

Fit für die nächste Betriebsprüfung?

Bringen Sie Licht in die Umsatzsteuer Black Box

Einstellungen und Transaktionen im ERP-System

Welche Steuerbehandlung ein System vorschlägt, hängt von den jeweiligen Einstellungen ab. Aufgrund einer sich regelmäßig ändernden Gesetzgebung und die Notwendigkeit von flexiblen Geschäftsmodellen und -prozessen, ist es leicht, den Überblick über die vorhandenen Daten zu verlieren und demnach schwer auf den neuesten Stand zu bleiben.

Fehlerhafte Systemeinstellungen bleiben über Jahre unentdeckt und können zu erheblichen Nachzahlungen führen. Das ist auch der Finanzverwaltung bekannt, die daher den Schwerpunkt verstärkt auf Systemanalysen und IT-basierte Checks legt.



Wir unterstützen Sie dabei, aktueller Herausforderungen zu bewältigen und erarbeiten mit Ihnen individuellen Lösungen.

Was ist der Umsatzsteuer-Systemreview?

Beim Umsatzsteuer-Systemreview wird hinter die Kulissen des ERP-Systems geblickt, um die Einstellungen zur Steuerbehandlung zu überprüfen. Eine korrekte Einstellung ermöglicht es, Geschäftsfälle weniger fehleranfällig abzuwickeln und effizienter zu arbeiten.

Was ist die Transaktionsanalyse?

Die besten Systemeinstellungen können nicht alle Fehler (z.B. durch manuelle Buchungen) verhindern. Daher überprüfen wir auch, wie die Geschäftsfälle tatsächlich im System verbucht wurden. Fehleranfällig sind meist jene Fälle, die selten vorkommen. Ein Machine-Learning-Algorithmus identifiziert diese "Ausreißer", sodass sie im Anschluss von unseren erfahrenen Steuerexperten überprüft werden können. Insbesondere macht die Transaktionsanalyse Sinn, bevor die nächste Betriebsprüfung vor der Tür steht.



Wie erhalte ich die Daten aus dem System?

Wir haben die Erfahrung gemacht, dass viele Unternehmen Schwierigkeiten damit haben, die benötigten Daten, wie zum Beispiel für eine Betriebsprüfung, korrekt aus dem System zu exportieren. Unsere Experten haben Methoden entwickelt, die umsatzsteuerrelevanten Daten zu extrahieren und für weitere Analysen aufzubereiten. Da die Finanzbehörden vermehrt auf entsprechende datengestützte Analysen setzen, sollten sich Unternehmen entsprechend auf Prüfungen vorbereiten.



Ihre Ansprechpartner

Gerald Dipplinger

Partner
Tax Technology
+43 1 501 88-3648
gerald.dipplinger@pwc.com

Thomas Inführ

Senior Consultant
Tax Technology
+43 1 501 88-1411
thomas.infuehr@pwc.com

PwC Österreich
Donau-City-Straße 7
1220 Wien
www.pwc.at

Am Puls der Umsatzsteuer - Status quo und laufendes Monitoring

Neben den Ergebnissen des Umsatzsteuer-Systemreviews und der Transaktionsanalyse (Status quo) nutzen zunehmend mehr Unternehmen in Österreich die Möglichkeit des laufenden Monitorings, um auch für die Zukunft abgesichert zu sein. Dashboards, die zu jedem gewünschten Zeitpunkt die aktuelle Umsatzsteuersituation zeigen und zeitnah vor potentiellen Fehlern warnen, werden eingesetzt - auch als effektive Kontrolle im Rahmen eines Steuer-IKS, das vor finanzstrafrechtlichen Folgen schützt.

Unsere Leistungen



Anpassung der Einstellungen von Systemen



Analyse bestehender ERP-Systeme



Anwendung von Transaktionsanalysen und Machine-Learning-Algorithmen



Ad-hoc Unterstützung bei bevorstehenden Betriebsprüfungen



Aufbereitung der Daten in ein für Betriebsprüfungen geeignetes Format

Ihr Nutzen

- Einblick in die "Black Box" Ihrer ERP-Systeme
- Übersicht der im System vorgenommenen USt-Einstellungen
- Identifikation von fehlerhaften Buchungen
- Abzug der relevanten Daten auf Knopfdruck
- "Waffengleichheit" mit Finanzbehörden
- Aufbau von modernen, wirksamen und effizienten Kontrollen für ein Steuer-IKS

