

GoBD-Prüfliste / GoBD Audit Checklist

System: Paperless-ngx

Nr.	Prüfpunkt (Deutsch)	Audit Checkpoint (English)	Erfüllt / Done (✓/X)
1	Audit-Log aktiviert und vollständig	Audit log enabled and complete	
2	Sanity-Checker regelmäßig ausgeführt	Sanity checker executed regularly	
3	Originale auf WORM/Objekt-Speicher	Originals stored on WORM/object storage	
4	Löschrechte beschränkt, Löschungen protokolliert	Delete rights restricted; deletions logged	
5	PDF/A + OCR korrekt eingerichtet	PDF/A + OCR properly configured	
6	Backups regelmäßig und getestet	Backups performed and tested	
7	Verfahrensdokumentation vorhanden	Process documentation available	
8	Exportfunktionen für Prüfer getestet	Export functions for auditors tested	
9	Zugriffsrechte regelmäßig geprüft	Access rights reviewed regularly	
10	Letzte interne Prüfung am:	Last internal audit on:	

Hinweise / Notes:

Platz für ergänzende Hinweise des Prüfers / Space for auditor notes.