

FINANZ+ Prüfungsdaten Export

Das Modul FINANZ+ Prüfungsdaten Export ermöglicht die Datenträgerüberlassung zum Zweck der Prüfung der Buchführung durch die Finanzbehörden, Rechnungsprüfungsämter und Wirtschaftsprüfer.



- Zugriff auf für die Besteuerung relevanten Daten aus Finanzbuchhaltung, Anlagenbuchhaltung und Lohnbuchhaltung für Finanzbehörden
- Möglichkeit zum Ausspielen beliebiger Daten für Rechnungsprüfungsämter und Wirtschaftsprüfer
- Vereinfachte Steuerung des Datenexports über Profile

FINANZ+ Prüfungsdaten Export

Umsetzung des Rechts auf Datenzugriff

Seit dem 1. Januar 2002 ist der Finanzverwaltung das Recht eingeräumt, die mit Hilfe eines Datenverarbeitungssystems erstellte Buchführung eines Steuerpflichtigen durch Datenzugriff zu prüfen. (Bundesgesetzblatt Teil I S.1433, Artikel 7 und 8)

Darin enthalten sind Anwendungsregelungen zur Umsetzung des Rechts auf Datenzugriff.

Man unterscheidet 3 Stufen des Datenzugriffs:

Unmittelbarer Datenzugriff

Der Prüfer erhält Nur-Lesezugriff auf DV-Systeme zur Prüfung der Buchhaltungsdaten, Stammdaten und Verknüpfungen. Darunter fällt auch die Nutzung vorhandener Auswertungsprogramme der genutzten Buchhaltungssoftware zwecks Filterung und Sortierung der steuerlich relevanten Daten.

Mittelbarer Datenzugriff

Hierbei müssen die steuerlich relevanten Daten entsprechend den Vorgaben des Prüfers von der Verwaltung oder einem beauftragten Dritten maschinell ausgewertet werden, um anschließend einen Nur Lesezugriff durchführen zu können. Verlangt werden darf aber nur eine maschinelle Auswertung mit den in der Finanzsoftware der Verwaltung vorhandenen Auswertungsmöglichkeiten.

Datenträgerüberlassung

Der Finanzbehörde sind die steuerlich relevanten Daten in maschinell auswertbarer Form zu überlassen. Dies gilt auch für die zur Auswertung notwendigen Informationen wie Tabellenstruktur, Datenfelder und Verknüpfungen.

Bisher wurde in FINANZ+ im Falle einer Prüfung durch Finanzbehörden der unmittelbare und mittelbare Zugriff gewährt. Oft wurden die benötigten Daten mit Hilfe der Hotline ausgespielt oder es wurden Arbeitsplätze mit Auskunftsprogrammen für die Prüfer eingerichtet.

In den letzten Jahren hat sich die Prüfsoftware auf Basis IDEA nicht nur in der Finanzverwaltung, sondern auch bei Rechnungsprüfungsämtern und Wirtschaftsprüfern etabliert.

Somit bieten wir nun mit dem Programmmodul FINANZ+ Prüfungsdaten Export ein Werkzeug an, das die Datenträgerüberlassung für FINANZ+ realisiert.

FINANZ+ Prüfungsdaten Export

Profilgesteuerter Datenexport

Das Recht für den Datenzugriff der Finanzbehörden beschränkt sich ausschließlich auf die für die Besteuerung relevanten Daten. Dies sind nach Angaben der Finanzbehörden insbesondere Daten aus

- der Finanzbuchhaltung
- der Anlagenbuchhaltung
- der Lohnbuchhaltung

soweit sie steuerlich relevant sind.

Da der Datenexport aber auch von Rechnungsprüfungsämtern oder Wirtschaftsprüfern genutzt wird, müssen beliebige Daten ausgespielt werden können.

Die Menge an Tabellen, die für die Datenanalyse eines bestimmten Prüfkriteriums exportiert werden müssen, werden unter dem Begriff „Profil“ zusammengefasst.

DATA-PLAN liefert einige, wahrscheinlich häufig benötigte Profile, mit aus: z.B. Buchungsjournal, Haushaltsplanung oder Bestandsverzeichnis. Außerdem verfügt das Programm über einen eingebauten Profileditor.

Ausgewählte Tabellen im Profil

Ziehen Sie einen Spaltenkopf hierher, um nach dieser Spalte zu gruppieren

fieldname	fd_type	pk	des	groesse	nachkomma	bemerkung
adrart	FX	0 *3)		9	0 *3)	
adressnummer	FX	1		10	0	
adrfreigabe	FX	0 *6)		9	0 *6)	
adrschutz	FX	0 *4)		9	0 *4)	
adrstrg	FX	0 *5)		9	0 *5)	
anrede1	FX	0		9	0	
bescheidempf	FX	0 abweichender Bescheidempfaenger		10	0 abweichender Bescheidempfaenger	
chd	TS	0		0	0	
chgrund	CH	0		40	0	
chuser	CH	0		20	0	
cort	FX	0		9	0	
cortstell	FX	0		9	0	
crd	TS	0		0	0	
cruser	CH	0		20	0	
csperr	FX	0		9	0	
cstr	FX	0		9	0	
dsni_meso	CH	0	Adresschluessel zur Pers...			
hnr	FX	0	NKF neue Aufteilung von			Beschreibung für dieses Feld als Exportbeschreibung übernehmen
hnrtzu	CH	0	NKF neue Aufteilung von			Alle Beschreibungen als Exportbeschreibungen übernehmen
kzadr	FX	0	Zeichen für die Art der Adresse			Exportbeschreibung für dieses Feld ändern
kzloesch	FX	0	Löschkennzeichen 1= gelöscht, nicht mehr	9	0	Löschkennzeichen 1= gelöscht, nicht mehr
landeskz	CH	0		30	0	
lokz	FX	0	1= Adresse in Loeschstapel geleoscht	9	0	1= Adresse in Loeschstapel geleoscht
lorefadr	FX	0	Referenzadresse nach geleoscht	10	0	Referenzadresse nach geleoscht
lostapel	FX	0	0 ist kein loeschstapelauf	9	0	0 ist kein loeschstapelauf
mahnempf	FX	0	abweichender Mahnepfaenger	10	0	abweichender Mahnepfaenger
mnachname	CH	0	Uppercase zu nachname	30	0	Uppercase zu nachname
mnname?	CH	0	Uppercase zu Name?	30	0	Uppercase zu Name?

Das Feld **dsni_meso** ist ausgewählt. Ein Kontextmenü zeigt folgende Optionen:

- Beschreibung für dieses Feld als Exportbeschreibung übernehmen
- Alle Beschreibungen als Exportbeschreibungen übernehmen
- Exportbeschreibung für dieses Feld ändern
- Dieses Feld als Jahresbezeichner setzen
- Dieses Feld als Mandantenbezeichner setzen
- Dieses Feld als Kassenbezeichner setzen

Links: Tabellenauswahl, Tabellenbeschreibung, Übernehmen

KONTAKT

Nehmen Sie mit uns Kontakt auf, wenn Sie mehr über FINANZ+ Prüfungsdaten Export erfahren wollen und wie sich das Modul nahtlos in das Finanzwesen FINANZ+ integrieren lässt.

Für den Export wird das zu benutzende Profil ausgewählt. Danach muss, so noch nicht geschehen, der Speicherort für die auszuleitenden Tabellen ausgewählt werden. Dieser Speicherort wird zum Profil gespeichert, kann aber jederzeit geändert werden. Für die Auswahl der Datensätze kann grundsätzlich nach dem Mandant und/oder einer Kasse selektiert werden. Im Anschluss muss der Zeitraum, über den zu exportierenden Datenbestand festgelegt werden. Es kann sich hierbei um einen Zeitraum handeln, der über mehrere Jahre oder Jahr für Jahr exportiert wird. Im zweiten Fall wird für jedes Jahr eine eigene Speicherstruktur angelegt.

Da die exportierten Daten mit verschiedenen Statistikprogrammen ausgewertet werden können - zur Zeit sind dies die Programme IDEA der Firma Audicon sowie das Programm openAnalyzer der Firma Fbs - wurde für jedes Programm ein Optionenprofil angelegt.

Speicherort
- auswählen

Ausleitungsoptionen

Kasse: Kasse Gersdorf

Mandant: Gemeinde Gersdorf

Zeitraum

von Jahr bis Jahr

jedes Jahr einzeln ausleiten

weitere Optionen

Textbegrenzer: """"
Spaltenbegrenzer: "~"
Jahresbezeichner: "jahr,hj,planjahr,buchjahr,bj"
Mandantbezeichner: "mand,mandant"
Kassebezeichner: "kasse"
Die Ausleitung erfolgt mit 5er Block
Profilname: hfp openAnalyzer

weitere Optionen

KONTAKT

DATA-PLAN Computer Consulting GmbH
Tränkestraße 11
70597 Stuttgart-Degerloch

ÜBER UNS

Wir sind ein Software- und Dienstleistungsunternehmen, das sich auf die Entwicklung und Vertrieb des führenden Finanzmanagementsystems für den öffentlichen Bereich FINANZ+ fokussiert hat. Als Dienstleister und Ansprechpartner für Landratsämter, Kommunen und sonstige öffentliche Verwaltungen im Bereich Finanzen bieten wir Ihnen neben der Software FINANZ+ umfassendes Wissen und jahrelange Erfahrung in diesem Bereich an.

