

Tax Intelligence Solution (TIS)

O soluție KPMG pentru analiza & interpretarea datelor

Iunie 2017



Provocarea

Obligațiile fiscale pot constitui un risc substanțial și totodată o povară pentru societăți. Majoritatea societăților se bazează pe asistența tehnică standard oferită de către sistemele ERP proprii, dar și pe retușurile substanțiale ale departamentului financiar-contabil care, în final, conduc la rezultatul scontat. De cele mai multe ori, retușurile necesită foarte mult timp, iar instrumentele utilizate și capacitatea de prelucrare sunt adesea insuficiente în ceea ce privește procesarea unui volum extins de date fiscale. Acest lucru poate genera erori ce pot conduce la riscuri de impozite și taxe platite în plus sau în minus de către societăți, sau chiar de inspecții fiscale și amenzi, respectiv dobânzi și / sau penalități.

De asemenea, în cadrul celor mai multe societăți, acest volum vast de date nu este accesibil profesioniștilor din domeniul fiscal, ceea ce îngreunează substanțial identificarea riscurilor și, în egală măsură, a oportunităților. Mai mult, societățile sunt nevoite să înțeleagă și să îndeplinească cerințele și obligațiile raportării fiscale internaționale, devenite din ce în ce mai complexe, fără a pierde din vedere rentabilitatea procesului respectiv.



Mediul fiscal la nivel global este într-o continuă schimbare. Depunerea declarațiilor fiscale prin mijloace electronice devine status quo. În anumite țări, autoritățile fiscale au preluat inițiativa și se implică în procesul de raportare al contribuabililor (cum ar fi prin implementarea SAF-T). Mai mult, acestea solicită date și facturi, urmând apoi să transmită societăților deciziile de impunere.

Prin urmare, societățile trebuie să se pregătească pentru o nouă eră în fiscalitate, iar totul începe prin gestionarea datelor și informațiilor analitice.

Oportunitatea

Valorificarea informațiilor

Prin folosirea instrumentelor de analiză a datelor, societățile au acum oportunitatea de a transforma datele fiscale în informație. Imaginați-vă posibilitatea de a dobândi control asupra facturilor, deconturilor și declarațiilor, de a descoperi impozite plătite în plus sau în minus și de a dezvălui oportunități ascunse de afaceri:

- înțelegere asupra lanțului de aprovizionare în baza tranzacțiilor efective;
- perspectivă asupra marjelor realizate pe unitate de afaceri, entitate, țară, grup de produse, sau chiar produs;
- identificarea oportunităților non-fiscale, precum facturi achitate de două ori.

Prin accesarea facilă a datelor relevante din punct de vedere fiscal, puteți deține controlul asupra proceselor fiscale, identificând astfel riscuri și gestionând oportunități. Nu mai luptați împotriva volumului de date, ci începeți să îl folosiți în avantajul dumneavoastră.

Cum poate ajuta KPMG

Tax Intelligence Solution (numit în continuare "TIS") reprezintă un pachet integrat de instrumente software de analiză a TVA, metodologii și principii ce permit societăților să obțină informații cuantificabile și transparente în ceea ce privește obligațiile declarative, eficiența proceselor și identificarea oportunităților. Această soluție aduce un real plus de valoare departamentului fiscal și a activității economice în ansamblu.

Soluția este generată în baza platformei cloud certificate Microsoft Azure și poate gestiona și alte procese tehnologice critice, precum învățarea automatizată, capacități predictive pentru analizarea, vizualizarea și interpretarea datelor în timp real și în mod scalabil.

Consultanții experimentați în analizarea datelor fiscale din cadrul firmelor noastre membre, împreună cu metodologia analitică a sistemului TIS vă pot ajuta cu transformarea datelor fiscale în informații. De la identificarea riscurilor cu privire la raportările fiscale și ajungând la descoperirea oportunităților cu privire la datele aferente tranzacțiilor, specialiștii noștri pot asista clienții în procesul de conformare fiscală globală, în vederea monitorizării acurateții datelor, a sporirii capitalului de lucru și a dobândirii de plus de valoare în cadrul gestiunii fiscale a societății.

Tax Intelligence Solution pune la dispoziție:

- instrumente standardizate pentru a extrage și analiza datele relevante din punct de vedere fiscal furnizate de către sistemele ERP standard, ce permit identificarea riscurilor și oportunităților și a ariilor de îmbunătățire a proceselor;
- abilitatea de a "îmbogăți" datele financiare și fiscale cu alte informații-cheie, inclusiv: date de autorizare, date vamale și logistice și ERP master data;
- instrumente de vizualizare și raportare a datelor pentru a facilita manipularea și rafinarea rezultatelor.

- Pachetul complex de instrumente de analiză ale datelor TIS oferă informații valoroase în ceea ce privește impozite indirecte, prețuri de transfer și operațiunile vamale. TIS poate contribui la optimizarea proceselor fiscale prin identificarea acelor impozite înregistrate în mod eronat și prin determinarea erorilor de calcul în timp util, minimizând astfel riscul amenzilor, respectiv al dobânzilor și / sau al penalităților și al timpului petrecut cu inspecțiile fiscale.
- TIS oferă specialiștilor fiscali controlul asupra proceselor fiscale în mod proactiv, ceea ce poate optimiza capitalul de lucru și, în final, poate ajuta la evitarea riscurilor financiare, reputaționale, strategice și operaționale.

Opțiuni flexibile de implementare

TIS este suficient de flexibil pentru a face față cerințelor dumneavoastră.

Disponibil ca:

- Model de implementare găzduit de către KPMG;
- Model de implementare KPMG sau Microsoft Azure cloud;
- Model de implementare hibrid.

Studii de caz –TIS în practică

- o societate internațională de asigurări cu o parte afiliată în Olanda nu a gestionat TVA în mod separat în contabilitatea financiară a acesteia până în anul 2013. Prin utilizarea TIS și a tehnicilor statistice de eșantionare, KPMG Olanda a identificat facturi pentru care societatea nu a recuperat TVA deductibilă. Împreună cu o nouă pro-rata TVA care a fost calculată și cu TVA pentru care s-a aplicat mecanismul taxării inverse, societatea a putut recupera 400.000 EUR TVA pentru o perioadă de 5 ani printr-o declarație rectificativă depusă la autoritățile fiscale;
- KPMG România are experiență cu un proiect de analiză pentru o companie din domeniul FMCG, ale cărei păreri în urma proiectului au fost pozitive și au condus la modificarea unor funcționalități ale sistemului ERP.

Contact us

Ramona Jurubiță
Partener, Head of
Tax & Legal Services
rjurubita@kpmg.com

René Schöb
Partener
Taxation Services
rschob@kpmg.com

Alin Negrescu
Director
Taxation Services
dnegrescu@kpmg.com

Raluca Frățilă
Senior Manager
Taxation Services
mcristea@kpmg.com

Alina Elena Necșulescu
Manager
Taxation Services
agrigore@kpmg.com

kpmg.com/socialmedia



kpmg.com/app



KPMG Tax SRL

Victoria Business Park, DN1 București Ploiești, nr. 69-71 Sector 1, București 013685, România, P.O. Box 18 – 191

Tel: +40 (372) 377 800 ; Fax: +40 (372) 377 700

E-mail: kpmgro@kpmg.ro ; Internet: www.kpmg.ro