

Testaspecten boekhoudsoftware op de testbank

Versie: 2017-01
Door: Onderzoeksbureau GBNED

Hoewel bij de totstandkoming van deze uitgave de uiterste zorg is betracht, kan GBNED niet aansprakelijk worden gehouden voor de gevolgen van eventuele onjuistheden, (druk)fouten of onvolledigheden.

Copyright GBNED

Niets uit deze uitgave mag worden verveelvoudigd, opgeslagen in een geautomatiseerd gegevensbestand, of openbaar gemaakt in enige vorm, op enige wijze, hetzij door middel van druk, fotokopieën, microfilm of op welke andere wijze dan ook, zonder voorafgaande schriftelijke toestemming door GBNED.

Inhoudsopgave

1. Inleiding
2. Te beoordelen aspecten
3. Oordeel
4. Testverantwoording

1. Inleiding

Onderzoeksbureau GBNED beoordeelt boekhoudsoftware voor kleine- en (middel)grote bedrijven. Deze software wordt dan inhoudelijk beoordeeld en de resultaten worden samengevat in een testrapport.

Of een pakket geschikt is voor een bepaalde organisatie kan voor een deel afgeleid worden aan de hand van de aanwezige financiële modules. Zo heeft de ene organisatie voldoende aan een eenvoudige grootboek, debiteuren- en crediteurenadministratie, terwijl de andere organisatie behoefte heeft aan kostenplaatsen, budgettering, consolidatie, vaste activa en een kostenverdeelstaat.

Refererend aan de "[Gids boekhoudsoftware](#)" wordt voor standaard boekhoudsoftware een onderverdeling gehanteerd naar:

1. ZZP'ers en klein MKB;
2. Middelgrote bedrijven (MKB);
3. Grote bedrijven (MKB+ en Multinationals)

Dit document is verder volledig gebaseerd op de categorie "1. ZZP'ers en klein MKB".

Voor de categorieën "2. Middelgrote bedrijven (MKB)" en "3. Grote bedrijven (MKB+ en Multinationals)", zijn in dit document geen specifieke aspecten opgenomen.

2. Te beoordelen aspecten

De te beoordelen aspecten zijn onderverdeeld naar:

- A. Contract en algemene aspecten;
- B. Ingebruikname;
- C. Gebruikersdocumentatie;
- D. Functionaliteit;
- E. Basisgegevens;
- F. Boeking;
- G. Rapportage;
- H. Robotic accounting;
- I. Zekerheid;
- J. Online samenwerken met accountant;
- K. Bediening (gebruikersgemak);
- L. Service;

A. Contract en algemene aspecten

Contract en algemene aspecten zijn als volgt onderverdeeld:

Contract

Minimale contractduur
Opzegtermijn
Beschikbaar SLA

Kosten

Zowel eenmalig als periodiek

Systeemvereisten

Eisen besturingssysteem en/of browsersversie
Overige benodigde software (bijvoorbeeld MS Office, PDF, e.d)

Continuïteit

Waarborgen continuïteit
Exit strategie

B. Ingebruikname

Duur van de ingebruikname
Installatie Wizard aanmaken nieuw bedrijf)
Handelingen aanmaken administratie
Aanwezigheid basis rekeningschema en stamgegevens
Aanwezigheid voorbeeldadministratie

C. Gebruikersdocumentatie

Aanwezigheid gebruikershandleiding met index
Aanwezigheid online helpteksten
Vanuit schermen direct naar juiste helptekst (context gevoelig)
Aanwezigheid index online helpteksten
Zoeken op "zoekwoord" binnen de online helpteksten

D. Functionaliteit

Grootboek
Debiteuren en crediteuren

BTW aangifte
ICP opgave
Budgetten
Vreemde valuta (debiteuren, crediteuren en eventueel grootboek)
Facturering
Herinneringen/aanmaningen debiteuren
Afschrijvingen (Vaste activa administratie)
Overige functies

E. Basisgegevens

Nieuwe kolommen toevoegen aan tabellen (met name debiteuren)
Dagboeken; met boekstuknummer per boekjaar
BTW-tarieven per ingangsdatum
Grootboekrekeningen; met blokkeren voor direct boeken
Debiteuren en crediteuren via één centraal relatiebestand (CRM gedachte)
Meerdere contactpersonen bij debiteuren (met eigen email adres)
Woonplaats op basis van postcodetabel bepalen
BTW nummer verificatie
IBAN verificatie
Artikelen c.q. diensten voor uitgaande facturen
Koersen vreemde valuta beschikbaar
Overige basisgegevens

F. Boeking

Periodes zelf te kiezen (bijvoorbeeld 4, 12 of 13)
Periodes kunnen blokkeren voor boeken
Handmatig vastleggen van boekingen (inkoop, verkoop, kas, bank, privé en memoriaal)
Zoeken naar rekeningen en relaties tijdens het vastleggen van boekingen
BTW automatisch boeken
Saldocontrole Kas en bank
Aanmaken nieuwe debiteuren/crediteuren en grootboekrekeningen tijdens boeken
Afletteren openstaande posten
Boeken in meerdere jaren en meerdere periodes
Achteraf nog boekingen kunnen wijzigen
Vervaldatum achteraf nog eenvoudig aan te passen
Per boeking aanvullende notities vastleggen
Per boeking verwijzing naar extern document
Boekingsdocumenten scannen en herkennen (inkoopfacturen en kassabonnen)
Boekingsbonnen scannen via een smartphone
Boeken in vreemde valuta
Overige boekingsfuncties

Jaarafsluiting

Boeken beginbalans
Automatisch resultaat afgelopen boekjaar boeken (naar beginbalans nieuwe boekjaar)
Correcties nog mogelijk na jaarafsluiting
Historie aanwezig na jaarafsluiting (hoeveel jaren)

G. Rapportage

Onderverdeeld naar:

Export rapportages naar Excel en/of PDF.

Soorten rapportages

Proef- en saldibalans
Kolommenbalans
Balans (o.i.d.)
Resultatenrekening (o.i.d.)
Grootboekkaarten
Saldilijst debiteuren en crediteuren (controle aansluiting grootboek)
Ouderdomsanalyse
Financieel dashboard op smartphone
Overige rapportages

H. Robotic accounting

Onderstaande eigenschappen hebben betrekking op *Robotic accounting* en dan expliciet het onderdeel *Elektronische gegevensuitwisseling*. Zie ook www.roboticproof.nl voor een nadere toelichting.

SBR

BTW aangifte via SBR/Digipoort (met ondersteuning verzamelcertificaat)
ICP opgave via SBR/Digipoort (met ondersteuning verzamelcertificaat)

Elektronisch factureren

Uitgaande facturen aanmaken en verzenden in PDF-formaat (voorloper eFactureren)
Elektronisch factureren; uitgaande facturen aanmaken en verzenden in UBL-formaat
Deelgenomen UBL Ketentest
Inkomende factuurverwerking op basis van UBL
Workflow routing en autorisatie inkomende facturen

Ondersteuning factuurscenario's (uitgaand EN inkomend):

- Korting en toeslagen
- ICP
- Export

Betalingsverkeer

Elektronische rekeningafschriften inlezen en verwerken
Automatische bankkoppeling

Overige gegevensuitwisseling

Gegevens op basis van API's uitwisselen met toepassingen van derden
API's beschikbaar voor derden

I. Zekerheid

Wij proberen de software zoveel mogelijk functioneel te beoordelen uit oogpunt van de ondernemer en juist niet op basis van een onuitputtelijke lijst van accountantscontroles en beveiligingsaspecten. Dit laatste laten we graag over aan daartoe gespecialiseerde IT-Auditors.

Beveiliging

Inloggen met gebruikerscode, wachtwoord en extra authenticatiemiddel
Berichtenverkeer beveiligd (via https)
Encryptie van opgeslagen data
Sessiecontrole (automatisch uitloggen na xx seconden)
Hostingpartner gecertificeerd

Elders getest, q.q. gecertificeerd.

(We testen nadrukkelijk niet zelf de inbraakgevoeligheid van het systeem en andere beveiligingsaspecten, zoals gespecialiseerde IT-Auditors dat doen. Dat laten wij graag over aan deze gespecialiseerde bedrijven).

Foutgevoeligheid

Pakket afbreken en probleemloos weer opstarten
(het gaat hier dus niet om eventuele harde bugs, zie daarvoor “bediening”)

Functioneel

XML Auditfiles (XAF) minimaal vanaf versie 3.2
Inzoomen op mutaties en oorspronkelijke boeking vanuit balans, rekening en relatie
Voorloopgegevens (selectiegegevens) op overzichten
Overige aspecten.

J. Online samenwerken met accountant

Berichten klaarzetten door accountant voor cliënt en andersom
Periodes apart blokkeren voor cliënt
Accountant kan zien welke boekingen cliënt heeft gemaakt (bijv. door status)
BTW aangiftes klaarzetten door account en volgens goedkeuren door cliënt

K. Bediening

Logische menu indeling
Consistente opbouw uitvoer (scherm en printer)
Consistente keuzes binnen alle functies
Sorteermogelijkheden uitvoer op scherm
Geen harde fouten (afbreken programma's)
Layout maning en factuur door gebruiker aan te passen

Systeembeheer

Automatische backup
Gebruiker zelf backup maken en downloaden. Welk formaat.
Kopiëren administratie

L. Service

Bereikbaarheid helpdesk
Onderhoudsabonnement extra kosten
Bellen naar helpdesk mogelijk
Mailen naar helpdesk mogelijk
Openingstijden helpdesk
Customerportal via internet

Versiebeheer

Komen nieuwe versies op bepaalde data uit?
Worden gebruikers vooraf geïnformeerd over updates?
Zijn er telkens duidelijke release notes beschikbaar?

3. Oordeel

Onze beoordeling wordt vastgelegd in een testrapport dat afgesloten wordt met een waardering per onderdeel en een totaalscore voor de totale toepassing. Dit laatste onder de noemer "*prijs/prestatie verhouding*".

Voorafgaand aan de waardering geven we ook mogelijke aanbevelingen aan de leverancier voor toekomstige ontwikkeling. Dit om zo volledig mogelijk te rapporteren.

Waardering per onderdeel

Per onderdeel hanteren we de hiervoor aspecten en eigenschappen die mede bepalend zijn voor de *score per onderdeel*. We zeggen met nadruk "mede bepalend", omdat we tijdens het testen zelf ook bepaalde constatering doen die bepalend kunnen zijn voor de uiteindelijke score van een onderdeel. De boordeling "uitstekend" wordt alleen toegekend als er aanzienlijk meer geboden wordt dan redelijkerwijs verwacht mag worden.

De scores die we toekennen op een schaal van 1 tot 5 zijn de volgende:

Matig (1) *

Voldoende (2) **

Ruim voldoende (3) ***

Goed (4) ****

Uitstekend (5) *****

Keurmerk betrouwbaar boekhouden

Als een toepassing op alle onderdelen minimaal een 3 scoort mag het "**keurmerk functioneel betrouwbaar boekhouden**" gevoerd worden.

Als een leverancier het behaalde keurmerk openbaar maakt verplicht deze zich een link op te nemen naar het volledige rapport "*Software op de testbank*" van de betreffende software, zoals geplaatst door onderzoeksbureau GBNED. Een leverancier mag het keurmerk alleen gebruiken voor de software zoals minimaal is getest door GBNED.

Het "keurmerk functioneel betrouwbaar boekhouden" wordt verstrekt voor de duur van **maximaal 2 jaar**. Als hier aanleiding toe is (zulks ter beoordeling door GBNED) dient de leverancier direct te stoppen met het voeren van het keurmerk. Verlenging na 2 jaar is alleen mogelijk na expliciete toestemming door GBNED.

4. Testverantwoording

Onderzoeksbureau GBNED werkt (deels) met een aantal voor gedefinieerde testscripts. Op deze wijze wordt zoveel mogelijk tot gelijkwaardige en representatieve testresultaten gekomen. Voor het beoordelen van inkomende factuurverwerking op basis van UBL wordt bij deze versie standaard gebruik gemaakt van de UBL Ketentest “Referentiefactuur 20150102”, met meerdere BTW percentages, regel-, factuurkorting en een toeslag op factuurniveau. Deze factuur is openbaar beschikbaar via www.ublketentest.nl. Andere testscripts betreffen praktijkvoorbeelden uit de boekhouding van GBNED zelf en zijn niet openbaar voor derden. Van sommige (keten)functies kan alleen het bestaand vastgesteld worden en niet de feitelijke werking. Een voorbeeld van dit laatste is het automatisch indienen van een BTW-aangifte via Digipoort aan de Belastingdienst.