

# Kreditoren

(IKS Prozess 002b)

## 1 Ziel

Die Kreditorenrechnungen haben eine korrekte Anschrift und werden termingerecht zur Zahlung angewiesen.

## 2 Geltungsbereich

Für alle Mitarbeiter/-innen der TBZ, die mit Beschaffungen betraut sind (siehe IKS-Verantwortlichkeiten der TBZ S1.5-00).

## 3 Weiter geltende Unterlagen

- Gesetz über Controlling und Rechnungslegung (CRG § 34-43)
- Finanzcontrollingverordnung (FCV § 40)
- Rechnungslegungsverordnung (RLV § 35)
- Handbuch für Rechnungslegung (HBR Kapitel 2.7 / Kapitel 5.4.3)
- Unterschriftenkarten der TBZ
- Leistungsbezüge / Einkauf (OrgWeb S1.5-02D)
- Ablauf Kreditoren TBZ (OrgWeb S1.5-14A)

## 4 Richtlinien

### 4.1 Rechnungsprüfungen

Die Besteller/Sekretariate überprüfen die eingehenden Rechnungen mit der gelieferten Ware/Dienstleistung und den vereinbarten Vertragskonditionen sowie wird das OK vom mat. Prüfer (siehe Punkt 4 «Kompetenzen» im OrgWeb S1.5-02D) eingeholt.

Die Rechnung wird als PDF vom Besteller/Sekretariat via E-Mail an das Buchungszentrum weitergeleitet. Physische Rechnungen müssen weder vom Besteller noch vom Sekretariat aufbewahrt werden.

### 4.2 Weisung zur Rechnungsadresse

Alle Rechnungen müssen auf den Namen der Technischen Berufsschule Zürich TBZ ausgestellt werden. Nur eine korrekte Rechnungsanschrift gilt als gesetzlich akzeptiert und bezahlbar.

Rechnungen, die nicht auf die TBZ ausgestellt sind, können nicht bearbeitet werden. Es werden auch keine Rechnungen akzeptiert, die auf eine Privatperson/eine andere Geschäftsadresse ausgestellt und danach an die TBZ weiterverrechnet werden.

### 4.3 Zahlungsfreigabe

Die Rechnungsführung ist verantwortlich, dass die Kontierung im Workflow Maxflow vollständig und korrekt ist. Bei nicht vollständigen/korrekten Angaben auf der Rechnung, wird diese zurückgewiesen. Die Anweisungsberechtigte erteilen anschliessend die Zahlungsfreigabe/Weiterleitung gemäss Ausgabenkompetenz.

## 5 Qualitätsziele

Alle Rechnungen sind geprüft, korrekt kontiert und vorschriftsgemäss archiviert.

## 6 Verteiler

Alle Mitarbeiter/-innen der TBZ