

A long-exposure photograph of a car at night, with its headlights and taillights creating bright, colorful streaks of light that radiate outwards from the center of the frame. The background is dark, making the light trails stand out prominently.

DIGITALISIERUNG FÜR STEUERBERATER HERAUSFORDERUNGEN UND CHANCEN

BDO Austria GmbH Wirtschaftsprüfungs- und Steuerberatungsgesellschaft
Dr. Bernd Zinnöcker, Partner

15.01.2019

BDO

INHALT

BDO in Österreich

3

BDO International

4

Ausgangspunkt

5

Robotic Process Automation

15

Praxisbeispiel

23

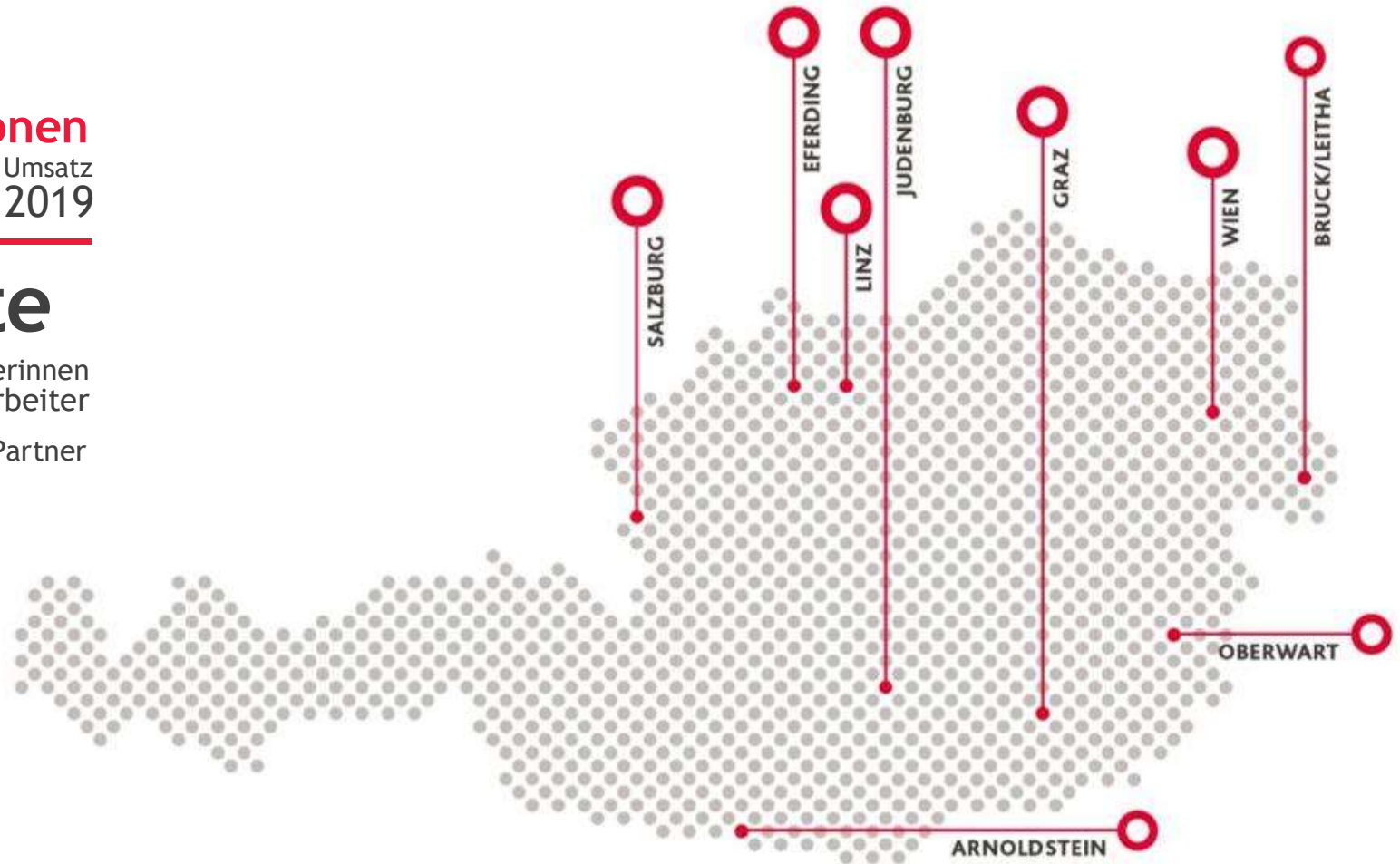
Digitale Transformation einer Kanzlei

27

BDO IN ÖSTERREICH

In Österreich
mehr als **€75 Millionen**
Forecast Umsatz
2018/2019

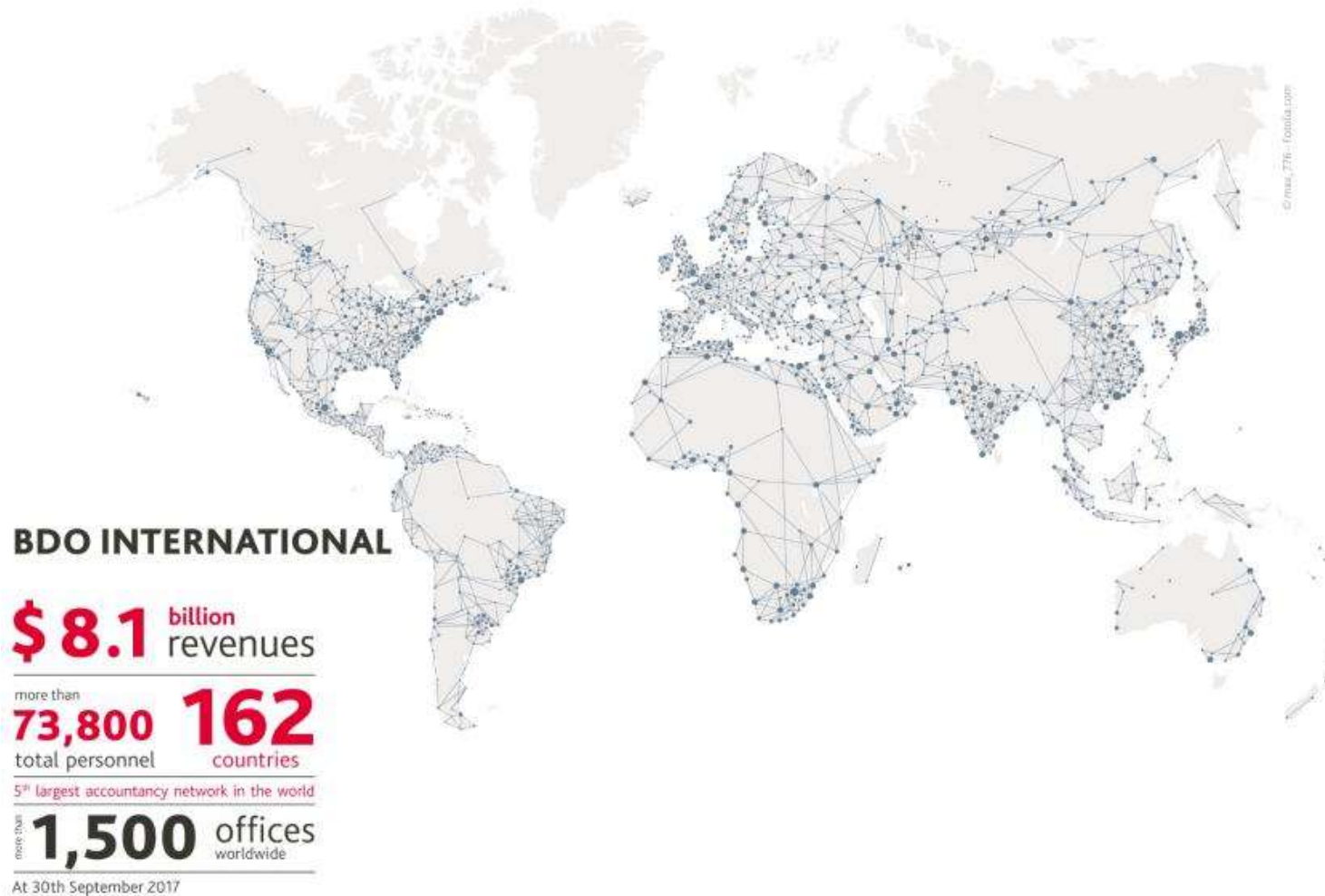
Seit 1976
Gesellschaft mit Erfahrung
9 Standorte
mehr als **800** Mitarbeiterinnen
und Mitarbeiter
davon 43 Partnerinnen und Partner



BDO in Österreich ...

- ▶ ist ein Partner auf Augenhöhe für den Mittelstand
- ▶ bündelt ein breites Leistungsspektrum in multidisziplinären Teams
- ▶ ist der richtige Partner für maßgeschneiderte Projekte und einen innovativen Zugang

BDO INTERNATIONAL



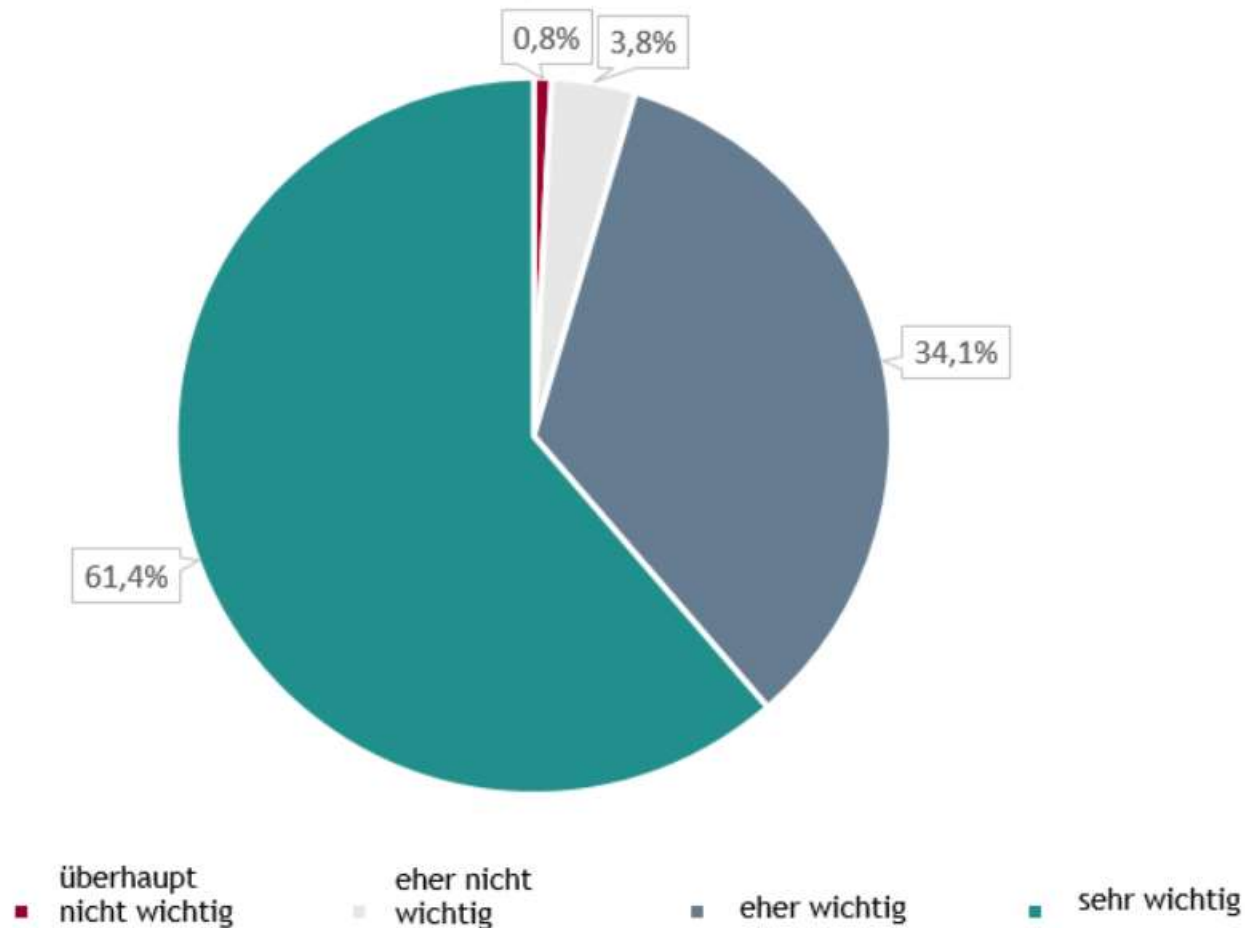
BDO International ist:

- ▶ ein internationales Netzwerk mit europäischem Ursprung
- ▶ in 162 Ländern weltweit präsent
- ▶ eine der Top Audit- und Tax Companies weltweit

AUSGANGSPUNKT

DIGITALISIERUNG UND AUTOMATISIERUNG IM RECHNUNGSWESEN ÖSTERREICHISCHER STEUERBERATUNGSUNTERNEHMEN

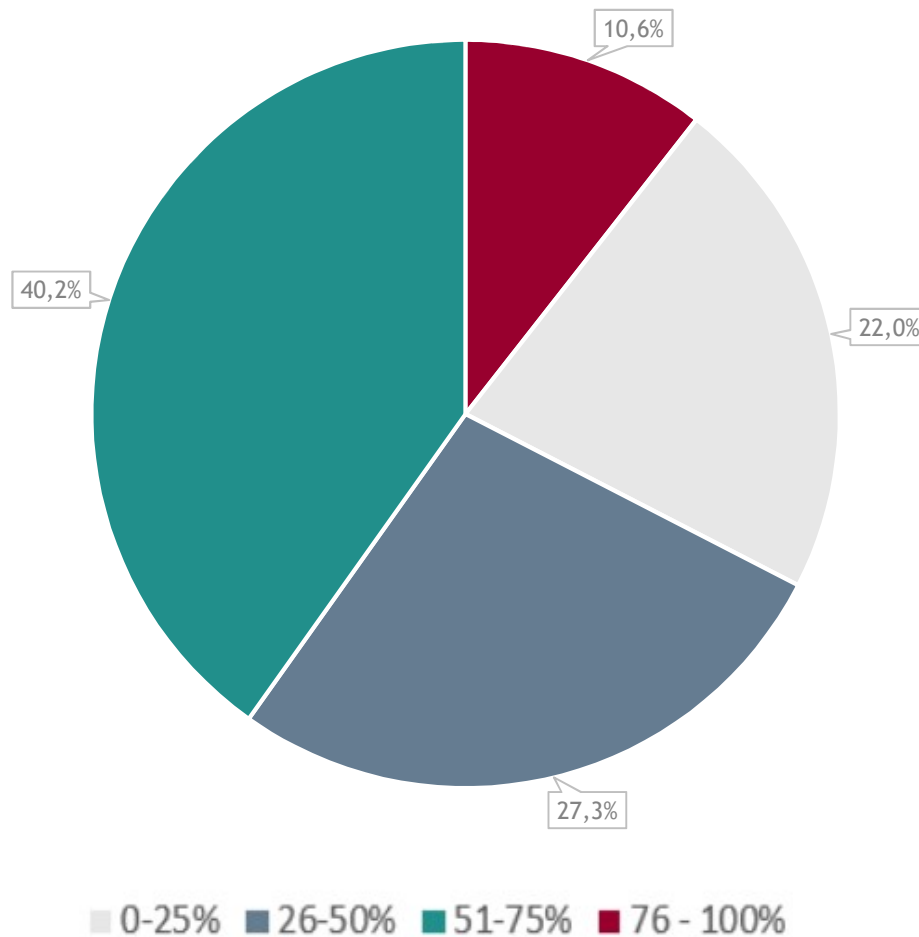
Bedeutung der Digitalisierung in der Steuerberatung



Zheenalieva, Farida, Digitalisierung und Automatisierung im Rechnungswesen österreichischer Steuerberatungsunternehmen, Wien, 2018.

DIGITALISIERUNG UND AUTOMATISIERUNG IM RECHNUNGSWESEN ÖSTERREICHISCHER STEUERBERATUNGSUNTERNEHMEN

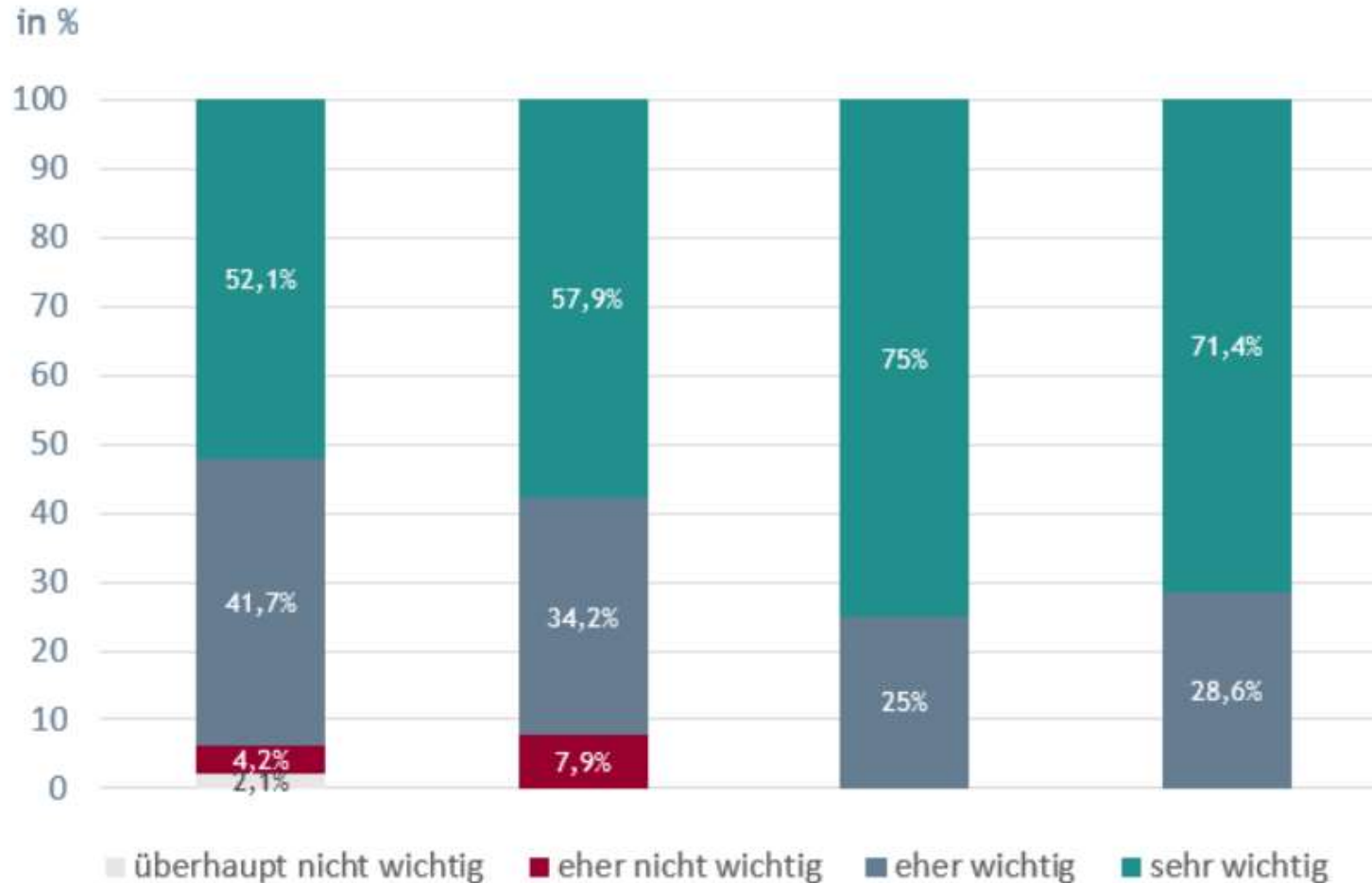
Geschätzter Digitalisierungsgrad in den Kanzleien



Zheenalieva, Farida, Digitalisierung und Automatisierung im Rechnungswesen österreichischer Steuerberatungsunternehmen, Wien, 2018.

DIGITALISIERUNG UND AUTOMATISIERUNG IM RECHNUNGSWESEN ÖSTERREICHISCHER STEUERBERATUNGSUNTERNEHMEN

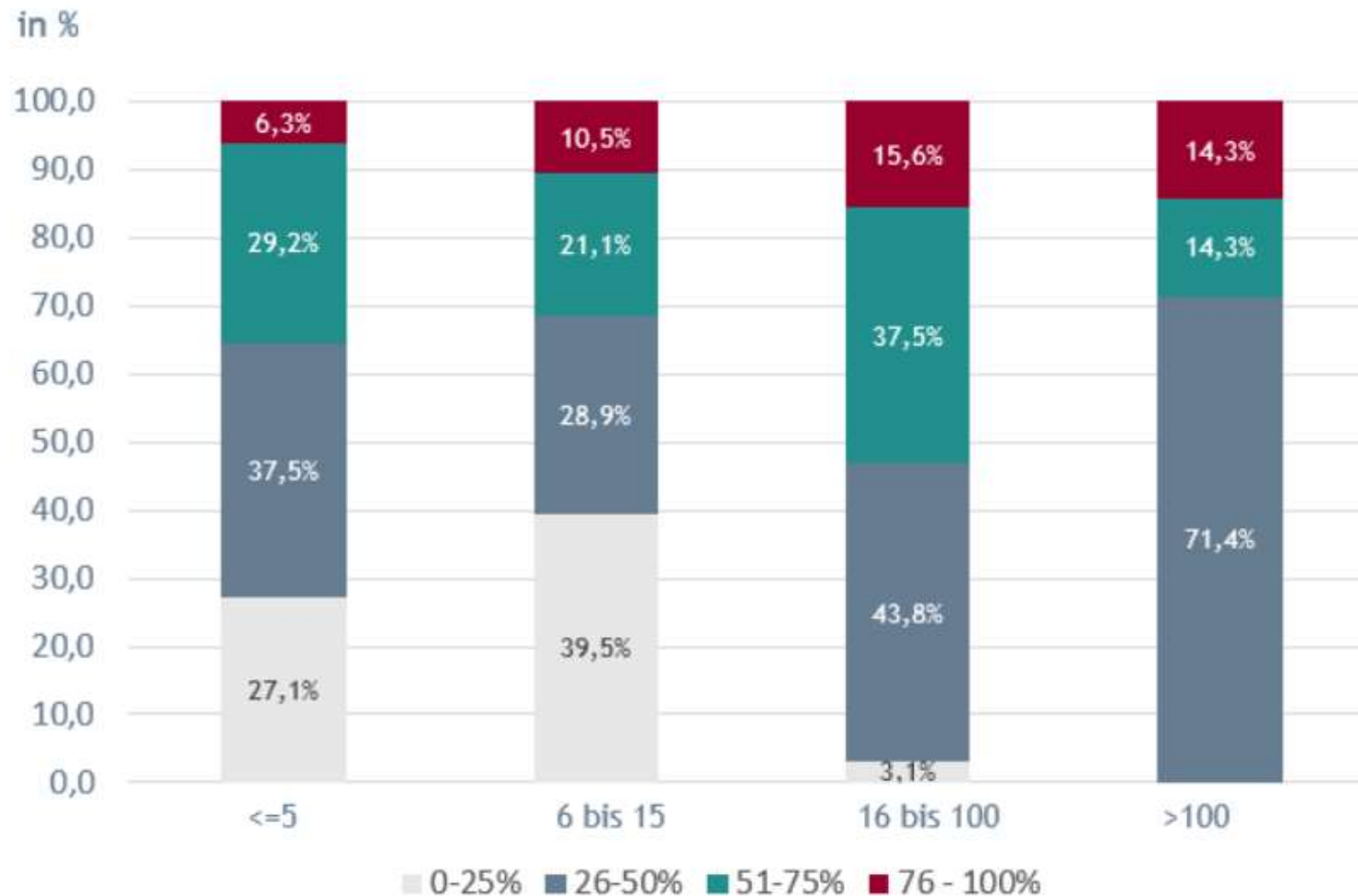
Bedeutung der Digitalisierung in der Steuerberatung nach Mitarbeiteranzahl



Zheenalieva, Farida, Digitalisierung und Automatisierung im Rechnungswesen österreichischer Steuerberatungsunternehmen, Wien, 2018.

DIGITALISIERUNG UND AUTOMATISIERUNG IM RECHNUNGSWESEN ÖSTERREICHISCHER STEUERBERATUNGSUNTERNEHMEN

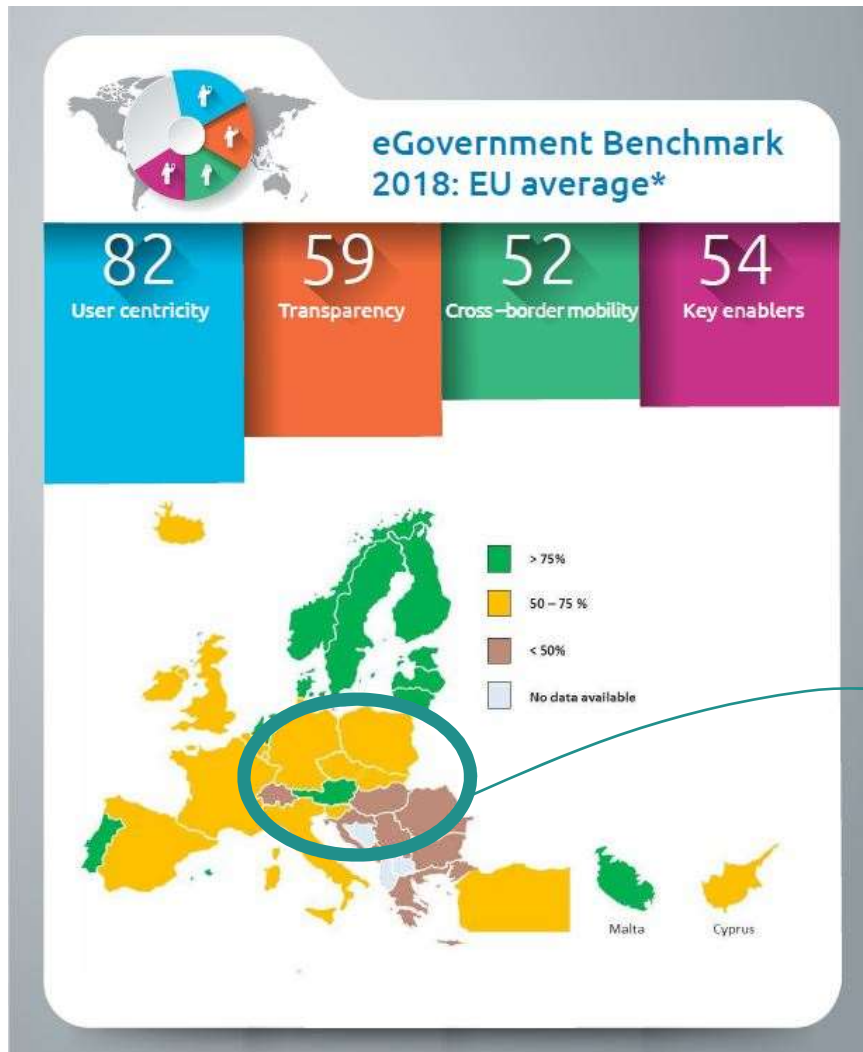
Geschätzter Digitalisierungsgrad in den Kanzleien nach Mitarbeiteranzahl



Zheenalieva, Farida, Digitalisierung und Automatisierung im Rechnungswesen österreichischer Steuerberatungsunternehmen, Wien, 2018.

AUSGANGSPUNKT

Wo stehen Österreichs Behörden?



Österreich zum wiederholten Mal in der Spitzengruppe der eGovernment Benchmark der EU Kommission

Quelle: Europäische Kommission | eGovernment Benchmark 2018

HERAUSFORDERUNGEN FÜR DIE ZUKUNFT

LexisNexis Analyse zur Zukunft der Steuerberatung

Automatisierung

- ▶ Automatisierung von Besteuerungs- und Unternehmensprozessen durch eine Digitalisierung von Geschäftsdaten (Kontobewegungen, Rechnungslegung,...)
- ▶ Erster Schritt ist die Digitalisierung der Buchhaltung
- ▶ Wandel des Berufsbilds vom Informationserfasser (verbuchen von Belegen) zum Informationsanalytiker (Controlling)

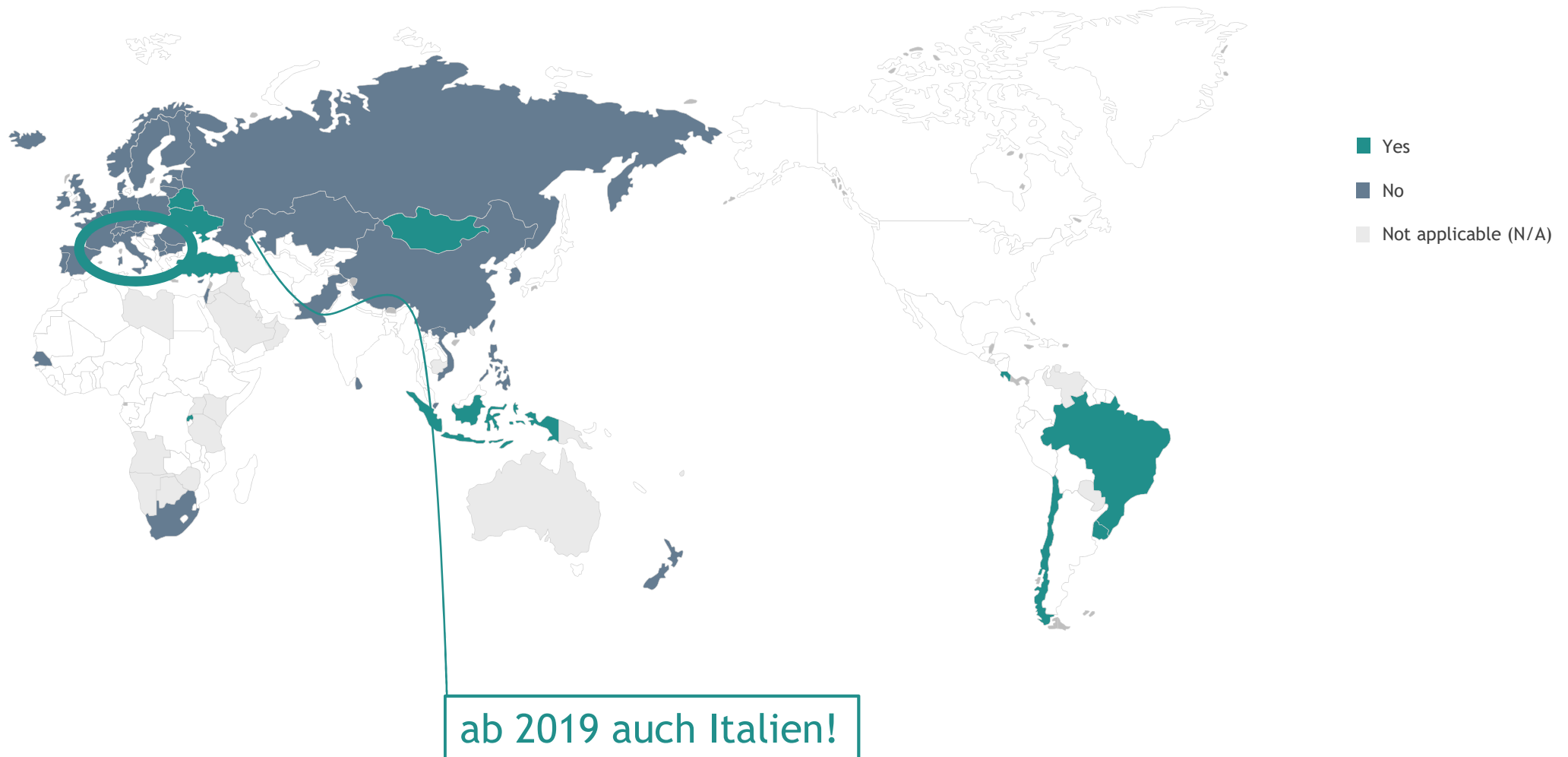
Datensicherheit

- ▶ Cybercrime
- ▶ Datenschutz
- ▶ Informationssicherheit

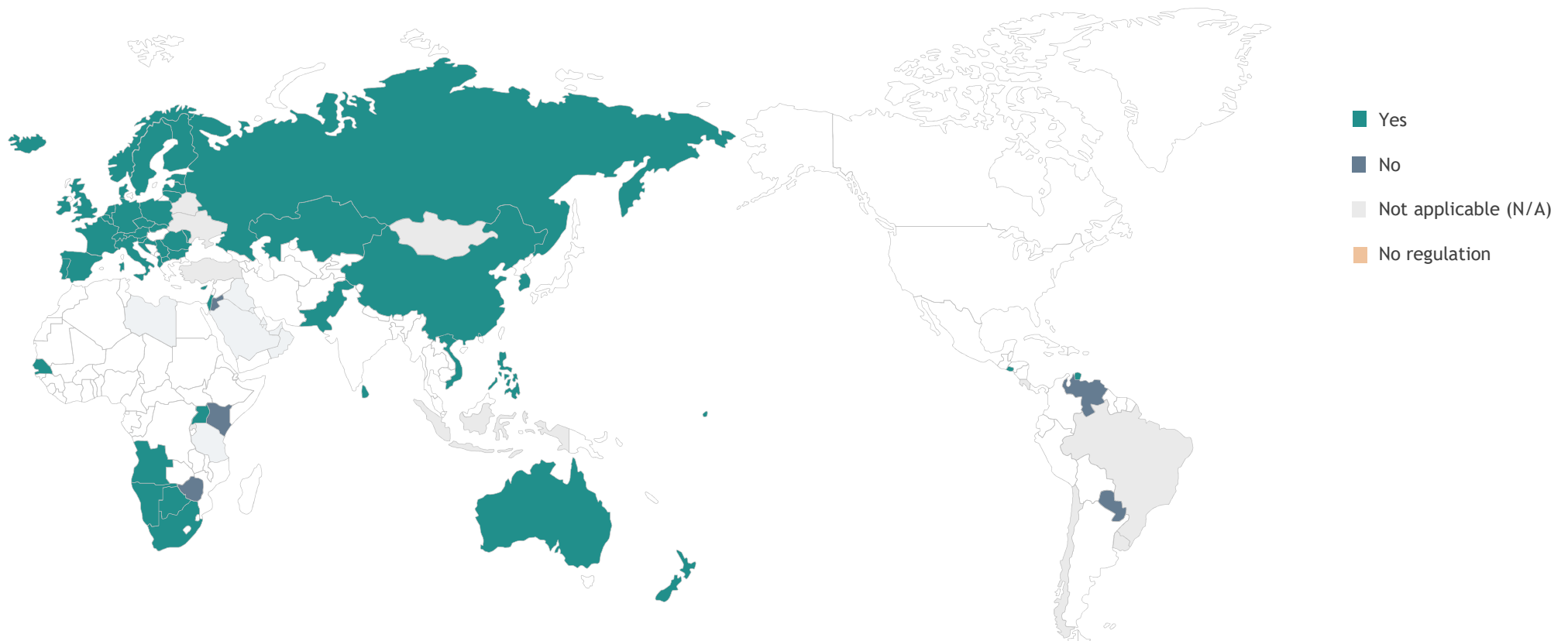
Wissensmanagement

- ▶ Flut an Gesetzesänderungen, Verordnungen, Richtlinien auf nationaler und internationaler Ebene
- ▶ Neue Herausforderung: IT-Kompetenz
- ▶ Änderung des Berufsbilds und der Kompetenzen (analytisch, prozessorientiert, IT-bezogen)

ELEKTRONISCHE RECHNUNGSLEGUNG IM B2B-GESCHÄFT - PFLICHT



ELEKTRONISCHE RECHNUNGSLEGUNG IM B2B-GESCHÄFT MÖGLICH



WAS KANN DER STEUERBERATER DER ZUKUNFT?

Vergangenheit

- ! Helfer in Steuersachen
- ! Administrator von Zahlen und Steuern
- ! Behind-the-deadline Reports
- ! Reaktive Analysen & Auswertungen

Zukunft

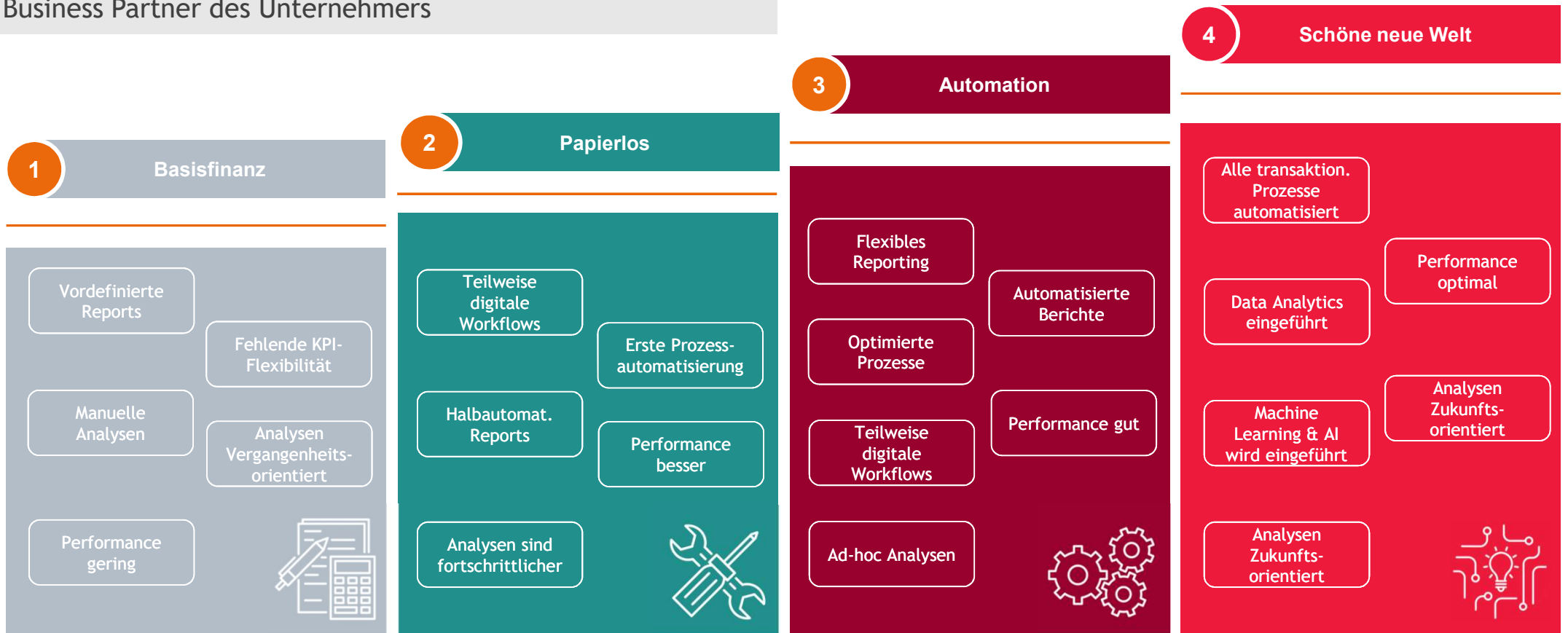
- ! Business Partner
- ! Planung, Analyse, Prognosen & Budgetierung
- ! Just-in-time Reports
- ! Proaktive Analysen und Prävention

ROBOTIC PROCESS AUTOMATION

Der Softwareroboter erobert die Unternehmen
und die Steuerberater

DIE AUTOMATISIERUNG ALS HEBEL DER TRANSFORMATION - DIE REIFEGRADE DER AUTOMATISIERUNG

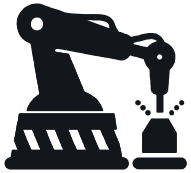
Vier Stufen der Automatisierung bis zur Etablierung als Business Partner des Unternehmers



Diese Reifegrade sind Grundformen: Die jeweilig aufgeführten Elemente können variieren und es können unzählige Mischformen existieren, abhängig von der Branche, der organisatorischen Reife und der Kapazitäten in Finanz und IT.

DIE VORTEILE DER AUTOMATISIERUNG

Automatisierung



Text recognition (OCR)



Machine Learning (AI)



Robotic Process Automation (RPA)



75+%

Reduktion der Prozess-
durchlaufzeit

100%

Reduktion der Fehler

65+%

Reduktion der Kosten

Innerhalb von Minuten

Hohe Skalierbarkeit
innerhalb von Minuten

TYPISCHE VORTEILE DURCH DEN EINSATZ VON RPA



Verbesserung der Produktivität

- ▶ **Verbesserte Qualität**
Der Softwareroboter ist zu 100% genau und macht keine Fehler. Auch bei hoher Auslastung ermüdet der Roboter nicht.
- ▶ **Skalierbarkeit**
Wenn die Arbeitslast wächst, dann wachsen die Roboter mit. Dutzende Roboter können gleichzeitig miteinander und nebeneinander arbeiten.
- ▶ **Ausdauer**
Softwareroboter können 24 Stunden am Tag, 7 Tage in der Woche und 52 Wochen im Jahr durcharbeiten. Für Softwareroboter gibt es keine Limitierung der Arbeitszeit.



Operative Effizienzsteigerung

- ▶ **Schnellere Prozessdurchlaufzeit**
Ein Softwareroboter kann den Prozess ca. 75% schneller abarbeiten, wodurch die Durchlaufzeit drastisch sinkt und mehr Fälle bearbeitet werden können.
- ▶ **Effizientere Prozessketten**
Prozesse können Nachts oder am Wochenende abgearbeitet werden, so dass der Output am nächsten Tag zur weiteren Bearbeitung zur Verfügung steht.
- ▶ **Compliance Richtlinien**
Die Prozesse können innerhalb des Roboters zu 100% konform zu regulatorischen Anforderungen oder Compliance Richtlinien abgebildet werden.



Optimierung der Kosten

- ▶ **Reduzierte Prozesskosten**
Durch den Einsatz von Robotern können bei onshore-Prozessen Prozesskostensparnisse bis zu 65% erzielt werden. Im Vergleich zu offshore-Prozessen 10 - 30%.
- ▶ **Schneller Break-Even**
Die Investitionskosten für eine Robotiklösung können innerhalb von durchschnittlich 8 - 12 Monaten amortisiert werden.
- ▶ **Wertschöpfender Einsatz von FTE's**
Durch die Verlagerung von nicht-wertschöpfenden Tätigkeiten auf Roboter, können Mitarbeiter stärker für wertschöpfende Tätigkeiten eingesetzt werden

DIE FUNKTIONSWEISE VON ROBOTIC PROCESS AUTOMATION



Wie arbeitet ein Roboter:

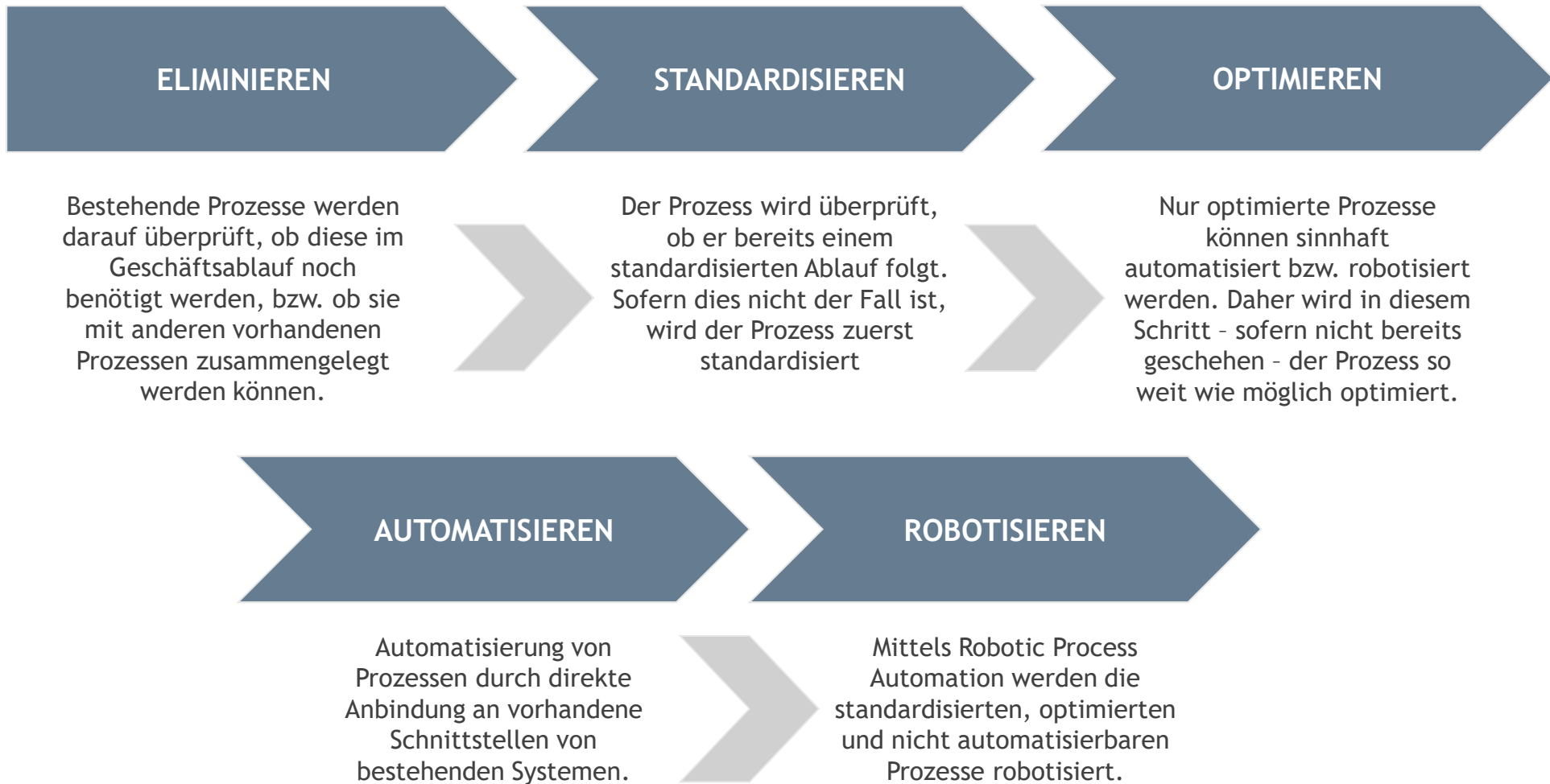
- ▶ Interaktion zwischen Robot und Anwendungen auf Basis des **Presentation Layers** (Benutzerschnittstelle)
- ▶ Robot imitiert den Benutzer auf Basis klar definierter **Regelwerke**
- ▶ **Keine zusätzlichen Schnittstellen** zwischen Roboter und Anwendung notwendig

Arten von Robotern:

- ▶ Attended Robots
Roboter „lebt“ am Rechner des Users und interagiert mit dem User
- ▶ Unattended Robots
Roboter „lebt“ in einer virtuellen Desktopumgebung in einem Rechenzentrum und interagiert nicht mit dem User

VORGEHENSWEISE BEI DER PROZESSELEKTION

Die ESOAR Transformation



DIESE PROZESSE KÖNNEN MITTELS ROBOTIC PROCESS AUTOMATION AUTOMATISIERT WERDEN



Prozesse die **hochgradig repetitiv** sind und derzeit **manuell durchgeführt** werden müssen



Prozesse, die aus **strategischen** oder **wirtschaftlichen** Gründen **gezielt automatisiert** und standardisiert werden sollen



Prozesse, die **außerhalb** der klassischen **Office-Zeiten** durchgeführt werden können, z.B. **Nachts** oder am **Wochenende**



Prozesse mit **regelbasierten Ablauf**



Prozesse, die eine sehr **geringe Exceptionrate** aufweisen



Prozesse mit einer **hohen Fehleranfälligkeit**, aufgrund der **hochgradig manuellen Tätigkeit**



Prozesse mit einem **elektronischen Start- und Endpunkt** und **elektronisch lesbaren Input** *



Prozesse für die **keine Bestätigung, Validierung** oder **Freigaben** durch **Drittparteien (Mitarbeiter)** notwendig sind

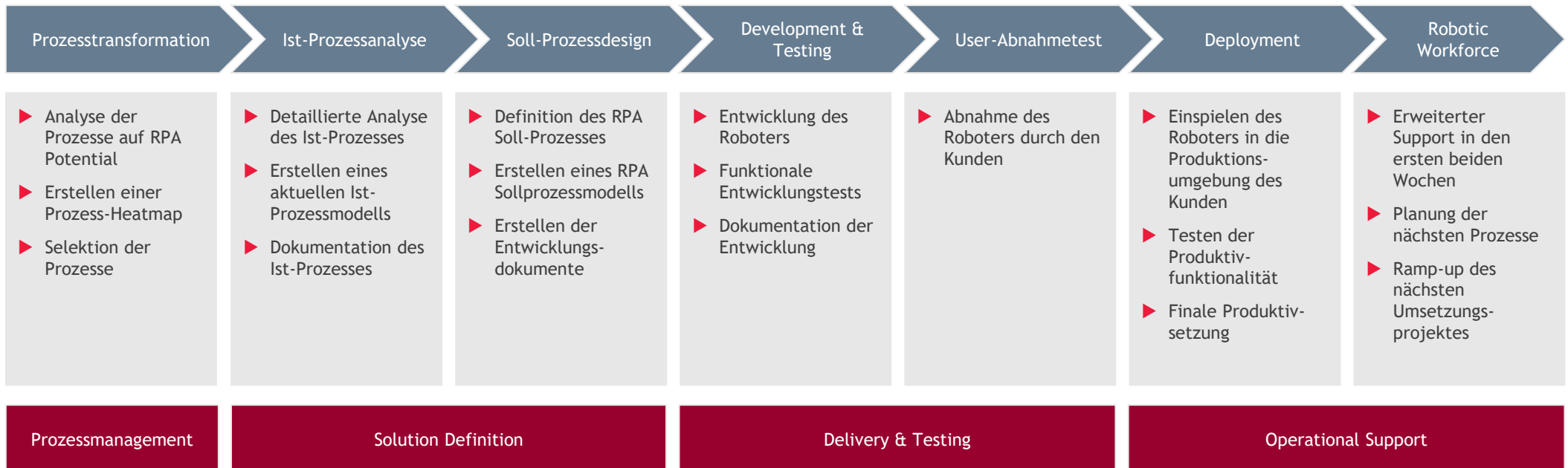


Prozesse, die ein **hohes Volumen** an Daten verarbeiten



- ▶ Elektronisch lesbarer Input: z.B. Excel, Word, E-Mail, XML, PPT
- ▶ Elektronisch nicht lesbarer Input: z.B. ohne OCR gescannte Images (PDF), handschriftliche Dokumente

ABLAUF EINES IDEALEN ROBOTIC PROCESS AUTOMATION PROJEKTES



Die Laufzeit eines Robotic Process Automation Projektes hängt von mehreren Faktoren ab, wie z.B. der Komplexität des Prozesses und der System-Infrastruktur.



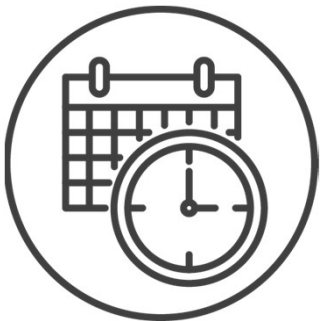
Praxisbeispiel

Automatisierung eines Reporting-Prozesses
mittels eines Softwareroboters

AUSGANGSLAGE



Für Kunden wird monatlich ein Reporting generiert. Dieses Reporting wird als PDF-Anhang per Mail versendet.



Der Prozess ist hochgradig manuell, nicht automatisiert und wird regelmäßig am Ende eines Monats durchgeführt.

Prozessparameter:

- ▶ Dauer pro Prozessdurchlauf: 15 Minuten
- ▶ Am Prozess beteiligte Mitarbeiter: 30
- ▶ Anzahl Kunden: 300+

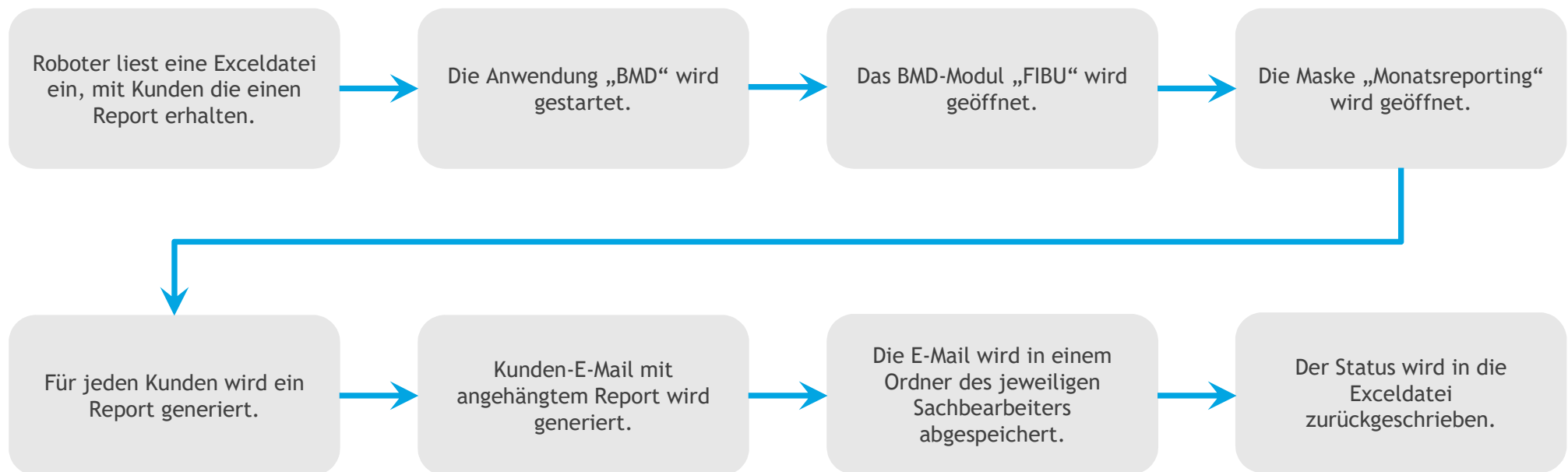
Im Prozess verwendete Software:



Eingesetzte Automatisierungssoftware:



ABLAUF DES ROBOTISIERTEN PROZESSES



DARF ICH VORSTELLEN: „HUGO“ UNSER SOFTWAREROBOTER



DIGITALE TRANSFORMATION EINER KANZLEI

Herausforderungen und Chancen

WIE ÄNDERT SICH EIN KANZLEIABLAUF AM BEISPIEL DER POSTVERWALTUNG

Vergangenheit

- ! Verteilung von Poststücken
- ! Erfassung von Fristen
- ! Verfassen von Schreiben
- ! Vorlage von Schriftstücken
- ! Versand von Schreiben

Heute

- ! Zentraler Scan von Poststücken
- ! Fristverwaltung über Workflows
- ! Workflowabwicklung von Tätigkeiten
- ! Elektronische Freigabe
- ! Elektronischer Versand

SMARTES REPORTING FÜR KUNDEN

BDO Analytics (powered by Qlik Sense)



Browserbasiertes Management Reporting Tool für KMUs

- 24/7-Verfügbarkeit (Online)
- Device-Unabhängigkeit

Automatisierte Auswertungen:

- Datenbasis = Finanzbuchhaltung
- Auswertungsengine = Qlik Sense
- Automatisierte Schnittstelle

Laufende Auswertungen:

- Monats-/Quartalsaktuelle Auswertungen
- Neben laufender Buchhaltung kein zusätzlicher Aufwand

Grafische Auswertungen:

- FIBU-Daten werden strukturiert nach Bilanz und GuV-Themen ausgewertet und die Ergebnisse in Form von dynamischen Charts visualisiert

BDO ANALYTICS





A long-exposure photograph of a road at night, showing light trails from vehicles. The trails are primarily red and white, with some yellow and blue. The road curves to the right, and the background is dark. The text "CHANGE HAPPENS, INNOVATION LEADS." is overlaid in white, bold, sans-serif font in the lower-middle part of the image.

CHANGE HAPPENS, INNOVATION LEADS.

The BDO logo, consisting of the letters "BDO" in a bold, white, sans-serif font, with a horizontal line underneath the letters.

BDO