



STANDAARDISATIE IN SOFTWARE

de Uniforme Pensioen Aangifte

J.P. Sjaardema
15 | 10 | 2014

Productmanager UNIT4 HR Solutions

- UNIT4 Personeel & Salaris
- UNIT4 EMIS

Wet- en regelgeving

- Vast lid OSWO-Belastingdienst
- Klankbord voor diverse pensioenuitvoerders



1. Rol van softwarehuizen (swo's)
2. Waar komen we vandaan?
3. Uniforme Pensioen Aangifte
4. Hoe nu verder?

AAN TAFEL BIJ ...



Zorginstituut Nederland



Belastingdienst



Dienst Uitvoering Onderwijs
*Ministerie van Onderwijs, Cultuur en
Wetenschap*



SEPA, STANDAARD OF STANDAARDISATIE?

Single Euro Payments Area

Bestandsversie ISO 20022 – pain.001.001.03 (SCT)

- Verschillen per land
- Verschillen per bank
- Soms ook verschillen binnen een bank ...
 - Mijn ING Zakelijk – Europese verzamelbetaling
 - InsideBusiness Payments – Enkelvoudige Europese Betaling
 - InsideBusiness Payments – Europese Verzamelbetaling
 - InsideBusiness Payments – Enkelvoudige Europese Betaling + Wereldbetaling
 - FTP – Europese Verzamelbetaling

Onder andere:

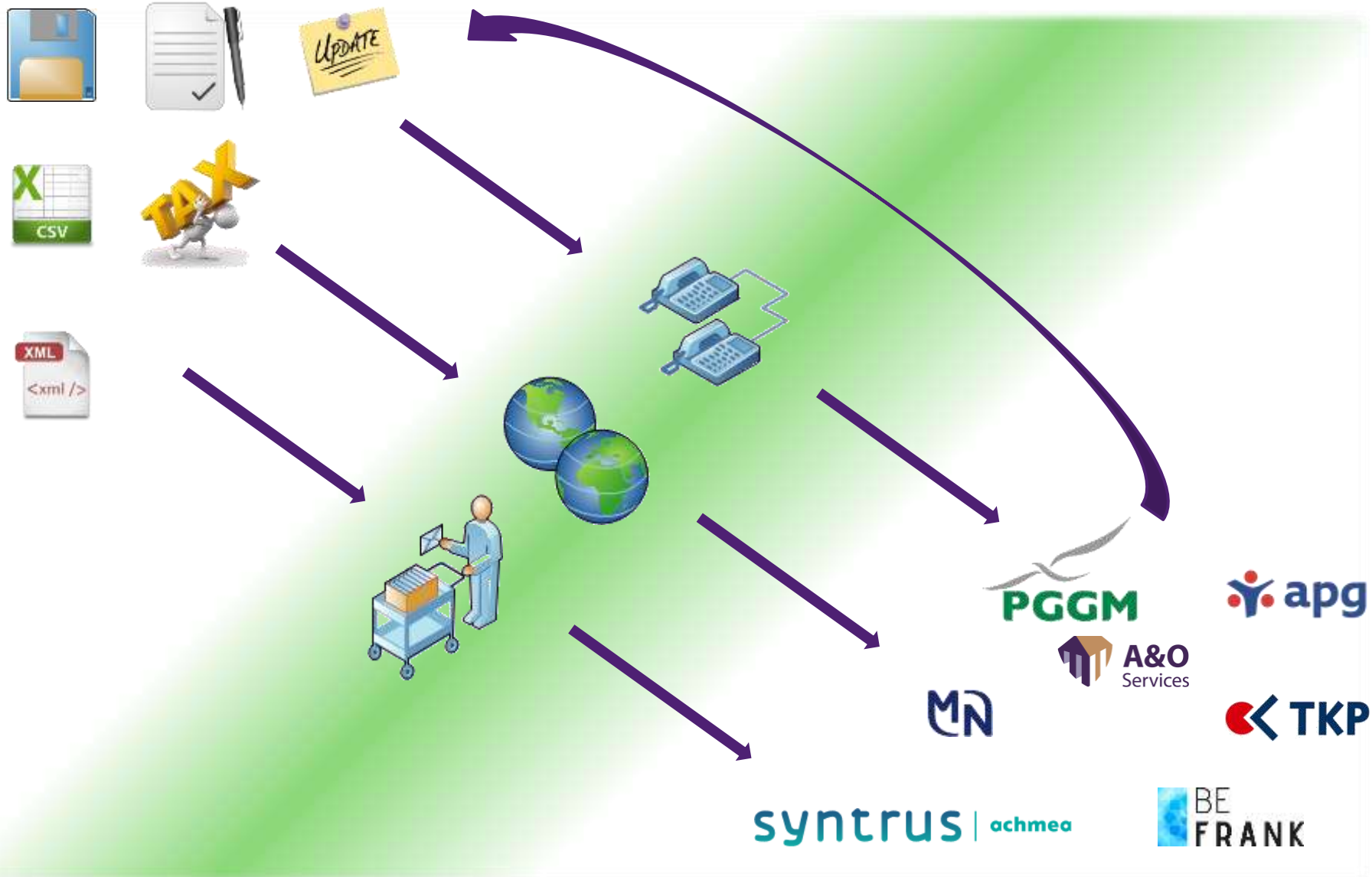
Belastingdienst	Klankbordoverleg <ul style="list-style-type: none">• Kwaliteit loonaangifteketen• Rekenregels belastingtabellen• Adviesaanvragen• Handboek Loonheffingen Auditfile Salaris Aansluiting loonaangifte op de Digipoort en toekomstig SBR
APG	Implementatie en uitrol LPG-bericht
Syntrus Achmea	Klankbord
TKP	Klankbord
Pensioenfederatie	Uniforme Pensioen Aangifte

... en verder zoeken wij (de swo's) elkaar wel op!

PENSIOENUITVOERDERS



BERICHTENSTROMEN – NU



KAN DAT NIET ANDERS?

Via de aangifteketen (aangifte loonheffingen)

Marktinitiatieven zoals

- Standaard HR – (XBRL, Deloitte)
- Initiatief SBR-aanpak 'Employee Benefits'

Initiatief vanuit de pensioenwereld

- Uniforme Pensioen Aangifte (UPA)

Gedragen vanuit de pensioenwereld

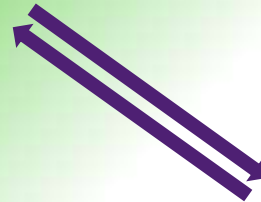
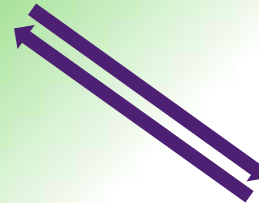
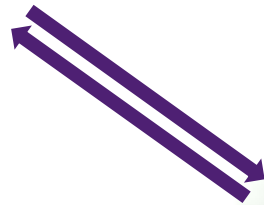
Juiste belangenbehartiging

(Politieke) onafhankelijk van partijen buiten de pensioenwereld

Eigendom van berichtformaat

Oplossing

- Nieuw formaat → Uniforme Pensioen Aangifte (UPA)
- Beheer bij de Pensioen Federatie



- Administratieve lastenverlichting
 - Pensioenfederatie verwacht een jaarlijkse lastenverlichting van ca. € 10,=/deelnemer

- Minder aanleverformaten
- Stabiele en goede aangifteketen
- Minder handwerk en dubbele invoer (minder fouten)

- Voor pensioenen en overige fondsen
- Voor collectieve regelingen
- Voor individuele regelingen

Gebaseerd op de aangifte loonheffingen

- Tijdvakaangiften i.p.v. mutaties
- Bestandsformaat xml
- Bestandsinhoud

Geen wijzigingen van pensioenreglementen nodig

Flexibiliteit in fonds-/uitvoerdersspecifieke gegevens via duidelijke taxonomie

Aangifte vanuit salarissoftware

Beveiligde bestandsoverdracht

Pensioenfederatie kan UPA niet opleggen aan PUO

Verplichting voor werkgevers om via UPA aan te leveren

Kwaliteit

- Onjuiste combinatie BSN – geboortedatum
- Verplicht element BSN
 - Belastingdienst conditioneel verplicht
 - PUO verplicht
- PUO wil inzage in alle medewerkers van werkgever

Definitieverschillen

- Tussen fondsen/PUO's onderling
- Fondsen/PUO's versus de fiscale definities (inkomstenverhouding)

Pilot 2015?



Vervolgfase



Eigen plannen





Bedankt voor uw aandacht