

### Bilag 3 til rapport om Koncernservice Opgavesnit økonomi

	Overføres til Koncernservice	Løses i fagforvaltn.	Principper	Effekt	Bemærkninger
<b>Ledelse</b>	X				Ledelsenormering flyttes i forhold til det antal ress. der overflyttes.
<b>Budgetudarbejdelse</b>		X	C		Strategisk ledelsesopgave – flyttes ikke
Input til budgetindkaldelsescirkulæret		X	C	N/A	
Budgetmodelarbejde		X	C	N/A	
Budgetforslag		X	C	N/A	
Udarbejdelse af endeligt budget		X	C	N/A	
Budgetudmøntning		X	C	N/A	
DUT-forhandlinger		X	C	N/A	
Priskalkulationer		X	C	N/A	
Takstberegninger		X	C	N/A	
Tillægsbevillinger/omflytninger		X	C	N/A	
Udarbejdelse af budgetgrundlag for decentrale budgetter i forvaltningerne		X	C	N/A	
Assistance med udarbejdelse og periodisering af udmeldt rammebudget	(X) tilkøb	(X)		K	Tilkøbsydelse
<b>Controlling/budgetopfølgning</b>					
Design af rapporter til opfølgning	X		A, F	K, B	
Udarbejdelse af månedlige prognoser/kalkuler		X	C	N/A	
Assistance i forbindelse med den månedlige kalkule/prognose		X	C	N/A	
Controlling på månedlige prognoser		X	C	N/A	
Balanced ScoreCard/målstyring og aktivitetsstyring		X	C	N/A	
Interne kontroller		X	C	N/A	
Kvartalsregnskaber		X	C	N/A	
Regnskabsaflæggelse – rapporteringsdel		X	C	N/A	
Regnskabsaflæggelse – beretningsdelen		X	C	N/A	
Regnskabsaflæggelse – det			C	N/A	

I kolonnen Effekt angives, hvad projektgruppen forventer at få ud af opgaveflytningen. Følgende værdier er anvendt:

- "K" for kvalitetsforbedring,
- "B" for effektivisering og
- "N/A" for ikke vurderet, da opgaven løses i fagforvaltningen.

### Bilag 3 til rapport om Koncernservice Opgavesnit økonomi

	Overføres til Koncernservice	Løses i fagforvaltn.	Principper	Effekt	Bemærkninger
omkostningsbaserede regnskab (OBR)		X			
Revisionsprotokoller indenfor Økonomiområdet	(X) tilkøb	(X)	A, C	K	Tilkøbsydelse - Det er den ansvarlige på området, der svarer på revisionens bemærkninger; dvs. KSC svarer for de områder, de har ansvaret for og forvaltningen for deres områder
<b>Regnskabsføring</b>					
<b>Kreditor:</b>					
Vedligehold leverandør stamdata	X		A	K	
Modtag, attester og anvis e-fakturaer	(X) tilkøb	(X)	E, A	K, B	Tilkøbsydelse, hvis kompetencen ikke findes lokalt
Håndtering af manuelle fakturaer f.eks. udbetalinger til personer	(X) tilkøb	(X)	E, A	K, B	Tilkøbsydelse, hvis kompetencen ikke findes lokalt
Håndtering af kreditnotaer	(X) tilkøb	(X)	E, A	K, B	Tilkøbsydelse, hvis kompetencen ikke findes lokalt
Checkudbetalinger		X	E	N/A	
Løbende opfølgning på fakturaer, som ikke kan sendes til betaling (pga. tilbagehold etc.)	X		A	K	Opgaven udføres ikke konsekvent alle steder i dag, så en sikring af at opgaven udføres vil være et kvalitetsløft ift. i dag. Samtidig er det en opgave, som der nogle steder ikke er ressourcer til i dag. I det tilfælde vil det være en opgave som flyttes, men hvor ressourcerne mangler.
Opfølgning på betalinger, som afvises i banken	X		A	K	
Rapportering - forbrugsrapporter med fokus på udbetalinger (rapporter til brug for integreret anvisning)		X	E	N/A	
Afstemning af leverandør mellemværender	X		A	K	
Kontrol af fakturajournaler	X	X	E, A	Som i dag	Afhænger af registreringssted
<b>Debitor:</b>					
Godkendelse af kunde (kreditvurdering)	X		A	K	
Modtagelse af ordre		X	E	N/A	

I kolonnen Effekt angives, hvad projektgruppen forventer at få ud af opgaveflytningen. Følgende værdier er anvendt:

- "K" for kvalitetsforbedring,
- "B" for effektivisering og
- "N/A" for ikke vurderet, da opgaven løses i fagforvaltningen.

### Bilag 3 til rapport om Koncernservice Opgavesnit økonomi

	Overføres til Koncernservice	Løses i fagforvaltn.	Principper	Effekt	Bemærkninger
Opgørelse af fakturagrundlag (vigtigt at fakturere alt hvad der er leveret)		X	E	N/A	
Oprettelse af kunde i stamdataregister	(X) tilkøb	(X)	A	K, B	Tilkøbsydelse, hvis kompetencen ikke findes lokalt
Opkrævning/fakturering	(X) tilkøb	(X)	A	K, B	Tilkøbsydelse, hvis kompetencen ikke findes lokalt
Udsendelse af faktura	(X) tilkøb	(X)	A	K, B	Tilkøbsydelse, hvis kompetencen ikke findes lokalt
Registrering af indbetalinger	Afventer				Afventer afklaring fra opkrævningsenheden
Rykning af forfaldne debitorer	Afventer				Do
<b>Finans:</b>					
Afstemning af bankkonti	X		A	K	
Afstemning af check	X		A	K	
Afstemning af statuskonti	(X) tilkøb	X	A, E	K	Tilkøbsydelse, hvis opgaven i dag ligger decentralt
Afstemning af div. systemkonti herunder fejlkonti	(X) tilkøb	X	A, E	K	- do -
Afstemning af modersystemer/grænsesnit til KØR	X		A	K	Forudsætning at roller specificeres.
Indhentning og kvalitetssikring af statusafstemninger fra institutionerne + videresendelse til revisionen	X		A	K	Ensartede krav fra Revisionsdir. er en forudsætning. Opgaven udføres ikke alle steder i dag. Såfremt opgaven skal udføres for alle af Koncernservice, vil der i nogle situationer ikke være overført tilsvarende ressourcer til at udføre opgaven.
Afstemning/inddatering/ afregning af A-skat	X		A	K	
Afstemning/inddatering/afregning af moms	X		A	K	
Interne afregninger	X	X		K, B	Hvis handlen kan håndteres som direkte posteringer, kan den løses i KSC. I de tilfælde hvor 2 parter skal ind over handlen, kan KSC oprette datagrundlaget ud fra en anmodning, hvis dette ønskes (tilkøb).
Administration af CVR, SE- og P-numre,			A	K	

I kolonnen Effekt angives, hvad projektgruppen forventer at få ud af opgaveflytningen. Følgende værdier er anvendt:

- "K" for kvalitetsforbedring,
- "B" for effektivisering og
- "N/A" for ikke vurderet, da opgaven løses i fagforvaltningen.

### Bilag 3 til rapport om Koncernservice Opgavesnit økonomi

	Overføres til Koncernservice	Løses i fagforvaltn.	Principper	Effekt	Bemærkninger
samt AES	X				
Administration af barselsrefusion/fond	X		A		
Bogføring af posteringer	X	X	A, E		Hvis bogføringen er en del af en anden forretningsgang (opfølgning på manuelle indbetalinger f.eks.), bør den kunne udføres decentralt.
Kontroller af bogføring herunder konteringskontrol	X	X	A, E	K	
Øvrige rapportudskrivninger vedr. bogføringen f.eks. tilbageholdelser	X		A	K	
Arkivering af bilag	X	X		K – måske også B	Potentialet ved at arkivere uden i byen skal undersøges, dvs. hvad er omfanget af bilag, som arkiveres fysisk, hvad koster en ekstern leverandør versus husleje og tid brug på at fremfinde bilag.
Indsamling, kvalitetssikring af underskriftsbemyndigelser	X		A	K	
Tilmeldinger til BS+	X		A	K	
PBS returneringer	X		A	K	
Check returneringer	X		A	K	
Håndtering af gamle uindløste checks	X		A	K	
Kasseeftersyn i div. kasser	X		A	K	Er i nogle forvaltninger mere end et finansielt tilsyn.
Indhentning af kasseinstrukser	X		A	K	
Modtagelse af værdipost		X	E	N/A	
Indtastning i kassesystem	X		A	K	For så vidt angår supportdelen
Kasseekspeditioner		X	E	N/A	Decentrale inst.
Rekviretnet	X		A	Som i dag	Opgaven udføres kun ét sted i dag
Udpostering af tilskudsmoms	X		A	- do -	
Postering af selvejende institutioners regnskaber	X		A	K	
Fondsmoms	X		A	K	
OBR, anlægsaktiver/ vedligeholdelse af anlægsaktiver, hensættelser m.v. og	X		A	K	

I kolonnen Effekt angives, hvad projektgruppen forventer at få ud af opgaveflytningen. Følgende værdier er anvendt:

- "K" for kvalitetsforbedring,
- "B" for effektivisering og
- "N/A" for ikke vurderet, da opgaven løses i fagforvaltningen.

### Bilag 3 til rapport om Koncernservice Opgavesnit økonomi

	Overføres til Koncernservice	Løses i fagforvaltn.	Principper	Effekt	Bemærkninger
regnskabsudarbejdelse					
Projektregnskaber (intern revision af regnskaber på eksterne bevillinger)	(X) Tilkøb	(X)		K, B	Tilkøbsydelse, hvis kompetencen ikke findes lokalt
Gennemgang af regnskaber og protokollater for selvejende institutioner	(X) Tilkøb	(X)		K, B	Tilkøbsydelse, hvis kompetencen ikke findes lokalt. Effektivisering af opgaven forudsætter revideret arbejdsgang på området.
Likviditet/finansposter – kommunens balance	X		A		
Udarbejdelse og vedligeholdelse af forretningsgange, instrukser, vejledninger etc.	X		A	K, B	
Afstemning/Indtastning/bogføring/afregning af moms (kommunal og registreret moms)	X		A		
Beregning og bogføring af hensættelser	X		A	K	
B-indkomst	X		A	K	
Blanketter	X		A	K, B	Udarbejdelse af std. Blanketter
Postering af 12'delene	X		A		
Afregning via andre regnskabssystemer		X		N/A	Eks. KMD-aktiv
Rejseadministration – udarbejdelse af rejseregnskaber	X		A	K, B	Standard forretningsgang på området er nødvendig for at kunne effektivisere på området
Vedligeholdelse af EAN-numre	X		A	Som i dag	
Uniteludbetalinger	X		A	K,B	Online og straksudb. hele kommunen
Administration af NEM-konto	X		A	K	
Nemkonto returneringer	X		A	Som i dag	
Bansta	X		A	Som i dag	
Returneringer i almindelighed	X		A	Som i dag	
Anlægsregnskaber	X	X	A		Opgave varetages primært af Københavns Ejendomme, og KSC bidrager til opgavens løsning
Forsikringsadministration	X		A		

I kolonnen Effekt angives, hvad projektgruppen forventer at få ud af opgaveflytningen. Følgende værdier er anvendt:

- "K" for kvalitetsforbedring,
- "B" for effektivisering og
- "N/A" for ikke vurderet, da opgaven løses i fagforvaltningen.

### Bilag 3 til rapport om Koncernservice Opgavesnit økonomi

	Overføres til Koncernservice	Løses i fagforvaltn.	Principper	Effekt	Bemærkninger
<b>Banker:</b>					
Styring af tegningsberettigede	X		A, D	K, B	Det forudsættes, at den nuværende styrelsesvedtægt og forretningsgange ændres. Herefter vil der være et minimalt effektiviseringspotentiale.
Underskrifter på bankblanketter til bankerne	X		A, D	K, B	-do -
Papirarbejde i forbindelse med udstedelse af dankort/hævekort/girokort	X		A, D	K, B	-do -
Papirarbejde og kontrol regninger for kreditkort	X		A, D	K, B	-do -
Oprettelse/nedlæggelse af bankkonti	X		A, D	K, B	-do -
Overblik over hvilken forvaltning bankkontiene tilhører	X		A, D	K, B	-do -
Overordnet styring af kontoporteføljen – decentralt i forvaltninger og centralt i ØKF	X		A, D	K, B	-do -
Forhandlinger med bankerne – decentralt og centralt	X		A, D	K, B	-do -
Kreditkort	X		A, D	K, B	-do -
<b>Kontoplan:</b>					
<u>Generelt</u>					
Håndtering af hørings svar ved udkast til ændringer i kontoplanen fra IM	X		A, F	Som i dag	Men forvaltningerne vil blive inddraget i høringsprocessen
Dialog med IM og KL om ændringer i den autoriserede kontoplan	X		A, F	- do -	
Sikring af at autoriserede regler og forretningsgange implementeres og efterleves	X		A, F	- do -	
<u>Oprettelse</u>					
Anmodning om oprettelse		X	C, E	N/A	
Fastlæggelse af kontosegmenterne	X		A, F	K	

I kolonnen Effekt angives, hvad projektgruppen forventer at få ud af opgaveflytningen. Følgende værdier er anvendt:

- "K" for kvalitetsforbedring,
- "B" for effektivisering og
- "N/A" for ikke vurderet, da opgaven løses i fagforvaltningen.

### Bilag 3 til rapport om Koncernservice Opgavesnit økonomi

	Overføres til Koncernservice	Løses i fagforvaltn.	Principper	Effekt	Bemærkninger
Oprettelse af konti	X		A, F	K	
Kvalitetssikring af oprettelsen	X		A, F	K	
<u>Vedligeholdelse</u>					
Anmodning om ændring af kontosegninger		X	C, E	N/A	
Anmodning om lukning af konti		X	C, E	N/A	
Løbende kvalitetssikring af kontoplanen	X		A, F	K	
<b><u>Rådgivning/support</u></b>					
Rådgivning/driftsunderstøttelse/support omkring regnskabsføringen til decentrale institutioner.	X		A, F	K	
Rådgivning/driftsunderstøttelse/support omkring budgetudarbejdelse til decentrale institutioner.	(X) Tilkøb	(X)	C, E	N/A	Tilkøbsydelse – hvis kompetencen ikke findes lokalt
Undervisning/uddannelse	X		A, F	K	
Udarbejdelse af forretningsgangsbeskrivelser (tilrettelæggelse af attest og anvisning)	X		A, F	K	
Løbende videreudvikling og optimering af forretningsgange ("best practice")	X		A, F	K	
Åbenhed omkring borgmestre		X	C, E	N/A	
Aktindsigtssager		X	C, E	N/A	
<b><u>Hjemtagelse af tilskud, statsrefusioner og mellemkommunale refusioner</u></b>					
Statsrefusion					
<u>Decentral</u>					
Udfyldelse af skema til hjemtagelse af statsrefusion hvert kvartal (forskud)		X	C, E	N/A	
Udfyldelse af skema til hjemtagelse af statsrefusion hvert kvartal (restafregning)		X	C, E	N/A	

I kolonnen Effekt angives, hvad projektgruppen forventer at få ud af opgaveflytningen. Følgende værdier er anvendt:

- "K" for kvalitetsforbedring,
- "B" for effektivisering og
- "N/A" for ikke vurderet, da opgaven løses i fagforvaltningen.

### Bilag 3 til rapport om Koncernservice Opgavesnit økonomi

	Overføres til Koncernservice	Løses i fagforvaltn.	Principper	Effekt	Bemærkninger
Bogføring af statsrefusion (månedsvi/kvartal)	X		A	K	
Bogføring af restafregning (kvartalsvis)	X		A	K	
<i>Central – (Koordinerende funktion)</i>					
Ansvarlig for rettelse af refusionsskema (internt)	X		A	K	
Indsamling af tal til anmodning om statsrefusion (fra decentralt led)	X		A	K	
Sammenfletning og afsendelse af skema	X		A	K	
Fremsendelse af orientering til beløbsmodtager	X		A	K	
Bogføring af indkomne beløb	X		A	K	
Opgørelse af restafregning og bogføring heraf	X		A	K	
EU-tilskud		X	C, E	N/A	
Fondstilskud		X	C, E	N/A	
Projekter		X	C, E	N/A	
Køb og salg af pladser	X	X	C, E	N/A	
Mellemkommunale afregninger	(X) tilkøb	(X)		K, B	Tilkøbsydelse – hvis kompetence ikke findes lokalt
<b>Ledelsesinformation</b>					
Udfærdigelse af statistikker					NB Snitflade til it
Udfærdigelse af rapporter og notater til ledelsen					Do
Medvirke til afdækning af muligheder og behov					Do
System vedligehold					Do
<b>Projektarbejde inden for økonomiområdet</b>					
Projektledelse	X	X	C, F	Som i	Ad hoc opgaver

I kolonnen Effekt angives, hvad projektgruppen forventer at få ud af opgaveflytningen. Følgende værdier er anvendt:

- "K" for kvalitetsforbedring,
- "B" for effektivisering og
- "N/A" for ikke vurderet, da opgaven løses i fagforvaltningen.



### Bilag 3 til rapport om Koncernservice Opgavesnit økonomi

	Overføres til Koncernservice	Løses i fagforvaltn.	Principper	Effekt	Bemærkninger
				dag	
Deltagelse i projekter	X	X	C, F	- do -	Do
Udarbejdelse af input til projekter (igangværende og kommende)	X	X	C, F	- do -	Do
<b>Politisk betjening</b>					
Udarbejdelse af indstillinger til politiske udvalg – herunder kvartalsrapporteringer		X	C	N/A	
Udarbejdelsen af notater m.v. til politiske udvalg/borgmester		X	C	N/A	
Kasse- og regnskabsregulativ	X		A, F	K	
Rammebilag	X		A, F	K	
Regnskabscirkulære	X	X		K	Videreformidlingen af regnskabscirkulæret skal udføres af forvaltningen

#### I udvælgelse af opgaver der er hensigtsmæssige at overføre til KSC, er følgende kriterier lagt til grund for beslutningen om overførsel eller forbliven i fagforvaltningen

Opgaver der flyttes til KSC	Opgaver der skal forblive i fagforvaltningen
<p><b>A</b></p> <p>Standardiserede fællesopgaver, der udføres regelmæssigt (bogholderiopgaver).</p> <p>Samling af kompetencer. Områder kan styrkes fagligt ved at samle kompetencer i forhold til opgaver, som udføres sjældent i forvaltningerne</p> <p>Minimering af antallet af sub-systemer. Kan der standardiseres på områder, hvor der i dag anvendes</p>	<p><b>C</b></p> <p>Strategiske opgaver, som bør forblive i fagforvaltningen</p> <p><b>E</b></p> <p>Bilagsvandring skal så vidt muligt ikke finde sted herunder elektronisk bilagsvandring</p> <p>Ikke opgaver der er knyttet til personsagsbehandlingen – lovgivningskrav om</p>

I kolonnen Effekt angives, hvad projektgruppen forventer at få ud af opgaveflytningen. Følgende værdier er anvendt:

- "K" for kvalitetsforbedring,
- "B" for effektivisering og
- "N/A" for ikke vurderet, da opgaven løses i fagforvaltningen.

### Bilag 3 til rapport om Koncernservice Opgavesnit økonomi

<p>forskellige systemer, eller fastlægge fælles udviklingstanker for fremtiden (f.eks. udvikle et fælles lagerstyringssystem)</p> <p><b>B</b></p> <p>Ikke strategiske opgaver (eksempelvis ikke controlling og ikke budget, bortset fra de dele af processen der i forvejen udføres af KSC/ØKF)</p> <p><b>D</b></p> <p>Minimering af adgange til kommunen (for borgere, bank, SKAT, osv). Det er forudsat at processer kan forenkles, så de bliver simple for kunderne.</p> <p><b>F</b></p> <p>Der vurderes at være et udviklingspotentiale i opgavevaretagelsen ved at samle opgaven på tværs af forvaltningerne.</p>	<p>Nærhedsprincippet</p> <p>De nuværende elektroniske værktøjer tilsiger at opgaven med fordel kan udføres i fag forvaltningen</p>
--	--

I kolonnen Effekt angives, hvad projektgruppen forventer at få ud af opgaveflytningen. Følgende værdier er anvendt:

- "K" for kvalitetsforbedring,
- "B" for effektivisering og
- "N/A" for ikke vurderet, da opgaven løses i fagforvaltningen.