



Af hverju að uppfæra í nýjan Evrópustaðal?

Sjálfvirkir reikningar í bókhaldi borgarinnar

Lúðvík Vilhelmsson

Fjármála- og áhættustýringarsvið Reykjavíkurborgar



Evrópustaðall fyrir rafræna reikninga

- Evrópusambandið innleiddi tilskipun 2014/55 sem krefur alla stjórnvísu Evrópu um að vera fær um að taka við stöðluðum rafrænum reikningum.
- **Nýr Evrópustaðall fyrir rafræn viðskipti, EN 16931**
- OpenPEPPOL BIS3 Billing er sá hluti af staðlinum sem snýr að rafrænum reikningum og á að tryggja að aðilar geti sent og tekið á móti rafrænum reikningum milli landa.
- **Íslensk tækniforskrift (TS236) fyrir rafræna reikninga sem tekur mið af íslensku viðskiptaumhverfi.** Þrenging á OpenPEPPOL BIS3 Billing
- Búið er að gefa út þessa tækniforskrift og er miðað við að ríkið taki hana upp á þessu ári. Sveitarfélög og stofnanir á vegum sveitarfélaga taki staðalinn upp eigi síðar en 18. apríl 2020.



Uptaking the EN
eInvoicing by public
authorities in
Iceland

ICELAND-INV18

- Reykjavíkurborg
- Akureyrarkaupstaður
- Grímsnes og Grafningshreppur
- Skeiða- og Gnúpverjahreppur
- Félagsbústaðir
- Icepro
- Íslandspóstur
- Orkuveita Reykjavíkur
- Orkubú Vestfjarða ofh.
- Staðlaráð Íslands

Technical coordinator



Consortium coordinator



Technical support



Co-financed by the European Union
Connecting Europe Facility

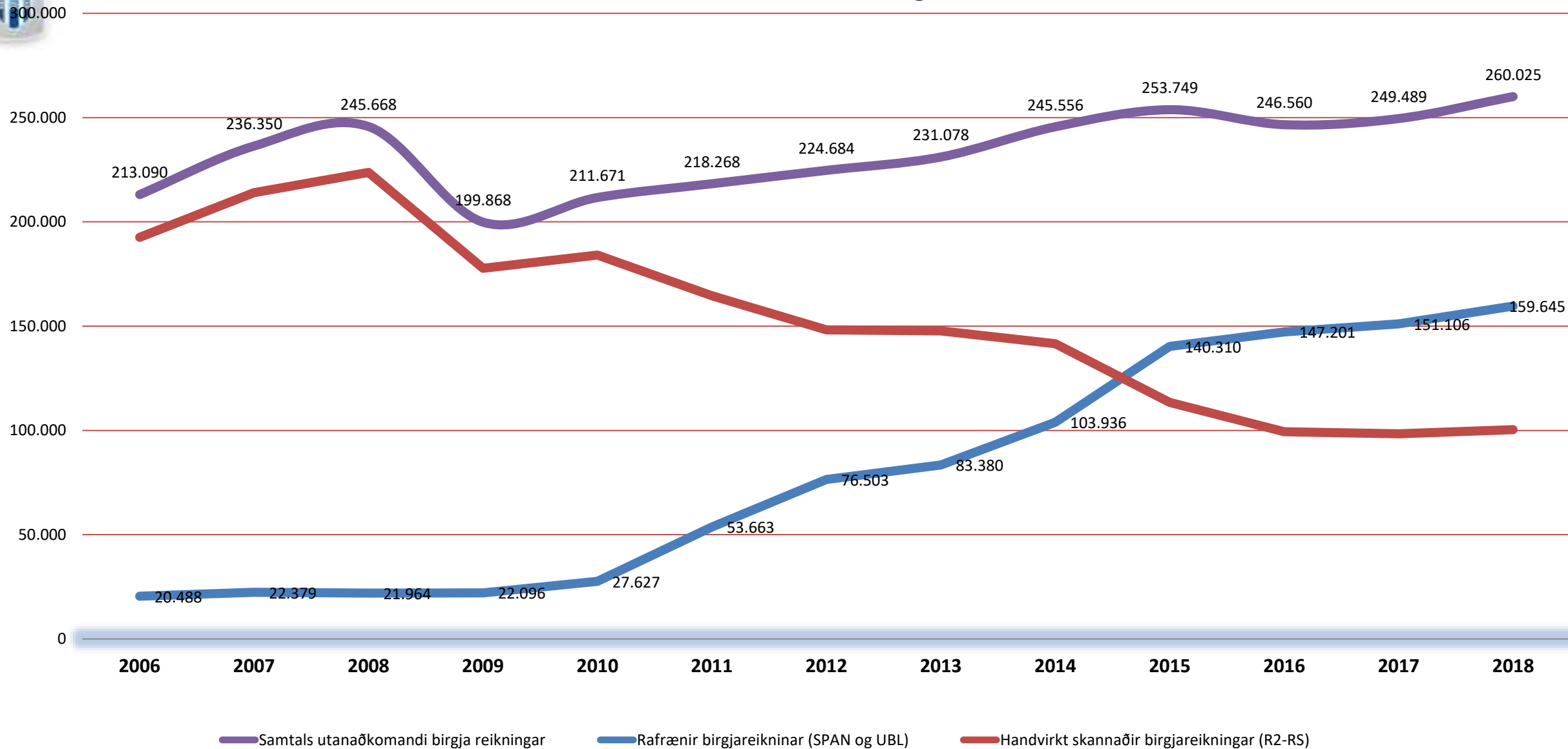


Markmið verkefnis

Markmið:

- að sveitarfélög og ríkisstofnanir geti alfarið hætt móttöku pappírs reikninga
- gera rafræn viðskipti hagkvæm í umfangsminni, almennum viðskiptum
- fá staðfestingu á sendingum skv. staðli á milli stofnana og á milli landa
- fá fjármagn til að vanda innleiðingu staðalsins
- ná fram meiri sjálfvirkni í bókun reikninga

Utanaðkomandi reikningar





Umfang reikninga í bókhaldi borgarinnar

- Stöðugildi vegna birgjareikninga eru u.þ.b. 11
- Alls um 260 þúsund birgjareikningar á ári + 15-20 þús. innri rafrænir reikningar
- Að meðaltali er unnið við um 1.000 birgjareikninga á hverjum virkum degi
- Um 64% reikninga eru rafrænir (um 640 pr. dag)
- Um 36% þarf að skanna inn og bóka handvirkt (um 360 pr. dag)
- 3 stöðugildi eru vegna rafrænna reikninga. Ríflega helmingur þeirra bókast sjálfvirkt og lendir ekki hjá bókurum
- 8 stöðugildi þarf til að sjá um handbókaða reikninga



Beinn kostnaður pr. reikning

Launakostnaður, vinna sérfræðinga vegna rafrænna reikninga og greiðslur til skeytamiðlara:

- Rafrænn reikningur ca. kr. 250
- Handvirkt bókaður reikning um kr. 750
- Mismunur **kr. 500**

Kostaður pappírsreikninga er mun hærri ef tekið er t.t. meiri vinnu við afstemmingar, móttöku á pósti, húsnæðisþörf, geymslu á reikningum í 7 ár, flutningur og förgun



Rafrænir reikningar og sjálfvirk bókun þeirra

- Borgin tekur á móti reikningum frá öllum
- Allir eiga að senda reikninga rafrænt (en gera það ekki)
- Afbökkum pdf reikninga enda eru þeir ekki rafrænir
- Sjálfvirk keyrsla sækir í lok hvers dags reikninga til skeytamiðlara
- Vélræn úrvinnsla hefst eftir miðnætti, ca. 10-20 sek. pr. reikning og tekur keyrslan um 3-6 klst.



Vélræn úrvinnsla

1. Er birginn til? Ef ekki þá eru upplýsingar um hann sóttar í þjóðskrá og hann stofnaður vélrænt
2. Fylgir mynd af reikning með? Ef ekki þá er „tiff“ mynd útbúin út frá stílsniði og vistuð í skjalasafni og tengd við reikning
3. Ef fylgiskjal er með færslu er það vistað í skjalasafni og tengt reikningi
 - Gerum kröfu um að fylgiskjöl komi með sem viðhengi en ekki linkur á skjal sem er vistað í kerfi hjá seljanda.
4. Vélræn skráning skuldalínunnar á viðkomandi birgja, númer reiknings, dagsetning, greiðsluupplýsingar og fjárhæð



Gjaldalínan

1. Birgjaspjald – Tékkað á upplýsingum
 - Lykill - Ef gjaldalykill er uppsettur á birgja, þá er hann notaður
 - Texti - Ef skýringartexti er uppsettur, þá er hann notaður
2. Bókunarvél / Tafla
 - GLN kennitala
 - Veitunúmer (OR)
 - Viðskiptanúmer frá birgjum (Vodafone, Öryggismiðstöðin og MS)
 - Aðrar tilvísanir sem kunna að vera undir AccountingCost
3. Gjaldfærsla kláruð í samræmi við uppsetningu á birgjaspjaldi og bókunarvél
4. Bókari fær til sín færslur sem ekki er unnt að klára vélrænt



Bókunarvél

- temp_code er tilvísun, sem kemur með r.r. og stýrir bókun

client	apar_id	temp_code	account	apar_t...	description	dim_1	dim_2	dim_3	dim_4
RK		5699112302284		P	Félagsmiðstöð Öskjuhlíðarskóla - As	I7153			
RK		5699112302291		P	Frístundaklúbbur Tónabær	I7181			
RK		5699112302307		P	Frístundaklúbbur Gufunesbær	I7183			
RK		5699112302314		P	Fjölskyldu- og húsdýragarður	I8400			
RK	60829	4526809	5503	P	Reykjavíkurborg - Reykjavíkur F2720	F2750			
RK	60829	4602864	5503	P	SFS Skrifstofa Frístundamála	I004			
RK	60829	4602868	5503	P	Búsetukjarni Þórðarsveig 3	F2151			
RK	10542	7100004053	5272	P	Toyota Hilux	I3090			BILALE
RK	10542	7100004087	5272	P	HED32 F2704	F2704			HED32
RK	10542	9352601820	5272	P	DACIA PB570- F3410	F3410			BILALE



Betur skilgreindar tilvísanir og reglur

- Pöntunarnúmer – <cac:OrderReference>
 - Tilvísun í pöntun (óbreytt) en orðið að reglu
 - Reikningur skal innihalda tilvísun kaupanda eða pöntunarnúmer.
- Verknúmer - <cac:ProjectReference>
 - Tilvísun í verknúmer, sem reikningur byggir á
- Útboðsnúmer <cac:OriginatorDocumentReference>
 - Tilvísun í útboð sem reikningur byggir á



Tilvísun „Viðfang“

- AdditionalDocumentReference (óbreytt en með skilgreinda scemaID)
- Valkvætt að nota scemaID til að tilgreina um hvers konar tilvísun er að ræða
- Dæmi um tilvísanir úr kótalista:
 - ABZ Bílnúmer
 - AVE Mælir
 - AWVSímanúmer
- **Regla:**
 - Reikningur skal **innihalda tilvísun kaupanda** eða pöntunarnúmer
 - Tegundarkóti auðkennis skal vera úr kótalista UNECE 1153
 - Tilvísun skal innihalda **tilvísunarnúmer** (ID)



Framtíð / áskoranir

- Aukin sjálfvirkni
- Fjársjóður í bókunarupplýsingum áður bókaðra reikninga / Machine learning
- Möguleiki á að safna ýtarlegum upplýsingum um vörukaup
- UNSPSEC vöruflokkunarnúmer
- Minni kostnaður
- Mögulegt að virkja samþykktaraðila í frágangi á bókunarstreng



Samantekt

- Frá 2016 hefur lítið bæst við í rafrænum reikningum, kyrrstaða er ekki lengur í boði
- Nýr staðall gerir kröfu um að annað hvort komi tilvísun eða pantananúmer fram á reikningi, sem eru lykilupplýsingar fyrir vélræna gjaldfærslu
- Úrvinnsla pappírsreikninga er margfalt dýrari og getum við sparað verulega fjármuni með því að taka einungis við rafrænum reikningum (Mism. upb. kr. 500 pr. reikning)
- Þurfum að taka upp nýjan staðal, ekki bara af því að okkur ber skylda til þess heldur til að ná fram aukinni sjálfvirkni og hagræðingu í rekstri
- Umhverfisvænni, hagkvæmari og réttari bókun
- Vönduð tækniforskrift
- WinWin dæmi

- Takk fyrir

