Checklist Maandafsluiting

Automatiseren van financiële rapportages — AN-NANA

NL • 2025-01-02 • Version 1.0

Automatiseren van financiële rapportages — AN-NANA

1) Databronnen-inventaris & datakwaliteit

- Inventariseer GL, AP, AR, Payroll, Inventory, Projecten, Bankfeeds. Leg per bron vast: eigenaar, frequentie, exportformaat, sleutelvelden.
- Bepaal systeemkruisingen voor reconciliatie en borg één versie van de waarheid.
- Stel datakwaliteitscontroles in: subgrootboek-checks, afwijkingsrapporten, event-logging.
- Wijs een proces-eigenaar met back-up aan; onderhoud procesdocumentatie.

2) Scope, fasen & quick wins (met RACI)

- Voor maand-einde (rolling): subledger-correcties, dagelijkse bankrecon, voorzieningen, vaste-activa updates.
- Kern-sluitperiode (D0–D2): uren sluiten, late AP, facturatie, intercompany eliminaties, voorlopige statements + correctiecyclus, belastinglast.
- Na sluitperiode: finale bankrecon, KPI-meting, update procedures en verbeterbacklog.
- Quick wins: GL-interfaces, web-based timekeeping, lichte approval-workflow; soft close in 'lichte' maanden.

RACI-voorbeeld (uittreksel):

Activiteit	**R**	**A**	**C**	**I**
Dagelijkse bankrecon	Cash/Fin Ops	Controller	AP	CFO
Intercompany eliminaties	Consolidatie	Controller	Divisiecontrollers	CFO
Subledger-recon (GL↔AR/AP/Inventory)	Fin Control	Controller	Sales/Logistiek IT	Management
Publicatie P&L / BS	Controller	CFO	Divisiecontrollers	Board

3) Essentiële KPI-set

- Sluitingsprestatie: doorlooptijd (D+?), # correctieboekingen / totaal, # fouten in voorlopige statements, # IC-correcties.
- Datakwaliteit: GL↔Subledger-verschillen (AR/AP/Inventory) = 0 vóór publicatie; % voltooide dagelijkse bankrecon (100% doel).
- Proces & discipline: % tijdig gesloten uren; % tijdig geboekte AP; backlog-opbrengst/maand.

4) Pipeline-patronen (SQLite, Sheets, Python)

- Architectuur: Extract → Load (SQLite) → Transform (Python) → Serve (Sheets/Dashboard) + control table (close-status).
- Bankrecon-pipeline: e-bank → landing → bank_tx → matchregels → recon_status.
- IC-eliminaties: IC-matrix per rekening/tegenrekening met boekingsvoorstel.
- Soft-close toggle: soft_close_month=1 om zware stappen over te slaan bij sterke datakwaliteit/voorzieningen.
- Workflow & logging: eigenaarschap per stap en auditeerbare event-logging.

5) Beheer & nazorg

- Meet & publiceer close-KPI's; plan maandelijkse, time-boxed verbeteringen.
- Actualiseer procedures en blokkeringsregels (vermijd handmatige omzetboekingen).
- Test periodiek end-to-end; herbevestig eigenaarschap & back-ups.
- Bonus-standaarden: A) Comprehensive Close (default) — volledig vóór/tijdens/na close. B) Soft Close — snelle variant bij laag risico.