

4.3. Innere Verrechnung

Vorgang: innere Verrechnung		Beteiligte Organisationseinheiten							
	Bearbeitungsschritt	Abt. X	Abt. Y	Fibu	RPA	Kasse			
1	Leistungserbringung	x							
2	Rechnung schreiben und an Leistungnehmer schicken, Einnahme vorkontieren	x							
3	Kontrolle der Rechnung, Bestätigung der sachlichen Richtigkeit, Vorkontierung der Ausgabe, Rückgabe an Abt. X		x						
4	Überwachung des Rücklaufes und somit der eigenen Einnahmen; Weitergabe des kompletten Vorganges an die Fibu								
4	Prüfen der Kontierung und rechnerischen Richtigkeit, Buchen der Erträge und der Aufwendungen, Anordnung drucken, unterschreiben; Weitergabe RPA			x					
5	Prüfen, Weitergabe an Kasse					x			
6	Prüfung, Freigabe, Ablage					x			