

**Tilhører prosess**

- BtB-prosessen

**Rutine nr. 5.03****Rutine navn**

- Desentral match

**Formål**

- **Behandle faktura med avvik i fht til bestilling**

**Hyppighet**

- Daglig, etter behov

**Rutineansvarlig**

- Prosessleder BtB

**Sist revidert: 23.11.2011****Risikoforhold**

- Faktura som ikke vedrører NTNU kan feilaktig bli godkjent
- Faktura med feil beløp, betalingsvilkår og leverandør kan feilaktig bli godkjent
- Faktura med feil konteringsopplysninger kan feilaktig bli godkjent
- Fakturaer kan bli liggende uten å bli behandlet
- Rutiner for desentral match ikke blir overholdt

*Gode søkeord for denne rutinen*

- *Faktura*
- *Beløpsavvik*
- *Varemottak*
- *Match*
- *Betaling*

**Steg 1. Behandle avviksfaktura ved manuell matching mot bestillingsnummer****Utførende: Bestiller**

Sjekk fakturahistorikk om hvorfor faktura ikke er matchet automatisk i fakturasystemet.

**Mulige forklaringer**

- **Beløpsavvik:** Sjekk om avviket i forhold til bestillingen er innenfor tillat grense som er +/- 5 %. For fakturabeløp over kr 2000,- er maks tillat avviksbetrag kr 400. Beløpsavvik større enn denne grensen skal konteres, attesteres og sendes på ny godkjenning i fakturasystemet. Er årsak til beløpsavviket manglende mva eller frakt i bestillingen, kan beløpsavviket allikevel godtas og faktura matches mot bestillingen.
- **Manglende varemottak:** Varemottak må foretas i bestillingssystemet. I etterkant kan faktura matches manuelt mot bestillingsnummer.

- avviksfaktura er faktura som ikke automatisk matcher mot tilhørende bestilling i fakturabehandlingssystemet for overføring til regnskapsføring og betaling.

**Steg 2. Overføre matchet faktura til Regnskapssystemet****Utførende: Bestiller**

Matchet faktura overføres til regnskapssystemet i fakturabehandlingssystemet.

**Steg 3. Behandle faktura som ikke oppfyller tillatt avvikskrav.****Utførende: Bestiller**

Faktura med beløpsavvik større enn tillat beløpsavvik i forhold til bestilling, må sendes til godkjenning (anvisning) av den som innehar Budsjettdisponeringsmyndighet for gjeldende enhet.

Hvis faktura ikke kan behandles med manuelt match eller ny attestering og anvisning, må faktura sendes via Returner til Regnskap. Årsak til dette kan være:

- Faktura er feilsendt din enhet
- Faktura er feil skannet, vedlegg mangler.
- Andre årsaker