Checklist Maandafsluiting — Automatiseren van financiële rapportages

Compacte one■pager voor website download (NL)

1) Databronnen■inventaris & datakwaliteit

- Breng alle bronsystemen in kaart (GL, AP, AR, Payroll, Inventory, Projecten, Bank). Koppel per bron: eigenaar, exportfrequentie, formaat en sleutelvelden.
- Leg systeemkruisingen vast die reconciliatie vereisen en definieer één versie van de waarheid.
- Definieer datakwaliteitscontroles (dag-/weekelijkse subgrootboek■checks, afwijkingsrapporten, event■logging).
- Wijs een proces■eigenaar aan met vervanging; borg documentatie en back■ups per stap.

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

- Voor maand■einde (rolling): subledger■correcties, dagelijkse bankrecon, periodieke voorzieningen, vaste■activa updates.
- Kern■sluitperiode (D0–D2): tijdregistraties sluiten, late AP, facturatie, intercompany eliminaties, voorlopige statements + correctiecyclus, belastinglast.
- Na sluitperiode: finale bankrecon, KPI■meting, update procedures en verbeterbacklog.
- Quick wins: GL■interfaces automatiseren, web■based timekeeping, eenvoudige goedkeurings■workflow.
- Soft close toepassen in lichte maanden (voorzieningen via terugkerende journaalposten).

Activiteit	Responsible	Accountable	Consulted	Informed
Dagelijkse bankrecon	Cash/Finance Ops	Controller	AP	CFO
Intercompany eliminaties	Consolidatie	Controller	Divisiecontrollers	CFO
Subledger-recon (GL↔AR/AP/Inventory)	Finance Control	Controller	Sales/Logistiek IT	Management
Publicatie P&L/BS	Controller	CFO	Divisiecontrollers	Board

3) Essentiële KPI■set

- Sluitingsprestatie: Doorlooptijd close (D+? dagen); # correctieboekingen ÷ totaal; # fouten in voorlopige statements; # IC■correcties.
- Datakwaliteit: GL↔Subledger verschillen (AR/AP/Inventory) = 0 vóór publicatie; % afgeronde dagelijkse bankrecon (doel: 100%).
- Proces & discipline: % tijdig gesloten uren; % tijdig geboekte AP; voortgang verbeterbacklog (opbrengst/maand).

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

- Architectuur: Extract → Load (SQLite) → Transform (Python) → Serve (Sheets/Dashboard) + control table (close■status).
- Dagelijkse bankrecon pipeline: e■bank → landing → bank_tx → matchregels → recon_status.
- IC■eliminaties: IC■matrix per rekening/tegenrekening met automatisch boekingsvoorstel.
- Soft■close toggle: flag ‘soft_close_month=1’ → sla zware stappen over, gebruik recurrings.
- Workflow & logging: eigenaarschap per stap en event■logging voor auditeerbaarheid.

5) Beheer & nazorg

- Meet en publiceer close■KPI’s; plan maandelijks verbeterwerk (time■boxed).
- Werk procedures en blokkeringsregels bij (vermijd handmatige omzetboekingen).
- Test periodiek de end■to■end simulatie en herbevestig eigenaarschap & back■ups.

Bonus■standaarden

- A. Comprehensive Close (default): volledig vóór/ tijdens/na close incl. IC■eliminaties, belastinglast, fysieke telling.

- B. Soft Close (snelle variant): sla zware stappen over mits voorzieningen periodiek en datakwaliteit hoog is.