schäftner | englert | lamm

Schäftner, Englert, Lamm | Poststraße 3 | 97877 Wertheim

Thomas Englert
Dipl.-Kaufmann, Steuerberater
Fachberater int. Steuerrecht

Christina Lamm
Steuerberaterin

Michael Ratz
Steuerberater
angestellt gem. § 58 StBerG

Schäftner, Englert, Lamm
Partnerschaftsgesellschaft mbB
Steuerberatungsgesellschaft

Poststraße 3
97877 Wertheim
Telefon: (0 93 42) 92 87-0
Mail: kontakt@steuerberater-sel.de
www.steuerberater-sel.de

Sitz der Gesellschaft: Wertheim
Partnerschaftsregister PR 570003
Registergericht: Mannheim

Es schreibt Ihnen:

Pflicht zur digitalen Aufbewahrung von Mitarbeiterunterlagen

Sehr geehrte Damen und Herren,

ab dem 1. Januar 2027 müssen Arbeitgeber alle mitarbeiterbezogenen Unterlagen grundsätzlich elektronisch führen (§ 8 Abs. 2 und 3 der Beitragsverfahrensverordnung (BVV)).

Die Unterlagen müssen vom Arbeitgeber dem jeweiligen Beschäftigten eindeutig zugeordnet werden und vollständig digital verfügbar sein, damit sie beispielsweise im Rahmen einer Betriebsprüfung vorgelegt werden können. Es reicht daher nicht aus, Dokumente lediglich „irgendwo“ abzuspeichern.

Was bedeutet das für Sie?

Unterlagen, die für die Lohnabrechnung und insbesondere für die Sozialversicherung relevant sind, müssen digital und geordnet abgelegt werden. Typische Beispiele sind:

- Arbeitsverträge einschließlich Nachträge
- Personalfragebögen
- Arbeitszeitnachweise
- Kündigungen, etc.

Die elektronisch gespeicherten Dokumente müssen lesbar bleiben, nicht nachträglich unbemerkt verändert werden können und eindeutig dem jeweiligen Beschäftigten zugeordnet sein. Für einzelne Unterlagen können besondere Anforderungen gelten, etwa wenn eine Erklärung unterschrieben vorliegen oder im Original vom Arbeitgeber aufbewahrt werden muss.

Spezialgebiete

Unternehmer-Beratung

Unternehmensnachfolge

Krisenmanagement

Sanierungsberatung

Qualifikationen

Fachberater für Sanierung und Insolvenzverwaltung (DStV e.V.)

Zertifizierter betrieblicher Bonitätsanalyst (TWI/FH)

TÜVRheinland ZERTIFIZIERT
Management System ISO 9001:2015
www.tuv.com ID 9105039190

AUTORISIERTER BERATER
OFFENSIVE MITTELSTAND
Gemeinsam für gute Unternehmen
Gelistet bis Ende 2028 auf www.om-beraterdatenbank.de

Thomas Englert
Dipl.-Kaufmann, Steuerberater
Fachberater int. Steuerrecht

Christina Lamm
Steuerberaterin

Michael Ratz
Steuerberater
angestellt gem. § 58 StBerG

Wie unterstützen wir Sie?

Die digitale Aufbewahrung von Personalunterlagen ist für unsere Kanzlei nicht neu: Wir nutzen bereits heute DATEV Personalakte, um die für die Lohnabrechnung erforderlichen Dokumente strukturiert und elektronisch abzulegen.

Mit der Umstellung auf **DATEV Personal** wird diese Lösung weiterentwickelt:

- Sie haben einen eigenen Zugang auf dieses Portal, können alle Dokumente einsehen
- Sie stellen Personalunterlagen künftig direkt über das Portal digital zur Verfügung
- Arbeitnehmer können persönliche Angaben erledigen (z. B. Änderung der Anschrift), Abwesenheiten erfassen (einschließlich Abruf der Krankmeldung), Urlaubsantrag stellen

Für die Nutzung der Anwendung fallen – wie auch bisher – Gebühren an. Die konkrete Ausgestaltung wird Ihnen im Rahmen der jährlichen Zusendung des Lohn- Dienstleistungskataloges mitgeteilt.

Sollten Sie hierzu noch Fragen haben, setzen Sie sich gerne mit uns in Verbindung.

Freundliche Grüße

Ihr Kanzleiteam

Schäftner, Englert, Lamm
Partnerschaftsgesellschaft mbB
Steuerberatungsgesellschaft