|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Prozess - Steckbrief | | | |
|
|
| ALLGEMEINES | | | |
|
| Prozessname | GuV- und Bilanzerstellung | | |
| Prozesseigentümer | Hauptbuchhaltung | Prozessanalyst | Buchhalter |
| Prozessversion | 1.0 | Datum | 29.09.2013 |
| INHALT | | | |
|
| Kurzbeschreibung | GuV-Rechnung durchführen und Bilanz abschließen | | |
| Prozessziel | Bilanz abschließen und den Stand für ein neuen Abrechnungszeitraum ermitteln | | |
| ROLLEN | | | |
|
| Verantw. Prozessmanager | Teamleiter der Buchhaltung | | |
| Prozessanwender | Mitarbeiter der Buchhaltung | | |
|
| ZUSÄTZLICHE INFORMATIONEN | | | |
|
| Prozessinput | Der Stichtag für den Bilanzabschluss wird erreicht | | |
|
| Prozessoutput | Bilanzabschluss für einen bestimmten Zeitraum liegt vor | | |
|
| Prozessauslösendes  Ereignis (Start) | Stichtag erreicht | | |
|
| Grob enthaltene Prozessteile | Aufwände und Erträge ermitteln, GuV-Rechnung durchführen, GuV-Saldo im Eigenkapital buchen, Konten-Salden ermitteln, Salden in die Bilanz übertragen, Bilanz abschließen | | |
| Prozesskennzahlen,  Messgrößen | Saldo, Soll, Haben, Aktiva, Passiva, Aufwände, Erträge, Gewinn, Verlust, Bilanz | | |
|
|
|
| Stärken | - | | |
| Verbesserungspotentiale | Automatische Ermittlung der Kennzahlen und Durchführung von GuV-Rechnung und Bilanzabschluss | | |
| Anforderungen | Lückenfreie Buchungen und Abschlüsse | | |
| Beteiligte Organisationseinheiten / Stellen | - | | |
|
|
|
| Prozessart |  | Führungsprozess  Kernprozess  Unterstützungsprozess | |
|
|

