

Prozeduren

Till Blaha

Zoll

1 Zölle zusammenrechnen

Siehe Laura's Liste.

2 Zoll abbuchen

2.1 <http://sas.idsb2016.org/trans/transactions.html>

Empfänger: Firma, ID: 1.

Kein Steuersatz

Zweck der Überschreibung: "Zoll für ???"

2.2 Abschicken, Kontrollieren und ggf. rückgängig machen

Steuerfahndung

- 1 Nach den Einnahmen der Schicht fragen.
- 2 Fragen, ob Bargeld in Kasse den Einnahmen entspricht. Wenn nicht, warum?
- 3 Dann Nachzählen und Wert vergleichen.
- 4 Wenn weniger Einnahmen angegeben als Bargeld der Schicht: Verdacht auf Hinterziehung der MwSt durch niedrigere Angabe.
- 5 Wurden noch keine Einnahmen von der Leitung berechnet, dann gezählten Wert an Bank weitergeben, sodass der Versuch, bei der Bank zu wenig Einnahmen anzumelden auffällt.
- 6 Abschätzen, wie viel verkauft werden musste um auf die Einnahmen zu kommen. Ist das realistisch?
- 7 Untersuchen, ob evtl. Bargeld bereits an Mitarbeiter ausgezahlt wurde. Das ist Hinterziehung der Einkommenssteuer.
 - 7.1 Ist zu wenig Geld in der Kasse? Warum
 - 7.2 Haben Mitarbeiter viel Bargeld bei sich? Woher dieses Bargeld?
 - 7.3 Bank mit Mitarbeiter-IDs benachrichtigen bei Verdacht, damit auffällt, wenn Mitarbeiter versuchen viel Geld einzuzahlen