



Anmeldung per Fax an:  
**0351 2130022**

## Termin

**Mi** | 09.00 - 13.30 Uhr  
**1** | Live-Online-Seminar  
**Juli** | Seminar-Nr. S2607002

## Dozent

Dipl.-Fw. Elmar Mohl

## Teilnehmergebühr

(einmaliger Zugang zum  
LIVE-Online-Seminar)

**€180,00 zzgl. MwSt**  
für Mitglieder des StBV Sachsen  
und ihre nicht  
berufungsangehörigen Mitarbeiter

**€270,00 zzgl. MwSt**  
Berufungsangehörige, die nicht  
Mitglied im  
Steuerberaterverband Sachsen  
sind

## Technik

Die technische Umsetzung  
erfolgt über die Plattform  
GoToWebinar. Sie erhalten eine  
E-Mail mit Ihrem persönlichen  
Anmeldelink ca. einen Tag vor  
dem LIVE-Online-Seminar.

## Voraussetzungen:

Zur Teilnahme am LIVE-Online-  
Seminar benötigen Sie einen  
PC/ Notebook (empfohlen) mit  
Lautsprecher, Kopfhörer o.ä.,  
alternativ Tablet etc., mit einer  
stabilen Internetverbindung.  
Bei Fragen kontaktieren Sie uns  
bitte unter Tel. 0351 2130020.

## Verfahrensdokumentation im digitalen Rechnungswesen

Vorgaben, Aufbau, Fallstricke, Praxistipps und praktische Beispiele zum Rechnungseingangs- und Rechnungsausgangsprozess und einer digitalen Reisekosten-Abrechnung

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. Dieses 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.**

## Themenübersicht

### 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

Anmeldung per Fax an:  
**0351 2130022**

Informationen zur Seminarreihe

Termin

Mi | 09.00 - 13.30 Uhr  
**1** | Live-Online-Seminar  
Juli | Seminar-Nr. S2607002

Teilnehmergebühr

(einmaliger Zugang zum LIVE-Online-Seminar)

€180,00 zzgl. MwSt für Mitglieder des StBV Sachsen und ihre nicht berufsangehörigen Mitarbeiter

€270,00 zzgl. MwSt Berufsangehörige, die nicht Mitglied im Steuerberaterverband Sachsen sind

Anmeldebestätigung

Sie erhalten eine E-Mail mit Ihrem persönlichen AnmeldeLink ca. einen Tag vor dem LIVE-Online-Seminar.

Zahlungsweise

Die Zahlung der Teilnehmergebühren erfolgt mit Erteilung der Einzugsermächtigung.

Rechnungsempfänger (bitte Stempel oder Druckschrift)

Mitglieds-Nr. im Steuerberaterverband Sachsen

 (ggf. angeben)

Ich bin noch nicht Mitglied im Steuerberaterverband. Bitte senden Sie mir Informationsmaterial zu.

Teilnehmer

1. Teilnehmer

(Name, Vorname, persönliche E-Mail-Adresse, Berufsbezeichnung, eigene Mitgliedsnummer für Fortbildungspass bei Berufsangehörigen)

2. Teilnehmer

(Name, Vorname, persönliche E-Mail-Adresse, Berufsbezeichnung, eigene Mitgliedsnummer für Fortbildungspass bei Berufsangehörigen)

3. Teilnehmer

(Name, Vorname, persönliche E-Mail-Adresse, Berufsbezeichnung, eigene Mitgliedsnummer für Fortbildungspass bei Berufsangehörigen)

4. Teilnehmer

(Name, Vorname, persönliche E-Mail-Adresse, Berufsbezeichnung, eigene Mitgliedsnummer für Fortbildungspass bei Berufsangehörigen)

5. Teilnehmer

(Name, Vorname, persönliche E-Mail-Adresse, Berufsbezeichnung, eigene Mitgliedsnummer für Fortbildungspass bei Berufsangehörigen)  
(Weitere Teilnehmer bitte gesondert auführen.)

Bitte geben Sie für jeden Teilnehmer eine individuelle E-Mail-Adresse an.

Skriptzusendung (per Post) NICHT erwünscht

Zahlungsweise

Die Teilnehmergebühr beträgt insgesamt

(zzgl. MwSt)

Zahlart:

- SEPA-Lastschriftmandat bereits erteilt
- Ich mache vom Ratenzahlungsangebot Gebrauch
- Erteilung eines SEPA-Lastschriftmandats  
Gläubiger-ID DE2ZZZ00000916126 SIS Steuerberaterinstitut Sachsen GmbH

Ich ermächtige das Steuerberaterinstitut des Steuerberaterverbandes Sachsen GmbH, die Rechnungsbeträge bei Fälligkeit durch Lastschrift von meinem Konto einzuziehen. Zugleich weise ich mein Kreditinstitut an, die von dem Institut auf mein Konto gezogenen Lastschriften einzulösen. Hinweis: Ich kann innerhalb von acht Wochen, beginnend mit dem Belastungsdatum, die Erstattung des belasteten Betrages verlangen. Es gelten dabei die mit meinem Kreditinstitut vereinbarten Bedingungen.

Kontoinhaber

Kreditinstitut

IBAN / BIC

Die Teilnahmebedingungen des Instituts sind mir/uns bekannt.

Datum

Unterschrift