

Januar 2012

Inspirationspapir vedrørende konteringsunderstøttelse

Formål:

Det er en rigtig god ide at sætte sig ind i de muligheder, der er i systemerne, for hjælp til brugernes valg og angivelse af kontering.

Et løbende fokus på en korrekt kontering er en væsentlig faktor bag en velfungerende økonomistyring.

Neden for skitseres en række af mulighederne for konteringsunderstøttelse i systemerne, og der gives henvisning til mere detaljerede systemvejledninger for de muligheder, der er i Navision, IndFak og RejsUd.

I nedenstående papir skitseres en række muligheder for systemmæssig konteringsunderstøttelse i Navision, IndFak og RejsUd

En logisk gennemskuelig og overskuelig kontoplan er alfa og omega for sikringen af en korrekt kontering. Alt arbejde med kontoplanen bør tage sigte på, at de involverede medarbejdere forstår den logiske opbygning af kontoplanen og kan gennemskue, hvordan den enkelte postering korrekt bør konteres.

Som lavteknologisk råd er det ofte en god ide, at alle berørte medarbejdere udstyres med **en lille kontoliste i et plastikomslag**, hvor der i den enkelte liste er angivet de konkrete konti, som er relevante for den pågældende medarbejder.

Konteringsunderstøttelse i Navision ¹:

Dimensions kombinationer

Dimensions kombinationer er en funktionalitet, der giver dig mulighed for at opsætte dimensionskombinationer og derved kontrollere den måde dimensioner kombineres på i en post, og derved bliver valideret ved bogføring.

Der er to kombinationsmuligheder:

- Spærret: Vælger du denne kombination spærres der helt, så der ikke kan bogføres på to dimensioner samtidig.
- Begrænset: Vælger du denne kombination kan du begrænse spærningen på dimensionsværdierne, så der ikke bogføres på en kombination af to dimensionsværdier samtidig

Fordele ved funktionen: Funktionen sikrer en effektiv validering af specifikke kombinationsmuligheder, som ønskes begrænset eller spærret

Ulemper ved funktionen: Funktionen med begrænsning af dimensions kombinationer kræver et relativt stort opsætningsarbejde, da man skal specificere alle de enkelte involverede dimensionsværdier.

Dimensionsforslag på finanskonto eller gruppe af finanskonti

Anvender du dimensionsforslag, vil de dimensioner, der er opsat på kontoen, automatisk være udfyldt, når kontoen eksempelvis vælges i en kladde. Man kan fleksibelt vælge opsætningen, således at det blandt andet er tvunget at angive en dimensionskode, men hvor det er valgfrit hvilken kode, der angives.

Fordele ved funktionen: Funktionen er fleksibel

Ulemper ved funktionen: Det vil nok alligevel være de færreste institutioner, som kan slutte fra finanskonti til dimensionsopsætning. Relevansen for denne type opsætning kan derfor være begrænset.

Dimensionsforslag på Kreditor, Debitor, Anlæg og Varer

Anvender du dimensionsforslag, vil de dimensioner, der er opsat på eksempelvis Kreditor eller Debitor, automatisk være udfyldt, når Kreditor eller Debitor vælges i en kladde.

Fordele ved funktionen: Funktionen sikrer en hurtig og entydig udfyldelse af dimensionsforslag.

Ulemper ved funktionen: Relevansen for denne type opsætning kan være begrænset.

¹ For nærmere vejledning se Moderniseringsstyrelsens vejledning ad økonomistyring:

<http://www.oes.dk/Systemer/Navision-Stat/Vejledninger-NS-5X/~media/Files/Systemer/Navision%20Stat/Vejledninger%20Navision%205%202%200%201/Brugervejledning%20til%20konomistyring%205201240811.ashx>

Ad sager (sagsmodul²): Sagens struktur som lokal ”kontoplan” for sagen

Under hver sag kan der oprettes sagsopgavelinier, som fungerer som en lokal ”kontoplan” for sagen: En sag består af et sagskort og sagsopgavelinier. Sagsopgavelinierne afspejler typisk sagens faser eller sagens økonomiske struktur.

Fordele ved funktionen: Funktionen er en god mulighed for at underinddele sager (projekter) på faser, delprojekter eller andet.

Ulemper ved funktionen: Funktionen kræver en vel gennemtænkt tilgang til sammenhængen og forholdet mellem de posteringer, som foretages i henholdsvis sagsmodul og finansmodul.

Ad sager (sagsmodul): Dimensionsforslag på sager

Der er i sagsmodul indbygget opsætningsmuligheder for dimensioner. Ved at knytte institutionens andre dimensioner til sag og sagsopgave, skal projektlederen ved kontering kun forholde sig til aktiviteten, hvorefter dimensionerne automatisk afledes.

Fordele ved funktionen: Funktionen sikrer en sikker kontering af dimensionsværdier og en overskuelig tilgang for projektlederen.

Ulemper ved funktionen: Funktionen kræver en vel gennemtænkt tilgang til sammenhængen og forholdet mellem de posteringer, som foretages i henholdsvis sagsmodul og finansmodul.

Aliaskontering

Aliaskontering indebærer, at der ved kontering kan anvendes en selvvalgt kode (alias), som angivelse af den kontostreng, der skal påføres en postering. Der kan anvendes alias i Navision, herunder i Navision sagsmodul, samt i IndFak og i RejsUd.

Funktionaliteten tilbyder en enkel indgang til kontering samtidig med en effektiv styring af indbyrdes sammenhænge mellem finanskonti, sager og dimensioner.

Aliaskontering kan anvendes både med og uden integration til sagsmodul.

Aliaskoder kan indeholde finanskontonummer, dimensioner, momskode og sagsreference. Når du påfører aliaskoden i en bogføringslinje, f.eks. i en klasse, indsættes finanskontonummer, dimensioner osv. automatisk.

Det kan bemærkes, at der via aliaskoden kan angives oplysninger i DDI'en vedrørende momskode, som DDI'en ellers ikke indeholder felter til at udfylde.

² For nærmere vejledning se Moderniseringsstyrelsens vejledning ad Sagsmodul:

<http://www.oes.dk/Systemer/Navision-Stat/Vejledninger-NS->

[5X/~media/Files/Systemer/Navision%20Stat/Vejledninger%20Navision%205%202%200%201/Brugervejledning%20til%20Sager%205201.ashx](http://www.oes.dk/Systemer/Navision-Stat/Vejledninger-NS-5X/~media/Files/Systemer/Navision%20Stat/Vejledninger%20Navision%205%202%200%201/Brugervejledning%20til%20Sager%205201.ashx)

Fordele ved funktionen: Aliasfunktionen tilbyder umiddelbart en mere simpel tilgang til at huske en given kontering.

Ulemper ved funktionen er muligheden for et uoverskueligt stort antal alias.

Konteringsunderstøttelse i IndFak³:

Automatisk kontering (tilknyttet den enkelte bruger)

Under automatisk kontering har institutionen mulighed for at opsætte en standard kontering, som vil blive påført de dokumenter, som brugeren opretter eller får tilsendt, såfremt en kollega ikke allerede har udfyldt konteringsfeltet.

Fordele ved funktionen: En automatisk kontering afløfter et stykke hen ad vejen konteringsopgaven fra medarbejderen.

Ulemper ved funktionen: En automatisk kontering kan blive en sovepude for medarbejderen i forhold til medarbejderens pligt til at sikre en korrekt kontering.

UNSPSC kategorier

Med udgangspunkt i en UNSPSC kategori er det muligt at opsætte hvilke konti, der skal påføres ved købet af den pågældende vare. I Indfak er alle katalogvarer fra markedspladsen anført med en UNSPSC kategori.

Fordele ved funktionen: En automatisk kontering er let og smart.

Ulemper ved funktionen: Hvis man ikke har købt sin vare fra markedspladsen, skal man selv sætte konteringen op for hver UNSPSC kategori, hvilket er praktisk muligt med varer, som man køber gentagne gange, men for varer, som skifter hele tiden, er det ikke en praktisk tiltrækkende løsning.

Brugergrupper

Oprettelse af brugergrupper gør det muligt for gruppeadministratorer, at styre den enkelte brugers adgang til fx dimensionsværdier og leverandør kataloger.

Fordele ved funktionen: Ved en nogenlunde statisk situation er der tale om en praktisk mulighed.

Ulemper ved funktionen: Ved hyppige skift i relationen mellem brugere, dimensionsværdier og leverandører er det upraktisk at skulle foretage stadige ændringer i opsætningen.

Konteringsafhængigheder – gyldige og ugyldige kombinationer

I IndFak er det muligt at oprette konteringsafhængigheder i form af gyldige og ugyldige kombinationer. Hensigten er at begrænse brugernes adgang til konteringskombinationer. Herved forventes det at begrænse antallet af konteringsfejl.

³ For nærmere vejledning se Moderniseringsstyrelsens vejledning ad implementering af IndFak: http://www.oes.dk/Systemer/IndFak/Saadan-forbereder-I-ger/~media/Files/Systemer/IndFak/Implementering/Vejledning_implementation_%20Indfak_publicering.ashx

Fordele ved funktionen: Funktionen sikrer en effektiv validering af specifikke kombinationsmuligheder, som ønskes begrænset eller spærret

Ulemper ved funktionen: Funktionen med begrænsning af dimensions kombinationer kræver et relativt stort opsætningsarbejde.

Alias og IndFak

Kontering på sager sker i IndFak gennem anvendelse af aliaskode (sagsnummer og sagsopgavenummer kan ikke anvendes direkte i IndFak).

Konteringsunderstøttelse i RejsUd⁴:

Udfyldelse af kontostrengen

Det kan være påkrævet, at den rejsende påsætter kontering af rejseudgifterne, men det er også muligt at disse oplysninger skal udfyldes af de personer, der kontrollerer afregningen.

Dimensionsgrupper

Med de forskellige dimensionsgrupper kan det defineres, om en given udgiftstype altid skal påføres en given regnskabsdimensionsværdi i en af grupperne (eller om værdien skal være blank).

Fordele ved funktionen: Funktionen sikrer en hurtig og entydig udfyldelse af dimensionsforslag.

Ulemper ved funktionen: Relevansen for denne type opsætning kan være begrænset.

Forklaring skal være udfyldt

Denne parameter sættes typisk på udgiftstyper, der vedrører repræsentation og gaver m.v., hvortil der i henhold til myndighedskrav eller regnskabsinstruks kræves en forklaring.

Fordele ved funktionen: Det er en praktisk erindring.

Ulemper ved funktionen: Ingen.

Udgiftstyper

Der kan i systemet udarbejdes en liste over de typer af udgifter, der kan registreres på en rejseafregning. Brugeren vælger den relevante udgiftstype, hvorefter systemet automatisk påsætter den rette artkonto.

Fordele ved funktionen: Funktionen sikrer en hurtig og korrekt kontering.

Ulemper ved funktionen: Ingen.

⁴ For nærmere vejledning vejledning ad RejsUd:

<http://www.oes.dk/Systemer/RejsUd/~media/Files/Systemer/RejsUd/BrugerManual2011.ash>

Udgiftsposteringsgrupper

Udgiftstyperne skal kobles sammen med såkaldte udgiftsposteringsgrupper, der er en kategorisering af grupper af udgiftstyper. (...) En udgiftstype skal kobles til en artskonto, der anvendes som standard for debetposten, når udgiftstypen bogføres i Navision Stat.

Fordele ved funktionen: Funktionen sikrer en hurtig og korrekt kontering.

Ulemper ved funktionen: Ingen.

Kontoregel-ID

Med kontoregel-ID kan det angives, om bogføringen af en udgift skal indeholde en momspostering og i givet fald hvilken momskode, der skal anvendes (f.eks. almindelig købsmoms eller repræsentationsmoms).

Fordele ved funktionen: Funktionen sikrer en hurtig og korrekt kontering.

Ulemper ved funktionen: Ingen.

Hjælp

I dette felt kan der angives en ledetekst/hjælpetekst, der vises for brugerne, når de indtaster udgifter af den valgte type. Hjælpeteksten vises, når musemarkøren holdes hen over forklaringsfeltet.

Fordele ved funktionen: En smart feature.

Ulemper ved funktionen: Ingen