

Weiterführende Informationen sowie leicht verständliche Erläuterungen zu den einzelnen Anforderungen finden Sie über diesen QR-Code. Die folgende Analyse unterstützt Sie dabei, den Digitalisierungsgrad Ihrer Buchhaltungsprozesse realistisch einzuschätzen und möglichen Handlungsbedarf in Ihrem Unternehmen frühzeitig zu identifizieren.
<https://www.boden-it.de/selbstcheck-buchhaltung.html>



Legende



alles ok



Handlungsbedarf identifiziert



nicht relevant für mein Unternehmen



Digitaler Rechnungseingangsprozess

- ☐☐☐ Ist für den digitalen Rechnungsempfang eine Traffix-ID vorhanden?
- ☐☐☐ Ist für den digitalen Rechnungsempfang eine Peppol-ID vorhanden?
- ☐☐☐ Ist für den digitalen Rechnungsempfang eine zentrale E-Mail-Adresse vorhanden?
- ☐☐☐ Werden eingehende E-Rechnungen automatisch gemäß EN 16931 validiert?
- ☐☐☐ Entspricht die Digitalisierung von analogen Belegen den DATEV-Standards?
- ☐☐☐ Werden eingehende E-Rechnungen im Originalformat unverändert der Finanzbuchhaltung zur Verfügung gestellt?



Digitaler Rechnungsausgangsprozess

- ☐☐☐ Werden alle Ausgangsrechnungen gemäß EN 16931 als E-Rechnung erstellt?
- ☐☐☐ Werden alle Ausgangsrechnungen automatisiert versendet?
- ☐☐☐ Werden alle erstellten Ausgangsrechnungen automatisiert und unverändert der Finanzbuchhaltung zur Verfügung gestellt?

Digitaler Lohnbuchhaltungsprozess

- ☐☐☐ Werden Stammdaten und Bewegungsdaten Ihrer Mitarbeitenden digital mit Ihrer Lohnabrechnungsstelle synchronisiert?
- ☐☐☐ Haben Sie einen vollständig digitalen Onboarding-Prozess für neue Mitarbeitende umgesetzt?
- ☐☐☐ Steht Ihnen in Ihrem Unternehmen ein professionelles digitales Personalmanagementsystem zur Verfügung?
- ☐☐☐ Erfolgt die Lohnabrechnung vollständig systemgestützt und ohne manuelle Nachbearbeitung?
- ☐☐☐ Werden die Lohnunterlagen Ihren Mitarbeitenden automatisiert und digital bereitgestellt?
- ☐☐☐ Sind Sie in der Lage, elektronische Arbeitsunfähigkeitsbescheinigungen (eAU) digital abzurufen und zu prüfen?

IT-Sicherheit und Datenschutz

- ☐☐☐ Ist Ihr Rechnungseingangsprozess durch ein mehrstufiges IT-Sicherheitskonzept abgesichert, z. B. mit einem professionellen E-Mail-Security-Gateway, Malware und Phishing-Filter sowie reduzierten Benutzerrechten?
- ☐☐☐ Liegt ein Verzeichnis der Verarbeitungstätigkeiten (VVT) für Ihre Buchhaltungsprozesse vor?
- ☐☐☐ Sind Auftragsverarbeitungsverträge (AVV) mit allen externen Softwarelösungen und Dienstleistern vorhanden?
- ☐☐☐ Werden besondere personenbezogene Daten stets verschlüsselt übertragen?

Revisionssichere Archivierung

- ☐☐☐ Werden alle Kontoumsätze revisionssicher archiviert?
- ☐☐☐ Werden alle eingehenden Rechnungen via Traffix revisionssicher archiviert?
- ☐☐☐ Werden alle eingehenden Rechnungen via Peppol revisionssicher archiviert?
- ☐☐☐ Werden alle eingehenden Rechnungen aus dem zentralen E-Mail-Postfach revisionssicher archiviert?
- ☐☐☐ Werden alle eingehenden Rechnungen aus externen Portalen revisionssicher archiviert?
- ☐☐☐ Werden alle Ausgangsrechnungen revisionssicher archiviert?
- ☐☐☐ Werden alle Lohnunterlagen revisionssicher archiviert?
- ☐☐☐ Werden alle Kassenumsätze und Kassenbelege revisionssicher archiviert?



Prozessdokumentation Buchhaltung

- ☐☐☐ Ist die Schnittstelle zwischen Ihrem Unternehmen und Ihrer Steuerkanzlei klar definiert und dokumentiert?
- ☐☐☐ Ist eine vollständige und aktuelle Verfahrensdokumentation für alle relevanten digitalen Buchhaltungsprozesse (z. B. Rechnungseingang, Rechnungsausgang, Belegdigitalisierung, Kassenbuch und Lohn) vorhanden?

Haben Sie Fragen zum Ausfüllen dieser Checkliste oder zur praktischen Umsetzung der Buchhaltung in Ihrem Unternehmen? Kontaktieren Sie mich bitte.

Matthias Boden

IT-Security-Beauftragter (TÜV®)
Datenschutzbeauftragter (TÜV®),
Digitalisierungsberater
+49 351 27180437
kontakt@boden-it.com