




Management-System  Handbuch		<b>VA = Verfahrensanweisung</b>	 <b>HACA LEITERN</b>
	✓	<b>AA = Arbeitsanweisung</b>	
		<b>FB = Formblatt</b>	
		<b>PA = Prüfanweisung</b>	
<b>Titel:</b> <b>Rechnungsprüfung</b>			Nr.: HACA 5.5-AA-04- 2(Rechnungsprüfung).d oc
			Seite 1 von 3

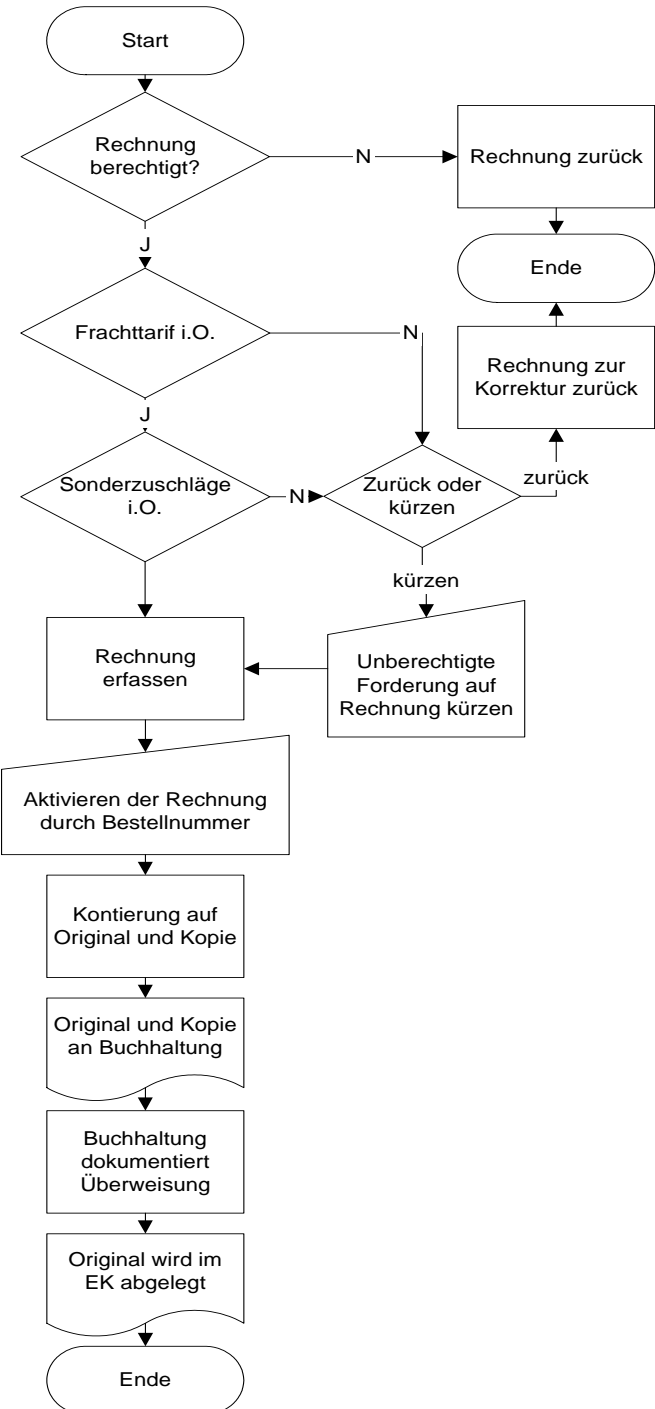
<b>1. Zweck / Ziel:</b> Prüfung und Freigabe aller Rechnungen aus der Beschaffung von Materialien aller Art, Handelsware, Dienstleistungen und Investitionsgütern.
<b>2. Geltungsbereich</b> Für alle HACA - Mitarbeiter.
<b>3. Beschreibung der Inhalte:</b> <b>3.1 Rechnungsprüfungsablauf</b>  <b>3.1.1 PPS - System</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Bearbeitung aus Wareneingangsbuchung vorhandener Bestellungen.</li> <li>• Prüfung und Freigabe aus Bestellvorgaben.</li> <li>• Prüfung und Freigabe Valutadatum.</li> <li>• Schnittstellenbearbeitung beachten.</li> <li>• K-Belegerfassung.</li> <li>• Abprüfen Liste Wareneingänge ohne Rechnung.</li> <li>• Reklamationsbearbeitung beachten.</li> <li>• Ausstellen von Belastungen bei Re-Differenzen.</li> <li>• Valutabelegung abprüfen.</li> <li>• Prüfung und Freigabe Speditions- und Frachtrechnung.</li> </ul> <b>3.1.2 Manuelle Bearbeitung</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Prüfung und Freigabe aus Lieferungen ohne Bestellung.</li> <li>• Prüfung und Freigabe von Handwerkerrechnungen, Reparaturen</li> <li>• Prüfung und Freigabe von Rechnungen aus Abfallverwertung</li> <li>• Reklamationsbearbeitung beachten</li> <li>• Ausstellen von Belastungen bei Re-Differenzen</li> <li>• Valutabelegung abprüfen</li> <li>• Prüfung und Freigabe Speditions- und Frachtrechnung.</li> </ul> <b>3.1.3 Sachkonten</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Aus Bestellungen prüfen und übernehmen</li> <li>• Kostenstellen einpflegen</li> </ul> <b>3.1.4 Buchhaltungsübergabe</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Vorgaben für die Zahlungsläufe beachten</li> <li>• Bürgschaften beachten</li> </ul>
<b>4. Mitgeltende Dokumente und Unterlagen:</b> AA 5.5-AA-01 Beschaffung AA 5.5-AA-02 Bestellung AA 5.5-AA-03 Lieferantenbewertung Mitteilung Intern (K 150205v.24.04.06)


Freigabe:			
Freigegeben:		Genehmigt:	
Name:		Name:	
Datum:		Datum:	

Management-System  Handbuch		<b>VA = Verfahrensanweisung</b>	
	✓	<b>AA = Arbeitsanweisung</b>	
		<b>FB = Formblatt</b>	
		<b>PA = Prüfanweisung</b>	
<b>Titel:</b> <b>Rechnungsprüfung</b>			Nr.: HACA 5.5-AA-04- 2(Rechnungsprüfung).d oc
			Seite 2 von 3

5. Ablauf Rechnungsprüfung	V	M	I	Bemerkung
<pre> graph TD     Start([Start]) --&gt; PPS[(PPS)]     PPS --&gt; Aktivieren[/Aktivieren der Rechnung durch WE Nummer/]     Aktivieren --&gt; Abgleich[Abgleich der Rechnung mit Bestellung]     Abgleich --&gt; Differenzen{Differenzen?}     Differenzen -- J --&gt; Abgleich     Differenzen -- N --&gt; Valutadatum1[Valutadatum einpflegen immer jüngstes Datum entweder Rechnungseingangsdatum Wareneingangsdatum Valutadatum]     Start --&gt; EDV[(In EDV nicht erfaßte Wareneingänge)]     EDV --&gt; Überprüfung[Überprüfung Lieferschein / Arbeitsnachweis mit Auftraggeber]     Überprüfung --&gt; Unterlagen{Unterlagen komplett und richtig?}     Unterlagen -- N --&gt; Überprüfung     Unterlagen -- J --&gt; Schnellbeleg[Erstellung Schnellbeleg (K Beleg), Einmalnummer hinterlegen]     Schnellbeleg --&gt; Valutadatum1     Valutadatum1 --&gt; Kontierung[Kontierung auf Original und Kopie]     Kontierung --&gt; Buchhaltung[Original und Kopie an Buchhaltung]     Buchhaltung --&gt; Dokumentiert[Buchhaltung dokumentiert Überweisung]     Dokumentiert --&gt; Abgelegt[Original wird im EK abgelegt]     Abgelegt --&gt; Ende([Ende])           </pre>	EK			
	EK			
	EK			
	EK			
	EK			
	RW			
	EK			

Management-System  Handbuch		VA = Verfahrensanweisung	 <b>HACA LEITERN</b>
	✓	AA = Arbeitsanweisung	
		FB = Formblatt	
		PA = Prüfanweisung	
Titel: <b>Rechnungsprüfung</b>			Nr.: HACA 5.5-AA-04- 2(Rechnungsprüfung).d oc
			Seite 3 von 3

5.1 Ablauf Prüfung von Speditionsrechnungen	V	M	I	Bemerkung
 <pre> graph TD     Start([Start]) --&gt; D1{Rechnung berechtigt?}     D1 -- N --&gt; RZ1[Rechnung zurück]     RZ1 --&gt; E1([Ende])     D1 -- J --&gt; D2{Frachttarif i.O.}     D2 -- N --&gt; D3{Zurück oder kürzen}     D2 -- J --&gt; D4{Sonderzuschläge i.O.}     D4 -- N --&gt; D3     D4 -- J --&gt; RE[Rechnung erfassen]     RE --&gt; A[Aktivieren der Rechnung durch Bestellnummer]     A --&gt; K[Kontierung auf Original und Kopie]     K --&gt; O[Original und Kopie an Buchhaltung]     O --&gt; B[Buchhaltung dokumentiert Überweisung]     B --&gt; A2[Original wird im EK abgelegt]     A2 --&gt; E2([Ende])     D3 -- kürzen --&gt; RE     D3 -- zurück --&gt; RZ2[Rechnung zur Korrektur zurück]     RZ2 --&gt; E1     </pre>	EK			
	EK			
	EK			
	EK			
	EK			
	EK			
	EK			
	EK			
	RW			
	EK			

Management-System  Handbuch		<b>VA = Verfahrensanweisung</b>	 <b>HACA LEITERN</b>
	✓	<b>AA = Arbeitsanweisung</b>	
		<b>FB = Formblatt</b>	
		<b>PA = Prüfanweisung</b>	
<b>Titel:</b> <b>Rechnungsprüfung</b>			Nr.: HACA 5.5-AA-04- 2(Rechnungsprüfung).d oc
			Seite 4 von 3