KPMW – TWÓJ KOMPAS W PODATKACH

Audyt gotowości firmy do KSeF 2026

Odpowiedz na poniższe pytania. Za każdą odpowiedź TAK przyznaj 1 punkt. Na końcu sprawdź wynik.

1. Organizacja

Lp.	Pytanie	TAK	NIE
1	Czy wyznaczono osobę odpowiedzialną za KSeF?	☐	☐
2	Czy ustalono zastępstwo?	☐	☐
3	Czy opisano obieg faktur?	☐	☐

2. Uprawnienia

Lp.	Pytanie	TAK	NIE
1	Czy nadano odpowiednie uprawnienia w KSeF?	☐	☐
2	Czy zweryfikowano pełnomocnictwa?	☐	☐
3	Czy wiadomo, kto odbiera faktury?	☐	☐

3. Procesy

Lp.	Pytanie	TAK	NIE
1	Czy opisano procedurę wystawiania faktur?	☐	☐
2	Czy opisano procedurę korekt?	☐	☐
3	Czy przygotowano procedurę awaryjną?	☐	☐

4. Systemy IT

Lp.	Pytanie	TAK	NIE
1	Czy program finansowo-księgowy jest gotowy do integracji?	☐	☐
2	Czy przetestowano wysyłkę i odbiór faktur?	☐	☐
3	Czy wykonano kopię procedur i instrukcji?	☐	☐

5. Odpowiedzialność

Lp.	Pytanie	TAK	NIE
1	Czy pracownicy wiedzą, za co odpowiadają?	☐	☐
2	Czy zarząd zna swoje obowiązki?	☐	☐

3	Czy przeprowadzono szkolenie zespołu?	☐	☐

Interpretacja wyniku

12–15 pkt – Firma jest dobrze przygotowana.
8–11 pkt – Wymagane są poprawki przed wdrożeniem.
0–7 pkt – Wysokie ryzyko. Warto przeprowadzić audyt procesów i odpowiedzialności.

3 pytania, które warto zadać przed wdrożeniem:

- Kto codziennie monitoruje wpływające faktury w KSeF?
- Kto odpowiada za błędy i terminy?
- Czy procedury są znane wszystkim zaangażowanym osobom?

KPMW – Doradca Podatkowy
Materiał edukacyjny dla przedsiębiorców. Możesz go dołączyć do wewnętrznej dokumentacji wdrożenia KSeF.