



Proces „od zakupu do zapłaty” - przetwarzanie faktur i płatności na rzecz dostawców

Zatwierdził: SCM/SAS
Wydał: SCM/SAS

Data wydania: 1 marca 2014 r.
wersja: 1.0

1. Wprowadzenie:

- 1.1. Celem tego procesu jest ustanowienie dobrze zorganizowanego i efektywnego procesu przetwarzania faktur i dokonywania płatności na rzecz dostawców w ramach globalnego procesu „od zakupu do zapłaty”.
- 1.2. Ambicją ABB jest zdobycie statusu preferowanego klienta u naszych dostawców. Wraz z naszymi dostawcami nieustannie rozwijamy nasze produkty i procesy. Ponieważ proces dokonywania płatności jest istotną częścią procesów biznesowych, chcemy go zoptymalizować.
- 1.3. ABB dąży do tego, aby przetwarzać faktury i dokonywać płatności dla dostawców w sposób jak najbardziej wydajny w celu ograniczenia kosztów administracji u obu stron i uniknięcia opóźnienia płatności.
- 1.4. W przypadku płatności dokonywanych na rzecz dostawców celem powinno być ograniczenie kosztów, administracji, zminimalizowanie opóźnień i ryzyka oszustwa.

2. Administrowanie fakturami dostawcy

- 2.1. Koszty administracyjne związane z przetwarzaniem faktur dostawców są znaczące. Dlatego ważne jest, aby wszystkie zaangażowane strony stosowały najbardziej wydajne procesy oparte na fakturach elektronicznych/rozwiązaniach EDI.
- 2.2. Wszystkie faktury papierowe zostaną zeskanowane i elektronicznie oznaczone datą wpływu faktury w celu poprawnego wyliczenia daty płatności. Obowiązuje wyłącznie data wpływu na nasz odpowiedni oficjalny adres wysyłki faktur.

3. Administrowanie płatnościami dostawcy


- 3.1. Preferowaną metodą płatności ABB jest przelew elektroniczny bezpośrednio na rachunek bankowy dostawcy. Należy unikać płatności czekiem.

4. Powszechne procedury w spółkach ABB

- 4.1. W ramach ABB realizowany jest proces ciągłego doskonalenia w celu poprawienia procedur i systemów z myślą o obniżeniu kosztów i uzyskaniu optymalnej efektywności procedur administracyjnych. Celem jest wdrożenie w ramach ABB standardu opartego na najbardziej wydajnych rozwiązaniach, by w ten sposób wypracować wspólną metodę działania we wspólnym interesie ABB oraz naszych kontrahentów.

5. Wspólne informacje przesyłane dostawcom

- 5.1. Wielu z dostawców ABB współpracuje z więcej niż jedną spółką ABB. W związku z tym szczególne znaczenie ma dbałość o to, aby warunki i dokumentacja były odpowiednio skoordynowane i odzwierciedlały obowiązujące w ABB reguły dotyczące przetwarzania faktur i dokonywania płatności na rzecz dostawców.
- 5.2. Wspólne informacje dla dostawców można znaleźć na stronie internetowej ABB, w zakładce Dostawy do ABB (<http://new.abb.com/pl/dostawy-do-abb>)

	Proces „od zakupu do zapłaty” - przetwarzanie faktur i płatności na rzecz dostawców	
	Zatwierdził: SCM/SAS Wydał: SCM/SAS	Data wydania: 1 marca 2014 r. wersja: 1.0

6. Ogólne warunki zakupu przez obowiązujące w ABB:

- 6.1. Ogólne warunki zakupów ABB obejmują standardowe postanowienia dotyczące fakturowania i dokonywania płatności i dotyczą zakupów dokonywanych przez spółki ABB poprzez (i) złożenie zamówienia zgodnie z ogólnymi warunkami zakupów ABB lub (ii) na podstawie umów zawartych z dostawcami. Ogólne warunki ABB dotyczące zakupów muszą zostać w sposób wyraźny wskazane jako obowiązujące warunki w zamówieniach złożonych przez działy zaopatrzenia ABB lub wskazane w odpowiedniej umowie zakupu zawartej przez ABB z dostawcą i udostępnione dostawcy - tak aby wiążące prawnie.
- 6.2. Dla różnych kategorii zakupowych (towarów, usług, robót w zakresie montażu urządzeń elektromechanicznych itd.) przygotowano i udostępniono różne Ogólne Warunki Zakupów ABB do wykorzystania przez kupców ABB. Wszystkie Ogólne Warunki Zakupów dotyczące zakupów dokonywanych przez ABB są dostępne na stronie internetowej ABB, w zakładce Dostawy do ABB (<http://new.abb.com/pl/dostawy-do-abb>)

7. Fakturowanie z wykorzystaniem faktur elektronicznych / EDI

- 7.1. ABB dąży do tego, aby preferowanym rozwiązaniem stała się faktura elektroniczna/rozwiązanie EDI. Dostawca zostanie poinformowany, gdy tylko właściwe rozwiązanie będzie dostępne, obejmując kompleksowo proces od zakupu do zapłaty.

8. Terminy płatności

- 8.1. Terminy płatności są obliczane na podstawie daty wystawienia lub otrzymania faktury lub towarów - w zależności od tego, który termin jest późniejszy. Faktury przesyłane drogą elektroniczną (faktura elektroniczna/EDI) zwykle wpływają 1-7 dni wcześniej niż faktury papierowe.
- 8.2. Polityka w zakresie terminów dokonywania płatności na rzecz dostawców ABB oparta jest na terminie otrzymania prawidłowo wystawionej faktury lub towarów/ usług (w zależności od tego, który termin jest późniejszy) płatnej w następnym cyklu płatności.

9. Złożenie zamówienia

- 9.1. Zgodnie z polityką ABB zakupy odbywają się poprzez złożenie zamówienia. W przypadku, gdy ABB otrzymuje fakturę bez odniesienia do numeru zamówienia lub podane w niej informacje różnią się od tych na zamówieniu, może spowodować to opóźnienie płatności ze względu na konieczność obsługi wyjątku.
- 9.2. Co do zasady dane na fakturze nie powinny różnić się od danych na zamówieniu, tj. na obu dokumentach musi widnieć taka sama jednostka miary, taka sama waluta itd.



Proces „od zakupu do zapłaty” - przetwarzanie faktur i płatności na rzecz dostawców

Zatwierdził: SCM/SAS
Wydał: SCM/SAS

Data wydania: 1 marca 2014 r.
wersja: 1.0

10. Niekompletne faktury

10.1. Niekompletne faktury zostaną zwrócone ze wskazaniem powodu. Terminy płatności będą liczone od daty wpływu prawidłowo wystawionej faktury.

11. Koszty administracyjne, opłaty i obciążenia

11.1. ABB nie zapłaci opłat za wystawienie faktury, opłat administracyjnej, opłat za monit ani innych, podobnych opłat i obciążeń.

12. Procedura dokonywania płatności

12.1. Płatności będą dokonywane wyłącznie za:

- Zarejestrowane faktury
- Zatwierdzone i w pełni zgodne faktury
- Faktury przypadające do zapłaty.

13. Sposób płatności

13.1. Preferowaną metodą dokonywania płatności na rzecz dostawców ABB (zarówno krajowych, jak i zagranicznych) jest przelew elektroniczny bezpośrednio na rachunek bankowy dostawcy. ABB zrealizuje płatność wyłącznie na jeden, wskazany rachunek dostawcy we wskazanej walucie waluty, o ile prawo nie wymaga inaczej.

14. Opłata za płatność

14.1. Po przesłaniu zlecenia płatności przez ABB do banku opłaty związane z płatnościami międzynarodowymi są WSPÓLDZIELONE. Definicja zakłada, że ABB przyjmuje koszty występujące w banku przesyłającym środki, dostawca zaś - pozostałe koszty.


15. Przetwarzanie monitów

15.1. W świetle przedstawionych powyżej procedur dotyczących dokonywania płatności przez ABB, a także w celu ograniczenia biurokracji nie akceptujemy monitów ani not odsetkowych dotyczących faktur, w przypadku których zaległość w płatności nie przekracza 14 dni.

15.2. Ze względu na koszty administracyjne uważamy za niezasadne (zarówno z punktu widzenia ABB, jak i dostawcy) wystawianie not odsetkowych na kwotę nieprzekraczającą równowartości 500 USD.

15.3. Jeśli spełnione zostaną powyższe warunki wstępne dotyczące not odsetkowych, konieczne jest przesłanie osobnej noty odsetkowej. Niedozwolone jest umieszczanie na kolejnej fakturze dodatkowej pozycji z odsetkami.

15.4. W celu ułatwienia przetwarzania monitów dostawca powinien załączyć kopię oryginalnej faktury. Pozwoli to uniknąć zbędnego opóźnienia płatności.

	Proces „od zakupu do zapłaty” - przetwarzanie faktur i płatności na rzecz dostawców	
	Zatwierdził: SCM/SAS Wydał: SCM/SAS	Data wydania: 1 marca 2014 r. wersja: 1.0

16. Faktoring

- 16.1. Jeśli dostawca zawarł umowę faktoringu, firma będzie dokonywać płatności wyłącznie na rzecz instytucji finansowej. Wyłącznie dostawca jest uprawniony do informowania ABB o potwierdzeniu i zmianach w faktoringu.

17. Szczegóły dotyczące lokalnego procesu płatności

- 17.1. W związku z lokalnymi wymogami prawnymi lub praktykami biznesowymi niektóre wymogi mogą różnić się w poszczególnych krajach. Szczegóły dotyczące lokalnego procesu płatności są dostępne na poniższej stronie internetowej (<http://new.abb.com/pl/dostawy-do-abb/biznes-z-abb/obsługa-należności>)