



Warth & Klein
Grant Thornton
An instinct for growth™



Steuerberatung



Robotic

Digital Tax

Automatisierte Umsatzsteuer-ID-Prüfung



Die Ausgangslage

Ab dem 1. Januar 2020 erhält die Gültigkeit der Umsatzsteuer-Identifikationsnummer (USt-IDNr.) Ihres Kunden eine sehr viel größere Bedeutung, da diese Nummer im Rahmen der Einführung der sogenannten Quick Fixes materielle Voraussetzung einer steuerfreien innergemeinschaftlichen Lieferung wird.

Das bedeutet für Sie, dass es umso wichtiger wird, die Gültigkeit der USt-IDNr. nicht nur bei der Stammdatenanlage des Kunden einmalig qualifiziert abzufragen, sondern im Ergebnis vor jeder innergemeinschaftlichen Lieferung eine Gültigkeitsabfrage durchzuführen. Als Folge sollten Sie Ihren bisherigen Prozess überprüfen und eventuell anpassen. Da sich die Anzahl der Gültigkeitsabfragen somit um ein Vielfaches erhöhen wird, bietet Ihnen der Einsatz eines automatisierten Tools die Möglichkeit, sich weiterhin auf Ihr Kerngeschäft konzentrieren zu können und

gleichzeitig einen wesentlichen Baustein im Rahmen Ihrer „Tax Compliance“ erfüllt zu haben.

Sie können die technischen Grundlagen unseres Tools, das wir Ihnen im Folgenden vorstellen, auch für andere automatisierte Prozesse im Rahmen der Implementierung eines Tax-Compliance-Management-Systems einsetzen.

Starke Kombination aus steuerlicher Expertise und Robotic Process Automation

Wir setzen für Ihren steuerlichen Digitalisierungsfahrplan auf Robotic Process Automation (RPA). Bei einer RPA-Lösung handelt es sich nicht um physische Roboter, sondern um eine Software, die Informationen aus verschiedenen Quellen nach bestimmten Regeln verarbeitet.

RPA lässt sich in allen Branchen und für verschiedenste Tätigkeiten einsetzen – von der Dateneingabe und -erhebung über das Ausfüllen von Steuererklärungen bis hin zur Auswertung und automatischen Bescheidprüfung. Selbstverständlich lassen sich

auch ganze Prozesse, wie zum Beispiel Rechnungseingang, -prüfung, -freigabe und Zahlungsauslösung, vollständig automatisieren.

Digitaler Prozess USt-ID-Prüfung



**Datenbank:
Abzufragende
USt-ID-Nummer**



**Roboter
führt
Abfrage aus**



Kundennummer	0001	0002	0003	0004
USt-IDNr.	811137269	811137269	811137269	811137269
Abzufragendes Land	IT – Italien	GB – Großbritannien	IE – Irland	SI – Slowenien
Abzufragende USt-IDNr.	00259560367	117223653	9800055D	366473473
Firmenname	Società A	Company B	Company C	Podjetje D
Rechtsform	SRL	LTD	SRL	–
Ort	Rom	London	–	–
PLZ	00182	EC2A 3HU	D01 P9K3	–
Straße/Hausnummer	Via Villafranca 20	90 Great Eastern St	–	–

Abfrage USt-ID	WAHR	WAHR	WAHR	FALSCH
Fehlerhafte Angaben	PLZ falsch	–	Ort und Straße nicht vorhanden, PLZ falsch	keine Daten verfügbar
Adresse lt. VIES-Datenbank	Via Villafranca 20, 00185 Rom	90 Great Eastern St, London EC2A 3HU	6-8 Smithfield, Dublin D01 P9K4	–
Datum der Abfrage	2019-10-11	2019-10-11	2019-10-11	2019-10-11



**Optional:
Einspielen in das ERP-System**

Vorteile der Automatisierung mittels RPA

- Abfrage direkt vor jeder Transaktion automatisiert möglich – damit Erfüllung der umsatzsteuerlichen Voraussetzungen ab dem 1. Januar 2020
- Massendatenabfragen zum Stammdaten-Management möglich
- Abfrage sowohl in der Datenbank des BZSt als auch in der europäischen VIES-Datenbank
- Detaillierte Identifizierung von Abweichungen zwischen Stammdaten und VIES-Daten
- Klärung von Stammdatenfehlern ohne aufwendige Nachfragen beim Geschäftspartner
- Optional: automatisierte Anpassung von Stammdaten oder Whitelisting möglich
- 40 – 85 Prozent Kostenreduktion in relevanten Funktionen
- Wesentlich kürzere Durchlaufzeit arbeitsintensiver Prozesse
- Steigerung der Mitarbeiterzufriedenheit durch den Wegfall von Routinetätigkeiten
- Unbegrenzte zeitliche Verfügbarkeit
- Datenhoheit liegt beim Mandanten
- Ergebnisse werden direkt im bestehenden ERP-System dokumentiert.

Unsere Vorgehensweise im Überblick:



1. Erstgespräch

In einem unverbindlichen Erstgespräch erörtern wir mit Ihnen Ziele und Voraussetzungen für die automatisierte Prüfung.



2. Angebotserstellung

Auf Basis der Informationen und des genutzten ERP-Systems erstellen wir Ihnen gern ein äußerst konkurrenzfähiges, individuell auf Sie zugeschnittenes Angebot, das nach unseren Erfahrungen deutlich unter den eingesparten Personalkosten liegt.



3. Prozessautomatisierung

Unsere Experten „entwickeln“ den Roboter in einer Testumgebung, um so einen problemlosen „Go-live“ sicherzustellen.



4. „Go-live“/Schulungen

Nach der Entwicklung folgt der „Go-live“. Es besteht die Möglichkeit, Ihre Mitarbeiter durch unsere Experten schulen zu lassen.

Warth & Klein Grant Thornton ist Ihr Partner für eine innovative steuerliche Beratung sowie die Automatisierung und Verbesserung von Prozessen unter Einbezug von RPA, Machine Learning und Künstlicher Intelligenz. Dabei achten wir stets darauf, das geschaffene Wissen und die entwickelten Lösungen nachhaltig in Ihrem Unternehmen und bei Ihren Mitarbeitern zu verankern, sodass Sie unabhängig bleiben und die Lösungen auch selbst betreiben und weiterentwickeln können. Deshalb setzen wir auf Standardsoftware und verwenden keine proprietären Tools.

Sprechen Sie uns an – wir erarbeiten gerne gemeinsam mit Ihnen Ihren individuellen steuerlichen Digitalisierungsfahrplan.

Ihre Ansprechpartner

Düsseldorf



Dr. Dominique Hoffmann
Senior Manager,
Head of Digital Advisory
Wirtschaftsprüfer
T +49 211 9524 8622
E dominique.hoffmann@wkgt.com

Berlin



Christoph Beutler
Senior Manager
Diplom-Kaufmann
T +49 30 890482 245
E christoph.beutler@wkgt.com