

A stylized world map in shades of blue and white. Several locations are marked with colored dots: an orange dot in North America, a red dot in Europe, an orange dot in Europe, and an orange dot in East Asia.

Kennissessie
Tax Control Framework

You are in control!



- Introductie
- Heeft u uw tax processen in control?



- Onze visie op het Tax Control Framework
- Runbook Solution

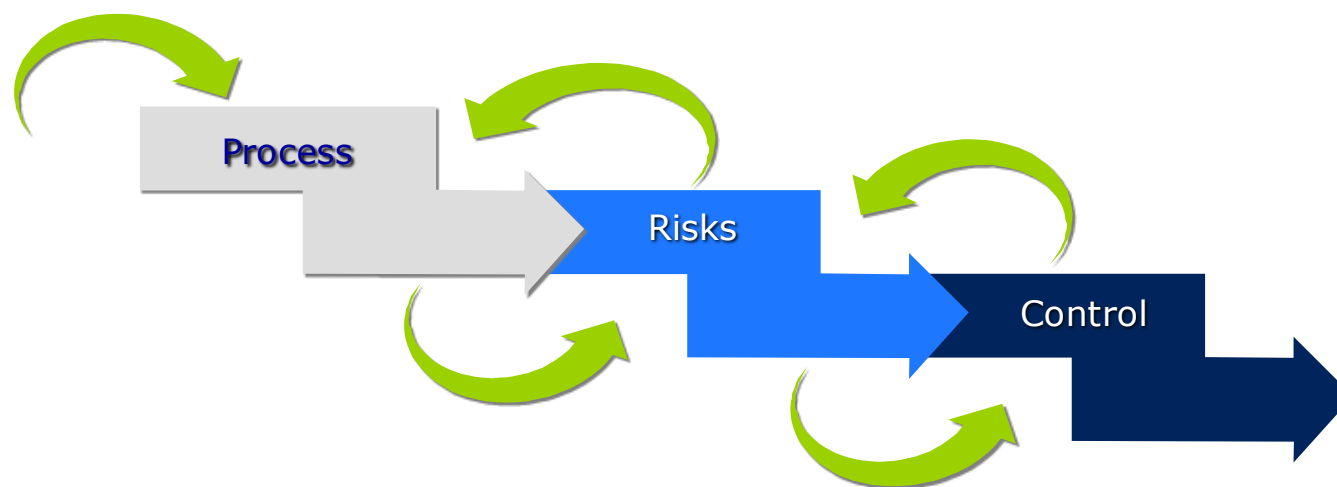


- Live demo
- Discussie

Heeft u uw tax processen in control?

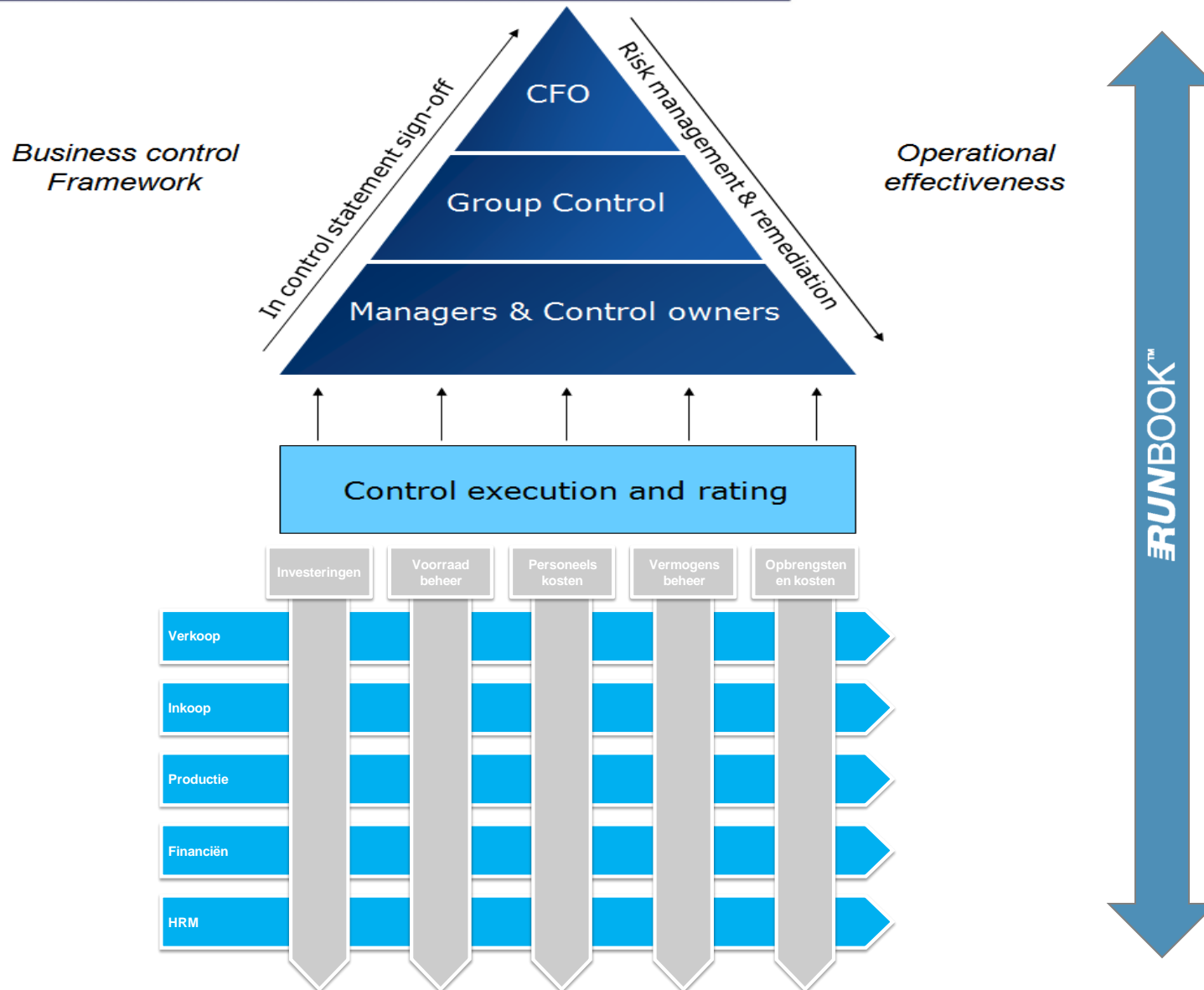
- Voor welke tax processen bent u verantwoordelijk?
- In welke mate heeft u uw tax processen in control?
- Wat zijn typische issues waar u tegenaan loopt?
- Denkt u dat door middel van een Tax Control Framework uw risico's minder worden?
- Kan tooling hierbij helpen?

*Een TCF wordt gedefinieerd als een systeem van interne beheersing **specifiek gericht** op de **fiscale functie** binnen het bedrijf, dat **integraal** onderdeel uitmaakt van het Business Control Framework. Het uiteindelijke doel van het TCF is de beheersing van de **totale fiscaliteit** met als gevolg de juiste, volledige en tijdige aangifte voor alle **belastingen**, en een getrouwe weergave van de fiscale posities in de **jaarrekening**.*

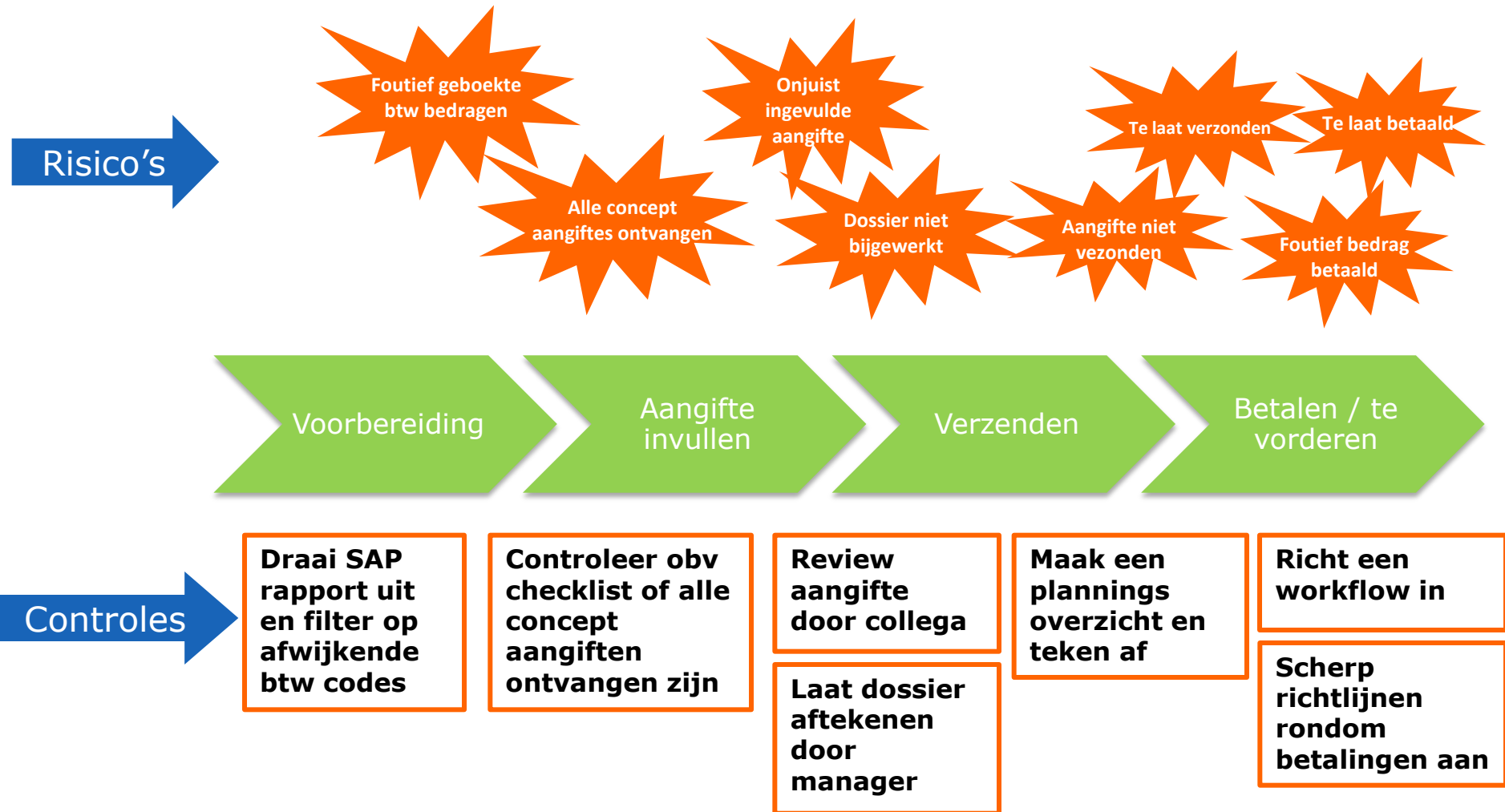


TCF is een onderdeel van het BCF

Business Control Framework



Een voorbeeld!





Definition

Execution

Evidence

Monitoring

Een voorbeeld!

Runbook scenario execution: TCF1 37

Refresh Filter Save filter Delete filter variant Icon legend

Runbook area	BLANK	Comments	Tst 2010: Superuser Runbook
Scenario	TCF1		Tst 2024: Tax Manager
Execution ID	37		Tst 2056: Compliance Manager
Base Date	21.06.2010		Tst 2401: Finance Manager
Frequency	01 months		
Execution Type		Owner	BALDUK R

Proces **Audit trail**

Exec	St...	Prev	Type	Scenario step description	Status	I.C.	Log	Resp. group	Notif	Text	Note	Earliest start time	Scheduled end time
15				Uitdraaien concept aangifte BTW								22.06.2010@00:00:00	24.06.2010@23:59:00
20	0015			Controleer het correct uitvoeren van inhoudingen en aft...								21.06.2010@00:00:00	07.07.2010@23:59:00
25	0020			Versturen van de BTW aangifte naar de fiscus								21.06.2010@00:00:00	28.06.2010@23:59:00
30	0025			Het BTW proces is afgerond									
35				Controleer betaling BTW bedrag									
40				Controle grootboek juistheid/volledigheid te verekenen									
45				Controle grootboek juistheid/volledigheid af te dragen B...									
50				Controleer volledigheid BTW boekingen inkoop									
55				Controleer volledigheid BTW boekingen verkoop									
60				Controleer vastlegging BTW binnen inkoop									
65				Controleer vastlegging BTW binnen verkoop									
70				Controleer volledigheid geboekte BTW prive gebruik									
75				Controleer betrouwbaarheid van SAP Queries BTW									
80				Controleer grt.bk rek. 470101 juiste gebruik BTW codes									
100				EC rapportage									
102				Changes to GL accounts (tax master data)									
110				Changes to customer accounts (tax master data)									
115				Changes to vendor accounts (tax master data)									
999				Changes to vendor accounts (tax master data)									

Controles

Internal controls

IC result IC note Remediation note

Scenario step: [IC_B_D] 2009-03 15 View step details

Control id: 5.1.3.3

Resp. group: ICC_000006

Control result: 1 - Green = No Weakn...

Corporate entity: 0001

Business process: BP - P2P

Business subprocess: P2P_MAST

Fin accounts impact: INT000100

Control type: IT-M IT Dependent M

Significance factor: 2 Key Control

Risk area: MAST Master Data

I.C. objective(s): 0002 Operational Obj...
0004 Compliance Obj...

Additional comments: Related control:

Additional text: Standard text URL address

Reopen (pending) Cancel

Control Activity: 5.1.3.3

Logginglists, automatically produced by the system of all changes in the vendor master data, are reviewed and authorized by appropriate level of mgt on a timely basis.

Vendor master file bank data changed:
- Changed with approved Change request form
Result green

- Changed without approved Change request form
Result red

Objective
Only valid changes are made to the vendor master file

Run report "ch...
All changes to...

Changes with...

Service: Attachment list

Title	Creator Name	Created On
MD Change request RB000002	RBC-RKN	23.03.2009
MD Change request RB000001-3	RBC-RKN	
MD Change request RB000001-1	RBC-RKN	
MD Change request RB000001	RBC-RKN	

AttachmentFor IC_B_D 0000220015ACIC

Save

Met Runbook Continuous Control Monitoring

Runbook area		BLANK	Comments		Contact person: Jason Smith Extension No. 3244
Scenario	IC_SD	Internal control activities for Sales Cycle			
Execution ID	2009-3				
Base Date	01.04.2009				
Frequency	03 months				
Execution Type				Owner	MENYA C

Exec	Status	St...	Prev	Scenario step description	Notif	Text	Note	I.C.	Log	Sch. start	Start user
	○○○	10		Manual postings to Revenue		f		🟢	📄	01.04.2009...	RBC-CMA
	○○○	20	0010	Check changes to G		f		🟡	📄	01.04.2009...	RBC-RWN
	○○○	30		Check auto pos		f		🟢	📄	01.04.2009...	RBC-RWN
👤	○○○	40		Check changes to G		f		🟡	📄	01.04.2009...	
	○○○	50		One time customers over		f		🟢	📄	01.04.2009...	RBC-CMA
👤	○○○	60		One time customer		f		🟡	📄	01.04.2009...	
👤	○○○	80		Check customer balances		f		🟡	📄	01.04.2009...	
👤	○○○	90		Check terms of payment		f		🟡	📄	01.04.2009...	
	○○○	100		Check changes to User authentication		f		🟡	📄	29.04.2009...	
👤	○○○	110		Check changes to user profiles		f		🟡	📄	01.04.2009...	
👤	○○○	120		Changes in reconciliation accounts		f		🟡	📄	01.04.2009...	
👤	○○○	130		Check delivery overview empty		f		🟡	📄	01.04.2009...	
👤	○○○	140		Check delivery due list		f		🟡	📄	01.04.2009...	
👤	○○○	150		Check documents blocked for billing		f		🟡	📄	01.04.2009...	
👤	○○○	160		Billing Documents not in FI		f		🟡	📄	01.04.2009...	
👤	○○○	170		Invoices blocked for payment		f		🟡	📄	01.04.2009...	
👤	○○○	180		Check credit blocks on a daily basis		f		🟡	📄	01.04.2009...	

Steekproeven maken fiscale risico's zichtbaar, eens?

Monitoring status en kwaliteit TCF

Runbook - IC Controller

Refresh data

Area	Descript...
ROOT	Total
HQ	Head Quar
RB01	Runbook N
RB02	Runbook C
RB03	Runbook F
RB04	Runbook I

CONTROL STATUS

■ Pending ■ Signed off

CONTROL RESULT

■ 0003 ■ 0001 ■ 0004 ■ 0002 ■ Other

BUSINESS PROCESS

■ IC_GL ■ BP-O2C ■ BP-NA ■ BP-P2P

Details	IC status	Instances	Descr.
		14	Pending
		13	Signed off

Details	IC result	Instances	Descr.
	1	5	0001-Green = No Weakness reported
	2	3	0002-Yellow = Weakness reported within tolera
	3	12	0005-Red = Weakness reported outside tolera
	4	4	0001-Only docu. Result not applicable
	5	1	0001-Acc. REc Documentation; with open items
	6	2	0001-Out of scope because of Materiality

Details	Code	Instances	Descr.
	BP-NA	3	
	BP-O2C	5	
	BP-P2P	3	
	IC_GL	16	

Select type of 3rd Pie:

- [Control id](#)
- [Corporate entity](#)
- [Business process](#)
- [Sub process](#)
- [Fin. acc. impact](#)
- [Control type](#)
- [Significance factor](#)
- [Risk area](#)
- [I.C. objectives](#)

- **Overzicht** van de fiscale processen, risico's en beheersmaatregelen
- **Real time** statusoverzicht van de fiscale beheersing
- **Automatisering** van grote delen van de fiscale (control) processen in SAP
- **Kwaliteit** substantieel verbeteren en risico's verminderen door continue steekproeven uit te voeren
- Rapportages en **interactieve** dashboards
- **Incidentele gebeurtenissen** (zoals fusies) met fiscale impact kunnen direct worden beheerst en gemonitord
- **Verhoging van kwaliteit en effectiviteit van risico management en compliancy**

Uw voordelen als klant van Runbook

- ✓ Lage investering
- ✓ Kostenbesparing
- ✓ Snelle implementatie
- ✓ Gebruik maken van de aanwezige kennis binnen uw organisatie



- Overview RB proces
- Uitvoer controles
- Opbouw documentatie
- Automatische uitvoer
- Continuous Control Monitoring
- Rapporten
- Dashboard



How to contact us?

Robert Kathmann – After Sales Manager

Mobile: +31 6 14007495

Email: robert.kathmann@runbook.com

Rene Balduk – Service Manager

Mobile: +31 6 15309892

Email: rene.balduk@runbook.com

Visit our website at www.runbook.com