

Anlage 1

grundsätzlicher Prozess der Kreditorenbuchhaltung (Ausgabe)

Vorgang/Ereignis		konsumtiv	investiv	dezentral	zentral
Erfassen der Bestellung im NSys		X	X	FB/Amt	
Vergabe einer Anlagennummer			X		FD 02.1 AnBu
Zuordnung der Anlagennummer zur Bestellung			X	FB/Amt	
Auftragserteilung		X	X	FB/Amt	
Rechnungseingang		X	X	FB/Amt	
Zuordnung der Rechnung zur Bestellung in NSYS		X	X	FB/Amt	
Prüfung der sachlichen und rechnerischen Richtigkeit		X	X	FB/Amt	
Rechnung richtig	Rechnung fehlerhaft				
	Klärung mit Lieferanten	X	X	FB/Amt	
Prüfung der Stammdaten					
Kontierungsinformationen in Auswahllisten vorhanden	Kontierungsinformationen nicht in Auswahllisten vorhanden				
	Anlage der fehlenden Stammdaten	X	X		FB 02
Vorerfassung der Rechnung in NSYS (Kontierung mit Sachkonto, Kostenstelle, Kostenträger)		X	X	FB/Amt	
Ausdrucken und Unterzeichnen der Auszahlungsanordnung (Kontierungsfahne)		X	X	FB/Amt	
Freigabe des Buchblatts im NSYS		X	X	FB/Amt	
Ablage der Originalbelege nach Belegnummern		X	X	FB/Amt	
Weiterleitung der Auszahlungsanordnung mit Rechnungskopie an FD 02.3		X		FB/Amt	
Weiterleitung der Auszahlungsanordnung mit Rechnungskopie an FD 02.1 AnBu			X	FB/Amt	
Prüfung der Vorerfassung für die AnBu			X		FD 02.1 AnBu
in Ordnung	nicht in Ordnung				
	Rückgabe an FB/Amt zur Klärung	X	X		FB 02
Prüfung der Zahlungsanordnung für die FiBu		X	X		FD 02.3
in Ordnung	nicht in Ordnung				
	Rückgabe an FB/Amt zur Klärung	X	X		FB 02
Verbuchung (Freigabe) der Rechnung zur Finanzbuchhaltung		X			FD 02.3
Zahllauf und Auszahlung		X	X		FD 02.3

Aus Gründen der Übersichtlichkeit beschränkt sich der Prozess auf eine Verbuchung per Buchblatt, lässt alternative Arbeitsmöglichkeiten und über Vorverfahren eingebundene Vorgänge außer Betracht.

Wird durch Zuordnung zur Bestellung vom System generiert.

Die Verknüpfung zu den Positionen der Ergebnisrechnung (Aufwand und Ertrag), den Bilanzpositionen und den Finanzrechenkonten sind fest im System bei den Sachkonten hinterlegt.