



## KESt Health Check

### Analyse und Beratung Ihrer KESt-Kundenlösung

Mit einem zielgerichteten Soll-Ist-Vergleich durchleuchten wir Ihre Verfahren und Systeme zur KESt-Be- und Abrechnung Ihrer Kundendepots. Unsere Experten analysieren, testen und beraten Sie bei Ihrer Kundensteuersoftware, den Schnittstellen, Prozessen und der zugehörigen Dokumentation.

## Warum ein KEST-Health Check?



Optimierung bestehender Verfahren und Prozesse



Individuallösungen für Ihre Spezialthemen



Entlastung Ihrer hausinternen Experten



Qualitätssicherung durch die Überprüfung der eingesetzten Software und deren Schnittstellen



Umfassende Beratung zu Ihren KEST-Themen aus einer Hand



Vorbeugung und Risikominimierung des KEST-Themas außerhalb von Steuer- und internen Revisionsprüfungen

Verschaffen Sie sich einen Überblick, wo Ihr Unternehmen beim Thema „KESt“ steht.

Wir freuen uns auf die Zusammenarbeit und beraten Sie gerne bei Ihren Fragestellungen.

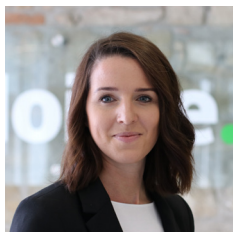
## Ihre Ansprechpartnerinnen



**Nora Engel-Kazemi**

**Partner**

+43 1 537 00-5420  
nengel@deloitte.at



**Elke Teubenbacher**

**Senior Manager**

+43 1 537 00-4721  
eteubenbacher@deloitte.at

## Durchführung des Checks in Ihren Räumlichkeiten

- **Soll-Ist Vergleich** der Verpflichtungen rund um den KEST-Abzug und die KEST-Abfuhr
- **Umfang des Testings** Umfassend oder fokussiert auf komplexe Fragestellungen
- **Walk-Through** einer Anzahl von Testfällen inklusive IT Schnittstellen (OeKB, Kundenstammdaten, Wertpapierstammdaten) von der Transaktionserfassung bis zum Kundenbeleg (inklusive Zubuchung Verlustausgleich) und der KEST-Abfuhr
- **Abgleich der Prozesse** mit der vorhandenen Dokumentation (zB KEST Handbuch)
- **Check des Internen Kontrollsystems** in Zusammenhang mit der KEST
- **Unterlagen** verlassen das Haus nicht, Dokumentation erfolgt anonymisiert

## Sie erhalten einen Bericht über die Feststellungen

- Darstellung der tatsächlichen Feststellungen in einem **Bericht Ihrer Wahl** (Format und Sprache Deutsch / Englisch)
- Der Soll-Ist-Abgleich ermöglicht Ihnen, **konkrete Schlussfolgerungen** zu ziehen (keine abschließende Beurteilung mit Zusicherung)
- Ersichtlich machen von notwendigen oder sinnvollen Investitionen

Im Anschluss bieten wir Ihnen die bestmögliche Unterstützung bei der Umsetzung von offenen Punkten

- Empfehlungen zu IKS und Prozessen
- **Update Ihrer Dokumentation** / Implementierung von Prozessen
- **Zielgerichtete Workshops und Schulungen**
- Deloitte Tax **Hotline** – Support Ihrer In-House Experten bei komplexen Fragestellungen
- Regelmäßiger Check der eingesetzten Finanzinstrumente im Hinblick auf ihren KEST Status



Deloitte bezieht sich auf Deloitte Touche Tohmatsu Limited („DTTL“), dessen globales Netzwerk von Mitgliedsunternehmen und deren verbundene Unternehmen innerhalb der „Deloitte Organisation“. DTTL („Deloitte Global“), jedes ihrer Mitgliedsunternehmen und die mit ihnen verbundenen Unternehmen sind rechtlich selbstständige, unabhängige Unternehmen, die sich gegenüber Dritten nicht gegenseitig verpflichten oder binden können. DTTL, jedes DTTL Mitgliedsunternehmen und die mit ihnen verbundenen Unternehmen haften nur für ihre eigenen Handlungen und Unterlassungen. DTTL erbringt keine Dienstleistungen für Kundinnen und Kunden. Weitere Informationen finden Sie unter [www.deloitte.com/about](http://www.deloitte.com/about). Deloitte Legal bezieht sich auf die ständige Kooperation mit Jank Weiler Operenyi, der österreichischen Rechtsanwaltskanzlei im internationalen Deloitte Legal-Netzwerk.