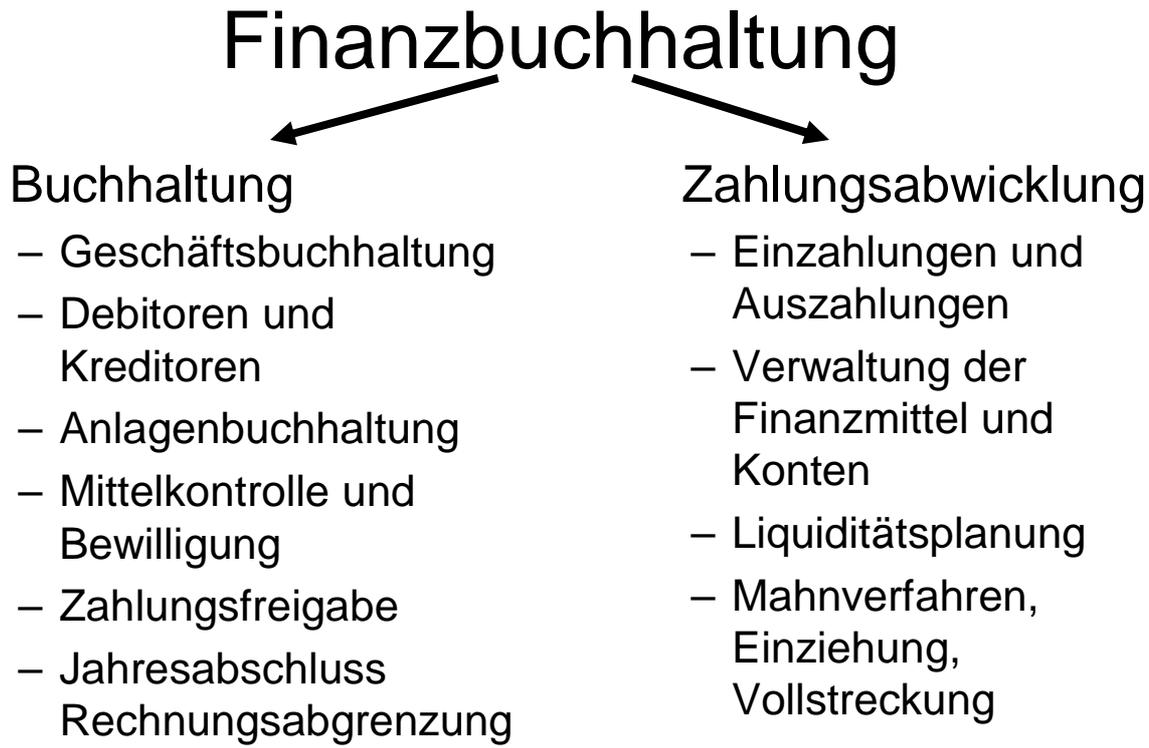


Finanzbuchhaltung



Buchhaltung

- Geschäftsbuchhaltung
- Debitoren und Kreditoren
- Anlagenbuchhaltung
- Mittelkontrolle und Bewilligung
- Zahlungsfreigabe
- Jahresabschluss
Rechnungsabgrenzung

Zahlungsabwicklung

- Einzahlungen und Auszahlungen
- Verwaltung der Finanzmittel und Konten
- Liquiditätsplanung
- Mahnverfahren, Einziehung, Vollstreckung

Belegerfassung und Verarbeitung

Rechnungsausgang und –eingang, Belegerstellung	Zuständiger Fachbereich
Rechnungsprüfung und Feststellung der Richtigkeit	Zuständiger Fachbereich
Vorkontierung, Mittelkontrolle	Zuständiger Fachbereich unter Beteil. Buchhaltung
Grund- Neben- und Hauptbucheintrag	Zentrale Buchhaltung
Mittelbereitstellung, Buchungsfreigabe	Zentrale Buchhaltung
Jahresabschluss	Zentrale Buchhaltung
Zahlbarmachung, Zahlungsfreigabe	Zahlungsabwicklung
Bankbelegprüfung, Bankkonten, Kassenabschluss	Zahlungsabwicklung
Mahnung, Einziehung, Vollstreckung	Zahlungsabwicklung