

Ergänzende Angaben zum EDV-System

1. Fragen zur Hardware

St.Nr. / PA Nr.:

1.1	Im Unternehmen wurde gearbeitet mit: <input type="checkbox"/> Einzelplatzsystemen (Betrieb auf einem Rechner) <input type="checkbox"/> Mehrplatzsystemen (Betrieb auf mehreren verbundenen Rechnern)		
1.2	Angaben zur eingesetzten Hardware		
	Hersteller, Modell	Nutzungszeitraum	Dokumentation <input type="checkbox"/> ja / <input type="checkbox"/> nein
			<input type="checkbox"/> ja / <input type="checkbox"/> nein
			<input type="checkbox"/> ja / <input type="checkbox"/> nein
			<input type="checkbox"/> ja / <input type="checkbox"/> nein
			<input type="checkbox"/> ja / <input type="checkbox"/> nein
			<input type="checkbox"/> ja / <input type="checkbox"/> nein
1.3	Bemerkungen / Besonderheiten (z.B. Inanspruchnahme von Dienstleistern, Serverstandorte):		
1.4	Es erfolgt ein Datenaustausch mit externen DV-Anlagen <input type="checkbox"/> ja / <input type="checkbox"/> nein		
1.4.1	Über welche Kommunikationswege erfolgt der Datenaustausch? <input type="checkbox"/> BTX <input type="checkbox"/> Intranet <input type="checkbox"/> Internet <input type="checkbox"/> Andere:		
1.4.2	Mit welcher Gruppe erfolgt ein externer Datenaustausch? <input type="checkbox"/> Feste Lieferanten <input type="checkbox"/> Beliebige Lieferanten <input type="checkbox"/> Banken <input type="checkbox"/> Feste Kunden <input type="checkbox"/> Beliebige Kunden <input type="checkbox"/> Sonstige <input type="checkbox"/> Behörden / Institutionen – welche (nicht ELSTER):		

2. Ergänzende Angaben zur eingesetzten Software

2.1	Wer ist für die Wartung und Pflege der Programme verantwortlich? _____		
2.2	Wie werden Wartung und Pflege der Programme dokumentiert? _____		
2.3	Welche betriebsbezogenen Anpassungen wurden bei diesen Programmen durchgeführt? ²		
	<input type="checkbox"/> Keine Anpassungen	bei:	<input type="checkbox"/> Kontenfunktionen
	<input type="checkbox"/> Automatikfunktionen	bei:	<input type="checkbox"/> Automatische Buchungen
	<input type="checkbox"/> Verprobungsrechnungen	bei:	welche:
	<input type="checkbox"/> sonstige Änderungen	bei:	Beschreibung:
	<input type="checkbox"/> sonstige Änderungen	bei:	Beschreibung:
2.4	Bemerkungen / Besonderheiten zur genutzten Software (bitte eigene Anlage beifügen)		

¹ Ist die im Prüfungszeitraum eingesetzte Hardware nicht mehr im Einsatz, teilen Sie bitte mit, ob die Hardware noch vorhanden ist und für Prüfungszwecke genutzt werden kann. Angaben bitte ggf. auf einer eigenen Anlage erstellen.

² Bitte geben Sie die lfd. Nr. aus dem Bereich Tz. 2 „Angaben zur eingesetzten Software“ an.

Ergänzende Angaben zum EDV-System

3. Ergänzende Fragen zur Archivierung

St.Nr. / PA Nr.:

3.1	Wer ist für die Archivierung von Belegen und Daten verantwortlich? Belege: Daten:
3.2	Konventionelle Belegarchivierung: (Belege in Papierform wie z.B. Eingangsrechnungen, Geschäftsbriefe, Umbuchungsbelege usw.) <input type="checkbox"/> Die Belege wurden <u>nur</u> in Papierform archiviert für die Jahre: <input type="checkbox"/> Die Belege wurden in Papierform und zusätzlich digital archiviert für die Jahre:
3.3	Digitale Belegarchivierung: (Belege ursprünglich in Papierform sowie digitale Belege) <input type="checkbox"/> Direkte CD-ROM Archivierung von Belegen für die Jahre: <input type="checkbox"/> Direkte DVD-ROM Archivierung von Belegen für die Jahre: <input type="checkbox"/> Mikroverfilmung / COM-Verfahren ³ für die Jahre: <input type="checkbox"/> Andere Archivierungsverfahren auf: für die Jahre: Beschreibung: <input type="checkbox"/> Andere Archivierungsverfahren auf: für die Jahre: Beschreibung: <input type="checkbox"/> Veränderungen digital archivierter Dokumente sind ausgeschlossen. <input type="checkbox"/> Digital archivierte Dokumente sind mit einem Index versehen <input type="checkbox"/> auf die archivierten Dokumente kann nur über den Index zugegriffen werden <input type="checkbox"/> Es wird ein Dokumentenmanagementsystem genutzt. für die Jahre: Hersteller / Bezeichnung: Beschreibung:
3.4	Bemerkungen / Besonderheiten zur Belegarchivierung: (bitte eigene Anlage beifügen)

4. Fragen zu den organisatorischen Abläufen und zur Datenverarbeitung

4.1	<input type="checkbox"/> Es liegen Organisationspläne für Arbeitsabläufe mit EDV-Unterstützung im Unternehmen vor <input type="checkbox"/> Es liegen Arbeitsanweisungen für die Datenverarbeitung steuerlich relevanter Geschäftsvorfälle vor <input type="checkbox"/> Die Verantwortlichkeit für die Datenerfassung ist festgelegt und dokumentiert <input type="checkbox"/> Es liegen Arbeitsanweisungen für den Datenaustausch mit externen DV-Systemen vor <input type="checkbox"/> Es liegen Arbeitsanweisungen zur Archivierung von Dokumenten vor (z.B. bildlich / inhaltlich oder farbig / monochrome) <input type="checkbox"/> Es liegen Datenflusspläne vor <input type="checkbox"/> Es liegt ein Datensicherungskonzept vor <input type="checkbox"/> Die Datenverarbeitung ist innerhalb der einzelnen Programme und im Verbund mit anderen Programmen durch ein internes Kontrollsystem (IKS) abgesichert
4.2	Bemerkungen / Besonderheiten z.B. Wirtschaftsprüferestate, Mängel usw.: (ggf. Anlage beifügen)

³ COM-Verfahren und Mikroverfilmung sind weiterhin zulässig, reichen aber für die Archivierung originär digital erstellter Daten nicht mehr aus, da sie keine maschinelle Auswertbarkeit gewährleisten.

Ergänzende Angaben zum EDV-System

5. Angaben zum Umfang der vorhandenen Dokumentationen - St.Nr. / PA Nr.:

5.1	Eine System- und Verfahrensdokumentation liegt vor für:					
	Bitte zutreffendes ankreuzen	lfd. Nr. Tz. 2 „Angaben zur eingesetzten Software“ des Hauptbogens				Archivierung
		1	2	3	4	
	Aufgabenbeschreibung					
	Programmierrichtlinien					
	Handbücher					
	Umwandlungslisten					
	Testprotokolle					
	Freigabeprotokolle					
	Fehlerlistenprotokolle					
	Änderungslisten					
	Programmbeschreibung					
	Arbeitsanweisungen					
	Einrichtungsprotokoll					
Sonstiges						
5.2	Bemerkungen / Besonderheiten zur Dokumentation: (bitte eigene Anlage beifügen)					