



Regnskabs-erklæring

Servicebeskrivelse

Formålet med denne servicebeskrivelse er, at give eksisterende såvel som nye kunder indsigt i, hvilke opgaver Statens Administration varetager i forbindelse med den månedlige afrapportering, regnskabs-erklæringen.

Opgavesplit

Statens Administration udarbejder den månedlige regnskabs-erklæring i Statens Koncern System, SKS. Regnskabs-erklæringen anvendes i forbindelse med den periodevise regnskabsafreggelse, ligesom Rigsrevisionen anvender regnskabs-erklæringen i forbindelse med den løbende revision.

Kunden er ansvarlig for at sende kvitterings-svar retur samt sikre opfølgning på eventuelle punkter, der kræver videre behandling.

Når Statens Administration har modtaget et kvitterings-svar, sikres der opfølgning frem mod næste regnskabs-erklæring.

Opgavesplittet mellem Statens Administration og kunden er beskrevet i Epicenteret, som er kernen i Statens Administration som Shared Service Center. Epicenteret indeholder alle standardiserede kunderettede processer og kan tilgås via www.statens-adm.dk, hvor der specifikt kan søges på "regnskab" for nærmere information.

Formål for Statens Administration

Statens Administrations formål er at bidrage til udvikling af en mere effektiv administration i den offentlige sektor og i selvejersktoren.

Dette indebærer at sikre den fortsatte udvikling og effektivisering af den løn- og regnskabsadministration, som Statens Administration varetager som shared service-center.

Information om Statens Administrations servicemål findes på www.statens-adm.dk

Månedlig afrapportering



Kvitterings-svar sendes retur



Fagligt indhold

Regnskabsberklæringen er delt i to, hvor første del er en gennemgang af afstemninger og dokumentation for løn og regnskab, mens anden del er en gennemgang af konti i resultatopgørelsen og balancen.

DEL 1

Punkt 1 – 13 vedrører afstemning og dokumentation på regnskabsområdet.

Statens Administration foretager systemafstemning mellem SKS og det statslige økonomistyringssystem Navision Stat samt mellem Statens Lønssystem (SLS), og Navision Stat. Regnskabsberklæringen indeholder også afstemninger af modulerne i Navision Stat. Det vil sige, at der i regnskabsberklæringen vedhæftes dokumentation for afstemning på debitor, kreditor, anlæg, lager, bank, SKS og SLS. Desuden afstemmes kundens skattekonto løbende, og disse afstemninger vedhæftes regnskabsberklæringen.

Statens Administration kontrollerer om de månedlige lønkørsler er indlæst og bogført i Navision Stat. Der udarbejdes også en momsandsynliggørelse, hvor der kontrolleres for eventuelle afvigelser i forhold til momsopsætningen.

En servicemålsrapport vedhæftes. Denne angiver, om Statens Administration har overholdt servicemålene. Yderligere vedhæftes en Navision Stat brugerkontrol-liste over, hvilke rettigheder kundens medarbejdere er oprettet med i Navision Stat.

Punkt 14 – 19 vedrører afstemning og dokumentation på løn- og refusionsområdet.

Statens Administration kontrollerer om samtlige lønblanketter, modtaget i blanketsystemet for en given periode, er indtastet i SLS. Desuden kontrolleres det, om refusionsansøgninger er rettidigt ansøgt. Som dokumentation vedlægges der i regnskabsberklæringen en kunderapport fra år til dato. Statens Administration tilbyder, som et tilkøb, at foretage en beregning af

kundens feriepengeforpligtelse i forbindelse med afslutningen af årsregnskabet. Såfremt dette tilvalg er gjort vil det fremgå i regnskabsberklæringen, om beregningen er foretaget og sendt.

Statens Administration foretager afstemning af E-indkomst og vedhæfter afstemningen på regnskabsberklæringen. Derudover vedhæftes en brugerkontrolliste over kundens medarbejdere, der er oprettet i SLS.

DEL 2

Anden del af regnskabsberklæringen er en gennemgang af konti i resultatopgørelsen og balancen, hvor der blandt andet foretages automatiske debit/kredit kontroller. De automatiske kontroller i resultatopgørelsen viser, om der er bogført bevægelser med korrekt fortegn.

Der foretages manuel opfølgning på eventuelle afvigelser. Der foretages flere automatiske kontroller i balancen på bl.a. refusionsmoms, registrering af salgsprovenu og skyldige feriepenge/overarbejde.

Endeligt, vedlægges der en rapport med åbenstående beholdningskonti, som kræver kundens videre opfølgning.

*Statens Administrations
regnskabsteam spænder over en
bred vifte af kompetencer, som
står til rådighed for rådgivning og
sparring.*

