

Delegationsmatrix

Stand:

	Sachbearbeiter	Bereichsleitung	CFO	CEO	Gesellschafter
	Beantragung	Aufbereitung/Antrag	Entscheidung	Entscheidung	Entscheidung
			+	+	+
Personal					
Feststellungen		X	X	X	
Einstellung von Leiharbeitern / Zeitarbeitern < 6 Monate		X	X	oder	
Aushänge HR oder BR		X	X	oder	
Beschäftigung von Familienangehörigen		X	X	oder	
Arbeitsverträge oder deren inhaltliche Veränderung		X	X	oder	
Lohnerhöhungen / Leistungszulagen / Sonderprämien		X	oder	X	
Berechnung 1st line Tantieme		X	X	X	
Fixierung von Zielvereinbarungen (1st Line)		X	X	X	
Spenden an pol. Org. oder Sponsoring		X	X	X	
Buchhaltung / Controlling					
Genehmigung Reisekostenvorschüsse		X			
Freigabe Kreditlinien (Kunden)		X	X	oder	
Freigabe von Lieferungen in "Embargoländer"		X	X	X	
Freigabe zur Verschrottung von Anlagevermögen		X	X	oder	
Freigabe Zahlungslauf (Kreditoren)		X	X	oder	
Erstellung Invest Anträge	X	X	X	oder	
Abgabe Umsatzsteuervoranmeldung		X	X	oder	
Abgabe Steuererklärung		X	X	oder	
Konstruktion / Entwicklung					
Konformitätserklärungen (CE Beauftragter)		X		X	
Patentanmeldungen		X	X	X	
Geheimhaltungsvereinbarungen (NDA)		X	X	oder	
Einkauf / Beschaffung					
Bestandsgeführtes Material (pro Order)					
- Bestellungen < 5 k	X				
- Bestellungen > 6 k < 100 k		X			
- Bestellungen > 100k < 500k		X	X	X	
- Bestellungen > 500k		X	X	X	
Lieferantenwechsel /-auswahl	Qualität/Tech/EK	X	X	oder	
Rahmenvereinbarungen größer 50.000€ pro Jahr		X	X	X	
Preiserhöhungen größer 1% von Lieferanten		X	X	oder	
Leasingverträge		X	X	oder	
Mietverträge		X	X	oder	
Abschluss von Versicherungen		X	X	oder	
Vertrieb/Service					
Abgabe Angebote	ggf. Q-Com	X	X	X	
Freigabe von Preislisten/Rabattstaffeln		X	X	X	
Freigabe Provisionen (Vertriebsmitarbeiter/Aussendienstler)			X	X	
Gutschriften an Kunden (inkl. Service)			X	X	
Verlängerung Zahlungsziele an Kunden			X	oder	
Produktion/Logistik					
Verschrottungen pro Artikel < 1000		X			
Verschrottungen pro Artikel > 1000		X	X	oder	
Allgemein					
Freigabe Dienstreisen (EUROPA)		X	X	oder	
Freigabe Dienstreisen (CONTINENTAL)		X	oder	X	
Maßnahmen zur Arbeitssicherheit bis 500€		X			
Genehmigung neuer Dienstfahrzeuge gemäß Richtlinie		X	oder	X	
Rechts- und Beratungskonsultationen gröÙe 5k€/Jahr		X	X	oder	
CAPEX (Investanträge)		X	X	oder	
Geschäftsordnung					
Gesellschaft 1					X
Gesellschaft 2					X
Gesellschaft 3					X
Kommunikation					
nach außen (Presse etc.)			oder	X	
nach außen (Steuerbehörden, Rechtsanwälte, Notare etc.)			X	oder	
Externe Dienstleister					
Datenschutz	X				
ISO Zertifizierer	X				
Trade Compliance	X				
Umwelt	X				
Brandschutz	X				
Unfallschutz/Arbeitssicherheit	X				

X	zwingend erforderlich
X	ist Hauptverantwortlichkeit bei der GF
oder	ist Alternativentscheider bei Abwesenheit