

# Finanzamt Berlin

Steuer-Nr.:  
Auftrags-Nr.:

(Steuernummer/Geschäftszeichen bitte stets angeben!)  
Finanzamt Charlottenburg, Bismarckstraße 48, 10627 Berlin

Dienstgebäude:  
Bismarckstraße 48, 10627 Berlin-Charlottenburg  
E-Mail-Adresse:  
poststelle@fa-charlottenburg.verwalt-berlin.de  
(nicht für Dokumente mit elektronischer Signatur)  
Internet:  
www.berlin.de/sen/finanzen

|                       |             |                                |   |               |                   |
|-----------------------|-------------|--------------------------------|---|---------------|-------------------|
| Ihre<br>Nachricht vom | Ihr Zeichen | Bearbeiter<br>Herr Pietschmann | Telefon (030) 9024-130<br>Durchwahl<br>90 24-10145<br>Telefax (030) 9024-13 900 | Zimmer<br>145 | Datum<br>28.03.06 |
|-----------------------|-------------|--------------------------------|---|---------------|-------------------|

## Datenzugriff anlässlich einer Außenprüfung

Anlage(n): Fragebogen zum EDV-System

die Finanzverwaltung hat ab 01.01.2002 das Recht, auf elektronisch geführte Buchführungsunterlagen der Unternehmen im Rahmen von Außenprüfungen vor Ort zuzugreifen. Einzelheiten hierzu ergeben sich aus den Vorschriften der Abgabenordnung (§ 146 Abs. 5, § 147 Abs. 2, 5, 6 und § 200 Abs. 1 AO) sowie dem BMF-Schreiben vom 16.07.2001 - IV D 2 - S 0316 - 136/01 (BStBl. 2001 Teil I S. 415 ff.).

Ich beabsichtige, bei der in Kürze stattfindenden Außenprüfung hiervon Gebrauch zu machen. Zur Vorbereitung bitte ich, den beigefügten Fragebogen zum EDV-System ausgefüllt und unterschrieben bis spätestens 01.01.2009 zurückzusenden. Außerdem bitte ich, digitale Daten auf einem Datenträger vorzuhalten, und diesen bei Prüfungsbeginn bereitzuhalten. Im beigefügten Fragebogen finden Sie unter Punkt 4 die benötigten Formate.

Mit freundlichem Gruß

Sprechzeiten allgemein:  
Montag und Freitag 8 - 13 Uhr,  
Donnerstag 11 - 18 Uhr  
und nach Vereinbarung

Verkehrsverbindungen:  
U2+U7 Bismarckstr.  
Autobus 109

Kontonummer:  
691555100  
6600046463

Geldinstitut:  
Postbank Berlin  
Berliner Sparkasse

Bankleitzahl:  
100 100 10  
100 500 00

Sprechzeiten Info-Zentrale:  
Montag, Dienstag, Mittwoch 8 - 15 Uhr; Donnerstag 8 - 18 Uhr; Freitag 8 - 13:30 Uhr

Bitte zurücksenden an:

**Finanzamt Charlottenburg**

- Betriebsprüfungsstelle -

z. Hd.: Herr XXX

Bismarckstr. 48

10627 Berlin

**Fragebogen  
zum EDV-System**

Steuernummer:

AB-Nr.:

Prüfungszeitraum

Firma:

0 bis -1

**Die Angaben beziehen sich auf den Prüfungszeitraum**

**1. Allgemeine Angaben**

1.1 Wer steht für EDV-Fragen als Auskunftsperson zur Verfügung ?

1.2 Für welche Anwendungsgebiete wurde EDV-Unterstützung eingesetzt ?

|  |  |  |
|--|--|--|
| <input type="checkbox"/> Finanzbuchführung im eigenen Haus | <input type="checkbox"/> Auftragsabwicklung    | <input type="checkbox"/> Elektronische Kasse |
| <input type="checkbox"/> Anlagenbuchführung                | <input type="checkbox"/> Fakturierung          | <input type="checkbox"/> PC-Kasse            |
| <input type="checkbox"/> Einkauf/Warenwirtschaft           | <input type="checkbox"/> Kostenstellenrechnung | <input type="checkbox"/>                     |
| <input type="checkbox"/> Berechnung v. Rückstellungen      | <input type="checkbox"/> Zeiterfassungssysteme | <input type="checkbox"/>                     |
| <input type="checkbox"/> Berechnung v. Wertberichtigungen  | <input type="checkbox"/>                       | <input type="checkbox"/>                     |
| <input type="checkbox"/> Statistische Auswertungen         | <input type="checkbox"/>                       | <input type="checkbox"/>                     |
| <input type="checkbox"/> Sonstige:                         |  |  |

**2. Fragen zur Hardware**

2.1 Im Unternehmen wurde mit

Einzelplatzsystemen (Systeme, die nur auf einem Computer betrieben werden)

Mehrplatzsystemen (Systeme, die auf mehreren verbundenen Computern betrieben werden)

gearbeitet

**3. Fragen zur Software**

3.1 Name, Einsatzzweck, Hersteller und Zeitraum der Nutzung der eingesetzten Software eintragen:

| Name/Einsatzzweck/Version | Hersteller | von | bis |
|---------------------------|------------|-----|-----|
|                           |            |     |     |
|                           |            |     |     |
|                           |            |     |     |
|                           |            |     |     |
|                           |            |     |     |
|                           |            |     |     |

3.1.1 Welche Dokumentationen liegen zu den o.a. Programmen vor:

|   |   |   |
|---|---|---|
| <input type="checkbox"/> Aufgabenbeschreibung | <input type="checkbox"/> Arbeitsanweisungen     | <input type="checkbox"/> Testprotokolle |
| <input type="checkbox"/> Programmbeschreibung | <input type="checkbox"/> Programmierrichtlinien | <input type="checkbox"/> Handbücher     |
| <input type="checkbox"/>                      | <input type="checkbox"/>                        | <input type="checkbox"/>                |

3.2 Welche Anpassungen wurden bei diesen Programmen durchgeführt?

|   |   |
|---|---|
| <input type="checkbox"/> Keinerlei Anpassungen/Änderungen | <input type="checkbox"/> Automatische Buchungen |
| <input type="checkbox"/> Kontenfunktionen                 | <input type="checkbox"/> Verprobungsrechnungen  |
| <input type="checkbox"/> Automatikfunktionen              | <input type="checkbox"/>                        |

|       |   |   |
|-------|---|---|
| 3.3   | Falls Datenvorhaltung / -archivierung (Digitale Daten) vorgenommen wurde:   |   |
| 3.4   | <input type="checkbox"/> Die Daten für die Jahre<br>von                    bis  | werden im derzeit aktiven EDV-System vorgehalten. |
| 3.5   | <input type="checkbox"/> Die Daten für die Jahre  | wurden archiviert.                                |
| 3.5.1 | <input type="checkbox"/> Archivierungssystem  | <input type="text"/>                              |
| 3.5.2 | <input type="checkbox"/> Die Daten können jederzeit aus dem Archivierungssystem in das aktive EDV-System zurück<br>gespielt werden. |   |
| 3.5.3 | <input type="checkbox"/> Die Daten können auf dem Archivierungssystem angezeigt werden.   |   |
| 3.5.4 | <input type="checkbox"/> Die Daten können aus dem Archivierungssystem in digitaler Form exportiert werden.                          |   |
| 3.5.5 | Wer ist für die Archivierung verantwortlich?  | <input type="text"/>                              |
| <hr/> |   |   |
| 4.0   | Nachfolgend aufgeführte Datenformate sind vorhanden:  |   |
|       | <input type="checkbox"/> Beschreibungsstandard nach GDPdU (z.B.: DATEV-REWE-Archiv-CD)  |   |
|       | <input type="checkbox"/> ASCII Delimited  |   |
|       | <input type="checkbox"/> ASCII fixe Länge   |   |
|       | <input type="checkbox"/> Gängige Datenbankformate (Access, dBase usw.)  |   |
|       | <input type="checkbox"/> Excel  |   |
|       | <input type="checkbox"/> SAP/AIS  |   |
|       | <input type="checkbox"/> Druckdatei   |   |
|       | <input type="checkbox"/> Sonstiges (bitte erläutern)  |   |

....., den .....

---

(Unterschrift)

