

# RECHNUNGSPRÜFUNG

Version 3

### Inhaltsverzeichnis

	••••
EINFÜHRUNG	2
RECHNUNGSERFASSUNG	3
EINZELERFASSUNG. Rechnungserfassung mit Bezug zu einem Vorgängerbeleg. Automatische Prüfung in der Einzelerfassung. Rechnungserfassung ohne Bestellbezug. MÖGLICHE ABWEICHUNGEN UND DEREN HANDHABUNG. Abweichung durch Transport- und/oder Bezugsnebenkosten. Preisabweichung. Mengenabweichung.	4 6 10 11 11 12 13
RECHNUNGSPRÜFUNG	13
AUTOMATISCHE RECHNUNGSPRÜFUNG IM WORKFLOW	15
INTERAKTIVE BESTELLBEZOGENE RECHNUNGSPRÜFUNG Keine Abweichungen Abweichungen	16 17 18
KONTAKT	24

### Einführung

Das Teilsystem Rechnung dient zur Erfassung und weiteren systemseitigen Bearbeitung von Eingangsrechnungen, die von verschiedenen Lieferanten meist in Papierform an das Unternehmen gesendet werden. Die Rechnungen durchlaufen dabei nach der Erfassung eine Reihe vordefinierter Schritte im Rechnungsprüfungs-Workflow. Für die Erfassung bzw. Prüfung von Rechnungen gibt es eine Reihe verschiedener Fälle, die anhand der Art des Rechnungseingangs sowie des Bezuges zu einem Vorgängerbeleg voneinander abgegrenzt werden. Bezüglich des Rechnungseingangs kann unterschieden werden zwischen dem elektronischen Eingang sowie dem Eingang in Papierform, was die manuelle Erfassung der Rechnungsdaten nach sich zieht. In beiden Fällen kann eine Rechnung einen Bezug zu einem im System vorhandenen Vorgängerbeleg (Bestellung oder Wareneingang) haben. Falls ein Bezug zu einem Vorgängerbeleg vorhanden ist, werden die Vorschlagspositionen für die Rechnung automatisch erzeugt und, falls keine Abweichungen vorhanden sind, in die Rechnung übernommen. In diesen Fällen beschränkt sich die Erfassung der Rechnungskopfdaten.

Nach der Erfassung gelangt die Rechnung in den Workflow für die Rechnungsprüfung. Falls ein Bezug zu einem Vorgängerbeleg vorhanden ist, werden die Vorschlagspositionen für die Rechnung automatisch erzeugt und falls systemseitig geprüft, ob es Abweichungen zwischen der Rechnung und dem Vorgängerbeleg gibt. Falls dies nicht der Fall ist, kann die Rechnung automatisch gebucht werden. Bei mengen- oder betragsmäßigen Abweichungen gelangt die Rechnung in die zuständige Fachabteilung zur interaktiven Prüfung.



Nach dieser Prüfung wird die Rechnung je nach Konfiguration des Workflows noch interaktiv freigegeben oder gleich manuell bzw. automatisch gebucht. Rechnungen ohne Bezug zu einem Vorgängerbeleg müssen in jedem Fall interaktiv geprüft und freigegeben werden. Nach erfolgter Prüfung und Freigabe gelangen die Rechnungen in diesen Fällen in die Buchhaltung, wo sie kontiert und abschließend gebucht werden.

### Rechnungserfassung

Für die Erfassung einer Rechnung stehen drei Varianten zur Verfügung: die Schnell-, Einzel- und Vollerfassung. Die Schnellerfassung dient dem zügigen Eingeben von vielen Rechnungen, wobei nur die wesentlichen (Kopf-)Daten der Rechnung mitgegeben werden. Die Rechnungspositionen werden in diesem Fall nicht erfasst.

Bei der Einzel- und der Vollerfassung können Rechnungspositionen eingegeben bzw., falls ein Bestellbezug existiert, generiert werden. Die Vollerfassung unterscheidet sich von der Einzelerfassung dadurch, dass sie die Möglichkeit bietet, zusätzliche Attribute wie zum Beispiel Zahlungsbedingungen oder Kommentare zu erfassen. Weiterhin können in der Vollerfassung eine Vorschau des aus der Rechnung generierten FI-Beleges betrachtet und Dokumente zur Rechnung hochgeladen werden. Das Vollerfassungs-Frontend wird auch für die später folgende Rechnungsprüfung verwendet.

Die systemtechnische Erfassung der Rechnungspositionen ermöglicht die Prüfung gegen eine Bestellung bzw. gegen einen Wareneingang. Mögliche Abweichungen zwischen bestellter, gelieferter und in Rechnung gestellter Ware sind bereits in der Erfassung ersichtlich. Fehlerquote und Zeitaufwand durch manuelle Eingaben werden minimiert.

### Einzelerfassung

In diesem Kapitel wird die Erfassung von Rechnungen in der Einzelerfassung beschrieben. Dabei wird zuerst die Erfassung einer Rechnung mit Bezugnahme auf einen oder mehrere Vorgängerbelege und anschließend die Erfassung einer Rechnung ohne Bezug zu einem Vorgängerbeleg dargestellt.

### Rechnungserfassung mit Bezug zu einem Vorgängerbeleg

Die Erfassung einer Rechnung beginnt typischerweise mit der Auswahl des Lieferanten. Ist ein Lieferant ausgewählt, prüft das System, ob noch nicht abgerechnete Lieferscheine bzw. Bestellungen für diesen Lieferanten existieren. Diese werden dem Anwender in einer Auswahlliste angezeigt (siehe Abbildung 1). Der Sachbearbeiter kann manuell durch Auswahl der entsprechenden Checkbox zwischen *Lieferschein* und *Bestellung* wechseln. Der zur Rechnung zugehörige Referenzbeleg wird anschließend von dem Sachbearbeiter selektiert um einen systemseitigen Bezug zu dem entsprechenden Vorgängerbeleg herzustellen, wodurch die automatische Erzeugung von Vorschlagspositionen für die Rechnung sowie die spätere automatische Prüfung der erfassten Rechnung gegen den selektierten Vorgängerbeleg ermöglicht wird.

Hauptmenü Rech	nung Lieferant	Stan	nmdaten Per	sönlich								Ó	lac	=1
🛄 🎱 💡			ng Ei	nzeler	fassung	Rechr	nung					S O	FTWA	RE
Rechnung		1	0513380		Тур	Rechnu	ng		•	🔲 frühes Buch	en 🔽	Ablage	Defaultw	rte
Buchungskreis 3	01-Libra GmbH			Eingar	ngsdatum	25.03.13	3 🗍	-		Vorkontierun	g		Liste	
Rechnungskreis	Bereich 9779									E Steuer rechr	ien		And a second second	
Einzelerfassung	Positionen	Cmb		0	Kant	160	200			77	Descende			1
Lieleiant	D Oach Ombl	GINDE	•	~	None	0 11000	000		•		Barcode	<u> </u>		
	J. D. Geck Gribe	1			Валккопт	D				Red	h. Datum	-		
	Grünewiese				Bankleitzah	d			23	Basisdatum	Falligkeit			-
	58762 Altena	з		1	Ext. Rech. Ni	t.,				Benutz	ergruppe			P
🔽 Lieferschein				0	Betre	ff 🗌				1	Währung	EUR-EURC	) 🔶	
📃 Bestellung	1			1	Tex	đ								
	L10002007xxx	1263	796 München	30387	J. D. Geck	GmbH	13.03.13	0.10002007		Skonto (%)		0,00		
	LS 10002048 2	1277	855 Frankfurt	30387	J. D. Geck	GmbH	15.03.13	0.10002048	Bezua	snebenkosten		0.00		
	43535	1210	855 Frankfurt	30387	J. D. Geck	GmbH	29.01.13	0.10001947		Netto Cesamt		0.00		
	L10001946	1057	855 Frankfurt	30387	J. D. Geck	GmbH	16.05.12	0.10001946		Netto Gesann		0,00		
					,		1. C.		-	Steuerbetrag		0,00		
									ŧ	Brutto Gesamt		0,00		
									Prü	fen Speicher	n Vol	lerfassung		
									1010105					

Abbildung 1: Lieferant mit Lieferscheinbezug

Lieferschein und Bestellung können alternativ auch über einen erweiterten Suchdialog gesucht und ausgewählt werden. Hierbei stehen zusätzliche Suchfelder wie Lieferdatum oder Niederlassung zur Verfügung (Abbildung 2).

Hauptmenü Rechn	ung Lieferant Stammdaten Pe	ersönlich			(A) uharau
1. 2 ?	Rechnungsprüfung E	inzelerfassung R	echnung		SOFTWARE
Rechnung Buchungskreis 30 Rechnungskreis Be Einzelerfassung	10513380 1-Libra GmbH reich 9779 Positionen	Typ R Eingangsdatum 24	echnung 5.03.13 📑 🗸	<ul> <li>✓ frühes Buchen</li> <li>✓ Vorkontierung</li> <li>✓ Steuer rechnen</li> </ul>	Ablage Defaultwerte
Lieferant 🛛	30387-J. D. Geck GmbH J. D. Geck GmbH Grünewiese 58762 Altena	Konto Bankkonto Bankleitzahl Ext. Rech. Nr.	160000	▼ Bar Rech. D Basisdatum Fälli Benutzergn	code
<ul> <li>☑ Lieferschein</li> <li>☑ Bestellung</li> </ul>	Liste Lieferscheine V Liste Lieferschein-Nr.	Nebseitendialog heine Liefe 855 WE-N	rant Nr. 30387 ummer	Lieferdatum Bestell Nr.	Suchen Abbrechen
	LS-Nr.	WE-Nr. Niederlas	sung Lief. Nr.	Lieferant Lief	erdatum Bestell Nr.
	LS 10002048 2	1277 855 Fran	kfurt 30387	J. D. Geck GmbH 15.0	3.13 0.10002048
	<u>L1</u>	1216 855 Fran	kfurt 30387	J. D. Geck GmbH 29.0	1.13 0.10001947
	<u>43535</u>	1076 855 Fran	kfurt 30387	J. D. Geck GmbH 25.0	5.12 0.10001949
	L10001946	1057 855 Fran	kfurt 30387	J. D. Geck GmbH 16.0	5.12 0.10001946
	http://localhost.8080/bap	/tp/pro/popupWindow;	🗣 Lokales Intranet   Gesch	nützter Modus: Inaktiv	4

Abbildung 2: Erweiterte Lieferschein-Suche

Alternativ ist es möglich zuerst den Lieferschein bzw. die Bestellung zu selektieren. Der Lieferant ergibt sich dann aus dem ausgewählten Referenzbeleg und wird automatisch in die Rechnung übernommen.

### Automatische Prüfung in der Einzelerfassung

Sind ein Lieferant und der abzurechnende Referenzbeleg ausgewählt, wird nach Eingabe des Steuer-, Netto- bzw. Bruttobetrages automatisch die Übereinstimmung mit der Gesamtsumme des Referenzbeleges geprüft (siehe Abbildung 3).

Hauptmenü Rechnung Lieferant Stammdaten F	lersönlich	(a) darsu
📙 🕘 💡 Rechnungsprüfung	Rechnung	SOFTWARE
Rechnung     10513380       Buchungskreis     301-Libra GmbH       Rechnungskreis     Bereich 9779       Einzelerfassung     Positionen	Typ Rechnung	Ablage Defaultwerte
Lieferant 30387-J. D. Geck GmbH J. D. Geck GmbH Grünewiese 58762 Altena Estellung LS 10002048 2	<ul> <li>Konto 160000</li> <li>Bankkonto 1276000900</li> <li>Rech. Datum  </li> <li>Bankleitzahl 52050050</li> <li>Ext. Rech. Nr. 5345345435</li> <li>Betreff 855</li> <li>Text 235345345</li> </ul>	000000000000 21.09.13 • 21.09.13 • 1113-Gruppe 1113 • EUR-EURO •
1 Konto 471000-Kleinmate KST	139-139 Frankfurt USt. 19-19%VoSt 01.20 Preis	11.499,74
	Skonto (%) Bezugsnebenkosten Nettoeingabe Steuerschlüssel Netto/Steuerbasis Netto Gesamt 19-19 - 19%VoSt 0 → 11.499,74 Steuerbetrag Brutto Gesamt Prüfen Abschließen V	0,00 0,00 11.499,74 2.184,95 13.684,69 /ollerfassung

Abbildung 3: Automatische Prüfung Einzelerfassung

### Fall 1: keine Abweichungen

Stimmt der erfasste Nettobetrag der Rechnung mit dem Betrag des zugeordneten Vorgängerbeleges überein, erscheint rechts neben dem Eingabefeld für den Netto-Gesamtbetrag ein grünes Ampellicht (siehe Abbildung 3). In diesem Fall werden die Rechnungspositionen automatisch aus dem Referenzbeleg erzeugt, wie auf der folgenden Abbildung des Reiters *Positionen* zu sehen ist.

				- 1				112	6		1				
Lief	ArtNr.	Bezeichnung	Such	en	6	Bestel	lung anze	eigen Zurü	icksetzen	Neue Positi	on Netto	Gesar	mt	11.49	9,74
												Differe	nz		0,00
Pos	LiefArtNr.	Bezeichnung	Lieferdatum	KSt.	Proj.	TProj.	Konto	LS. Menge	Gelief. Menge	Rech. Menge	Einzelpreis	ME	Gesamt		
1	4056210000	BLECHSCHÜTTE TYP 3	15.03.13	139	1393	12300	471000	250,00000	250,00000	250,00000	16,00	ST	4.000,00		ŧ
2	0301801328	ADAPTER FÜR 8 MM EINZELHA	25.05.12	139	1393	12300	471000	80,00000	80,00000	80,00000	28,47	PAK	2.277,60		ŧ
3	0301801328	ADAPTER FÜR 8 MM EINZELHA	29.01.13	139	1393	12300	471000	92,00000	92,00000	92,00000	38,464	PAK	3.538,69		ŧ
4	0380530002	PREISSCHILDFAHNE 27X30; 4	29.01.13	139	1393	12300	471000	261,00000	261,00000	261,00000	6,45	PAK	1.683,45		ŧ
	Pos Artikelnu	immer	N.	lenge	ME	1744	Einze	elpreis (	Gesamtpreis	Fracht	Freie Positio	n			
	1 405621	0000-BLECHSCHÜTTE TYP 👻 [	250,0	0000	ST	-		16,00	4.000,00				< +		

Abbildung 4: Automatisch erzeugte Rechnungspositionen

Auf dem Reiter *Einzelerfassung* (siehe Abbildung 3) kann die Erfassung der Rechnung nun mit einem Druck auf die Schaltfläche *Abschließen* beendet werden. Die Rechnung kann entweder direkt in den Rechnungsprüfungs-Workflow geschickt oder alternativ in einer "Ablage"-Liste gespeichert werden. In diesem Fall wird der Workflow noch nicht gestartet. (siehe Abbildung 5).

Hauptmen	iü Rechnung	Liefer	ant Stammdaten	Persönli	ch					(	511	3621
<b>I</b> ©	2 Re			Rechn	ung	seing	ang				SOF	TWARE
Buch	ungskreis			•		R	echnungsk	reis 🔻		Suchen	Schnel	lerfassung
Sach	bearbeiter LIE	BRA				E	Benutzergru	ppe			Einzele	erfassung
Li	eferant Nr.										Vollerfa	assung
R-Dat.	Rech. Nr.		Text		RK		Lief. Nr.	Lieferant	Benutzergruppe	ВК	Sachb.	Brutto
12.09.12	0010513055		Filialeinrichtung		14	- 🔁	30387	J. D. Geck GmbH	1113	301	LIBRA	1.062,81
26.03.12	0010512459		Rechnung 0010512	2459	14	- 📇	82722	Tegometall	1113	301	LIBRA	7.378,00
23.03.12	0010512518		Rechnung 0010512	2518	14	- 🔁	82722	Tegometall	1113	301	LIBRA	7.378,00
23.03.12	0010512520		Rechnung 0010512	2520	14	- 🖾	82722	Tegometall	1113	301	LIBRA	7.378,00
23.03.12	0010512517		Rechnung 0010512	2517	14	- 🖾	82722	Tegometall	1113	301	LIBRA	7.378,00
12.03.12	0010512412		Rechnung 0010512	2412	14	43	30387	J. D. Geck GmbH	1113	301	LIBRA	169,46
1.01.12	0010513063		Rechnung 0010513	3063	14	- 🔁	504295	Roh- und Trockenbau GmbH	1113	301	LIBRA	10.695,28

### Abbildung 5: Ablage

Um die Rechnung in der Ablage-Liste zu speichern, muss beim Abschließen der Erfassung das Häkchen im Auswahlkästchen "Ablage" im oberen blauen Bereich der Erfassungsmaske gesetzt sein (siehe Abbildung 3).

### Fall 2: Abweichungen

Gibt es Abweichungen zwischen dem Betrag des Referenzbeleges und dem Nettobetrag, erscheint eine rote Ampel (siehe Abbildung 7). Die Rechnung kann mit einem Klick auf *Speichern* zwar gesichert werden, aber es ist nicht möglich, sie in den Workflow zu schicken.

			Skonto (%)	0,00		
			Bezugsnebenkosten	0,00		
Nettoeingabe	Steuerschlüssel	Netto/Steuerbasis	Netto Gesamt	11.879,00	•	
	19-19 - 19%VoSt 0 👻	11.879,00	Steuerbetrag	2.257,01	1	+
			Brutto Gesamt	14.136,01		
			Prüfen Speiche	Vollerfassung		

Abbildung 6: Einzelerfassung Abweichung zu Summe des Referenzbeleges

Durch Positionierung des Mauszeigers auf der roten Ampel wird eine Benachrichtigung sichtbar, die dem Sachbearbeiter Aufschluss über den abweichenden Betrag gibt:

Der erfasste Nettobetrag (11.879,00) stimmt nicht mit dem für den Lieferschein berechneten Nettobetrag (11.499,75) überein

Die Rechnungspositionen werden in diesem Fall <u>nicht</u> automatisch generiert. Im unteren Bereich des Karteireiters *Positionen* werden stattdessen die Positionen des Referenzbeleges zur manuellen Übernahme angezeigt (siehe Abbildung 8).

Hauptme	nü Rechnung	Lieferant	Stammdater	Persönlich								പ	l dan		8
	2 Re	chnungs	prüfung	Rechnung									OFTW	ARE	
Buch Rechn	Rechnung nungskreis 301 nungskreis Berr	Libra Gmb <del>l</del> iich 9779	105134 H	103 Einga	Typ Ingsdatum	Rechnung 2.04.13		~	☐ frühes ☐ Vorkon ☑ Steuer	Buchen tierung rechnen	✓ Ablage	9	Defaultw Liste	erte	
Einzelei	fassung Y P	sitionen	-		T	-	1	- 14 -							
LiefArtNr.	1	Bezeich	nung	Suchen			Positionen en	fasst Zurü	cksetzen	Neue Position	n Netto	Gesar	nt	11.879	9,00
								15 G	oliof Ro	ch		Differei	IZ	436	5,51
Pos L	iefArtNr. B	ezeichnung	Liefero	latum KSt.	Proj.	TProj. K	onto M	enge Me	enge Mer	ige Ein	zelpreis M	IE	Gesan	nt	
												_			
	☑ Lieferschein □ Bestellung	LS 1000	2048 2	۾ -	LiefArth	Nr.	_	3	Suchen		Alle überne	hmen	]		
			10.00				Best.	Gelief.	LS.	Rech.					
BstNr.	LS-Nr.	WE-Nr.	LiefArtNr.	BLECHSCHÜTTE	TVP 3	2 04 13	250 00000	250 00000	250 00000	Menge 250.00000	Einzelpreis	ST	Gesamt	0	+
0.1000205	4 LS 1000204	2 1283	0301801328	ADAPTER FÜR 8 M	IM EINZELH	A., 2.04.13	80.00000	80.00000	80.00000	80.00000	28,481	PAK	2.278.48		+
0.1000205	54 LS 1000204	3 2 1283	0301101328	ADAPTER FÜR 10	MM EINZEL	H 2.04.13	92,00000	92,00000	92,00000	92,00000	38,74	PAK	3.564,08		+
0.1000205	4 LS 1000204	3 2 1283	0380530002	PREISSCHILDFAH	INE 27X30; 4	4 2.04.13	261,00000	261,00000	261,00000	261,00000	6,13	PAK	1.599,93		1
Pos 1	Artikelnummer 4056210000-E	LECHSCH	)TTE TYP 👻 🖡	Meng	e ME 0 ST	Einz	elpreis Ge: 16,00	samtpreis 4.000,00	Fracht Fr	eie Position	5 🗸	t.			

Abbildung 7: Rechnungspositionen aus Lieferscheinpositionen generieren

Nun hat der Anwender die Möglichkeit, aus den vorhandenen Lieferschein- bzw. Bestellpositionen manuell Rechnungspositionen zu erstellen. Dazu kann er entweder alle Referenzpositionen übernehmen, d.h. als Rechnungspositionen generieren oder nur bestimmte, die er dann zeilenweise auswählt, indem er den Arnopf betätigt (siehe Abbildung 8, der Anopf dient zum Zurücksetzen in den Ursprungszustand, der Anopf erlaubt das Zwischenspeichern zur späteren Übernahme).

Vor dem Übernehmen in die Rechnung können die Positionen über den im unteren Bereich als graue Fußzeile sichtbaren Editierbereich (siehe Abbildung 8) an die tatsächlichen auf der zu erfassenden Papierrechnung vorhandenen Werte angepasst werden.

Rechnung	Isposi	ition aus B	estel	Ipos	ition							
Lie Best WE: 2.04.	ferdatum 13	Beleg 0.10002054 1283	Pos 1 1	40562 40562	Artikelnummer 210000-BLECHSCHÜTTE TYP 210000-BLECHSCHÜTTE TYP		Menge 250,00000 250,00000	IN ST	Aaterial ME	Dienstleistung Einzelpreis 16,00 16,00	Freie Positio Gesamtpreis 4.000,00 4.000,00	n
Rech: 2.04. Buchungskre Kon Umsatzsteu Frachtkoste	13 💽 🗸 s 301-Li so 47100 er 19-19 n 🕅	ibra GmbH I0-Kleinmaterial %VoSt 01.2007	1	40562 • •	210000-BLECHSCHÜTTE TYP 🗸	₽   ntar	250,00000	ST		16,00	4.000,00	eilung
Kostenstelle Projekt Teilprojekt	Rechnung 139-139 1393-855 12300-Ri	g Frankfurt 5 Frankfurt egalierung Sonsti	ges		م م •		Bestellung 139-139 Frank 1393-855 Fran 12300-Regalie	furt kfurt erung S	Sonstige	15		
								C	1	<b></b>	>> Schlie	ßen

Abbildung 8: Rechnungsposition aus Referenzbelegposition

Über den Bearbeitungsdialog auf jeder einzelnen Zeile, der über das Bearbeitungs-Symbol Zu erreichen ist, können zusätzliche Attribute, wie zum Beispiel das Lieferdatum geändert werden (siehe Abbildung 9). Ist es nötig, den Gesamtpreis anzupassen, so muss dieses Feld erst durch das rote Schloss rechts neben dem Eingabefeld entriegelt<sup>1</sup> werden (siehe auch Abschnitt 0).

Anpassungen sind nicht nur vor, sondern auch nach dem Übernehmen der Rechnungspositionen möglich: Betragsabweichungen zwischen dem auf dem Rechnungskopf erfassten Nettobetrag und der Summe der erzeugten Rechnungspositionen werden im Feld Differenz dargestellt (siehe Abbildung 10).

Lief	ArtNr.	Bezeichnung	Suchen			6	Bestellung	g anzeigen	Zurücksetzen	Neue Pos	sition Ne	tto Gesa	amt	11.879,0	00
												Differe	enz	277,	52
Doc	LiofArtNr	Pozoichnung	Liofordatum	KSt	Droi	TDroi	Konto	LS.	Gelief.	Rech.	Finzolaroic	ME	Gocamt		
-03	LICIAI UNI.	Dezelemining	Lieferuutum	Nou	FTOJ.	TFTOJ.	Ronto	menge	menge	menge	Emzeipreis	INIL.	Gesuint		
1	4056210000	BLECHSCHUTTE TYP 3	2.04.13	139	1393	12300	471000	250,00000	250,00000	250,00000	16,00	ST	4.000,00	<b>I</b>	۲



<sup>&</sup>lt;sup>1</sup> wofür die entsprechende Berechtigung im System vergeben sein muss.

<sup>© 2013</sup> Libra Software GmbH I Version 3

Die Positionen müssen solange in Bezug auf Menge und Einzelpreis angepasst werden, bis eine Übereinstimmung mit der Originalrechnung erreicht und die Differenz gleich 0 ist. Dies kann analog entweder über den Editierbereich in der Fußzeile oder über den Positionsdialog unter 🗟 erfolgen (siehe Abbildungen 8 und 9). Sind die Positionen angepasst, so dass es keine Abweichungen mehr gibt, schaltet die Ampel auf Grün um und die Erfassung kann abgeschlossen und die Rechnung in den Workflow weitergeleitet werden.

### Zuordnen weiterer Referenzbelege

Die Übernahme von Referenzbeleg-Positionen beschränkt sich nicht nur auf einen Beleg. Zusätzliche Referenzbelege können über das in Abbildung 11 markierte Feld ausgewählt werden, um aus deren Belegpositionen weitere Rechnungspositionen zu kreieren. Eine Rechnung kann somit mehrere Belege umfassen. Das spielt etwa dann eine Rolle, wenn beispielsweise die bestellte Ware aus unterschiedlichen Lagern stammt und daher auf mehrere Lieferscheine aufgeteilt wurde.

Hau	ptmenü F	Rechnung	Lieferant	t Stammdate	n Persönlich											6	Luba		
	, 🔘 💡				Rechnung											Ŷ	SOFTW	AR	e
	Rechn	ung		10513	403	1	yp Re	chnung			•		🗌 frühe	s Buchen	🗸 Abla	ge	Default	werte	
	Buchungsk	reis 301-l	Libra Gmbl	н	- Eingan	gsdati	im  2.0	4.13	0-				Vorko	ntierung			Liste		
F	Rechnungsk	reis  Berei	ich 9779		•								V Steue	rrechnen					
Ei	nzelerfassur	ng V Po:	sitionen																
Lief	ArtNr.	Not.	Bezeich	nnung	Suchen			(	Positio	nen erfass	st Z	urück	setzen	Neue Pos	ition Ne	tto Gesa	amt	11.87	9,00
																Differe	enz	27	7,52
Dos	LiefArtNr	Beze	ichnung		Lieferdatum	KSt	Proi	TProi	Konto	Mer	LS.	G	ielief.	Rech.	Finzelnreis	ME	Gesamt		
1	40562100	00 BLEO	CHSCHÜT	TE TYP 3	2.04.13	139	1393	12300	471000	250,000	000	250,0	0000 2	50,00000	16,00	ST	4.000,00		ŧ
2	03018013	28 ADAF	PTER FÜR	8 MM EINZELH/	A 2.04.13	139	1393	12300	471000	80,000	000	80,0	0000	80,00000	28,481	PAK	2.278,48		Ŧ
3	03011013	28 ADAF	PTER FÜR	10 MM EINZELH	H 2.04.13	139	1393	12300	471000	92,000	000	92,0	0000	92,00000	38,00	PAK	3.496,00		ŧ
4	03805300	02 PRE	ISSCHILD	FAHNE 27X30; 4	2.04.13	139	1393	<mark>12300</mark>	471000	261,000	000	261,0	0000 2	61,00000	7,00	PAK	1.827,00		Ŧ
			-															<u>k</u> - 6	
	Lie	ferschein	L100019	946		Lie	efArtNr.	[				Su	chen		Alle über	nehmer	i.		
		estenuity .	-																
BstN	r. L	S-Nr.	WE-Nr.	LiefArtNr.	Bezeichnung			Liefe	rdatum	Menge	Me	liet. nge	LS. Menge	Menge	Einzelpreis	ME	Gesamt		
0.100	001946 L	10001946	1057	0301801328	ADAPTER FÜR 8 MI	I EINZ	ELHA	16.0	5.12	4,00000	4,00	000	4,00000	4,00000	28,48	B PAK	113,92		1
	Pos Artike	Inummer			Menge	ME		Eir	nzelpreis	Gesan	ntpreis	5	Fracht	Freie Positio	n				
	1 4056	210000-BL	ECHSCH	ÜTTE TYP 👻 🕻	250,00000	ST	•		16,00	4.0	00,00	-			× .	Ŧ			

Abbildung 10: Rechnungspositionen aus unterschiedlichen Referenzbelegen

### Rechnungserfassung ohne Bestellbezug

Falls kein Bezug zu einem Vorgängerbeleg vorhanden ist, wird die Rechnung ohne die Erstellung von Positionen erfasst. In diesem Fall werden lediglich die Kopfdaten der Rechnung inklusive der Gesamtbeträge erfasst. Zusätzlich kann die Rechnung bereits in der Erfassung kontiert werden. Diese Funktion wird durch Selektieren der Checkbox *Vorkontierung* aktiviert (Abb. 12). Falls eine Rechnung mehrere Kostenstellen anspricht, bzw. auf unterschiedliche Konten gebucht werden soll, ist es möglich, mehrere Buchungszeilen zu erfassen. Für die Rechnungsprüfung ist eine Erfassung ohne Rechnungspositionen von Nachteil, da die Rechnung nur die Kopf-Daten aufweist, wie zum Beispiel den Gesamtbetrag. Kommt es nun zu Abweichungen, ist es daher nahezu unmöglich, diese nachzuvollziehen und, falls doch, dann sehr aufwändig.

Hauptmenü Rechnung l	lieferant Stammdaten Pers	önlich					Ó	lilarsi
📙 😃 💡 Rechi	nungsprüfung Ein	zelerfassung R	Rechnung				Ŷ	SOFTWARE
Rechnung Kostenstelle Buchungskreis 3 Rechnungskreis E Einzelerfassung Rech	1051176; 01-Libra GmbH «Belege mit WF, spätes Bucher nungspositionen	2 • B	Typ Rechnung Eingangsdatum 7.04.11 E Buchungsdatum 7.04.11 E	▼ ▼ ▼	frühes Buch Vorkontierun Steuer rechr BK aus KST	en 💌 A Ig ien	iblage De Lis	faultwerte
Lieferant Lieferschein Bestellung	3002600-Krämer Sanitätshäus Krämer Sanitätshäuser GmbH Asmussenstr. 42 25813 Husum	ser ( 🗸 🔎 & Co. ł	Konto 160000 Bankkonto Bankkitzahl Lief. R-Nr. Betreff Text		• Bas	Barcode Rech. Datum sisdatum Fälligkeit Benutzergruppe Währung	EUR •	٩
1	Konto 🗸 🗸	р к	KST	- <mark>&gt;</mark>	USt. 19-19%V	oSt 01.2( 👻 Preis	0,00	
2	Konto 🗸 👻	р к	кят 🛛	👻 🦻	USt. 19-19%V	oSt 01.2( 👻 Preis	0,00	
3	Konto 🗸 👻	۶ k	KST	• 🔎 🖬	USt. 19-19%V	oSt 01.2( 👻 Preis	0,00	
					Be	zugsnebenkosten	0,00	
			Nettoeingabe	Netto/Steuerbasis	Steuerschlüssel	Netto Gesamt	0,00	
				0,00	19-19 - 19%VoSt (	Steuerbetrag	0,00	
					Zahlsperre 📃	Brutto Gesamt	0,00	
						Prüfen Speiche	ern Vollerfassung	

Abbildung 11: Rechnung ohne Bestellbezug

### Mögliche Abweichungen und deren Handhabung

Abweichung durch Transport- und/oder Bezugsnebenkosten

Ist eine Abweichung durch Transportkosten wie Fracht oder Porto und/oder durch Bezugsnebenkosten wie eine Transportversicherung begründet, müssen diese Kosten als zusätzliche freie Rechnungsposition(en) erfasst werden (siehe Abbildung 14).

Ein	zelerfassung	Rechnungspositionen													
Lief	vrtNr.	Bezeichnung		Such	en	Pos	itionen erfa	sst Zurü	cksetzen	Position hi	nzufügen	Netto Ges	samt 11,7	7	
Differenz 0,98															
Best. Gelief. Rech.															
Pos	LiefArtNr.	Bezeichnung	Lieferdatum	KSt.	Proj.	TProj.	Konto	Menge	Menge	Menge	Einzelprei	is ME	Gesamt		
1		Bezugsnebenkosten						0,00000	0,00000	1,00000	5,0	00	5,00		+
2	12160437	KONSOLEN 2H T47CM	12.11.10	101	1012	12300	030000	1,00000	1,00000	1,00000	5,7	9 PAA	5,79		+

Abbildung 12: Bezugsnebenkosten als freie Rechnungsposition

Durch Eingabe in das Feld "Bezugsnebenkosten" auf dem Tab Einzelerfassung (siehe Abbildung 15), wird automatisch <u>eine</u> Bezugsnebenkosten-Position generiert. Ist diese Information zu unpräzise, falls es sich zum Beispiel um unterschiedliche Bezugsnebenkostentypen handelt, können stattdessen auf dem Reiter Rechnungspositionen durch jeweiliges Betätigen der Schaltfläche *Position hinzufügen* (siehe Abbildung 14) auch mehrere freie Rechnungspositionen manuell angelegt werden.

			Bezugsnebenkosten 5,00	_
Nettoeingabe	Netto/Steuerbasis	Steuerschlüssel	Netto Gesamt 11,77	۲
	11,76	19-19 - 19% MwSt 👻	Steuerbetrag 2,23	+
			Brutto Gesamt 14,00	
			Prüfen Speichern Vollerfa	ssung

Abbildung 13: Feld Bezugsnebenkosten

### Preisabweichung

### Einzelpreis

Eine Abweichung zwischen dem zum Zeitpunkt der Bestellung ermittelten Einzelpreis eines Materials und dem auf der Rechnung ausgewiesenen Preis kann entweder durch einen nicht korrekt gepflegten Preis im Materialkatalog oder durch einen fehlerhaften Betrag auf der Lieferantenrechnung entstehen. Die Einzelpreise müssen dann entsprechend manuell angepasst werden, bis der Gesamtbetrag der Rechnung mit dem der Papierrechnung übereinstimmt.

### Gesamtpreis

Abweichungen im Gesamtbetrag einer Rechnungsposition können durch Rundungsdifferenzen bzw. unterschiedliche Berechnungsmethoden bei der Bestellung und Rechnungsstellung auftreten.

Beispiel: Im Materialkatalog ist für ein Material ein Einzelpreis von 5,37 Euro hinterlegt. Es werden 1045 Stück dieses Artikels bestellt und der errechnete Gesamtbetrag beträgt somit 5611,65 Euro. Der Lieferant benutzt aufgrund interner Kalkulationsmethoden einen Einzelpreis von 5,372549 Euro und berechnet somit einen Positionsgesamtbetrag von gerundet 5614,31 Euro.

Die in den Bestellpositionen mögliche Genauigkeit ist prinzipiell sehr hoch gewählt, um die Preiskalkulation, die der Lieferant bei seiner Rechnungsstellung verwendet, abbilden zu können. Die resultierende Genauigkeit hängt allerdings auch vom im Materialkatalog für den Artikel hinterlegten Einzelpreis ab. Ist dieser nun beispielsweise zu ungenau oder in der Rechnung fehlerhaft eingegeben, muss der Gesamtpreis der Rechnung so lange angepasst werden, bis keine Differenzen mehr existieren. Dabei ist zu beachten, dass die Einzelpreise multipliziert mit der Menge dann nicht mehr exakt den Gesamtpreis ergeben. Im Beispiel: Einzelpreis des Artikels: 5,37 Euro, Menge der Artikel: 1045 Stück, Gesamtpreis: 5614,31 Euro. Dieser Fall ist © 2013 Libra Software GmbH I Version 3 aber eher der Ausnahmefall und technisch erst dann umsetzbar, wenn der Sachbearbeiter das Schloss rechts neben dem Gesamtpreis anklickt (siehe Abbildung 15) und damit den Gesamtpreis entsperrt (siehe Abbildung 16).

1.045,00000 ST 🔻 5,37 5.611,65 🚆

Abbildung 14: Rechnungspositionsdialog Rechnungserfassung -sperrendes Schloss Gesamtpreis

Standardmäßig ist der Gesamtpreis gesperrt (rotes Schloss) und ergibt sich aus Einzelpreis und Menge. Ist er entsperrt (Abbildung 17), kann er unabhängig von den beiden Attributen geändert werden.

1.045,00000	ST 🝷	5,37	5.614,31 🚆
-------------	------	------	------------

Abbildung 15: Rechnungspositionsdialog Rechnungserfassung - offenes Schloss Gesamtpreis

#### Mengenabweichung

Eine Mengenabweichung kann durch eine Differenz zwischen Bestellmenge, Lieferscheinmenge und gelieferter Menge entstehen. Bei der Generierung von Vorschlags-Rechnungspositionen wird die Lieferscheinmenge (ggf. die Summe aus mehreren Wareneingängen) als Rechnungsmenge herangezogen, da i.d.R. die Rechnung dem bewerteten Lieferschein entspricht. Ist kein Wareneingang zum Vorgang vorhanden, muss die Bestellmenge als Vorbelegung für die Rechnungsmenge dienen. Dies kann unter Umständen auch zu Abweichungen führen, so dass dann die Menge manuell angepasst werden muss.

### Rechnungsprüfung

Die Automatisierung der Rechnungsprüfung wird durch die Verfügbarkeit von Vorbelegen und den angestrebten Automatisierungsgrad beeinflusst.

Rechnungen können mit oder ohne detaillierte Rechnungspositionen in das System gelangen. Existieren keine Rechnungspositionen, was häufig bei der manuellen Erfassung auftritt, wird lediglich auf Belegebene gearbeitet, so dass nur Rechnungssumme und Steuerbeträge erfasst werden. Vorteilhafter für die Prüfung ist es aber, wenn Rechnungspositionen für die Rechnung existieren. Fehlerquellen können so genau lokalisiert und Prüfschritte verkürzt werden.



Die Rechnungsprüfung kann sich auf eine Bestellung oder einen Wareneingang beziehen oder ohne Bezug zu einem Vorgängerbeleg erfolgen. Letzteres ist meist bei allgemeinen Kostenrechnungen (Gebühren, Steuern, Energiekosten) der Fall, die nicht auf der Grundlage konkreter Aufträge oder Bestellungen anfallen.

Der Bezug zu einem Vorgängerbeleg trägt wesentlich zur Automatisierung der Rechnungsprüfung bei: Statt einer interaktiven Prüfung, bei der jeder Beleg durch die Fachabteilung im Dialog bearbeitet wird, kann so die Rechnungsprüfung automatisch im Hintergrund erfolgen – im Erfolgsfall mit direkter Weiterleitung in die Freigabe.

### Automatische Rechnungsprüfung im Workflow

In der bestellbezogenen Rechnungsprüfung erfolgt in d*e*r Erfassung der Rechnung die Zuordnung einer oder mehrerer Bestellungen oder Wareneingänge zu einer Rechnung. Die Zuordnung dieser Referenzbelege erfolgt über die auf der Eingangsrechnung ausgewiesenen Lieferschein– oder Bestellnummern.

- Wenn die Eingangsrechnung einen Lieferschein- oder Bestellbezug hat, wird die Rechnungsprüfung durch eine vorhergehende automatische Prüfung stark vereinfacht und überflüssige Schritte entfallen.

Falls ein Lieferschein bzw. eine Bestellung zugeordnet und die Rechnungserfassung erfolgreich abgeschlossen wurde, muss im Rechnungsprüfungs-Workflow entschieden werden, ob die Rechnung zu einer interaktiven Rechnungsprüfung durch einen Sachbearbeiter bereitgestellt werden muss. Sofern dies notwendig ist, verzweigt der Workflow an dieser Stelle auf den entsprechenden Schritt für die interaktive Prüfung. Falls dagegen weder die sachliche noch die rechnerische Prüfung vorgesehen sind, wird je nach Workflow-Definition auf den nächsten zu durchlaufenden Schritt verzweigt. Die Notwendigkeit der interaktiven Prüfung wird jeweils automatisch geprüft.

Im Rahmen des Standardprozesses soll die Rechnung in der Fachabteilung zur interaktiven Prüfung bereitgestellt werden, wenn:

- die erfassten Rechnungspositionen <u>nicht</u> mit den Positionen des Referenzbeleges in Menge, Einzelpreis und Material übereinstimmen
- in der zugeordneten Bestellung die interaktive Rechnungsprüfung vorgeschrieben wurde.
- eine Eingangsrechnung sich auf mehr als eine Bestellung/einen Wareneingang bezieht.
- einer Rechnung kein Referenzbeleg zugeordnet ist.

### Interaktive bestellbezogene Rechnungsprüfung

Die Rechnungsprüfung erfolgt entweder automatisch oder, falls nicht vorgesehen oder bei nicht erfolgreicher automatischer Prüfung, interaktiv durch die Fachabteilung. Während der interaktiven Prüfung einer Rechnung, die mit Bestellbezug erfasst wurde, werden die automatisch durch das System erstellten Rechnungspositionen zur weiteren Prüfung durch einen Sachbearbeiter auf dem Karteireiter *Rechnungspositionen* in einer Liste bereitgestellt.

1	nfo 🔪	Zahlungsb	edingungen 📉 Rechnungspositione	n 💙 Buchung	sposit	ionen	Betra	ige 📉 M	ail V Dol	kumente 👌					
Li	efArtNr		Bezeichnung	Suchen					Bestellu	ng anzeigen	Prüfe	n Netto Ge	samt	617,69	
												Diff	erenz	0,00	
	Pos	LiefArtNr.	Bezeichnung	Lieferdatum	KSt.	Proj.	TProj.	Konto	Best. Menge	Gelief. Menge	Rech. Menge	Einzelpreis	ME	Gesamt	
1	1	10715437	Rückwandsicherung H4cm	14.05.10	101	1012	12300	030000	1,00000	1,00000	1,00000	0,35	ST	0,35	
1	2	12240224	FUSSTEIL H16 AS T37CM	14.05.10	101	1012	12300	030000	1,00000	1,00000	1,00000	8,95	ST	8,95	
	3	11818235	FUSSTELLER-EINSTECKTEIL G	14.05.10	101	1012	12300	030000	1,00000	1,00000	1,00000	18,40	ST	18,40	
۲	4	15048224	BELEUCHTUNGSSCHIENE L66,5	14.05.10	101	1012	12300	030000	1,00000	1,00000	1,00000	26,60	ST	81,50	
1	5	20330441	TIEFENSTEG PAL.REG. 12X6	14.05.10	101	1012	12300	030000	4,00000	4,00000	4,00000	11,17	ST	44,68	
1	6	29455341	TRAV. 12X4 SCHRÄG ÜBERSTA	14.05.10	101	1012	12300	030000	4,00000	4,00000	4,00000	45,00	ST	180,00	
	7	20598241	DACHELEMENT L165 B91.5CM	14.05.10	101	1012	12300	030000	1,00000	1,00000	1,00000	45,23	ST	45,40	
	8	13702823	Rückwand L133PANEELE-RÜCK	14.05.10	101	1012	12300	030000	24,00000	24,00000	12,00000	8,58	EINH	102,96	
۲	9	15716235	Säule 8x3 H240	14.05.10	101	1012	12300	030000	1,00000	1,00000	2,00000	12,46	EINH	24,92	

Abbildung 16: Rechnungspositionen in der Rechnungsprüfung

Der Sachbearbeiter muss die bereits erfassten Positionen, die mit den Positionen der Lieferantenrechnung übereinstimmen, mit den Positionen der zugeordneten Bestellung vergleichen und bei Bedarf Anpassungen an den geprüften Werten der Rechnungspositionen vornehmen. Hier wird ihm, wie in Abbildung 18 gut zu sehen ist, die Arbeit durch visuelle Hilfsmittel erleichtert: Auf den ersten Blick sind korrekte Positionen von Positionen mit Abweichungen zu unterscheiden. Stimmt die Position mit der jeweiligen Position des Referenzbeleges überein, so wird diese automatisch auf "geprüft" gesetzt und mit einem grünen Häkchen ✓ gekennzeichnet. Wird eine solche Position dann allerdings durch manuelle Bearbeitung auf "nicht geprüft" gesetzt, ist keine Ikone mehr dargestellt (siehe Abbildung 16, Pos. 3).

Gibt es Abweichungen in Menge, Preis oder Material, sind die Positionen zum einen durch eine rote Ampel 

identifizierbar, zum anderen ist das abweichende Element
(siehe z.B. in Abbildung 168 der Einzelpreis von Position 4: 26,60) rot eingefärbt. Die
Positionen sind dabei standardmäßig "nicht geprüft". Setzt der Sachbearbeiter eine
Position dieser Art auf "geprüft", dann wird die rote Ampel durch ein gelbes Häkchen
✓ ersetzt. Damit ist gewährleistet, dass Positionen mit Abweichungshintergrund im
Nachhinein noch identifizierbar sind. Durch Positionierung des Mauszeigers auf den
Ikonen wird eine Benachrichtigung sichtbar, die dem Sachbearbeiter Aufschluss über

Bsp.: Einzelpreis (3,67) entspricht nicht dem Wert der zugeordneten Bestellposition (3,57)

#### Keine Abweichungen

Gibt es keine Abweichungen, ist für die Rechnung nach der Erfassung, sofern nicht explizit gefordert, keine interaktive Prüfung nötig, sondern sie überspringt sachliche und rechnerische Prüfung, um dann gleich in die Freigabe oder Buchhaltung zu gelangen (siehe Abbildung 17).

chnun eferai	ng 10511750 Text T ant GECKJ.D.GMBH BK 3		TESTDR Freigabe Si 301-Libra GmbH				Sonderre	gelung • Ab	schließen \	WF 🗖	Drucker		Speiche Abbrech	ern ien
o Y	Zahlungsbeding	ungen V Rechnungspositione	n V Buchur	igspos	itionen	УВе	träge 📉	Status \	Mail V Do	kumente	Netto Gesa	mt	321 14	
			Cuchen					Best	Gelief	Rech.	Differe	enz	0,00	
Pos	LiefArtNr.	Bezeichnung	Lieferdatum	KSt.	Proj.	TProj.	Konto	Menge	Menge	Menge	Einzelpreis	ME	Gesamt	
1	2719310000189	Rohr-Trennbügel T/H=990/9	9.03.11	439	4392	12300	050000	14,00000	14,00000	14,00000	15,14	ST	211,96	
2	1591758906189	Re-Tragestange 50X20X2mm,	9.03.11	439	4392	12300	050000	2,00000	2,00000	2,00000	8,59	ST	17,18	
3	1691140000189	Aufsteckhlt.z.Tragsch.50X	9.03.11	439	4392	12300	050000	100,00000	100,00000	100,00000	0,92	ST	92,00	
	nnun eferar o ArtNr. Pos 1 2 3	nung         10511750           sferant         GECK J.D.GME           0         Zahlungsbeding           ArtNr.	nnung     10511750     Left       sferant     GECK J.D.GMBH     BK       o     Zahlungsbedingungen     Rechnungspositione       ArtNr.     Bezeichnung       Pos     LiefArtNr.     Bezeichnung       1     2719310000189     Rohr-Trennbügel T/H=990/9       2     1591758906188     Re-Tragestange 50X20X2mm,       3     1691140000189     Aufsteckhltz.Tragsch.50X	nung     10511750     Text     TEST DR       ferant     GECK J.D.GMBH     BK     301-Libra Gmbi       o     Zahlungsbedingungen     Rechnungspositionen     Buchur       ArtNr.     Bezeichnung     Suchen       Pos     LiefArtNr.     Bezeichnung     Lieferdatum       1     2719310000189     Rohr-Trennbügel T/H=990/9     9.03.11       2     1591758906189     Re-Tragestange 50X20X2mm,     9.03.11       3     1691140000189     Aufsteckhltz Tragsch.50X     9.03.11	nung         10511750         Text         TEST/DR           eferant         GECK J.D.GMBH         BK         301-Libra GmbH           o         Zahlungsbedingungen         Rechnungspositionen         Buchungspos           ArtNr.         Bezeichnung         Suchen           Pos         LiefArtNr.         Bezeichnung         Lieferdatum           1         2719310000188         Rohr-Trennbügel T/H=990/9         9.03.11         439           2         1591758906188         Re-Tragestange 50X20X2mm,         9.03.11         439           3         1691140000189         Aufsteckhltz Tragsch.50X         9.03.11         439	nung     10511750     Text     TESTDR       ferant     GECK J.D.GMBH     BK     301-Libra GmbH       o     Zahlungsbedingungen     Rechnungspositionen     Buchungspositionen       ArtNr.     Bezeichnung     Suchen	nung         10511750         Text         TEST DR         regate           eferant         GECK J.D.GMBH         BK         301-Libra GmbH         BK           o         Zahlungsbedingungen         Rechnungspositionen         Buchungspositionen         Be           ArtNr.         Bezeichnung         Suchen         Suchen         Be           Pos         LiefArtNr.         Bezeichnung         Lieferdatum         KSt.         Proj.         TProj.           1         2719310000188         Rohr-Trennbügel T/H=990/9         9.03.11         439         4392         12300           2         1591758906188         Re-Tragestange 50X20X2mm,         9.03.11         439         4392         12300           3         1691140000189         Aufsteckhltz.Tragsch.50X         9.03.11         439         4392         12300	nung         10511/50         Text         TESTOR         Triggate Solution           eferant         GECK J.D.GMBH         BK         301-Libra GmbH           o         Zahlungsbedingungen         Rechnungspositionen         Buchungspositionen         Beträge           ArtNr.         Bezeichnung         Suchen         Suchen           Pos         LiefArtNr.         Bezeichnung         903.11         439         4392         12300         050000           1         2719310000189         Rohr-Trennbügel T/H=990/9         9.03.11         439         4392         12300         050000           2         1591758906189         Re-Tragestange 50X20X2mm,         9.03.11         439         4392         12300         050000           3         1691140000189         Aufsteckhitz Tragsch.50X         9.03.11         439         4392         12300         050000	Intung         10511750         Text         TEST DR         Triggate Soluterregenung           ferant         GECK J.D.GMBH         BK         301-Libra GmbH         Image: Soluterregenung         Image: Soluterregenung <t< td=""><td>Itext         Text         Abschließen         Text         Text         Mail         Do           ArtNr.         Bezeichnung         Suchen         Suchen         Bestellung anz         Bestellung anz         Bestellung anz         Text         Menge         Menge</td><td>Pressues soluce/regenergy         Herry able soluce/regenergy         Abschließen         WF □           eferant         GECK J.D.GMBH         BK         301-Libra GmbH</td><td>Intring         10511/50         Text         Text</td><td>International operations       Text Text Text DR       International operations       Abschließen       WF Image Status       Abschließen       WF Image Status<td>Inturg       10511750       Lext       LESIDR       Pregade solucenegrang       Abschließen       WF       It Drucken       Speiche         eferant       GECK J.D.GMBH       BK       301-Libra GmbH          <ul> <li>Abbrech</li> <li>Abbrech</li> <li>Athr.</li> </ul>        Bezeichnung       Buchungspositionen       Beträge       Status       Mail       Dokumente       Abbrech         ArtNr.       Bezeichnung       Suchen       Beträge       Status       Mail       Dokumente       Differenz       0,00         Pos       LiefArtNr.       Bezeichnung       Lieferdatum       KSt.       Proj.       Konto       Best.       Menge       Menge       Menge       Einzelpreis       ME       Gesamt       321,14         1       2719310000189       Rohr-Trennbügel T/H=990/9       9.03,11       439       4392       12300       050000       14,00000       14,00000       15,14       ST       211,96         2       1591758906189       Re-Tragestange 50X20X2mm,       9.03,11       439       4392       12300       050000       2,00000       2,00000       8,59       ST       17,18         3       1691140000189       Aufsteckhitz Tragsch.50X       9.03,11       439       4392&lt;</td></td></t<>	Itext         Text         Abschließen         Text         Text         Mail         Do           ArtNr.         Bezeichnung         Suchen         Suchen         Bestellung anz         Bestellung anz         Bestellung anz         Text         Menge         Menge	Pressues soluce/regenergy         Herry able soluce/regenergy         Abschließen         WF □           eferant         GECK J.D.GMBH         BK         301-Libra GmbH	Intring         10511/50         Text         Text	International operations       Text Text Text DR       International operations       Abschließen       WF Image Status       Abschließen       WF Image Status <td>Inturg       10511750       Lext       LESIDR       Pregade solucenegrang       Abschließen       WF       It Drucken       Speiche         eferant       GECK J.D.GMBH       BK       301-Libra GmbH          <ul> <li>Abbrech</li> <li>Abbrech</li> <li>Athr.</li> </ul>        Bezeichnung       Buchungspositionen       Beträge       Status       Mail       Dokumente       Abbrech         ArtNr.       Bezeichnung       Suchen       Beträge       Status       Mail       Dokumente       Differenz       0,00         Pos       LiefArtNr.       Bezeichnung       Lieferdatum       KSt.       Proj.       Konto       Best.       Menge       Menge       Menge       Einzelpreis       ME       Gesamt       321,14         1       2719310000189       Rohr-Trennbügel T/H=990/9       9.03,11       439       4392       12300       050000       14,00000       14,00000       15,14       ST       211,96         2       1591758906189       Re-Tragestange 50X20X2mm,       9.03,11       439       4392       12300       050000       2,00000       2,00000       8,59       ST       17,18         3       1691140000189       Aufsteckhitz Tragsch.50X       9.03,11       439       4392&lt;</td>	Inturg       10511750       Lext       LESIDR       Pregade solucenegrang       Abschließen       WF       It Drucken       Speiche         eferant       GECK J.D.GMBH       BK       301-Libra GmbH <ul> <li>Abbrech</li> <li>Abbrech</li> <li>Athr.</li> </ul> Bezeichnung       Buchungspositionen       Beträge       Status       Mail       Dokumente       Abbrech         ArtNr.       Bezeichnung       Suchen       Beträge       Status       Mail       Dokumente       Differenz       0,00         Pos       LiefArtNr.       Bezeichnung       Lieferdatum       KSt.       Proj.       Konto       Best.       Menge       Menge       Menge       Einzelpreis       ME       Gesamt       321,14         1       2719310000189       Rohr-Trennbügel T/H=990/9       9.03,11       439       4392       12300       050000       14,00000       14,00000       15,14       ST       211,96         2       1591758906189       Re-Tragestange 50X20X2mm,       9.03,11       439       4392       12300       050000       2,00000       2,00000       8,59       ST       17,18         3       1691140000189       Aufsteckhitz Tragsch.50X       9.03,11       439       4392<

Abbildung 17: Rechnungspositionen ohne Abweichung in der Freigabe

Durch das grüne Häkchen wird dem Benutzer vermittelt, dass die jeweilige Position korrekt ist. Dies lässt sich im Einzelnen kontrollieren, indem der Anwender auf die Bearbeitungsikone Erechts auf der jeweiligen Zeile der Liste drückt. Es öffnet sich der Bearbeitungsdialog zur gewünschten Position.

						@ Material C	Dienstleistung C	Freie Position
	Lieferdatu	m Beleg	Pos	Artikelnummer	Menge	ME	Einzelpreis	Gesamt
Best	28.05.10	0/20001675	7	15048224-BELEUCHTUNGSSCHI	1,0000	ST	26,61	26,61
WE:	14.05.10	1107	7	15048224-BELEUCHTUNGSSCHI	1,0000	ST	26,61	26,61
Rech:	14.05.10	10007611	4	15048224-BELEUCHTUNGSSCHI	1,00000	ST	26,61	26,61
				geprüft	1,00000	ST	26,61	26,61
Buchun	gskreis 30 <sup>-</sup>	1-Libra GmbH			-		2	
	Konto 03	0000-Betriebs- u. Ge	schäftsa	us Kommentar				1
Umsat	tzsteuer 19	-19% MwSt.						1
Frach	itkosten 🗖							
antonic	at la mun a							- Martailu
ostenko	ontierung							I veneilu
	Rechn	ung			Bestellung			
Kostens	stelle 101-86	1 Wiesbaden Dotzh	eimer St	4	101-861 Wi	esbaden Dotzheii	mer Str.	
Pr	Projekt 1012-861 Wiesbaden-Dotzheim				1012-861 W			
Teilpr	ojekt 12300	-Regalierung Sonsti	ges		12300-Reg	alierung Sonstige	s	
							· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	

Abbildung 18: Positionsdialog in der Freigabe von Rechnungen

Bestellung, Wareneingang und Rechnung sind untereinander aufgelistet. Es ist offensichtlich, dass in Abbildung 4 die Attribute der einzelnen Belege, z.B. Artikelnummer, Menge, Einzelpreis und Gesamtpreis, übereinstimmen. Sie sind im Freigabe-Schritt nicht mehr editierbar. Die Rechnungsposition hat den Status "geprüft". Im unteren Bereich des Dialogs findet der Anwender Knöpfe, mit deren Hilfe er zwischen den in der Rechnungspositionsliste vorhandenen Positionen hin und her wechseln kann. Mit dem linken Pfeil-Knopf der gelangt der Benutzer zu der Rechnungsposition, die in der Liste vor der aktuellen Rechnungsposition aufgelistet ist. Analog gelangt er durch Druck auf den rechten Pfeil-Knopf zur nachfolgenden Rechnungsposition. Mit dem "Schließen"-Knopf verlässt er den Dialog. In der Freigabe ist lediglich das Kommentarfeld editierbar.

### Abweichungen

Gelangt die Rechnung dagegen in die interaktive Prüfung, muss der Sachbearbeiter die fehlerhaften Positionen manuell überprüfen, eventuell korrigieren und auf "geprüft" setzen sobald diese bereinigt sind. Für den Prüfer besteht natürlich immer die Möglichkeit, eine Position als "geprüft" zu markieren, ohne fehlerhafte Angaben zu verbessern. Dies kann die unterschiedlichsten Gründe haben. Zum Beispiel kann der Einzelpreis einer Position niedriger sein, als auf der Bestellung ausgewiesen. Es ist sehr wahrscheinlich, dass solch ein Eintrag dann einfach auf "geprüft" gesetzt wird, ohne den Betrag per Hand zu erhöhen. Hat ein Sachbearbeiter die dafür benötigten Berechtigungen, dann kann er die Eingangsrechnung in der Prüfung noch verändern. Das ist allerdings der Ausnahmefall.

### Mengenabweichungen

Bei den Mengenangaben ist es zum einen möglich, dass die gelieferte Menge nicht mit der bestellten Menge übereinstimmt, zum anderen kann die angegebene Menge auf der Rechnung fehlerhaft sein. Tritt der Fall ein, dass die gelieferte Menge von der bestellten Menge abweicht, die Menge auf der Rechnung jedoch der der Bestellung gleicht (siehe Abbildung 191), hat der Sachbearbeiter in der Prüfung die Möglichkeit, die Mengenangabe auf der Rechnung zu korrigieren. In den meisten Fällen wurde aber bereits im Wareneingang eine Belastungsanzeige generiert. Dadurch ergeben sich verschiedene Vorteile für die Rechnungsprüfung.

### <u>Belastungsanzeige</u>

Gibt es im Wareneingang Unterschiede zwischen Lieferscheinmenge und der vereinnahmten Menge<sup>2</sup>, wird bei Buchung des Wareneingangs eine Belastungsanzeige über den Differenzbetrag erzeugt. Diese Belastungsanzeige muss in der Rechnungsprüfung berücksichtigt werden. Die meisten Fälle von Mengenabweichungen werden im Wareneingang auffällig, so dass eine Belastungsanzeige generiert wurde.

<sup>&</sup>lt;sup>2</sup> Gelieferte Menge minus Retouren-Menge

<sup>© 2013</sup> Libra Software GmbH | Version 3

In	nfo Zahlungsbedingungen Rechnungspositionen Buchungspositionen Beträge Status Mail Dokumente														
Liet	ArtNr.	Be	zeichnung Suchen							Bestellung a	inzeigen	Prüfen Netto	Gesamt	3.890,70	
Differenz 0,00											0,00				
									Best.	Gelief.	Rech.				
	Pos	LiefArtNr.	Bezeichnung	Lieferdatum	KSt.	Proj.	TProj.	Konto	Menge	Menge	Menge	Einzelpreis	ME	Gesamt	
$\checkmark$	1	1992020006589	Trenngitter f.T=570mm,H=2	8.03.11	723	7232	12300	050000	670,00000	670,00000	670,00000	2,01	ST	1.346,70	
	2	1951138825	ENDLOSKORB DRAHT 1250X470	8.03.11	723	7232	12300	050000	160,00000	100,00000	100,00000	15,90	ST	1.590,00	

Abbildung 19: Listenansicht von Position mit Belastungsanzeige

Auf der Liste ist zwar ersichtlich, dass es Differenzen zwischen den einzelnen Mengen gibt (siehe Abbildung 21, Position 2), aber ob eine Belastungsanzeige generiert wurde, kann man an dieser Stelle noch nicht erkennen. Auf dem Positionsdialog taucht diese dann in der Auflistung unter dem Wareneingang auf (siehe Abbildung 22).

						Material	O Dienstleistung	Freie Position
	Lieferdatum	Beleg	Pos	Artikelnummer	Menge	ME	Einzelpreis	Gesamt
Best:		0/10000844	2	1951138825-ENDLOSKORB DRAF	160,0000	ST	15,90	2.544,00
WE:	8.03.11	233	2	1951138825-ENDLOSKORB DRAF	100,0000	ST	15,90	1.590,00
BelAnz.:		10511677	1	1951138825-ENDLOSKORB DRAF	60,00000	ST	15,90	954,00
Rech:	8.03.11	10511835	2	1951138825-ENDLOSKORB DRAF	160,00000	ST	15,90	2.544,00
				geprüft	100,00000	ST	15,90	1.590,00

Abbildung 20: Positionsdialog mit Zeile für Belastungsanzeige

Die Rechnungsposition wird automatisch um die Menge und die daraus resultierenden Beträge der Belastungsanzeige gekürzt (siehe Abbildung 22). Es wird eine Gutschrift generiert, die dann mit der Rechnung verrechnet wird.

In seltenen Fällen der Mengenabweichungen kommt es vor, dass noch keine Belastungsanzeige erzeugt wurde. Dann muss der Rechnungsbetrag manuell um die Differenz von Bestell- und Lieferschein-Menge verringert werden.

									Material		Dienstleistung		Freie Position
	Lieferd	latum	Beleg	Pos		Artikelnummer		Menge	ME		Einzelpreis		Gesamt
Best:			0/10000593	1	4053	508094389-Doppelhaken für		8,0000	ST		3,79		30,32
WE:	16.02.10		43	1	4053	508094389-Doppelhaken für		6,0000	ST		3,79		22,74
Rech:	i: 10511293 1 4053508094					508094389-Doppelhaken für		8,00000	ST		3,79		30,32
						geprüft	$\subset$	8,00000	ST		3,79	4	30,32
Buchun	chungskreis 301-Libra GmbH					Unterlieferung							
	Konto	Konto 030000-Betriebs- u. Geschäftsaus			Kommentar						-		
Umsa	nsatzsteuer 19-19%VoSt 01.2007												
Frach	ntkosten												

Abbildung 21:Mengenanpassung im Dialog Rechnungsposition

Dazu öffnet der Sachbearbeiter mit Hilfe der Bearbeitungs-Ikone auf der jeweiligen Positionszeile den Positionsdialog der gewünschten Position. In der Zeile "geprüft" kann er nun die geprüfte Menge an die gelieferte Menge anpassen (siehe Abbildung 21).

						Material (	Dienstleistung 🕕	Freie Position
	Lieferdatum	Beleg	Pos	Artikelnummer	Menge	ME	Einzelpreis	Gesamt
Best		0/10000593	1	4053508094389-Doppelhaken für	8,0000	ST	3,79	30,32
WE:	16.02.10	43	1	4053508094389-Doppelhaken für	6,0000	ST	3,79	22,74
Rech:		10511293	1	4053508094389-Doppelhaken für	8,00000	ST	3,79	30,32
				geprüft	6,00000	ST	3,79	22,74
Buchu	ngskreis 301-L	ibra GmbH			Unterlieferung		*	
	Konto 03000	00-Betriebs- u. Ge	schäftsa	aus Kommentar			-	
Umsa	itzsteuer 19-19	%VoSt 01.2007			1			
Frac	htkosten							
Kostenk	ontierung							Verteilung
	Rechnun	q			Bestellung			
Kosten	stelle 101-861	- Wiesbaden Dotzh	eimer S	tr. 👻 🔎				
P	rojekt 1012-86	1 Wiesbaden-Dotz	theim	- p				
Teilp	rojekt 12300-R	egalierung Sonsti	ges	*				
		St	atus	Nicht geprüft	rüfen 🔘 Gepr	üft	<b>√</b> 4 ⊮	Schließen

Abbildung 22: Korrigierte Menge und automatisch berechneter Gesamtbetrag

Wie in Abbildung 22 zu sehen ist, wurden 8 Doppelhaken bestellt, aber nur 6 geliefert. In der Rechnung werden allerdings fälschlicherweise die bestellten 8 in Rechnung gestellt. Eine Belastungsanzeige wurde dazu nicht erstellt. Der Benutzer kann nun die geprüfte Menge auf 6 korrigieren. Der resultierende Gesamtbetrag wird automatisch neu berechnet: Es ergibt sich ein neuer Betrag von 22,74 Euro (siehe Abbildung 22).

Durch die Korrektur der Rechnung mit einem geringeren Gesamtbetrag wird automatisch eine Gutschrift in Form einer zusätzlichen Buchungszeile generiert.

Der Status der korrigierten Position kann nun durch den Auswahlknopf "Geprüft" im unteren Bereich des Dialogs auf geprüft gesetzt werden. Mit dieser Änderung ändert sich auch die Ikone auf der Liste der Rechnungspositionen. Das rote Ampellicht wird durch ein gelbes Häkchen ersetzt (siehe Abbildung 23). Damit ist sie eindeutig als korrigierte Position identifizierbar.

In	Info Zahlungsbedingungen Rechnungspositionen Buchungspositionen Beträge Status Mail Dokumente														
Lie	efArtNr.	Bez	suchen Suchen						Best	ellung anzeig	en Pr	rüfen Netto G	esamt	428,36	
Differenz 0,00											0,00				
	Pos	LiefArtNr.	Bezeichnung	Lieferdatum	KSt.	Proj.	TProj.	Konto	Best. Menge	Gelief. Menge	Rech. Menge	Einzelpreis	ME	Gesamt	
<b>√</b>	1	4053508094389	Doppelhaken für Trageschi		101	1012	12300	030000	8,00000	6,00000	6,00000	3,79	ST	22,74	
$\checkmark$	2	4053508104389	Klemmvorrichtung für Stie		101	1012	12300	030000	6,00000	6,00000	6,00000	6,34	ST	38,04	
$\checkmark$	3	1821338056589	Fliesenmusterpräs.,beidse		101	1012	12300	030000	3,00000	3,00000	3,00000	120,00	ST	360,00	

#### Abbildung 23: korrigierte, geprüfte Position

Falls der Sachbearbeiter nicht sicher ist, ob die gelieferte Menge fehlerhaft erfasst wurde, besteht außerdem die Möglichkeit, eine Position auf "Wareneingang prüfen" zu setzen. Hierbei wird eine Workflow-Aufgabe für einen Mitarbeiter im Wareneingang angelegt, der nun überprüfen muss, ob die unter "Gelieferte Menge" angegebene Menge mit der des zugehörigen Wareneingangs übereinstimmt. Ist dieser Vorgang abgeschlossen, kann der Sachbearbeiter mit der Bearbeitung der Rechnung fortfahren und die bereits beschriebenen Änderungen vornehmen.

### <u>Editierzeile</u>

Änderungen lassen sich analog zum Positionsdialog auf der "Editierzeile" im unteren Bereich des Reiters Rechnungspositionen vornehmen (siehe Abbildung 24).

												DI	πerenz	2 0,00	
									Best.	Gelief.	Rech.				
	Pos	LiefArtNr.	Bezeichnung	Lieferdatum	KSt.	Proj.	TProj.	Konto	Menge	Menge	Menge	Einzelpreis	ME	Gesamt	
۲	1	4053508094389	Doppelhaken für Trageschi		101	1012	12300	030000	8,00000	6,00000	8,00000	3,79	ST	22,74	
<	2	4053508104389	Klemmvorrichtung für Stie		101	1012	12300	030000	6,00000	6,00000	6,00000	6,34	ST	38,04	
1	3	1821338056589		101	1012	12300	030000	3,00000	3,00000	3,00000	120,00	ST	360,00		
	Pos	Artikelnummer		Menge ME		Einzelp	reis	Gesamt	Komme	entar					
	1 4053508094389-Doppelhaken für 😂 🛙 8			3,00000 ST		3	3,79	30,32	Unterli	eferung	*				
		Status Nicht	geprüft 🔻 geprüft 🔤	5,00000 ST		3	3,79	22,74			-	<b>_</b>			

### Abbildung 24: Editierzeile

Auf der Zeile der fehlerhaften Position ist zu sehen, dass Bestell- und Liefermenge nicht übereinstimmen. Die Rechnungsmenge, die zwar der Bestellmenge gleicht aber die Liefermenge übersteigt, ist rot markiert. Der Sachbearbeiter hat an dieser Stelle direkt die Möglichkeit, die Rechnungsmenge anzupassen, ohne überhaupt den Positionsdialog zu öffnen. Das schafft einen klaren Zeitvorteil, der vor allem bei einer Vielzahl von Positionen zum Tragen kommt.

In der Editierzeile (in Abbildung 24 als grauer Bereich zu sehen) können Attribute der selektierten Rechnungsposition wie Rechnungsmenge, Einzelpreis etc. bearbeitet und durch den Knopf 🗹 direkt aktualisiert werden. Wählt man in der Positionsliste eine andere Position aus (in Abbildung 24 ist die selektierte Position blau markiert), werden die Felder in der Editierzeile automatisch mit den Werten der selektierten Position gefüllt.

Es kann weiterhin passieren, dass die bestellte und die gelieferte Menge übereinstimmen, die Angabe auf der Rechnung aber eine Differenz aufweist. In diesem Fall kann der Sachbearbeiter entsprechend die Mengenangabe der Rechnung wie bereits beschrieben manuell anpassen.

### Preisabweichungen

Bei den Preisangaben gibt es zweierlei Fehlerquellen. Zum einen kann der auf der Rechnung ausgewiesene Einzelpreis von dem der Bestellung abweichen. Zum anderen wird durch eine Mengenabweichung, bzw. Einzelpreisabweichung in der Regel eine Gesamtpreisabweichung verursacht. Diese wird allerdings automatisch gelöst, indem die ursächlichen Abweichungen korrigiert werden (siehe Abschnitt 0 zu Mengenabweichungen).

### **Einzelpreisabweichung**

Der Einzelpreis der Rechnung kann vom Einzelpreis der Bestellung im Fall einer Preisänderung oder eines Tippfehlers abweichen. In der Liste der Rechnungspositionen ist bei einer Abweichung der Einzelpreis rot markiert (siehe Abbildung 25).

Info Zahlungsbedingungen Rechnungspositionen Buchungspositionen Beträge Status Mail Dokumente																
Lie	LiefArtNr. Bezeichnung			1							Bestellung anzeigen Prüfen N			to Gesamt 199,68		
											Differenz			0,00	0,00	
									Best.	Gelief.	Rech.					
	Pos	LiefArtNr.	Bezeichnung	Lieferdatum	KSt.	Proj.	TProj.	Konto	Menge	Menge	Menge	Einzelpreis	ME	Gesamt		
٠	1	1125002459	KONSOLEN SCHWER T37CM	12.02.10	092			030000	3,00000	3,00000	3,00000	17,38	ST	52,14		
۲	2	10000867	FACHBODEN L100 T37CM	12.02.10	092			030000	20,00000	20,00000	20,00000	4,62	ST	92,40		
٠	3	11818235	FUSSTEIL H16 AS T37CM	12.02.10	092			030000	3,00000	3,00000	3,00000	18,38	ST	55,14		

Abbildung 25: Rechnungspositionen mit abweichendem Einzelpreis

Die fehlerhafte Position wird mit einer roten Ampel gekennzeichnet (siehe Abschnitt 0), da sie nicht geprüft ist. Im Positionsdialog (siehe Abbildung 26) sind die abweichenden Einzelpreise rot markiert.

						Material	O Dienstleistung	O Freie Position
	Lieferdatum	Beleg	Pos	Artikelnummer	Menge	ME	Einzelpreis	Gesamt
Best:		0/10000562	1	1125002459-KONSOLEN SCHWER T:	3,0000	ST	17,36	52,08
WE:	12.02.10	6	1	1125002459-KONSOLEN SCHWER T:	3,0000	ST	17,36	52,08
Rech:	12.02.10	10511688	1	1125002459-KONSOLEN SCHWER T	3,00000	ST	17,38	52,14
			ST	17,38	52,14			

Abbildung 26: Positionsdialog mit abweichendem Einzelpreis

Nun entscheidet der Sachbearbeiter, welchen Betrag er als geprüft definieren möchte, d.h. ob er die Rechnung um die Differenz der beiden rot markierten Beträge kürzt, oder ob er den höheren Einzelpreis der Rechnung akzeptiert.

### Materialabweichungen

Falls ein bestimmtes Material nicht geliefert werden kann, kann es sein, dass der Lieferant ein in jeglicher Hinsicht vergleichbares Material schickt, das allerdings eine andere Artikelnummer als das bestellte Material hat. Im Normalfall entscheidet der Mitarbeiter im Wareneingang schon, ob die Ware angenommen wird. Falls ja, steht der Sachbearbeiter der Rechnungsprüfung vor dem Problem, dass die Artikelnummern von Bestellung und Rechnung nicht übereinstimmen. Er muss nun prüfen, ob der gelieferte und in Rechnung gestellte Artikel den Anforderungen an den bestellten Artikel entspricht.

### Frachtkosten

Werden Bezugsnebenkosten für die Bestellung erwartet, deren Betrag allerdings noch nicht feststeht, kann in der Bestellung eine Obergrenze für Bezugsnebenkosten festgelegt werden. Die zugehörige Rechnung wird die sachliche Rechnungsprüfung dann auch bei einer Abweichung automatisch passieren, solange die Bezugsnebenkosten innerhalb der vorab definierten Betragsgrenze liegen.

/ Ir	/ Info // Zahlungsbedingungen // Rechnungspositionen // Buchungspositionen // Beträge // Status // Mail // Dokumente														
LiefArtNr. Bezeichnung Suche				en						Bestellung anzeigen			üfen Netto Gesamt		
Differenz 0,00															
	Pos	LiefArtNr.	Bezeichnung	Lieferdatum	KSt.	Proj.	TProj.	Konto	Best. Menge	Gelief. Menge	Rech. Menge	Einzelpreis	ME	Gesamt	
∢	1	1992028035089	Trenngitter f.T=570mm,H=3		101	1012	12300	030000	50,00000	50,00000	50,00000	4,90	ST	245,00	
	2		Fracht						0,00000	1,00000	1,00000	6,90		6,90	
-															
-															

Abbildung 27: Bezugsnebenkosten fehlerhaft

Liegen sie oberhalb dieser, oder sind in der Bestellung gar keine Bezugsnebenkosten ausgewiesen, muss die Rechnung in die sachliche Prüfung und die Rechnungsposition ist als fehlerhaft gekennzeichnet (siehe Abbildung 27). Analog zu den bereits beschriebenen Prüfungen ist es nun die Aufgabe des Sachbearbeiters, die Frachtkosten zu prüfen.

### Kontakt

Libra Software GmbH - Germany: +49-621-41997-77

### Copyright

.....

© 2013 Libra Software GmbH. All rights reserved. Libra Whitepaper verfolgen den Zweck, Informationen über das sachliche Umfeld der Software zu geben. Es wird keine Garantie für Vollständigkeit oder sachliche Fehler übernommen. Insbesondere enthalten sie keine vertraglichen Zusicherungen über Eigenschaften der Software. Grundlage für Gewährleistungen sind allein die in Libra Software Verträgen genannten Dokumente. Libra Whitepaper können jederzeit Änderungen erfahren.