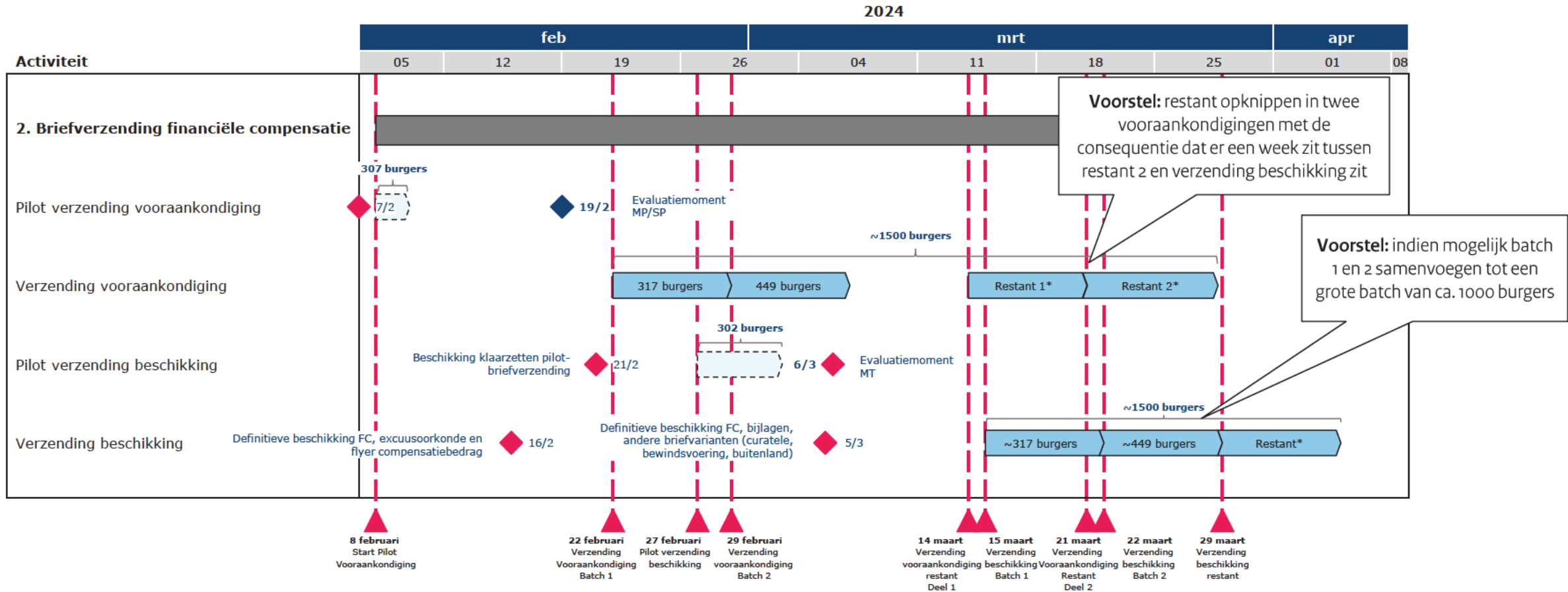
Briefsoort	Startpopulatie	Uitval	Verzonden	Aantal geïnformeerde burgers
Financiële compensatie – Vooraankondiging	1.478	355	1.073	
Pilot	414	107	307	
Batch 1	500	183	317	
Batch 2	564	65	449	
Financiële compensatie – Beschikking	1.073	5	302	
Pilot	307	5	302	
Batch 1	317	-	-	
Batch 2	449	-	-	
Totaal	1.785	360	1.375	



Statusupdate project Deon

Planning

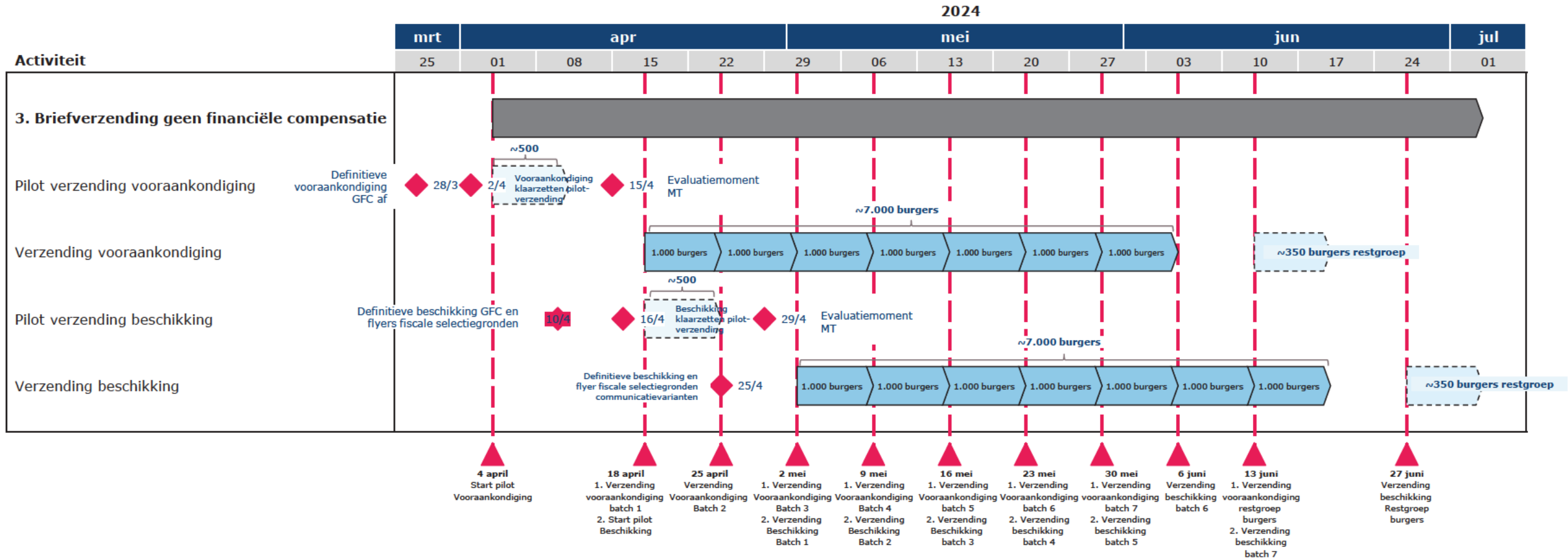
Deon | Planning briefverzending financiële compensatie



Restant bestaat uit (1) Burgers die in de groep vallen door eventueel vervallen van aanvullende selectiegronden (toegevoegd ná handmatige beoordelingen), (2) Burgers die zijn uitgevallen door toepassing communicatiefilters, (3) Vrijkomende FIOD-registraties, (4) Twijfel casussen (achtergehouden formulieren door Particulieren)



Deon | Planning briefverzending geen financiële compensatie



*In juni wordt nog een restverzending verstuurd; dit zijn BSN's die betrekking hebben op de giftencasus en nog in onderzoek zijn



Deon | Risico's en mitigerende maatregelen

#	Onderwerp	Risico	Mitigerende maatregelen	Blokkerend voor verzending?	Afhankelijk team	Deadline
2	SSI	Het uitleveren van het juiste format v/d data benodigd voor de extra bijlage (uitsplitsing compensatiebedrag) was niet af voor oorspronkelijke verzending batch 1 (BSK)	De briefverzending van BSK batch 1 is verschoven naar 15 maart 2024	Ja	SSI / Massaal printen	12-03-2024

#	Onderwerp	Afhankelijkheid	Blokkerend voor verzending?	Afhankelijk team	Deadline
1	Data-levering Particulieren	Mogelijk is de datalevering vanuit Particulieren betreffende correctiebedragen en omliggende selectiejaren niet op tijd en kunnen wij de vooraankondigingen en beschikkingen niet volgens de data aangegeven in de planning versturen.	Ja	Particulieren	16-02-2024
2	Data-levering Vaktechniek	Mogelijk is de datalevering vanuit Particulieren betreffende de definitieve casuslijst (populatiebepaling) niet op tijd en kunnen wij de vooraankondigingen en beschikkingen niet volgens de data aangegeven in de planning versturen.	Ja	Vaktechniek	9 & 16-02-2024

Onderzoekspopulatie is nog niet definitief: tot op heden is vanuit Particulieren nog geen definitieve casuslijst en onderbouwing per casus vrijgegeven. Dit kan een risico vormen voor het op tijd versturen van de restant batch.



Statusupdate project Deon

Combinatiegroep



Deon | Combinatiegroep in de onderzoekspopulatie

In de onderzoekspopulatie zitten **145** burgers die met meerdere aangiften in de populatie zitten waarbij in de aangiften verschillende onderzoeksuitkomsten zijn gevonden.

Onderzoeksuitkomst	Aantal burgers*
1	121 burgers
Burgers met een keer recht op financiële compensatie en een keer géén recht op financiële compensatie	
a. Eerste aangifte wel recht, tweede aangifte géén recht op financiële compensatie	35 burgers
b. Eerste aangifte géén recht, tweede aangifte wel recht op financiële compensatie	86 burgers
2	8 burgers
Burgers met twee keer recht op financiële compensatie en een keer géén recht op financiële compensatie	
a. Eerste aangifte géén recht, tweede en derde wel recht op financiële compensatie	3 burgers
b. Eerste aangifte wel recht, tweede géén recht en derde wel recht op financiële compensatie	4 burgers
c. Eerste en tweede aangifte wel recht, derde géén recht op financiële compensatie	1 burger
3	16 burgers
Burgers met een keer recht op financiële compensatie en twee keer géén recht op financiële compensatie	
a. Eerste en tweede aangifte géén recht en derde wel recht op financiële compensatie	13 burgers
b. Eerste aangifte géén recht, tweede wel recht en derde géén recht op financiële compensatie	3 burgers
c. Eerste aangifte wel recht, tweede en derde géén recht op financiële compensatie	0 burgers
Combinatiegroep totaal burgers	145 burgers

Bij 14 burgers gaat het om twee opeenvolgende jaren en is bij de tweede aangifte enkel de fiscale selectiegrond **voorafgaand aangiftejaar** gevonden. De aangiften van deze burgers worden meegenomen in de omliggende jaren van de eerste aangifte.

*Aantallen zijn indicatief omdat Particulieren nog een definitieve casuslijst moet aanleveren

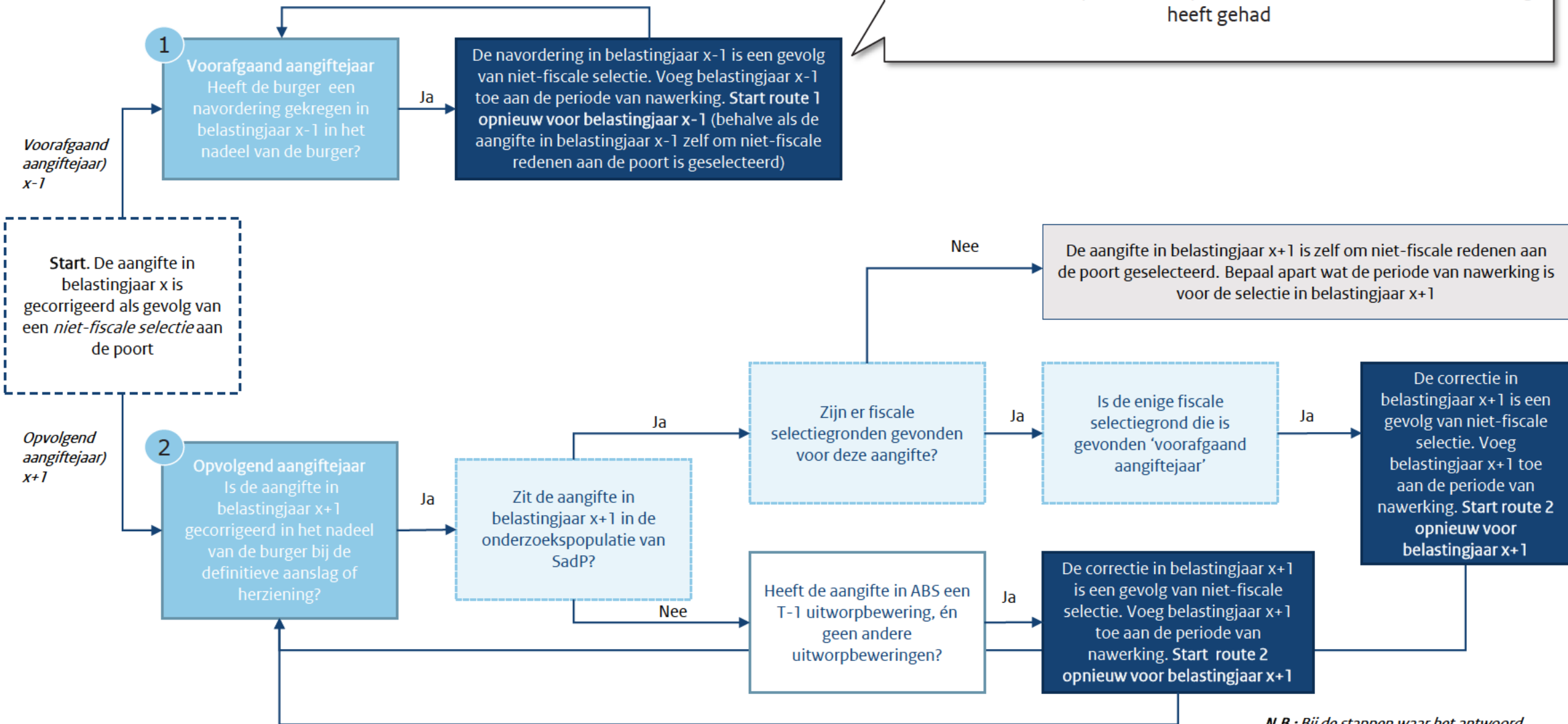


Bijlage



Deon | Bepaling omliggende aangiftejaren

Voor elke aangifte die om **niet-fiscale redenen** is geselecteerd voor intensief toezicht bepalen we de periode waarin deze selectie nawerking heeft gehad



N.B.: Bij de stappen waar het antwoord 'nee' niet wordt uitgewerkt, stopt het bepalen van de periode van nawerking

Deon | Combinatiegroep in de onderzoekspopulatie – voorbeelden opvolgende aangiftejaren

1

Een burger is met twee aangiften (2013 en 2014) onderdeel van de onderzoekspopulatie

Belastingjaar 2013

Een burger heeft €1.400 opgegeven voor de aftrekpost extra uitgaven en € 3.900 voor zorgkosten. Dit samen resulteert in een lichte fiscale selectiegrond SZK 16.

Belastingjaar 2014

Een burger heeft € 75.000 opgegeven voor de aftrekpost extra uitgaven. Deze aftrekpost resulteert in de fiscale selectiegronden SZK 6, SZK 10, SZK 15 en SZK 19.

2

Een burger is met twee aangiften (2013 en 2014) onderdeel van de onderzoekspopulatie

Belastingjaar 2013

Een burger heeft € 5.800 opgegeven voor de aftrekpost zorgkosten. Deze opgegeven kosten resulteren niet in selectiegronden.

Belastingjaar 2014

Een burger heeft € 2.590 opgegeven voor de aftrekpost zorgkosten. Deze aftrekpost resulteert in de fiscale selectiegronden SZK 1, SZK 7 en SZK 16 (lichte fiscale selectiegronden). Daarnaast is in de aangifte voorafgaand aangiftejaar als fiscale selectiegrond gevonden.

3

Een burger is met twee aangiften (2013 en 2014) onderdeel van de onderzoekspopulatie

Belastingjaar 2013

Een aangifte van een burger heeft geen betrekking op de casuslijst van Particulieren.

Belastingjaar 2014

Een aangifte van een burger heeft betrekking op de lijst met casussen die nog onderzocht worden door Particulieren.

Dit voorbeeld is redelijk **representatief voor de groep**: burgers die in 2 opvolgende jaren verschillende posten zorgkosten opgeven, geen grote verschillen in de bedragen, maar in het eerste jaar voldoen de aftrekposten net niet aan de selectiegronden, en in het tweede jaar wel.