

Checkliste „der G-Punkt meiner Buchhaltung“

Ausgangsrechnungen und Eingangsrechnungen

Frage / Tatbestand	JA	NEIN
1. Mein Rechnungsprogramm hat ein Rechnungsausgangsbuch (Ausdruck)?		
2. Mein Rechnungsprogramm hat ein Rechnungsausgangsbuch (Exportfunktion)?		
3. Meine Ausgangsrechnungen sind nachdem Ausdruck festgeschrieben und unveränderbar?		
4. Habe ich verschiedene Nummernkreise (z. B. für Ausgangsrechnungen, Gutschriften, Storni, Belastungen, Rechnungskorrekturen, ...)?		
5. Sind meine Rechnungsnummern lückenlos?		
6. Habe ich ein Sicherungskonzept für meine Ausgangsrechnungen (Datensicherung)?		
7. Sind meine Ausgangsrechnungen ordnungsgemäß (alle notwendigen Angaben gem. §14 UStG)?		
8. Habe ich ein internes Kontrollsystem (IKS) für die Ordnungsmäßigkeit meiner erhaltenen Eingangsrechnungen (Rechnungsprüfung)?		
9. Werden meine Eingangsrechnungen in Papierform GoBD-konform abgelegt (originaler Papierbeleg)?		
10. Werden meine digitalen Eingangsrechnungen GoBD-konform abgelegt (Digitales Original)?		

Bei Fragen einfach melden oder diese ausgefüllte Checkliste mit der Rückantwort mit faxen.