



Omschrijving:

## **TOR - TECHNISCH OVERLEG RENSEIGNERING**

Vergaderdatum en -tijd:

**donderdag 19 juni 2025 | 10.00 - 12.00 uur**

**Belastingdienst/CAP**  
John F. Kennedylaan 8  
7314 PS Apeldoorn

Postbus 1254  
7301 BM Apeldoorn

**Datum**  
25-09-2025

**Versie**  
1.0

### **1. Opening en vaststellen agenda**

De voorzitter opent de bijeenkomst van het TOR en heet eenieder welkom.

Er zijn enige wijzigingen in de TOR deelnemers, er volgt een voorstelronde.

De agenda wordt aangevuld met de volgende punten:

- I. Box 3
- II. FATCA issues
- III. TOR Terug en- vooruitblik sessie inplannen

### **2. Mededelingen**

#### **a. Verwijzingsportaal Banken**

Het jaarverslag inzake het Verwijzingsportaal Banken is via e-mail gedeeld aan de TOR leden. De afgelopen overleggen met de stuurgroep zijn geannuleerd i.v.m. ontbreken wetgeving. Wetgeving/workaround voor toegang tot de BRP is in de maak, wanneer deze vastgesteld wordt, is nu nog onduidelijk. De TOR leden benadrukken nogmaals het belang om toegang te verkrijgen tot de BRP.

#### **b. Herstel van C801**

Vanwege herstelwerkzaamheden heeft de verwerking van aangeboden bestanden medio mei tijdelijk stilgelegen. De betreffende data is opnieuw ter verwerking aangeboden en de verwerkingsverslagen van de gegevensbestanden zijn gedeeld aan de gegevensleveranciers. Foutcode C801 is zienderogen verminderd.

#### **c. Logius Migratietraject**

De planning omtrent het Logius migratietraject is enigszins onduidelijk. De accountmanager heeft onlangs contact gehad met Logius en het verzoek uitgezet om een presentatie te geven aan de TOR leden op 18 september. Duidelijkheid over de planning van het Logius migratietraject is onder andere van belang i.v.m. de aankomende VIA campagne en de bankentest. Eind augustus volgt er overleg over de start van de jaarlijkse bankentest. Verzoek om aan de accountmanager kenbaar te maken wie er deel neemt aan het bankentesttraject.

#### **d. Handleiding EWLS en BBP**

Mede naar aanleiding van het vorige TOR en de bijeenkomst van de TOR handleidingen werkgroep is er bij de Belastingdienst intern opvraag gedaan naar stavaza van een aantal openstaande vragen. Deze zijn inmiddels deels opgepakt en verwerkt. Gistermiddag zijn de stukken inzake de Handleiding EWLS toegezonden aan de deelnemers van het TOR en TOV. Vanmiddag zal in de TOR handleidingen werkgroep meeting de handleiding EWLS nogmaals doorlopen worden. De Handleiding BBP is gedeeld aan de NVB en de opmerkingen zijn verwerkt. Vanmiddag in de TOR handleidingen sessie wederom de Handleiding BBP bespreken en na een eventuele schriftelijke ronde vaststellen.

### **3. TOR Meerjarenplanning**

De TOR meerjarenplanning is een aantal keer besproken geweest. Een aantal TOR leden hebben onlangs overleg gehad over de opzet en verdere voortgang van de TOR meerjarenplanning. Doel is om tijdig een goed beeld te verkrijgen van nieuwe gegevensstromen en wijzigingen omtrent de internationale en nationale gegevensuitwisseling.

### **4. Aanpassing pagina's CRS op Belastingdienst website**

Op verzoek zijn er aanpassingen doorgevoerd op de site van de Belastingdienst, toch zijn er nog enige onduidelijkheden en issues wat betreft de gepubliceerde tekst. De Werkgroep FACTA/CRS van de banken zal zich hierin verdiepen en komt met een voorstel.

#### **I. Box 3**

Gedurende het TOR vooroverleg zijn de TOR leden bijgepraat door de voorzitter/NVB over de stand van zaken omtrent box 3 en zijn er punten gebundeld om op woensdag 25 juni a.s. te bespreken wanneer de Belastingdienst, banken en verzekeraars weer bijeenkomen over de ontwikkelingen rondom box 3. Belangrijke bespreekpunten in dit overleg zullen onder ander zijn de inhoud/specificaties van de Handleiding en welke gegevens er in de VIA van 2027 worden opgenomen.

#### **II. FATCA issues**

In de IRS Notice 2024-78 wordt onder voorwaarden een verlenging toegestaan van de handelwijze die in Notice 2023-011 staat. Voor FATCA heeft de Nederlandse overheid een verdrag afgesloten (FATCA IGA). De in Nederland gevestigde Financiële instellingen zijn voor FATCA 'deemed compliant'. Vanuit de IGA kunnen de banken niet worden aangesproken als de Belastingdienst de gegevensbestanden doorlevert aan de USA waarin de FTIN/BSN gegevens ontbreken en/of niet compleet zijn.

#### **III. TOR Terug en vooruitblik sessie**

Verzoek om na de zomer 2025 een TOR Terug en- vooruitblik sessie in te plannen. Oproep aan de TOR leden om de TOR voorzitter/NVB van feedback te voorzien voorafgaand aan deze vooruitblik sessie.

### **5. Actiepuntenlijst**

Zie; Actiepuntenlijst.

### **6. Verslag vaststellen 17 april 2025**

Akkoord

### **7. Rondvraag en sluiting**

Verzoek aan de Belastingdienst om de wijzigingen omtrent CRS/DAC8 richtlijn te publiceren op de ODB site.

Verzoek van voorzitter/NVB om toelichting over de samenstelling van het Belastingdienstteam verzekeringen/leercirkels.

Mededinging/verzoek - De OLAV simulatie/inloggegevens m.b.t. box 3 OWRF zijn gedeeld met de TOR leden. Verzoek om deze omgeving goed te verkennen.

Vanuit de NVB staan er nog vragen open bij de Werkgroep box 3 (Belastingdienst). Verzoek om terugkoppeling, eventueel tijdens de box 3 sessie op woensdag 25 juni a.s.

De vergadering wordt gesloten.