

Spracovanie došlých faktúr

Ing. Ivan Ľapin, MBA

U. S. Steel Košice, s.r.o.

Prevádzkové účtovníctvo – kľúčové povinnosti

Príjem došlých faktúr

- Preklopenie do požadovanej štruktúry (scanovanie, validácia)
- Prvotná kontrola, triedenie a smerovanie ďalšieho procesu spracovania faktúr
- Komunikácia s dodávateľmi, storno faktúr, vyžiadanie opravených faktúr

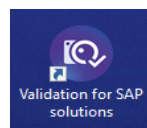
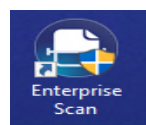
Účtovanie došlých faktúr

- Riadenie procesu riešenia odchýlok medzi údajmi na faktúre, objednávkou a príjemkou
- Zaúčtovanie faktúry
- Účtovanie dohadov

Účtovanie zásob

- Účtovanie príjmu a výdaja zásob
- Vyčíslenie opravných položiek/Zreálnenie hodnoty zásob
- Koordinácia inventúr & lokálnych kontrol

Procure to Pay proces



Vendor Invoice Management (VIM)

VIM slúži ku spracovaniu došlých faktúr

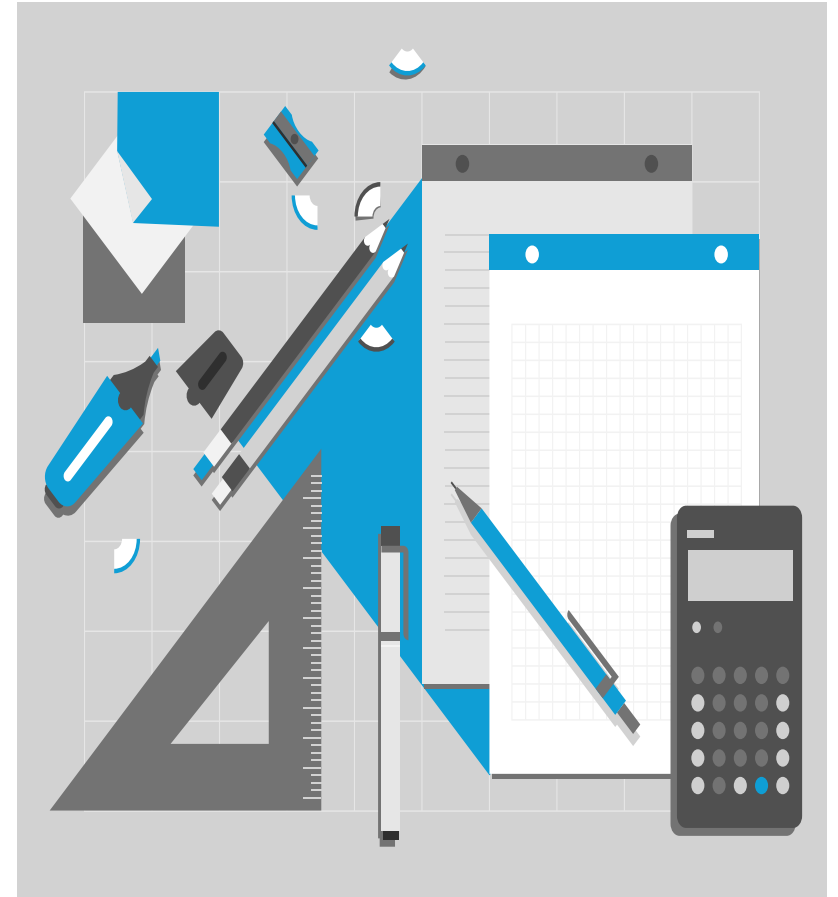
- Účtovanie a kontroly po riadkoch

VIM preberá základné princípy & zdroje informácií SAPu

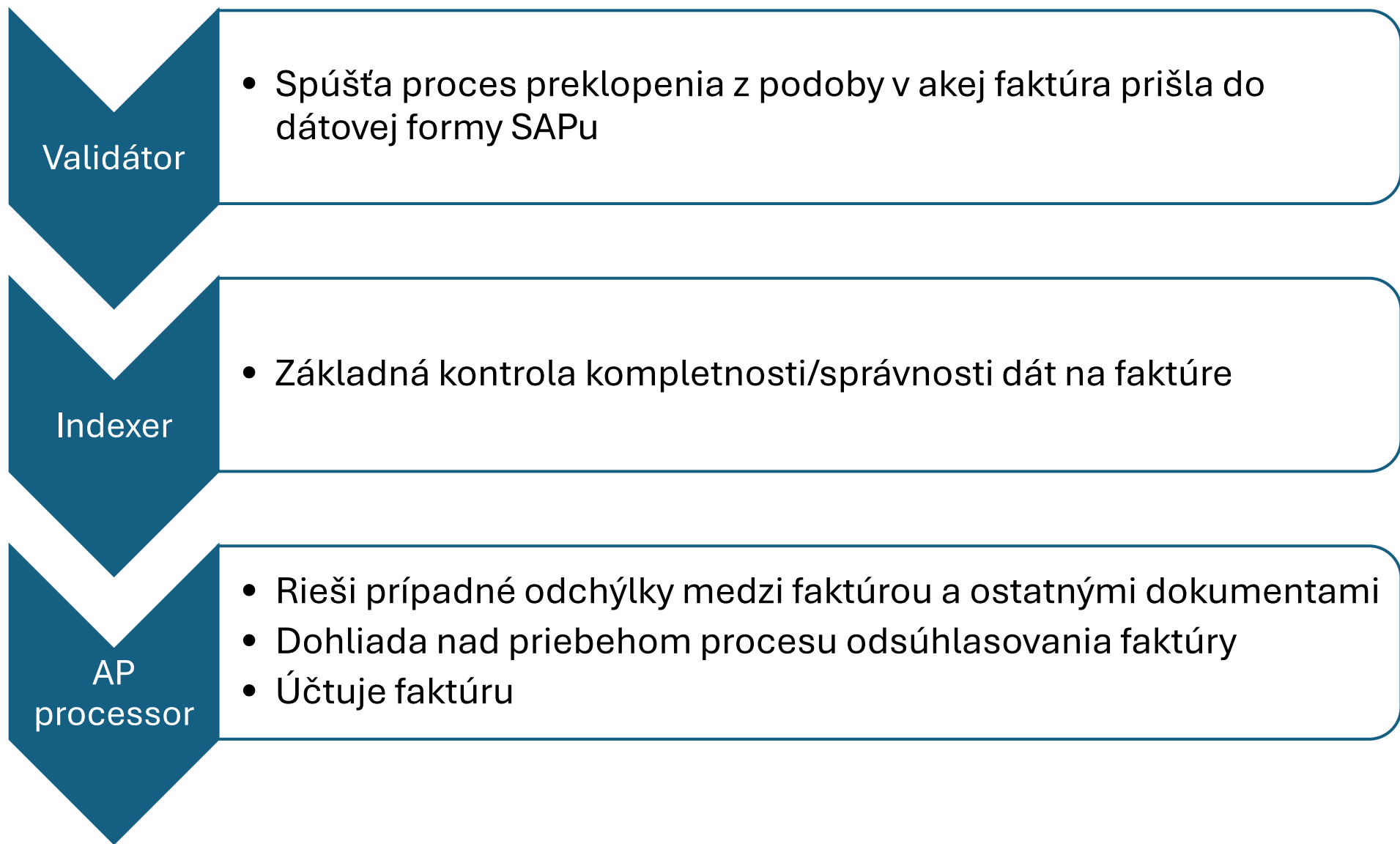
- Databázu kmeňových údajov – obchodní partneri, čísla materiálov a služieb, nastavenia účtovania
- Kurzové lístky
- Čísla objednávok, príjemiek

VIM úzko spolupracuje s kľúčovými aplikáciami/SW

- Enterprise Scan pre prácu s jednotlivými listami faktúry
- OCR, Validačný klient
- Ariba
- Transportation Management
- WorkEY



F&A role pre spracovanie faktúry



Prijatie faktúry

- Papier/pošta
- Email/PDF
- Elektronická faktúra/EDI
- ERS/Samofakturácia



Scanovanie faktúry

Enterprise Scan

File Edit View Page Document Profile Tools Help

Scan Archive Archive All

Profiles VIM stand-alone Scan_Input Processing

Navigation Page

Johnson's Hypermarket

Johnson's Hypermarket
12 Cornerwood Point
Manchester SL63LW

Invoice

Invoice date: 29/01/2021
 Invoice Number: MN01292029
 Payment Terms: 30 days
 Due Date: 28/02/2021
 Currency: GBP
 PO No.: 4500001533

To: Innovate UK LTD.
 Dashwood House
 London
 EC2M 1QS

Ship to: Innovate UK LTD.
 Dashwood House
 London
 EC2M 1QS

Quantity	Description	Unit	Unit Price	Amount
2	Fingerprint Scanner Pro Sense X-1	PC	£34.50	£69.00
5	Notebook WebCam	PC	£120.00	£600.00
8	Touchscreen Display (Multi Touch)	PC	£51.00	£408.00
	Handling costs			£0.00
	Freight expenses			£0.00
	Net			£1,077.00
	VAT 20 %			£215.40
	Total			£1,292.40

Bank: Citibank IBAN: GB06CITI18500800032310 VAT Reg. No.: GB59932310
 Email: info@johnsonss.uk

Indexing

Classification
 VIM Invoice - UK (€)

Index Item

Properties

Document

Index mniessen-2021

Group <none>

Batch <none>

Folder <none>

Page

Endorser

Paper for Letter

Resolutio 200 x 200 dpi

Size 8.5 x 11.0 inches

Color dep 24 bit (16 mil. c

Documents

Doc No.: 1 Pages: 1
 Index: mniessen-20210129202037.pdf
 Group:

Doc No.: 2 Pages: 1
 Index: mniessen-20210129202212.pdf
 Group:

Thumbnails

Doc 1 / Page 1

Doc 2 / Page 1

Start scanning mniessen Scanned: 2 Archived: 1 Doc: 1/2 Page: 1/1 Page ID: 0 Sel: 1/1 Total Pages: 2

Validácia dát/Optical Character Recognition

ICC_USA - Validation for SAP solutions

Application

Open (1) Submit Cancel Add row above Delete all rows Fit to window Zoom in Zoom out
Vendors Submit+Open Reject Add row below Delete row Fit to width Rotate left Rotate right
Mark for training Append row TAC Fit to height Previous Next

Layout: Vertical
Columns: 2
Field names: Above
View

Smith Boyd Rossi LLP

Vendor Number: 0000030060
Smith Boyd Rossi LLP
111 W Jackson Blvd.
60604 Chicago

Remit to Country: US

Remit to Street: POBOX 778888

Remit to City: Chicago

Remit to Region: IL

Remit to Postal Code: 60604

Company Code: 3000
Innovate Corporation
1230 Lincoln Avenue
10019 New York

Requester Email: plindstrom@eimdemo.biz

Ship to Country: US

Ship to House No: 1280

Ship to Street: Lincoln Avenue

Submit+Open Document number: 000000001801

Smith Boyd Rossi LLP
111 W Jackson Blvd.
Chicago, IL 60604
United States
EIN # 31-4332360

Account No. 463432 Invoice Date 20-Jan-21 Invoice No KA01203559 Due Date 19-Feb-21

Ship To:
Innovate Corporation
Attn: Phyllis Lindstrom
plindstrom@eimdemo.biz
1280 Lincoln Avenue
New York, NY 10019
United States

Mail Payment To:
Smith Boyd Rossi LLP
PO Box 778888
Chicago, IL 60604
United States

INVOICE

Quantity	Description	Amount per Unit	Total Amount
1	10465.0002 Research Membership Fees Empheysys Research Membership Subscription Annual Renewal	45,000.00 USD	45,000.00 USD
Total Amount			45,000.00 USD
Tax 0%			0.00 USD

See attached remittance instructions for additional payment options.

Typy faktúr

- Bez objednávky
- S objednávkou
 - 2 WAY
 - 3 WAY



Kľúčové role pre schválenie faktúry

Žiadateľ o
nákup

- Vytvára Požiadavku na objednávku (POBJ)
- Potvrďuje skutočne prijatý materiál/službu v prípade 2-cestnej objednávky

Nákupca

- Vytvára objednávku (OBJ)
- Uvoľňuje/Schvaľuje objednávku
- Potvrďuje skutočne prijatý materiál/službu v prípade 2-cestnej objednávky pokiaľ neexistuje POBJ
- Potvrďuje správnosť fakturovaných cien či podrobností na objednávke

Príjemca

- Účtuje príjem tovaru/služieb pre 3-cestné objednávky
- Potvrďuje správnosť prijatého množstva pre faktúru

Work Flow faktúry

S objednávkou

- WF určuje logika SAP podľa splnenia pravidiel a rolí (vid business rules)
- Cena – nákupca
- Množstvo – žiadateľ/skladník/nákupca
- Materiál/služba má defaultne nastavené parametre účtovania
- V prípade 100% zhody faktúry s objednávkou/príjemkou na každom riadku je faktúra pripravená na automatické zaúčtovanie

Bez objednávky

- Možnosť nastavenia špeciálnych WF
- Väčšia variability pri výbere schvaľovateľov
- Účtovanie nastavuje manuálne účtovník

Segregation of duties

Nákupca nemôže upravovať účtovanie faktúry

Príjemca nemôže meniť účtovanie ani cenu v objednávke

Účtovník nemôže meniť objednávku ani potvrdzovať príjem
Môže zaúčtovať faktúru až keď sú vyriešené všetky business rules

Najčastejšie problémy

- Nie je dokončený príjem
- Objednávka nie je vystavená správne
- Faktúra nie je vystavená správne
- Dodávka príde od iného subjektu ako bol uvedený na objednávke
- Duplicitná fakturácia

Zodpovednosti manažéra

- Kontrola splatností faktúr
- Monitoring výkonnosti/ Identifikovanie nedostatkov v procese (Life Cycle)
- Férová deľba práce
- Podpora pri komunikácii medzi útvarmi