

AEOI Reporting Tool

Unterstützung bei der globalen AEOI-Berichterstattung



KPMG AEOI Reporting bietet eine technische Lösung für die Berichterstattung nach dem Foreign Account Tax Compliance Act (FATCA) und dem OECD Common Reporting Standard (CRS) und ist eine globale Lösung für Finanzinstitute.

Angesichts der Tatsache, dass der CRS (Common Reporting Standard, Gemeinsamer Meldestandard) mittlerweile in mehr als 100 Ländern Anwendung findet, haben viele Organisationen festgestellt, dass die Berichterstattung im Rahmen des AEOI-Regime (Automatic Exchange of Information, Automatischer Informationsaustausch) ohne eine zuverlässige Technologielösung schwierig ist. Die signifikante Zunahme des Volumens und der Komplexität, mit der Gesellschaften in den ersten Jahren konfrontiert sind, unabhängig davon, ob sie in einem oder in 50 Ländern tätig sind, bedeutet, dass es äußerst schwierig sein kann, die Kontrolle über ihre Berichtspflichten zu behalten.

Wesentliche Herausforderungen in den verschiedenen Ländern ergeben sich aus den Unterschieden in Bezug auf:

- Anforderungen an den Datenschutz;
- Meldefristen, oft mit verspäteten Verlängerungen oder Änderungen in letzter Minute;
- Dateiformate oder Datenpunkte, die gemeldet werden sollen;
- Bestimmte Einreichungsmethoden in einigen Ländern, die eine Registrierung oder Benachrichtigung vor der Einreichung erfordern, oder in einigen Fällen eine spezielle Technologie zur Übertragung der Datei.

Der Mangel an Testmöglichkeiten bei vielen Finanzbehörden sowie die Schwierigkeit, umfassende Daten in ausreichender Qualität für alle meldepflichtigen Kten zu extrahieren, verschärfen diese Herausforderungen.

In Verbindung mit der wachsenden Erwartung der Steuerbehörden, dass sich die Datenqualität im Laufe der Zeit verbessern wird, dürfte die Belastung durch die AEOI-Berichterstattung für Finanzinstitute nur noch zunehmen.

KPMG AEOI Reporting ist eine leistungsstarke und einfach zu bedienende Lösung, mit der Systemdaten in das relevante Berichtsschema für alle Länder, in denen Sie tätig sind, konvertiert werden können.

KPMG bietet zwei Ansätze zur Unterstützung seiner Kunden

01

Managed Services

Ein Managed Service, bei dem Sie KPMG Daten zur Bearbeitung und Übermittlung zur Verfügung stellen. KPMG verpflichtet sich zur Wahrung der Vertraulichkeit und Sicherheit Ihrer Daten. Die Daten werden ausschließlich in Deutschland oder dem Land verarbeitet, in dem Ihre Organisation befindet.

02

Softwarelösung

Eine Softwarelösung, die „hinter“ Ihrer Firewall eingesetzt werden kann. Es handelt sich um eine ausgeklügelte und dennoch einfach zu implementierende Lösung, die dafür sorgt, dass Sie Ihre Daten niemals außerhalb Ihrer Gesellschaft zur Verarbeitung versenden müssen.

Beide Optionen werden von einer großen Gruppe verschiedenster Finanzinstituten auf der ganzen Welt genutzt und können an Ihre spezifischen Bedürfnisse angepasst werden.

„Health Check“ für AEOI-Daten

KPMG ist sich der Herausforderung bewusst, vor der Gesellschaften stehen, wenn sie sich in der kurzen Zeit nach Jahresende mit Datenfragen auseinandersetzen müssen, um die Meldefrist einzuhalten. Deshalb hat KPMG den Health Check für AEOI-Daten entwickelt.



Sie können Daten während des ganzen Jahres regelmäßig durch die proprietäre Rules Engine von KPMG laufen lassen, sodass Datenprobleme während der Validierungsphase der Kontoeröffnung identifiziert und vor der Berichtssaison gelöst werden können. Der Health Check für Daten kann mit beliebiger Häufigkeit durchgeführt werden und wird automatisch mit den neuen Datenregeln aktualisiert, die von den Steuerbehörden vorgeschrieben oder von KPMG erstellt wurden. So wird sichergestellt, dass unsere Mandanten immer den aktuellsten Regelsatz verwenden.

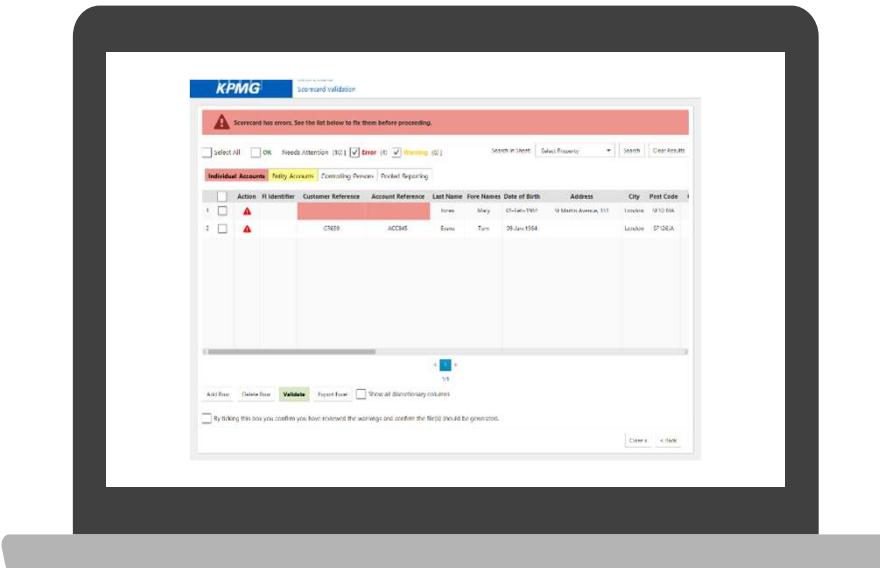


Die proaktive Durchführung von Health Checks für Daten hilft unseren Mandanten bereits jetzt, die Häufung von Datenintegritätsproblemen zu reduzieren, indem sie es ermöglicht, diese vor dem hektischen Zeitraum vor Jahresende zu lösen. Die Beseitigung von Datenintegritätsproblemen im Laufe des Jahres durch die periodische Verwendung des Health-Check-Moduls beschleunigt auch den abschließenden Berichterstellungsprozess.



Obligatorische und optionale Schemadatenpunkte werden in den Validierungsprüfungen identifiziert und gepflegt, um sicherzustellen, dass unsere Mandanten diejenigen Daten von Ihren Kontoinhabern erfassen, die für die Vollständigkeit und Richtigkeit der Meldungen erforderlich sind.

Scorecard zur Datenvalidierung



Die im Screenshot verwendeten Namen sind rein fiktiv.

Unterstützt durch KPMG

- KPMG AEOI Reporting ist eine proprietäre Lösung, die von KPMG entwickelt, betrieben und verwaltet wird. Sie wird von lokalen AEOI-Experten in jedem Land gepflegt, um sicherzustellen, dass die Regeln und Länderinformationen stets korrekt und aktuell sind.
- Eine globale technologische Lösung, die alle wichtigen Länder abdeckt und weltweit erfolgreich eingesetzt wird. Die Mitgliedsfirmen von KPMG bieten damit unseren Mandanten die Sicherheit, dass sie mit Hilfe bewährter Technologie, die bereits von einer großen Anzahl von Finanzinstituten auf der ganzen Welt genutzt wird, in allen Ländern, in denen sie tätig sind, Meldungen korrekt einreichen können.
- Eine robuste technologische Lösung, die schnell, einfach und kostengünstig zu installieren ist.
- Das Dashboard ermöglicht es dem Management, den Status und den Fortschritt des Berichterstattungsprozesses über mehrere Geschäftseinheiten und Standorte hinweg nachzuverfolgen.

KPMG AEOI Reporting ist eine einfache und kosten-effektive Lösung für große und kleine Gesellschaften. Dieses Tool...

01 bietet eine Reporting-Lösung zur Konvertierung von Daten aus zentralen Systemen in die korrekten Berichtsformate. Dadurch müssen unsere Mandanten die Schemasprache XML oder die zugrunde liegenden Schemata nicht mehr nachvollziehen.

02 bietet eine zentralisierte Übersicht über den Workflow auf einem benutzerdefinierten Dashboard. So können der Fortschritt der Berichterstattung und die Einreichungen über Organisationen mit mehreren Einheiten in verschiedenen Ländern hinweg nachverfolgt werden.

03 ist schnell und einfach in die Organisation des Kunden zu installieren und mit Hilfe einer innovativen Distribution entwickelt, um sicherzustellen, dass Echtzeit-Updates von Schemata und Templates automatisch durchgeführt werden, ohne dass unsere Mandanten etwas unternehmen muss.

04 ist voll skalierbar, um Organisationen unterschiedlichster Größe und Komplexität über alle Branchen hinweg zu unterstützen.

05 funktioniert als Datenvierlidierungs-Engine, die Fehler und fehlende Kundendaten identifiziert, die andernfalls die Abgabe von Meldungen verhindern oder verzögern könnten. Unsere vielseitige, proprietäre Datenvierlidierungs-Engine führt Hunderte von Prüfungen Ihrer Daten vor der Einreichung durch.

06 führt eine detaillierte Validierung der Steuer-identifikationsnummer (Tax Identification Number, TIN) durch, um potenzielle Datenprobleme mit diesem Schlüsseldatenpunkt aufzuzeigen.

07 hilft sicherzustellen, dass alle sensiblen Kunden-daten während der Erstellung der Einreichungs-datei sicher „hinter“ der Firewall des Unternehmens aufbewahrt werden.

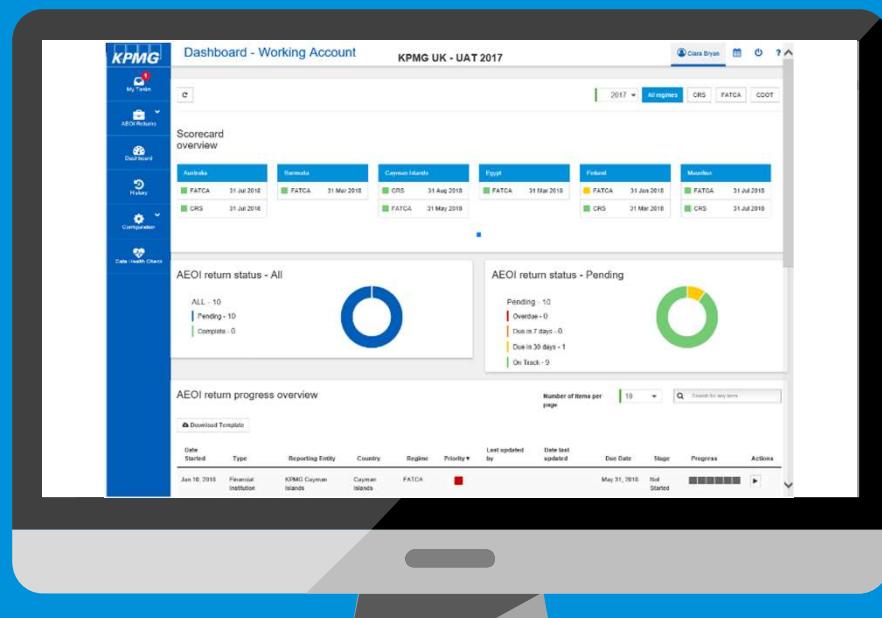
08 erstellt einen Prüfpfad, der Änderungen an den Daten für Audit- und Kontrollzwecke protokolliert und einen Bericht über die XML-Daten in „menschenlesbarer“ Form als Aufzeichnung der übermittelten Informationen erstellt.

09 reicht FATCA-Meldungen in Ländern des Modells 2 und Nicht-IGA-Ländern direkt bei der IDES-Plattform des IRS unter Verwendung eines automatischen Prozesses innerhalb des Tools ein.

10 bietet nützliche Anleitungen auf dem Bildschirm auf Feldebene und Informationen über Berichts- und Einreichungsanforderungen sowie ein integriertes Benutzerhandbuch.

Reporting- Dashboard

**Das Reporting-Tool
bietet eine Dashboard-
Ansicht, die die Kontrolle
über mehrere Länder
ermöglicht.**



Für weitere Informationen wenden Sie sich bitte an Ihren bisherigen KPMG-Ansprechpartner oder an das AEOI-Team.

Ansprechpartner

KPMG AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft



Lisa Wenqian Xu

Director, Financial Services
T + 49 69 9587-2888 / + 49 89 9282-6184
wxu@kpmg.com



www.kpmg.de/socialmedia

www.kpmg.de

© 2018 KPMG AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, ein Mitglied des KPMG-Netzwerks unabhängiger Mitgliedsfirmen, die KPMG International Cooperative („KPMG International“), einer juristischen Person schweizerischen Rechts, angeschlossen sind. Alle Rechte vorbehalten. Der Name KPMG und das Logo sind eingetragene Markenzeichen von KPMG International.

Die enthaltenen Informationen sind allgemeiner Natur und nicht auf die spezielle Situation einer Einzelperson oder einer juristischen Person ausgerichtet. Obwohl wir uns bemühen, zuverlässige und aktuelle Informationen zu liefern, können wir nicht garantieren, dass diese Informationen so zutreffend sind wie zum Zeitpunkt ihres Eingangs oder dass sie auch in Zukunft so zutreffend sein werden. Niemand sollte aufgrund dieser Informationen handeln ohne geeigneten fachlichen Rat und ohne gründliche Analyse der betreffenden Situation.