

**Ellenőrző lista**  
**könyvelő/könyvelőiroda választásához**

Kérdések	Válaszok	
	Igen	Nem
<p><b>1. Rendelkezik-e az előírt szakmai képesítésekkel?</b></p> <p>! Szerepel-e a regisztrált mérlegképes könyvelők nyilvántartásában vagy a könyvvizsgálói névjegyzékben? Ha nem, akkor nem jogosult önálló munkavégzésre.</p>		
<p><b>2. Szerződéskötésre sor kerül-e?</b></p> <p>! Nagyon fontos, hogy szerződés legyen Önök között amelyben pontosan rögzítve vannak a könyvelő és az ügyfél feladatai is. Így mindkét fél pontosan tudja, mit kérhet, és várhat el a másiktól, hogy a könyvelés rendben menjen, zavartalan legyen az együttműködés a könyvelő és megbízója között.</p>		
<p><b>3. Rendelkezik-e szakmai felelősségbiztosítással?</b></p> <p>! Ez azért kell, mert ha munkája során hibázik, egy bevallást rosszul, vagy késve nyújt be, akkor az adóhatóság elsődlegesen nem a könyvelőt, hanem a vállalkozást bünteti meg. Ha könyvelőnknek van felelősségbiztosítása, abból ki tudja fizetni az így okozott kárt.</p>		
<p><b>4. Vállal-e anyagi felelősséget a munkájáért?</b></p> <p>! Azt, hogy a könyvelő garanciát vállal a munkájáért külön nem kell beírni a szerződésbe, mert erre őt a Ptk. kötelezi. A neki fel nem róható külső körülményekért (pl. nem kap meg időben egy bizonylatot) viszont nem vállalhat felelősséget. Az anyagi felelősség viszont már nem tartozik bele a Ptk. szerinti garanciába. Az anyagi felelősséget bele kell foglalni a szerződésbe.</p>		
<p><b>5. Vállal-e titoktartást?</b></p> <p>! A könyvelő beelát az ügyfele egész életébe, gazdálkodásába, ezért a titoktartás ne csak az iratok elévülési idejéig tartson, hanem azt követően is.</p>		
<p><b>6. Képviselet-e a hatóságok előtt?</b></p> <p>A jó könyvelő a hatóságok előtt is képviseli partnerét, hogy ne egyedül kelljen szembenéznie velük. Ezzel nemcsak időt spórol, hiszen azonnal tud reagálni a kérdésekre, de szakszerűen képviseli is partnere érdekeit, elkerülve az esetlegesen nem megfelelő nyilatkozatokból adódó további vizsgálatokat.</p>		
<p><b>7. Csoportban dolgozik-e, vagy nem?</b></p> <p>Szerencsés olyan könyvelőirodát választani, ahol komplett számviteli szolgáltatást tudnak nyújtani. Szervezeti szinten tehát külön választja a bér- és munkaügyi feladatok ellátását, az adatrögzítést és könyvelést, illetve az adótanácsadást. Természetesen a részlegeknek együtt kell működniük az Ügyfél teljes körű kiszolgálása érdekében, de mindent az a szakember lát el, aki a megfelelő szakértelemmel és képzettséggel rendelkezik.</p>		
<p><b>8. Könnyen elérhető-e?</b></p> <p>Jó, ha a könyvelő több csatornán is elérhető. A munkaidőben történő telefonos elérhetőség alapfeltétel. Az e-mail is gyors (és írásos formája miatt dokumentált) kommunikációs csatorna. A skype - mint videotelefon és képernyőmegosztási alkalmazás- pedig sokszor kiválthatja a személyes találkozást. Az ügyfélfogadási idő korlátozása -főleg csúcsidőszakokban- elfogadható, de jó, ha minden munkanapon (délelőtt, vagy délután) van lehetőség a személyes ügyintézésre.</p>		
<p><b>9. Opcionális szolgáltatásokat kínál-e?</b></p> <p>Szabályzatok készítése, jogi szolgáltatás, könyvvizsgálat, hitelkérelem készítése, pályázatkészítés, stb. Általában ezeket a kiegészítő szolgáltatásokat nem, vagy csak külön díjazás ellenében vállalják. Ilyen szolgáltatásokat csak nagy irodáktól várhatunk el, hiszen a polihisztorok kora lejárt.</p>		

Kérdések	Válaszok	
	Igen	Nem
<p><b>10. A könyvelési szoftvere alkalmas-e arra, hogy Ön is betekinthesen a saját adataiba?</b></p> <p><i>Ma már léteznek olyan felhő alapú (internetes) könyvelési rendszerek, amelyek lehetőséget biztosítanak arra is, hogy Ön, a könyvelő ügyfele, bármikor, bárhol betekinthesen a könyvelési adataiba. Megnézhesse az eredményének alakulását, a rendezetlen vevő-szállító tételeket, vagy éppen az Áfa alakulását. Ezek a rendszerek lehetővé teszik, hogy az ügyfél innen számlázzon (kiváltva ezzel egy számlázóprogramot) illetve, hogy otthon kezelje a házipénztárát. Előny lehet, hogy a könyvelési dokumentumokat sem kell mozgatni.</i></p>		
<p><b>11. Kap-e rendszeresen tájékoztatást, riportokat a cége vagyoni, pénzügyi és eredmény helyzetéről?</b></p> <p><i>Még ha a könyvelő könyvelési rendszere nem is alkalmas arra, hogy Ön bármikor betekinthesen a saját könyvelési adataiba, elvárható, hogy bizonyos rendszerességgel (havonta, negyedévente) szóbeli, vagy írásos tájékoztatást kapjon.</i></p>		
<p><b>12. A saját ügyfélkapuját használja-e?</b></p> <p><i>Ha igen, akkor így is felelősséget vállal a beküldött anyagokért. Ha az Ön ügyfélkapuját akarja használni, akkor ezzel Önre hárítja a felelősséget.</i></p> <p><i>Nem tanácsos átadni a könyvelőnek az ügyfélkapu használatát, mert ezzel a megbízó kiszolgáltatottá válhat. Ha az ügyfélkapuja jelszavát átadja, minden személyes adatához, és azok módosításához is hozzáférést enged.</i></p>		
<p><b>13. Az elvégzett munkával arányos-e a könyvelési díj?</b></p> <p><i>Mindkét félnek jobb, ha a könyvelési díj változó, az elvégzett munkával és a kockázatvállalással arányos, nem hasraütéssel, alkuval alakul ki. Ez akkor lehetséges, hogy ha a bizonylatszám, könyvelési tételszám, értékben kifejezett forgalom, dolgozói létszám és az egyéb igénybevetett szolgáltatások tételes adataiból számítható ki a havi könyvelési díj. Ez egyébként minősíti a könyvelő feldolgozási rendszerét, igényességét is.</i></p>		
<p><b>14. Időben tájékoztatást kap minden olyan adózási, járulékfizetési változásról, mely érinti vállalkozását?</b></p>		
<p><b>15. Van-e honlapja, blogja, hírlevele, vagy legalább egy rendszeresen frissülő facebook oldala?</b></p> <p><i>Ha a fontos, főleg az ügyfeleket érintő változásokat rendszeresen közzéteszi, akkor valószínűsíthető, hogy naprakészen követi az aktuális változásokat, ha ezt nem teszi, feltételezhetjük, hogy nem követi őket, ami viszont nem jó jel.</i></p>		
<p><b>16. Szimpatikus-e?</b></p> <p><i>És végül, a sok szakmai feltétel megléte mellett nagyon fontos, hogy emberileg is szimpatikus legyen, hiszen könyvelőt általában hosszú távra választunk, így nem mindegy, ki az, akivel a jövőben rendszeresen kapcsolatban állunk majd. Hiszen "A vezető két legjobb barátja az ügyvédje, és a könyvelője!"</i></p>		

**! Semmilyen körülmények között ne bizza cége könyvelését olyan könyvelőre akinél - akár egy esetben is - a felkiáltójeles kérdésekre adott válasz: nem!**

16 Igen válasz: Ön megtalálta a tökéletes könyvelőt!

12-15 Igen válasz: Valószínűleg jó kezekben lesz a könyvelése

7-12 Igen válasz: Érhetik meglepetések ha ezt a könyvelőt választja

0-6 Igen válasz: Keressen mást!