

Mötesanteckningar från fakturautskottet

Den 6 december 2016 hos BEAst, Stockholm.

Deltagare: Gunilla Karlsson, Prihandel, Per Hedenborn och Patrik Lassus, Peab, Beata Jacobi, NCC, Beatrice Albertsen, Svevia, Martin Romarker och Anna Lagerhed, Skanska, Helena Gösbeck, Morgan Holdar och Svante Grute, JM, Cecilia Gustafsohn, Ramirent, Mats Truedsson och Peter Fredholm, BEAst.

1. Matchning av fakturor

Huvudpunkten på dagens agenda var att diskutera praxis för fakturamatchning. Vi konstaterade att målet med fakturamatchning är att kontrollera priser samt förenkla fakturahanteringen. Vi var överens om att en effektiv fakturamatchning kan spara en hel del manuellt arbete. Fokus kan förflyttas från kvantitet till kvalitet där man kan fokusera på avvikelser. Någon uttryckte det som "från e-faktura till fakturamatchning".

Vi diskuterade de förutsättningar och utmaningar som finns för framgångsrik matchning:

1. Vid e-faktura skapas det ofta fler fakturor och då blir det viktigt att matchningen kan leda till automatisering av fakturahanteringen så att det inte blir mer manuellt arbete. Många har principen "ett till ett-relation" mellan order och faktura för att underlätta detta, även om en del i stället har ett till ett mellan leverans (som kan vara mer än en order) och faktura.
2. Detta gör att referenser till order och orderrad är nödvändigt för att matchning ska fungera. I de fall det inte finns en order i systemet blir det också problem och då är det bra om leverantören skickar en elektronisk orderbekräftelse till sin kund som baserat på den kan skapa en order som sedan kan matchas (efter att ordern godkänts). Över huvud taget är orderbekräftelsen viktig för att uppdatera ordern, t.ex. vid restning, så att matchningen sker mot uppdaterad information. Helst bör uppdatering även ske av eventuella ändringar i leveransavisering. Inom anläggningstransporter är ändringar särskilt aktuellt då där ofta förekommer tillägg. En annan anledning till vikten av att matcha mot bekräftad order är vid förekomst av ersättningsartiklar. Även koppling till godsmottagning påpekades som viktigt.
3. Det är inte ovanligt med interna krav på attest även om en mottagen faktura matchar och ordern sedan tidigare är godkänd. Detta bör diskuteras på respektive bolag då det allmänt inte brukas ses som nödvändigt.
4. Köpare och leverantör måste vara överens om förutsättningar som beställningsenhet och valutor. Det gäller också uppdatering av priser, t.ex. om det är tillåtet, under vilka former och hur ändringar ska uppdateras, t.ex. om det ska ske inom ramarna för eventuell kataloghantering. Hantering av rabatter/avgifter (inte minst frakt) måste överenskommas då detta ofta visar sig skapa problem vid matchningen. Generiska artiklar för t.ex. emballage och frakt löser inte alltid problemet då köparen ofta inte vet vilken kostnad det kommer att innebära.
5. En annan typ av matchning är kontraktmatchning när man har fast belopp som för hyra, telefoni etc.

6. Ytterligare en typ av matchning är att matcha på kvantitet då det inte är möjligt att prismatcha. Priskontrollen får då hanteras på annat sätt.
7. Felhantering berör både ekonomi- och inköpsavdelning och det bör utformas regelverk för t.ex. tolerans vid små differenser och vid öresavrundning. Ett sätt är att skapa balansartikel där differens mellan order och faktura hamnar. Allt fler företag väljer också lösningar som innebär att fakturor som t.ex. saknar ordernummer studsar tillbaka till leverantören (se punkt nedan om fakturasvarsmeddelande från Peppol).
8. Samlingsfakturor förekommer men försvårar möjligheten till matchning och ska helst undvikas.

Slutsats: Till nästa möte bjuder vi in bredare för att ta diskussionen vidare, t.ex. fler leverantörer samt inköpsfolk hos entreprenörer. Vi tar då fokus på ett visst område, t.ex. materialfakturor. Målet är att komma fram till en branschpraxis.

2. Validering med schematron och fakturasvarsmeddelande

- a. För ett drygt år sedan tog vi i fakturautskottet fram en s.k. schematron till BEAst Invoice. Det innebär att det vid både avsändande och mottagande av fakturafilen går att validera en serie verksamhetsmässiga regler. Hittills verkar dock ingen börjat använda denna möjlighet.
- b. Diskuterades kort det meddelande som tas fram inom organisationen Open PEPPOL att fungera som ett svarsmeddelande från fakturamottagaren till FU. Med det meddelandet ska det gå att avvisa en faktura som inte uppfyller alla krav enligt en schematron som den under punkten ovan, t.ex. att det saknas referens till ordernummer och orderrad. Enligt uppgift ska svarsmeddelandet från PEPPOL vara klart i början av 2017 och när det skickas på remiss så finns det anledning till att vårt fakturautskott granskar det. Det lär också bli aktuellt som ett krav från offentliga kunder.

3. Skrotfakturor

- a. På senaste fakturautskott där vi träffades diskuterades problematiken vid skrotfakturor med att de i många fall kan vara blandade, dvs både ha rader där kunden ska ersättas för skrot medan andra rader i samma faktura gäller debitering från skrotföretaget. Den allmänna uppfattningen var att det blivit bättre men att det varierar mellan olika bolag.
- b. Vid diskussion om dessa fakturor som självfaktura visade det sig att en del bokar dem i kund- och andra i leverantörsreskontra. En svårighet är att koppla samman inkommande betalningar med dessa fakturor. Självfakturering vid skrot har också diskuterats i en arbetsgrupp för logistiken inom återvinning och där har man valt att kalla det "materialersättning" i stället för självfaktura.
- c. Överenskomms att det i BEAst Invoice ska finnas en fakturatyp för självfaktura med kod 389. Detta läggs in i change log inför nästa version.

4. Branschkrav på e-faktura

- a. Tidigare har Fakturautskottet diskuterat ett gemensamt krav i branschen om e-faktura, liknande det som offentlig sektor kommer att ha från 2018. Många företag i branschen har kommit långt men det är fortfarande en bit till 100%.
- b. Hur ska då ett krav kunna utformas? Vi skissade på ett "informationsblad" där ledande parter i branschen ställer sig bakom en text. Dessa parter bör vara en samling storföretag på både

köpar- och leverantörssidan samt ett antal branschorganisationer (ett tiotal finns som medlemmar i BEAst).

- c. Till nästa möte tar Peter F fram ett förslag samt kontaktar ett antal branschorganisationer.

5. Status BEAst Portal

- a. Erfarenheterna från FU och FM är i allmänhet positiva även om det alltid finns undantag. De flesta tycker att den nya portalen är snabbare och lite enklare. Tyringe har löpande gjort justeringar för att åtgärda problem som dykt upp. Exempel är att ogiltiga tecken i bifogade filer ersätts med automatik och att det kontrolleras att inte tomma bilagor skickas.
- b. Trafiken har fortsatt att utvecklas positivt, se nyligen utskickad statistik t o m november.
- c. Det är egentligen inget som återstår på den åtgärdslista som vi jobbat med under införandet av den nya portalen. Det kom dock upp några nya punkter i diskussionen:
 - i. Det går inte att bocka ur kvittenshanteringen. Tyringe korrigerar.
 - ii. Det upplevs som svårare att aktivera nya FM. Tyringe ser över funktionen.
 - iii. Diskuterades om BEAst Portal skulle kunna användas för att skicka PDF-faktura via e-post. Tyringe återkommer.
 - iv. Det finns många FU som är aktiverade till bara en eller ett fåtal FM även om de har fler FM i portalen som kunder. I många fall tänker inte FU eller deras ombud på den saken utan vi skulle behöva uppmärksamma dem på det. Förslaget är att Tyringe tar fram en excellista med org.nr. över alla FU i portalen som skickas till alla FM. Ingen annan information ska synas i listan. Det är sedan upp till varje FM att matcha det mot sin egen leverantörsreskontra och om man så vill stöta på leverantören om möjligheten av att fakturera dem i BEAst Portal. Innan detta genomförs lyssnar alla internt inom sina företag. I den händelse något företag inte accepterar att detta görs ska meddelande lämnas till BEAst senast vecka 51. Annars genomförs aktiviteten i början av 2017.
 - v. Diskuterades också en funktion där en FU som aktiverar sig mot en FM får upp ett meddelande på skärmen i stil med *"Du kan också skicka fakturor från portalen till dessa kunder"*. Tyringe återkommer med besked om och hur det kan göras.
- d. Trots att det är en snabb ökning av antalet FU så står det ganska stilla på FM-sidan. Kampanjen under punkt 4) ovan kan vara ett sätt att påverka detta.
- e. Informerades att BEAst Portal under hösten och vintern kompletteras med bl.a. orderhantering. Det innebär att det blir stöd för standarden BEAst Supply NeC (anläggning och maskintjänster) samt BEAst Supply Material (varuförsörjning). Ett av meddelandena i dessa standarder är BEAst Invoice och för de leverantörer som använder denna del av portalen kommer det att bli enklare att skapa faktura, i och med att man kan vända ordern till faktura på ett enkelt sätt i portalen.
- f. Diskuterades den fortsatt höga supportvolymen. För att påverka detta krävs ett antal åtgärder:
 - i. Analysera felkoderna för att se vad som kan göras enklare i portalen.
 - ii. Tyringe bör bli mer restriktiva och hänvisa mer till FM:s support som i en del fall kan vara mer tillgängliga.

- iii. Ersätta Tyringes supportkontaktuppgifter på första sidans gråa fält uppe till höger med en länk till supportsidan. Det kan styra FU rätt och inte bara ringa ett nummer, utan också göra det lättare att hitta supportfliken som en del tycker är för anonym.
- iv. Diskuterades möjligheten av att FU ska kunna se fakturastatus i portalen (?).
- v. Att Tyringe arrangerar en kurs för FM:s personal. Allra helst ska detta vara en e-learning som kan användas till olika målgrupper. Alternativt en webbutbildning (ej klassrumskurs). Det bör vara ca två timmars kurs. Flera FM anmälde intresse.

6. Förvaltning av BEAst Invoice

Den enda synpunkten som lämnats på den senaste versionen av BEAst Invoice (ver. 2.0.0) är önskemålet ovan om tillägg av en kod för fakturatyp Självfaktura (kod 389).

7. Övrigt

- a. Påminnes om den kalkylmall för beräkning av nytta med e-faktura som togs fram för några år sedan och som finns publicerad på BEAst webb.
- b. Svante Grute valdes till ordförande i fakturautskottet.

8. Nästa möte

Den 7 mars kl 09.00 - 10.30 som webbmöte, se separat kallelse. Vi kommer att sikta på fyra möten per år varav två webbmöten och två fysiska.

Peter Fredholm, BEAst