



In Kooperation
mit dem LSWB



VERFAHRENSDOKUMENTATION IM DIGITALEN RECHNUNGSWESEN

PRAXISTIPPS UND BEISPIELE ZUM RECHNUNGSEINGANGS- UND RECHNUNGSAusGANGSPROZESS

Digitalisierung ist kein Selbstläufer – sie braucht klare Strukturen, belastbare Prozesse und eine rechts-sichere Dokumentation. Mit der verpflichtenden Einführung der E-Rechnung im B2B-Bereich – viele Unternehmen müssen bereits ab dem 01.01.2027 auf der Ausgangsseite ausschließlich XML-Datei versenden können – rückt ein oft unterschätztes Thema unaufhaltsam in den Fokus zurück: die Verfahrensdokumentation.

Die Einführung der E-Rechnung ist nämlich mehr als ein technisches Projekt – sie ist ein Organisationsentwicklungsprozess. Ohne eine nachvollziehbare Verfahrensdokumentation drohen steuerliche Risiken, insbesondere bei Betriebsprüfungen. Unternehmen müssen jetzt handeln, um ihre Prozesse sauber zu definieren und zu dokumentieren. Nur so kann sichergestellt werden, dass der Wechsel zur E-Rechnung reibungslos und rechtskonform erfolgt. Diese Aussagen gelten aber nicht nur für die E-Rechnung. Je mehr Unternehmer mit Hilfe von sogenannten Vor- und Nebensystemen aufzeichnungs- und aufbewahrungspflichtige Daten erzeugen, die anschließend zur Erstellung der Buchführung genutzt werden, desto mehr verlagert sich der Schwerpunkt der Prüfer auf die Inhalte und Ordnungsmäßigkeit dieser steuerrelevanten, digital erstellten Buchführungsdaten in den Vor- und Nebensystemen.

In diesem Online-Seminar erfahren Sie kurz und prägnant alle wichtigen rechtlichen Grundlagen zum Thema Verfahrensdokumentation.

Angesprochen werden auch typischen Fragen, wie:

- Kann der Prüfer die Vorlage einer Verfahrensdokumentation aufgrund der GoBD verlangen (rechtliche Grundlagen)?
- Muss der gesamte Geschäftsprozess vom Geschäftsvorfall bis zum Buchungssatz dokumentiert werden?
- Werden zusätzliche Dokumentationsanforderungen für nicht digitale Vorgänge aufgestellt?
- Welche Schätzungsbefugnisse hat der Prüfer bei Fehlen oder Unvollständigkeit?
- Wie setzt die Finanzverwaltung aktuell die Vorgaben der GoBD um?

Als Arbeitshilfe erhalten Sie abschließend ein Muster einer Verfahrensdokumentation für die Umstellung auf den elektronischen Rechnungseingang- und -ausgang, sowie diverse Praxistipps.

THEMENGLIEDERUNG AUF DER RÜCKSEITE



Seminar-Anmeldung
www.dstv-bw.de/seminare

Sie können sich auch gerne per
Mail: webinar@dstv-bw.de oder per
Fax: 0711 619 48 444 anmelden

TERMINE

01.07.2026

09.00 Uhr bis 13.30 Uhr

TEILNAHMEGEBÜHR

300€*je Verbandsmitglied
und je Mitarbeiter

400€*je Nichtmitglied

* zzgl. gesetzl. USt

TEILNAHMEBEDINGUNGEN

Eine kostenfreie Stornierung
ist bis 3 Tage vor Seminar-
beginn möglich.

REFERENT



Elmar Mohl

Referent für Umsatzsteuer,
GoBD elektr. Rechnungen &
digitale Betriebsprüfung

VERFAHRENSDOKUMENTATION IM DIGITALEN RECHNUNGSWESEN

PRAXISTIPPS UND BEISPIELE ZUM RECHNUNGSEINGANGS- UND RECHNUNGSAusGANGSPROZESS



THEMEN

- Historische Entwicklung, rechtliche Vorgaben – Begriff, Sinn und Zweck
 - Historie
 - Begriff Verfahrensdokumentation
 - Sinn und Zweck einer Verfahrensdokumentation
- Folgen des Fehlens einer Verfahrensdokumentation – Schätzung?
 - Allgemeine Anforderungen an die Verfahrensdokumentation
 - Schätzungsbefugnis bei Fehlen oder Unvollständigkeit
- Prüfung der Finanzverwaltung – aktuell
- Umfang und Struktur einer Verfahrensdokumentation
 - Umfang einer Verfahrensdokumentation
 - Struktur einer Verfahrensdokumentation
 - Allgemeine Beschreibung
 - Anwenderdokumentation
 - Technische Systemdokumentation
 - Betriebsdokumentation
 - Modularer Aufbau einer Verfahrensdokumentation
- Verfahrensdokumentation im Bereich der Einführung von E-Rechnungen
 - Beispiel Verfahrensdokumentation – elektronischer Rechnungseingang
 - Beispiel Verfahrensdokumentation – elektronischer Rechnungsausgang
- Verfahrensdokumentation im Bereich Reisekostenabrechnung
 - Beispiel Verfahrensdokumentation einer Reisekosten App zum mobilen Scannen von Reisekosten
- Praxistipps
 - Mitgeltende Unterlagen – Anlagen zur Verfahrensdokumentation
 - Richtigkeit der Verfahrensdokumentation
 - Muster für Verfahrensdokumentationen

MIT UNS BLEIBEN SIE BESTENS QUALIFIZIERT!



Seminar-Anmeldung
www.dstv-bw.de/seminare

Sie können sich auch gerne per
Mail: webinar@dstv-bw.de oder per
Fax: 0711 619 48 444 anmelden