

## Neuerungen Testing\_App\_SK-FuR- Prüfung\_Financen\_und\_Rechnungswesen\_1.3.3.dpack

### **Hinweis:**

Die App Version 1.3.3 enthält Fehlerbehebungen und Verbesserungen an bestehenden Elementen. Die App hat eine Laufzeit bis zum 31.07.2023.

Ein Parallelbetrieb einer älteren und dieser neuen Version ist nicht möglich. Ebenso können Prüfungsschritte teilweise nicht auf Daten durchgeführt werden, die mit einer Vorversion importiert wurden, da es Veränderungen der Schnittstellen gibt. Die Datengrundlage hat sich nicht verändert, sodass lediglich die Schnittstellen in einem neuen Projekt erneut ausgeführt werden müssen.

## Änderungen der Importschnittstellen

### 1. SK-FuR – Import Routine

#### a. Die Hilfs-Tabellen

- i. "-SKA00\_Anzahl\_Buchungen\_je\_KtoRahmen.IMD"
- ii. "-SKA00\_Automatische\_Buchungen\_je\_KtoRahmen.IMD"
- iii. "-SKA00\_Manuelle\_Buchungen\_je\_KtoRahmen.IMD"

werden nicht mehr erzeugt, um eine Filterung auf Prüfungsschritzebene zu ermöglichen. Diese Tabellen werden nun von den entsprechenden Prüfungsschritten (z.B. 0003 und 0004) erstellt.

- b. Die Rechnungsbuchnummer wird aus dem Verwendungszweck generiert und in die Spalte REBU\_NR geschrieben (z.B. Tabelle {Umsätze\_zu\_OBR\_Gesamt\_mit\_Buchungskennzeichen})
- c. Liegt das Datum der Wertstellung auf dem 30. oder 31.02. wird dieses, um Datenfehler zu vermeiden, auf den 28.02. geändert.
- d. Der Primanotenplan wurde aktualisiert.
- e. Es wurde ein Fehler behoben, sodass nun auch nur eine Umsatzdatei eingelesen werden kann. Dies ist für die unterjährige Prüfung hilfreich. Weitere Hinweise finden Sie im Appleitfaden und in der Datenbeschaffung für die Auswahl des richtigen Datenzeitraums.
- f. Unter dem Workflowstep „Datenanforderung“ wurde die Datenanforderung der Hauptroutine erweitert. Es werden nun Tipps zur Auswahl des richtigen Datenzeitraums gegeben und Hinweise zur Datenbeschaffung von monatlichen OBR-Dateien.

### 2. SK-FuR – Import Routine Nachbuchungen

- a. Die Vorlage für den Import wurde angepasst, sodass die Spaltennamen mit den Umsatzdateien übereinstimmen, um so eine einfachere Verarbeitung zu ermöglichen.
- b. Datumsspalten werden nun als Datum importiert.
- c. Liegt das Datum der Wertstellung auf dem 30. oder 31.02. wird dieses, um Datenfehler zu vermeiden, auf den 28.02. geändert.

### 3. SK-FuR – Import Routine Vergleich OBR Konten

- a. Die Import Routine führt am Ende der Aufbereitung eine Umbenennung der Spalten durch. Hierbei werden die Spalten der Dateien
  - i. Vergleich OBR Konten 20JJ zu 20JJ
  - ii. Vergleich Bilanzpositionen inkl. Umsetzungen 20JJ zu 20JJmit der jeweiligen Jahreszahl versehen, um eine Unterscheidung der doppelten Spalten zu vereinfachen. Z.b.:

20	POSITION_VORJAHR_18
21	ÄNDERUNG_18
22	ERÖFFNUNG_18
23	AUFLÖSUNG_18
24	POSITION_SHORT_18
25	KONTO_17
26	UNR_17
27	RAHMENNR_17
28	BEZEICHNUNG_17
29	WKZ_17
30	NABU_NR_17

Dies beeinflusst auch die Anzeige in den Ergebnissen der Prüfungsschritte.

## Änderungen an Prüfungsschritten

### 1. Umsatz-Prüfung

- a. Alle Prüfungsschritte verfügen nun über einen optionalen Filter-Dialog

	Mit Tag versehen	Eingabe	Status	Zugewie
	<a href="#">Ja</a>	<a href="#">Optional</a>	▶	-SKA00_U
	<a href="#">Ja</a>	<a href="#">Optional</a>	▶	-SKA00_U
	<a href="#">Ja</a>	<a href="#">Optional</a>	▶	-SKA00_U
_Kontorahmen_92_bis,	<a href="#">Ja</a>	<a href="#">Optional</a>	▶	-SKA00_F

Auswahl Positionen

Bitte wählen Sie die Positionen aus, die für die Analyse berücksichtigt werden sollen. Ist keine Position ausgewählt, wird der gesamte Datenbestand berücksichtigt.

☐ A - Aktiva  
☐ P - Passiva  
☐ E - Ertrag  
☐ V - Verlust/Aufwand

Hier kann ausgewählt werden, welche Bilanzpositionen für die Analyse berücksichtigt werden sollen. Werden keine ausgewählt werden alle Positionen berücksichtigt.

- b. Alle Prüfungsschritte lassen sich wiederholt ausführen, ohne alte Ergebnisse zu überschreiben. In der Vorschau werden immer nur die aktuellen Prüfungsschrittergebnisse angezeigt. Alle Ausführungen lassen sich im letzten Workflowstep „Prüfungsschritt-Ergebnisse analysieren“ einsehen.

- c. SK-FuR-0001\_Umsaetze manuell mit glatten 1000er Betraegen
- Es wurde ein Fehler behoben, sodass nun auch negative Beträge berücksichtigt werden.

### 2. Salden-Prüfung

- a. SK-FuR-0025 Saldenvergleich Geschäftsjahr mit Vorjahr
- Verfügt nun über einen optionalen Dialog

Prüfungsschrittname	Mit Tag versehen	Eingabe	Status
SK-FuR-0025 Saldenvergleich Geschäftsjahr mit Vorjahr	<a href="#">Ja</a>	<a href="#">Optional</a>	▶

- Es kann eine absolute und prozentuale Differenz eingegeben und kombiniert werden, um die Anzahl der ausgegebenen Datensätze zu reduzieren. In der neuen Tabelle „SK-FuR-0025-Vergleich Kontensalden Veränderung über Schwellenwert“ werden nur noch alle Datensätze ausgegeben, die die entsprechenden Schwellenwerte im Positiven oder Negativen überschreiten.
- Die Bilanzposition kann gefiltert werden. Hierbei wirkt sich der Filter auf die Datensätze des aktuellen Zeitraums aus.
- Es gibt die Filtermöglichkeit Bilanzposition „leer“. Dies kann hilfreich sein, falls Bilanzpositionen im vorherigen Jahr vorhanden waren, jedoch im Aktuellen nicht.

**Auswahl Differenz**

**Auswahl Differenz**  
 Bitte geben Sie den zu überschreitenden absoluten und/oder prozentualen Schwellenwert für die Differenz an. Dabei werden sowohl negative als auch positive Werte berücksichtigt.  
 Bsp.: absolute Differenz = 10.000 -> Datensätze im Ergebnis liegen über 10.000 oder unter -10.000.

☐ absolute Differenz

ODER ▾

☐ prozentuale Differenz

**Auswahl Positionen**  
 Bitte wählen Sie die Positionen aus, die für die Analyse berücksichtigt werden sollen. Ist keine Position ausgewählt, wird der gesamte Datenbestand berücksichtigt.

☐ A - Aktiva  
☐ P - Passiva  
☐ E - Ertrag  
☐ V - Verlust/Aufwand  
☒ leer

OK  
 Abbrechen  
 Hinweise

- b. SK-FuR-0027 Vergleich Bilanzposition mit dem Vorjahr
  - i. Es werden nur noch Änderungen angezeigt, wenn sowohl im aktuellen Jahr als auch im vorherigen Jahr eine Bilanzposition eingetragen ist. Alle anderen Fallen in den Bereich eröffnete und aufgelöste Hauptbuchkonten.
- c. SK-FuR-0028 Eröffnete und aufgelöste Hauptbuchkonten
  - i. Es werden zwei neue Tabellen erstellt
    - 1. SK-FuR-0028-Eröffnungen nach dem aktuellen Bilanzjahr
    - 2. SK-FuR-0028-Auflösungen nach dem aktuellen Bilanzjahr
  - ii. Diese Tabellen erfassen alle Eröffnungen und Auflösungen, die nach dem aktuellen Bilanzjahr, z.B. im Rahmen der Nachbuchungen, noch für das aktuelle Bilanzjahr erfasst wurden.
- d. SK-FuR-0030 Vorjahresvergleich OBR Salden auf Bilanzpositionsebene summiert
  - i. Vgl. Änderungen zu SK-FuR-0025

### 3. Allgemeine Änderungen

- a. Alle Prüfungsschritte mit einem Filterdialog haben neue Hinweistexte erhalten.

	SK-FuR-0025	SK-FuR-0025 Saldenvergleich Geschäftsjahr mit Vorjahr
<input type="checkbox"/>	SK-FuR-0027	SK-FuR-0027 Vergleich Bilanzposition mit dem Vorjahr
<input type="checkbox"/>	SK-FuR-0028	SK-FuR-0028 Eröffnete und aufgelöste Hauptbuchkonten
<input type="checkbox"/>	SK-FuR-0030	SK-FuR-0030 Vorjahresvergleich OBR Salden auf Bilanzpositionsebene sum
<input type="checkbox"/>	SK-FuR-0031	SK-FuR-0031 Vorjahresvergleich HK-Konten mit geänderten Bezeichnungen

Beschreibung

**Ziele des Prüfungsschritts** Hinweise

**Hinweise zur Interpretation der Ergebnisse des Prüfungsschritts SK-FuR-0025 Saldenvergleich Geschäftsjahr mit Vorjahr**

Der Prüfungsschritt verfügt über einen optionalen Filter-Dialog.

**Auswahl Differenz**

Bitte geben Sie den zu überschreitenden absoluten und/oder prozentualen Schwellenwert für die Differenz an. Dabei werden sowohl negative als auch positive Werte berücksichtigt.  
 Bsp.: absolute Differenz = 10.000 -> Datensätze im Ergebnis liegen über 10.000 oder unter -10.000.

☐ absolute Differenz

ODER ▾

☐ prozentuale Differenz

**Auswahl Positionen**

Bitte wählen Sie die Positionen aus, die für die Analyse berücksichtigt werden sollen. Ist keine Position ausgewählt, wird der gesamte Datenbestand berücksichtigt.

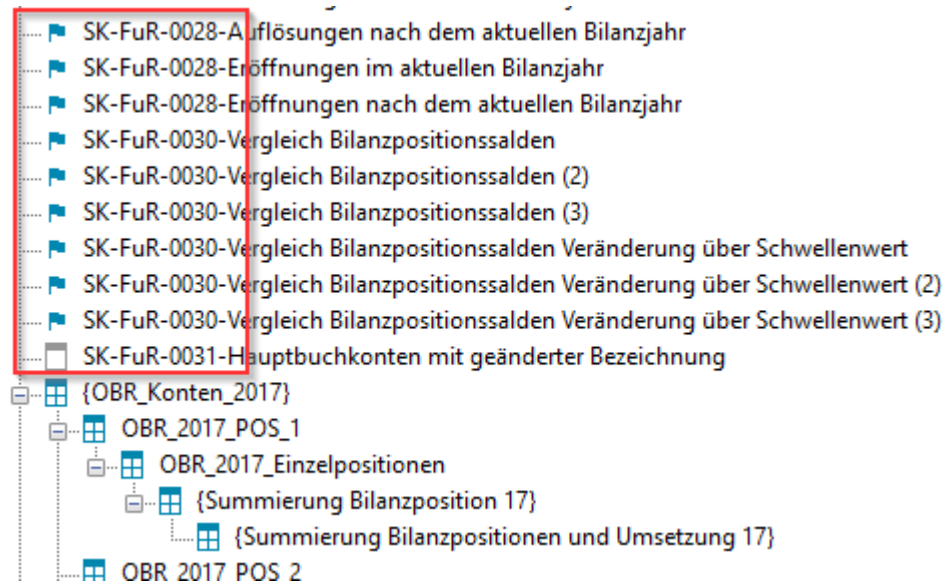
☐ A - Aktiva  
☐ P - Passiva  
☐ E - Ertrag  
☐ V - Verlust/Aufwand  
☒ leer

OK  
 Abbrechen  
 Hinweise

Ergebnisse

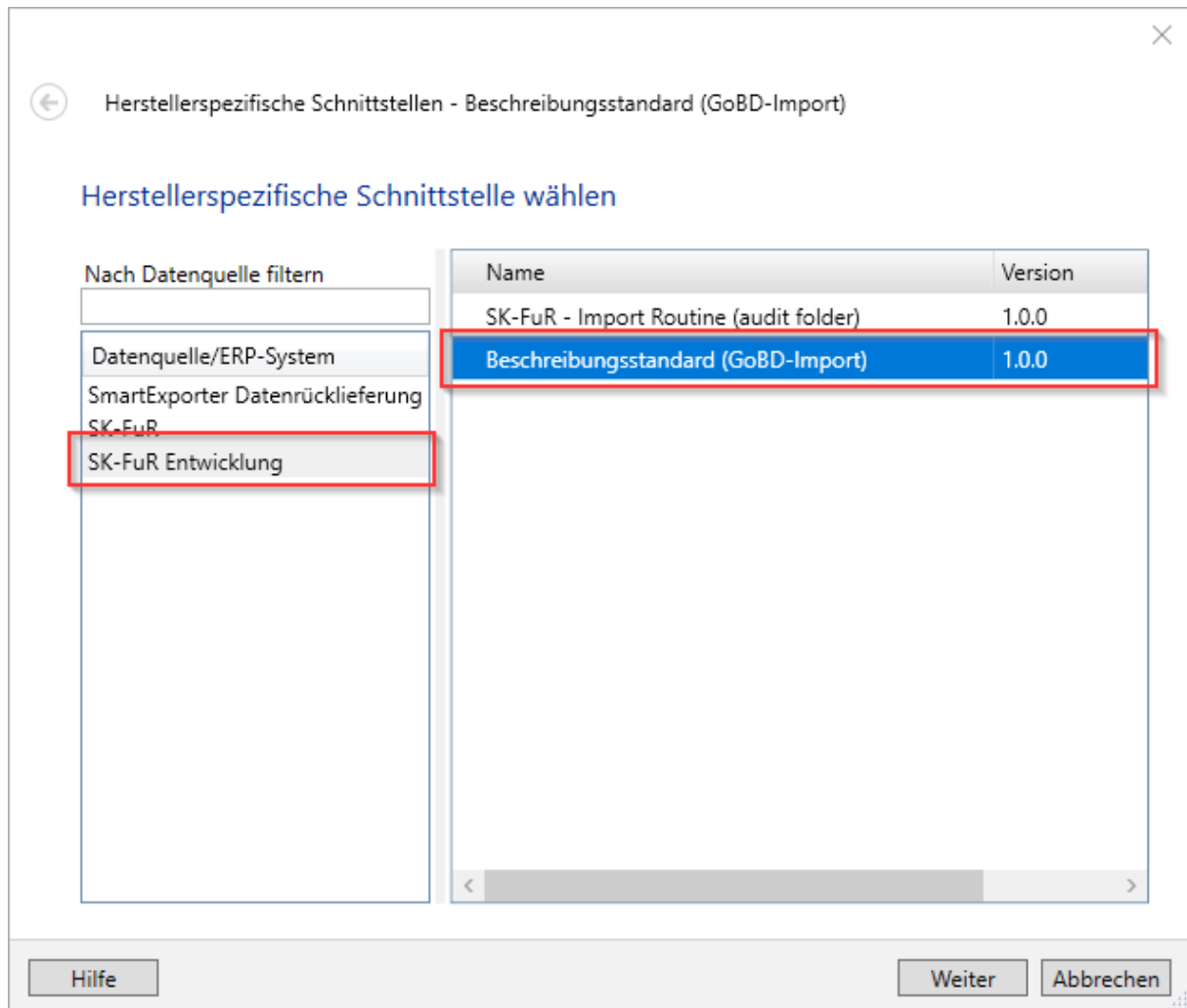
- SK-FuR-0025
- SK-FuR-0027
- SK-FuR-0028
- SK-FuR-0030
- SK-FuR-0031

- b. Die Ergebnisdateien der Prüfungsschritte werden mit einer Fahne markiert. Dadurch werden diese Tabellen nicht mehr in der gesamten Hierarchie des Datei-Explorers angezeigt, sondern im oberen Bereich, um die Suche nach Ergebnisdateien für Dritte zu erleichtern.



## Extra: Import Beschreibungsstandard/GoBD-Import (Test bei Gelegenheit, für Fragen direkt bei AS melden)

Die App verfügt über einen generischen Import für Beschreibungsstandard (index.xml, dtd-Datei, Datendateien z.B. csv). Dieser ist aktuell für die Weiterentwicklung der App gedacht und wird nicht gesondert beschrieben.



Herstellerspezifische Schnittstellen - Beschreibungsstandard (GoBD-Import)

Herstellerspezifische Schnittstelle wählen

Nach Datenquelle filtern

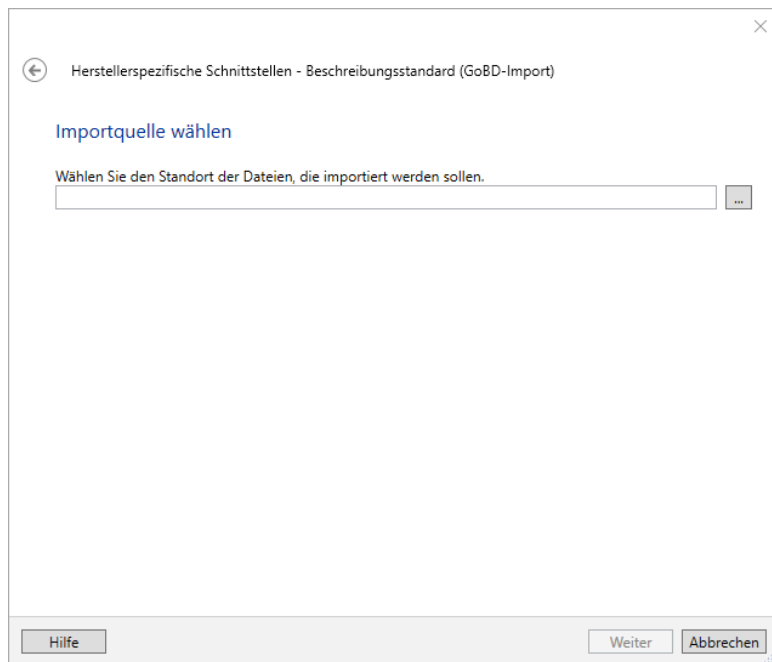
Datenquelle/ERP-System

- SmartExporter Datenrücklieferung
- SK-FuR
- SK-FuR Entwicklung

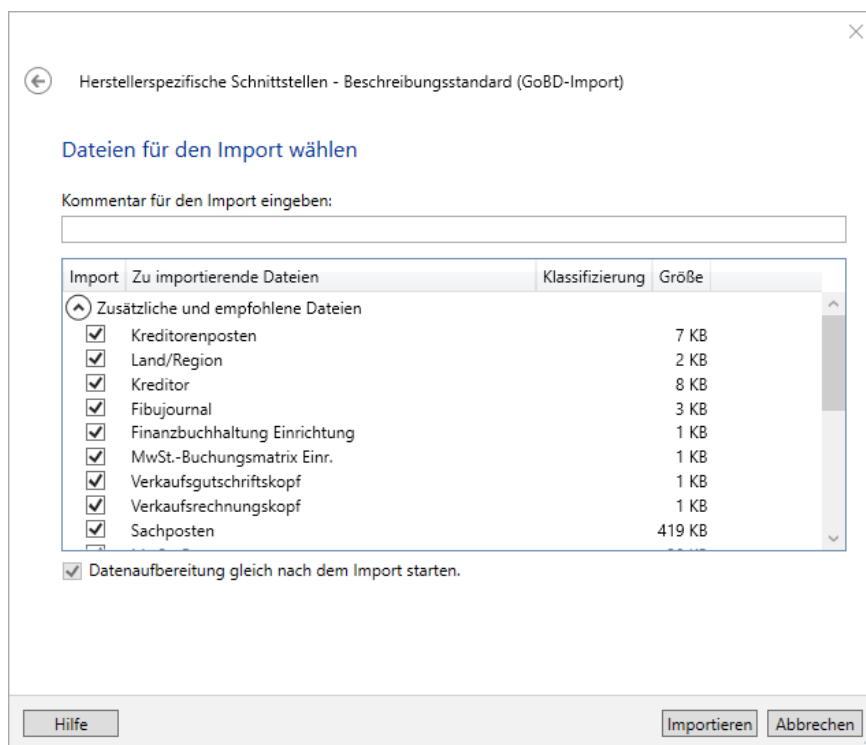
Name	Version
SK-FuR - Import Routine (audit folder)	1.0.0
Beschreibungsstandard (GoBD-Import)	1.0.0

Hilfe Weiter Abbrechen

Bitte wählen Sie die index.xml aus dem Datenpaket aus und bestätigen mit „Weiter“.




Wählen Sie die zu importierenden Dateien des Datenpaketes aus und klicken auf „Importieren“.



Der Import ist abgeschlossen. Beenden Sie den Dialog. Die Dateien werden anschließend im IDEA-Datei-Explorer angezeigt.

Die Herstellerspezifische Schnittstelle wurde vollständig ausgeführt.

-  **Weitere Daten mit dieser Herstellerspezifischen Schnittstelle importieren**  
Wählen Sie weitere Daten aus, die mit der aktuellen Herstellerspezifischen Schnittstelle importiert werden sollen.

Fehlerprotokoll

Daten wurden importiert nach: C:\Users\alexander.strubert\Documents\Meine IDEA Dokumente\IDEA Projekt  
Weitere Details finden Sie in der Protokolldatei. (0 Fehler, 0 Warnung(en), 129 Informationen)

<

>

Protokoll anzeigen...

Hilfe

Schließen