

Verfahrensdokumentation zur ordnungsmäßigen Kassenführung

Betrieb: [Name Ihres Hotels/Unternehmens]

Stand: [Datum]

Verantwortlich: [Name des Geschäftsführers/Inhabers]

1. Allgemeine Abgrenzung und Zielsetzung

Diese Dokumentation beschreibt die Prozesse und Systeme zur Erfassung von Geschäftsvorfällen im Bereich [z.B. Hotelrezeption & Shop]. Ziel ist der Nachweis der Einhaltung der GoBD, KassenSichV und § 146a AO.

2. Systembeschreibung (Technische Systemlösung)

Unser Betrieb setzt ein cloudbasiertes Ökosystem ein, um höchste Revisionssicherheit zu gewährleisten:

- **PMS (Hauptsystem):** Camping.care
- **Middleware:** fiskaltrust Sorglos Cloud Cashbox
- **Technische Sicherheitseinrichtung (TSE):** Fiskaly Cloud-TSE (BSI-zertifiziert)
- **Identifikatoren:**
 - ftCashboxID: {Your Id}
 - Art der TSE: Cloud-TSE

2.1. Datensicherheit und Archivierung

Die Transaktionsdaten werden über die fiskaltrust Middleware in Echtzeit signiert und im **fiskaltrust PosArchive** gespeichert. Die Datenhaltung erfolgt revisionssicher für 10 Jahre. Ein täglicher Datenexport im **DSFinV-K Format** ist jederzeit über das Backend möglich.

3. Organisatorische Abläufe (Prozessbeschreibung)

Hier beschreiben Sie, wie die Software im Alltag genutzt wird:

- **Erfassung:** Jeder Verkaufsvorgang (Check-in, Verkauf von Minibar-Artikeln etc.) wird sofort im PMS erfasst.
- **Belegausgabe:** Der Gast erhält bei jedem Vorgang einen Beleg (digital oder gedruckt), der die gesetzlichen TSE-Merkmale (QR-Code/Signatur) enthält.

- **Zahlungsarten:** Es erfolgt eine strikte Trennung der Salden.
 - *Saldo "Vor-Ort"*: Barzahlungen und Kartenzahlungen am Terminal.
 - *Saldo "Online"*: Automatische Buchungen über Payment Gateways.
- **Tagesabschluss:** Das System führt täglich einen automatischen Tagesabschluss ("Autoclose") durch. Dabei werden die Zählerstände an fiskaltrust übermittelt und die Signaturkette für den Tag geschlossen.

4. Internes Kontrollsystem (IKS)

Maßnahmen zur Sicherstellung der Ordnungsmäßigkeit:

1. **Zugriffsberechtigung:** Nur autorisiertes Personal mit eigenem Login hat Zugriff auf die Kassenfunktionen.
2. **Vollständigkeitsprüfung:** Einmal wöchentlich prüft [Name/Position], ob alle Tagesabschlüsse erfolgreich an fiskaltrust übermittelt wurden (Statusprüfung im fiskaltrust Portal).
3. **Fehlermanagement:** Sollte die Internetverbindung ausfallen (Cloud-TSE nicht erreichbar), werden Transaktionen lokal zwischengespeichert und nach Wiederherstellung der Verbindung nachsigniert (gemäß KassenSichV Ausnahmeregelung). Ein Ausfallprotokoll wird geführt.

5. Dokumentation von Änderungen

Jedes Update der PMS-Software oder der fiskaltrust-Konfiguration wird in einer Versionshistorie (Änderungsprotokoll) festgehalten.

6. Datenzugriff für die Finanzverwaltung

Im Falle einer **Kassen-Nachschau** oder Betriebsprüfung ist folgendes Verfahren sichergestellt:

- **Z1 (Lesezugriff):** Der Prüfer erhält Einsicht in die Umsatzübersichten im PMS.
- **Z3 (Datenüberlassung):** Ein DSFinV-K-Export wird für den angeforderten Zeitraum generiert und auf einem Datenträger (USB/Download) bereitgestellt.

Wichtige Anlagen, die Sie beifügen sollten:

1. **Zertifikat der TSE:** (Download bei Fiskaly/fiskaltrust).
2. **Anwenderhandbuch:** (Vom PMS-Hersteller).
3. **Meldungsbestätigung:** (Sobald Sie das System 2025 beim Finanzamt gemeldet haben).