



Bilag

Status vedr. rettidig betaling af kommunens fakturaer

13-08-2021

Resumé

Der gives i notatet status på de tolv initiativer for rettidig betaling, som Økonomiudvalget besluttede på sit møde den 26. januar 2021. Elleve af initiativerne er gennemført, mens et enkelt er igangværende.

Sagsnummer i F2
2021 - 3743

Dokumentnummer i F2
213401

Sagsnummer eDoc
2021-0250263

Sagsfremstilling

Økonomiudvalget besluttede på sit møde den 26. januar 2021 en række initiativer for at understøtte hurtigere håndtering af kommunens modtagne fakturaer. I nedenstående gives status på de 12 iværksatte initiativer.

Sagsbehandler
Linnea Warberg Peitersen

1. Systemændringer i Kvantum samt forbedrede arbejdsgange i kreditorafdelingen, som skal sikre effektiv håndtering af fakturaer i Koncernservice. **Gennemført**
Koncernservice (KS) har kvalitetssikret alle forretningsgange i kreditorprocessen. Forretningsgangene godkendt i Budget- og Regnskabskredsen og Økonomikredsen juni 2021. Gennemgangen har medført ændringer i arbejdsgange. KS ændrer løbende arbejdsgangene med henblik på mere smidige processer. På grund af Kvantum-migreringen har KS valgt ikke at implementere ændringsanmodninger fra marts 2021. Der er blevet arbejdet på flere ændringsanmodninger, der således skal ligge klar, når migreringen er gennemført. Der forberedes ændringer vedr. postgrupper på indkøbsvogne og efterfølgende i workflowet og ændring af håndtering af gebyrer vedr. indkøbsordre (pt. den enestående hændelse, der giver flest manuelle behandlinger i Kreditor).
2. Indsats over for leverandørerne med henblik på korrekt brug af indkøbsordrer, som skal sikre, at fakturaer fremsendes til rette modtager i første omgang. **Gennemført**
KS har implementeret arbejdsgang med henblik på at identificere leverandører, der ikke sætter korrekt indkøbsnummer på faktura. KS kontakter løbende leverandørerne.
3. Aktiv brug af kommunens controllernetværk med fokus på vidensudveksling, kommunikation af særlige opmærksomhedspunkter og kvalitetssikring af ændringer af økonomisystemet, for at øge proceseffektiviteten i forvaltningerne. **Gennemført**
Der holdes løbende møder i controllernetværket. KS gennemgår udvalgte arbejdsgange, hvor det konstateres, at brugerne ikke udfører opgaverne korrekt, samt

gennemgår ændringer til arbejdsgangene. Arbejdsgange opdateres løbende og sendes til forvaltningerne. Forvaltningerne indmelder udfordringer med processerne, hvorefter KS søger en løsning. Der er fx afholdt 3 workshops med forvaltningerne med henblik på at identificere udfordringer med behandling af fakturaer med indkøbsordrer samt manglende varemottagelse. KS arbejder pt. på at forbedre arbejdsgangene og vejledningerne på området.

4. Ledelsesinformation til relevante ledere og medarbejdere, for at øge ledelsesfokus på bl.a. forfaldne fakturaer. **Gennemført**
*KS tilpasser løbende BO-rapporterne. KS udsender mandag og torsdag ledelsesinformation til Økonomikredsen, Budget- og Regnskabskredsen og kontrollernetværket med udvalgte data fra BO-rapporten KS-Opfølgingsrapport, hvor manglende varemottagelse og fakturaer hos medarbejder der ikke har adgang til Kvantum er fordelt på forvaltningerne. Fordelingen af manglende varemottagelse og fakturaer hos medarbejdere, der ikke har adgang til Kvantum, forventes i løbet af efteråret at være implementeret i KS-Opfølgingsrapport.
BO-rapport med bogførte fakturaer med betalingspærre er udarbejdet
Forbedret udlægsrapport lægges i produktion i løbet af august 2021*
5. Udarbejdelse og implementering af arbejdsgang for struktureret opfølgning i forvaltningerne på modtagne fakturaer. **Gennemført**
Fælles arbejdsgang udarbejdet, herefter skal forvaltningerne evt. udarbejde egen arbejdsgang og tilrettelægge opfølgning med henblik på at alle fakturaer bliver godkendt og dermed betalt til tiden.
6. Implementering af milepæle pr. forvaltning for forfaldne fakturaer, samt fakturaer med liggetid på mellem 13 og 30 dage. Milepælene har siden september 2020 indgået i kommunens månedlige proces for periodelukk. **Gennemført**
Der afrapporteres løbende til Budget- og Regnskabskredsen og Økonomikredsen.
7. Ugentlig ledelsesinformation med anbefalinger til særlige controlling-indsatser i forvaltningerne. **Gennemført**
KS udsender mandag og torsdag udvalgte data fra BO-rapporten KS-Opfølgingsrapport. Forskellige indsatsområder bliver fremhævet i udsendelsen. De seneste 7 måneder har fokus været manglende varemottagelse og fakturaer hos medarbejdere, der ikke har adgang til Kvantum.
8. Løbende rapportering på indsatserne til kommunens økonomidirektører.
*Der er løbende afrapporteret på indsatserne og antallet af forfaldne fakturaer til kommunens økonomichefer.
Hermed har Økonomiudvalget modtaget status for antallet af forfaldne fakturaer efter hvert månedsluk.*
9. Implementere målrettet eskalering af fakturaer tæt på forfald: Økonomiforvaltningen vil undersøge mulige tiltag for at øge fokus på kortere procestid, fx videresendelse af fakturaer, som er tæt på forfald, til 2. godkender (chef) eller automatisk videresendelse af ubehandlede faktura til den næste i godkendelseshierarkiet efter et bestemt antal dages liggetid. Initiativet er rettet mod alle kommunens fakturaer. **Delvis og igangværende**
Rapport er udviklet, men ikke implementeret, da andre tiltag har været prioriteret. Budget- og Regnskabskredsen og Økonomikredse vurderede, at de øvrige tiltag ville være tilstrækkeligt. Rapporten viser alle fakturaer der har ligget i

22 dage fra modtagelse i Kvantum og vil kunne lægges som en særskilt fane i KS-Opfølgingsrapport. KS implementerer i Kreditor et koncept for tættere opfølgning. Her samles nuværende og nye tiltag, der skal sikre højere grad af betaling til tiden. Konceptet indeholder direkte kontakt til de brugere/enheder med bilag, der er forfaldne eller snart bliver forfaldne.

10. Iværksætte kampagne målrettet relevante medarbejdere for at gøre opmærksom på deres ansvar i forbindelse med indgåelse af købsaftaler. Initiativet er rettet mod de ca. 10 procent af fakturaerne, der ikke tilgår forvaltningerne direkte. **Gennemført**
Tiltaget er blevet en løbende driftsopgave i KS
11. Øge indsatsen over for de leverandører, som kommunen har en vis samhandel med (mere end 25 fakturaer årligt), hvor der observeres systematiske udfordringer med korrekte betalingsoplysninger. Her kontaktes leverandøren med henblik på sikre, at fakturaen indeholder korrekte oplysninger. Initiativet er rettet mod de ca. 10 procent af fakturaerne, der ikke tilgår forvaltningerne direkte. **Gennemført**
Tiltaget er blevet en løbende driftsopgave i KS
12. Koncernservice vil igangsætte et projekt målrettet de fakturaer, som returneres fra forvaltningerne til Koncernservice (ca. 1 pct). Projektet vil indeholde en analyse af årsager til returnering og på den baggrund en intensiveret dialog med dels kommunens forvaltninger, og dels med leverandører, for at reducere omfanget af fakturaer, som returneres. **Gennemført**
Tiltaget er blevet en løbende driftsopgave i KS, herunder fakturaer med indkøbsordre, der ikke går direkte i happy flow