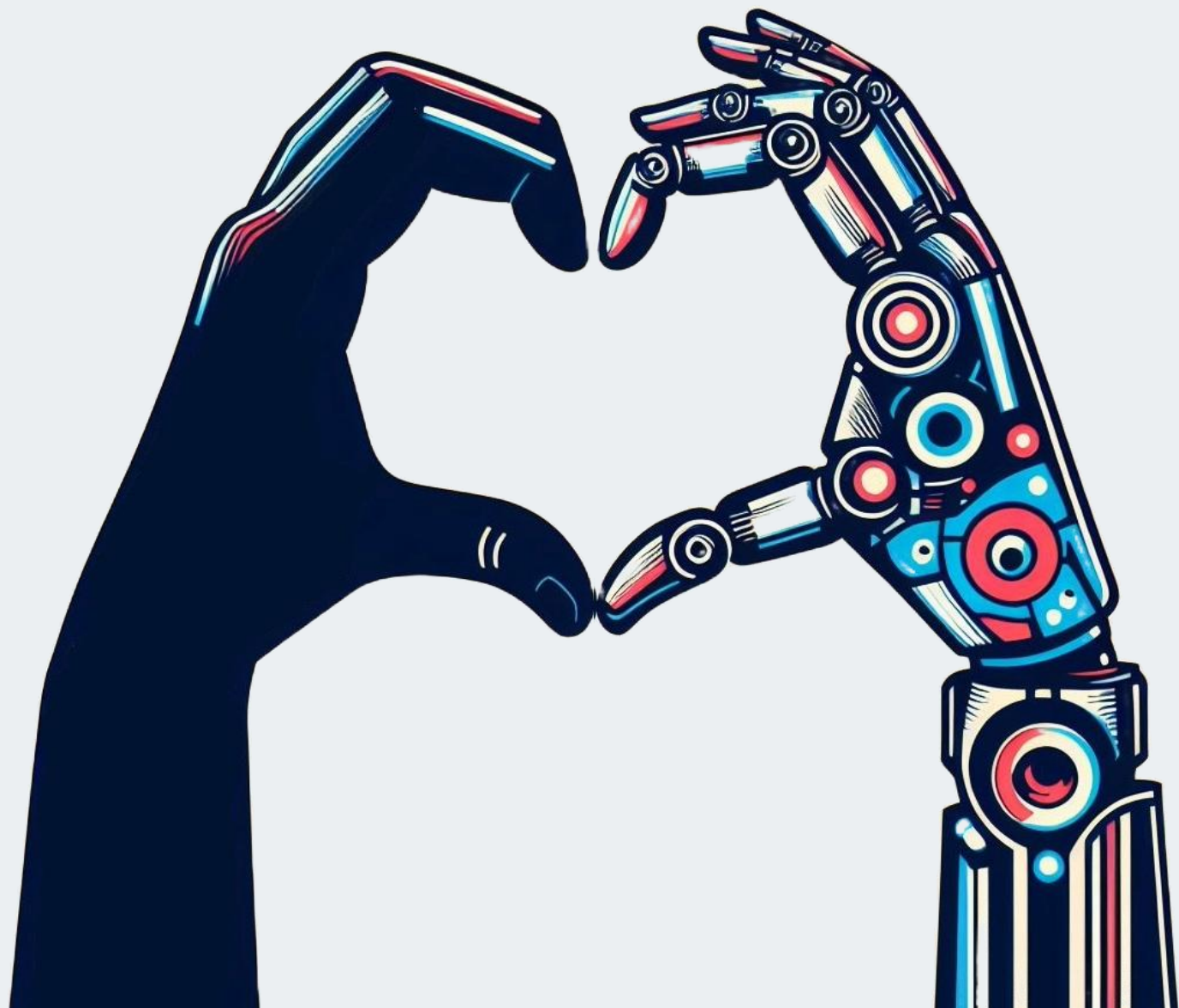




Inspiratieboekje



wijcontrolerenjedata.nl



Inhoudsopgave

- Over wijcontrolerenjedata.nl
- Dubbele facturen
- Crediteuren stamgegevens
- Sanctielijsten
- Verdere inspiratie
- Meer weten?



Iedere dag controleren meer dan 100 verschillende controles de administraties van onze klanten op fouten en risico's. In dit inspiratieboekje hebben we een aantal voorbeelden voor je uitgewerkt. Want of je je data nou controleert via onze software, in Excel of op een andere manier: om echt in control te komen, moet je de fouten in je administratie structureel oplossen.

Wat we doen

In een notendop

- Wij maken algoritmes om fouten en risico's in je administratie op te sporen
- Dat doen we voor hele grote organisaties en voor (relatief) kleine
- Variërend van continu tot eenmalig
- Van standaard tot volledig maatwerk
- Met precies zoveel toeters en bellen als jouw organisatie nodig heeft



Dubbele facturen

Dubbele facturen

Tips en weetjes

Wist je dat?

- Gemiddeld 0,8% – 2% van alle facturen dubbel is? (Bron: APQC)



Tips

- Bij een controle op dubbele facturen zoek je naar een balans tussen de hoeveelheid werk voor je administratief medewerkers (controleren of een gevonden factuur ook echt dubbel is) en de kans dat een dubbele factuur er doorheen glipt.
- Is je administratie overbelast? Richt je dan in eerste instantie op de facturen waarbij de kans dat ze echt dubbel zijn het grootst is.
- Op een later moment kun je vervolgens 'breder kijken'.

Dubbele facturen

Waar kun je op controleren?

Wat als zo veel mogelijk resultaten echt dubbel moeten zijn?

- Crediteurnaam (100% match)
- Bedrag (100% match)
- Factuurdatum (100% match)
- Inkoopordernummer (100% match)
- Boekingstekst (100% match)
- Wegstrepen tegen credit-facturen

Let op: met deze aanpak ga je dubbele facturen missen...

Wat als je zo veel mogelijk potentieel dubbele facturen wil vinden?

- Crediteurnaam: houd rekening met zuster- en dochterbedrijven.
- Bedrag: sta een beperkte afwijking toe in je selectie.
- Factuurdatum: sta bijvoorbeeld een afwijking van een week toe.
- Inkoopordernummer: laat het inkoopordernummer buiten beschouwing.
- Boekingstekst: neem genoeg met een niet 100% match. Let wel op namen en datum-notaties.

Stamgegevens

Crediteuren en debiteuren

Stamgegevens

Tips en weetjes

- Het voorkomen of verhelpen van fouten in je crediteuren- en debiteuren stamgegevens bespaart veel tijd en geld in de financiële processen.
- Bijvoorbeeld: een dubbel aangemaakte crediteur bemoeilijkt het bewaken van aanbestedingsgrenzen of het voorkomen van dubbele facturen. Een onjuist bankrekeningnummer zorgt voor aanmaningen en het niet controleren van de BTW-nummers (VIES-check) zorgt voor fiscale risico's.



- De correcte verwerking van een factuur kost gemiddeld € 9.
- Bij gemiddeld 20% van de inkomende facturen worden fouten gemaakt.
- Een fout in een factuur leidt tot gemiddelde verwerkingskosten van € 20.
- Bij 50.000 facturen kun je € 110.000 besparen als je geen fouten maakt in je facturatie ($50.000 \times 20\% \times € 11$).

Bron: Aberdeen, Hackett en Gartner

Stamgegevens

Waar kun je op controleren?

Je kunt op verschillende elementen controleren:

- ✓ Kloppen de BTW-nummers?
- ✓ Zitten mijn zakenrelaties in financiële moeilijkheden?
- ✓ Kloppen de mailadressen?
- ✓ Kloppen de IBAN-nummers?
- ✓ Kloppen de KvK-nummers?

Daarbij kun je vaak onderscheid maken tussen een check op format en een inhoudelijke check.

Bijvoorbeeld: voldoet het BTW-nummer aan de vereisten van het land, of is het ook feitelijk een actief BTW-nummer?



Er zijn verschillende externe bronnen waarmee je kunt 'koppelen':

- De VIES-database van de EU (BTW-nummers)
- Het insolventieregister (financiële moeilijkheden)
- De KvK
- Enzovoorts

Tip

- Veel boekhoudpakketten proberen bij de invoer fouten te voorkomen. Bijvoorbeeld: een kvk-nummer moet 8 cijfers bevatten.
- De praktijk leert dat administrateurs heel inventief kunnen zijn in het omzeilen van dit soort invoer-eisen.
- Iedere administratie bevat (veel) fouten in de stamgegevens.

Sanctielijsten

Sanctielijsten

Tips en weetjes

- Er zijn verschillende sanctielijsten in omloop. Voor onze analyses gebruiken wij (met name) de volgende twee:
- ✓ De FSF-sanctielijst (gebruikt door de Europese Unie)
- ✓ De OFAC-sanctielijst (gebruikt door de Verenigde Staten).
- Beide lijsten worden veelvuldig bijgewerkt. Zorg daarom voor een automatische koppeling.

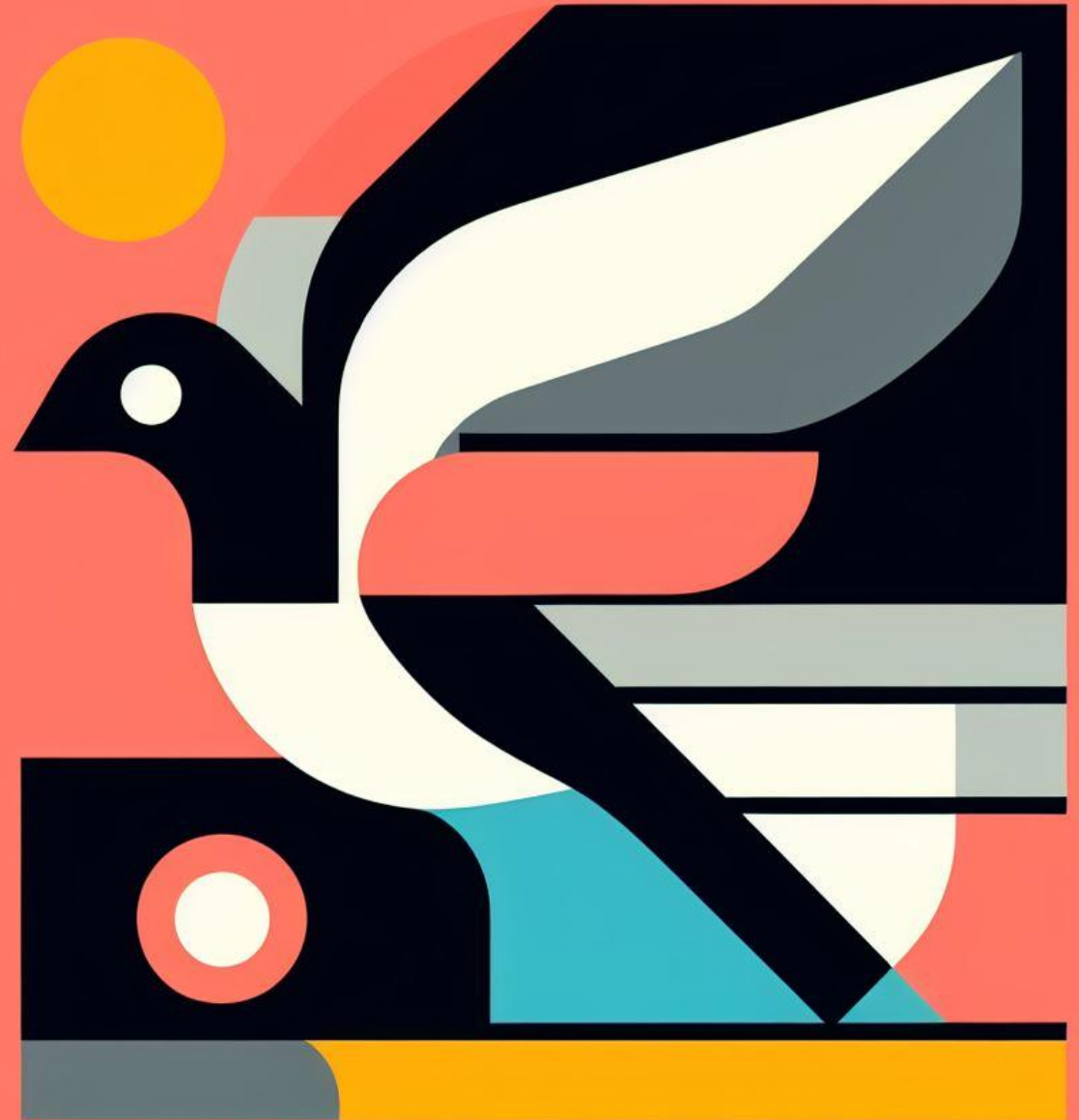
Abdi	Chang	Ismail	Omar	Son
Abdullah	Chu	Jones	Pak	Tsang
Adam	DuMont	Karim	Rahman	Wang
Ahmad	Fernandes	Li	Ruben	Yilmaz
Ahmadi	Han	Mahmood	Said	Youssef
Ahmed	Hassan	Min	Saidi	Yu
Ali	Hussain	Mohammadi	Saleh	Yusuf
Amin	Ibrahim	Mohammed	Santos	
Aziz	Iqbal	Mustafa	Sharif	

- De afbeelding hierboven toont 43 van de 10.000 meest voorkomende achternamen in Nederland.
- Maar, let op, deze achternamen komen ook allemaal voor op een sanctielijst.
- Dat maakt het heel gevaarlijk om alleen op achternaam te matchen. Het risico is erg groot dat je dan onterecht mensen op basis van achternaam uitsluit.

Sanctielijsten

Waar kun je op controleren?

- Omdat de kwaliteit van de sanctielijsten beperkt is (vaak ontbreken gegevens als geboortedatum, paspoortnummer enzovoorts), kiezen we er bewust voor om niet te controleren op personen.
- Het risico dat we onbedoeld mensen uitsluiten op basis van achternaam alleen is te groot om te nemen.
- Wel controleren we op organisaties (FSF- en OFAC-sanctielijsten) en sanctielanden (zowel de sanctielijst van de Rabobank als de sanctielijst van ABN Amro).



Verdere inspiratie

Verdere inspiratie

Denk bijvoorbeeld aan...

- Uren aansluiting met declaraties of reiskosten
- Niet geregistreerde veranderingen van schaal
- Reisdeclaraties (o.a. afstanden)
- Voorschotten (en soortgelijke) afloopcontroles
- Te laat afgesloten projecten
- Willekeurige steekproef nemen (declaraties of kasbetalingen bijv.)
- Ouderdom boekingen
- Dubbele crediteuren
- Hoge betalingen aan eenmalige crediteuren
- BTW check
- WKR (op basis van Machine Learning)
- Voorspellen grootboek (Machine Learning)
- Three way matches & nulchecks

- 
- De voorbeelden hiernaast zijn bedoeld als inspiratie
 - Dit is een (beperkte) selectie van wat we doen
 - Heb je behoefte aan een andere controle? Neem dan gerust contact met ons op.

Meer weten?

Meer weten?

Bezoek onze [website](#) of volg ons op [LinkedIn](#) voor meer informatie.

Heb je vragen of wil je gewoon eens vrijblijvend kennismaken? Dan kun je ons mailen via info@wijcontrolerenjedata.nl

