# 18.01 Omposteringer



|  |
| --- |
|  |

## 18.01 Omposter fordring

|  |
| --- |
| **Formål**  Formål  Formål  At få ændret en dækning, der er foretaget på en fordring til enten udbetaling eller til at dække en eller flere andre fordringer på en kunde eller en anden kunde  Beskrivelse  Omposter fordeling anvendes hvis der indtræffer omstændigheder der kræver at en dækning indbetaling/modregning skal omfordeles herunder omfordeles til udbetaling.  Det kunne eksempelvis være tilfælde hvor en indbetaling på en bosag kendes omstødelig og der vil som hovedregel i disse tilfælde ske en ompostering fra en dækning til udbetaling til en advokat.  Andre eksempler på ønske/krav om ompostering kan initieres både fra kunden (dog altid efter en konkret vurdering af en SKAT sagsbehandler) og fra SKAT's medarbejdere. Dette kan ske i tilfælde hvor en indbetaling har dækket et opkrævningskrav, men indbetalingen skulle have dækket et inddrivelseskrav.  Når en dækning omposteres, skal der ske en tilbagerulning af den oprindelige dækning, og sagsbehandleren vil få mulighed for at bestemme en ny fordeling. En ny fordeling kan også være en fordeling til en anden kundes konto.  Ved valg af udbetaling i stedet for ny fordeling ved omstødelige indbetalinger, skal udbetalingsbeløbet ikke gennemløbe den almindelige procedure, men sendes direkte til modtagerens, som oftest bobestyrers Nemkonto, med angivelse af hvilken kunde beløbet vedrører. Når der udbetales skal der tages stilling til om beløbet må anvendes til modregning eller ej.  OBS: Ovenstående der omhandler bobehandling vil primært være rette mod inddrivelse, men er medtaget for overblikkets skyld. Ligeledes kan det ikke udelukkes, at der skal ske omposteringer på kunder som har fået dækket fordringer under opkrævning, og som efterfølgende er under bobehandling.  Beløbet er ikke rentebærende før der er sket en endelig fordeling. Denne fordeling vil ske med beløbets oprindelige indbetalingsdato.  Der sendes i forbindelse med indbetalingen eller når det konstateres, at beløbet skal fordeles til sagsbehandlerfordeling, en meddelelse til en sagsbehandler eller en organisatorisk enhed. Meddelelsen sendes ikke som advis eller mail men indgår på en liste som sagsbehandleren eller den organisatoriske enhed har adgang til. Der indarbejdes arbejdsrutiner der sikrer, at listerne behandles dagligt.  Fordringer, hvorpå der sker omfordeling forbliver i det rykkerniveau, de var før ompostering, og behandles efterfølgende med oversendelse til inddrivelse, hvis de i øvrigt opfylder betingelserne herfor.  Uddybende beskrivelse    Ompostering fra en kunde til en anden kunde af en negativ fordring (værdien af den negative fordring - altså dækningen):    Det skal være muligt, at ompostere resultatet(værdien) af en negativ fordring fra en kunde til en anden kundes konto. Det skal fremgå af kontoen på begge kunder. Det vil være hensigtsmæssigt at det på begge kunders konti vises som "ompostering". Konkret skal kunderne kunne se det på deres kontoudtog og deres kontooversigt.  Rente beregnes på den oprindelige kundes konto frem til dato for ompostering. Herefter sker renteberegning på den konto hvor beløbet er omposteret til.  Da det alene er dækningen af indbetalingen der ændres har det alene regnskabsmæssig betydning på debitor samlekonti. Altså ændres indtægtsførsel ikke ved en ompostering. Dog vil en ændret renteberegning på baggrund af en ændret dækning skulle påvirke driften.  Tilbageførsel. Hvis en fordring, som er omposteret ændres skal det udelukkende have virkning på den konto hvorfra ompostering er sket. Det vil sige at der vil opstå en debetsaldo/debetbeløb på denne kunde.  Forretningsmæssigt sikrer SKAT, at der udarbejdes procedurer der sikrer, at der ikke omposteres fra konto til konto for at omgås regler for modregning og udligning af transport i DMI/EFI    Ompostering fra en kunde til en anden kundes konto af en indbetaling:.  Der er 2 veje at gå i forhold til denne funktionalitet:.  1.  Ompostering sker for at flytte værdien af en indbetaling efter ønske fra kunden. Dette foretages i DMS via "omposter fordring" og det er efterfølgende synligt på begge kunders konti. Også her vil det være hensigtsmæssigt at det på begge kunders konti vises som "ompostering", da det er værdien af indbetalingen (altså dækningen) der flyttes og ikke selve indbetalingen.  Da det alene er dækningen af indbetalingen der ændres har det alene regnskabsmæssig betydning på debitor samlekonti. Altså ændres indtægtsførsel ikke ved en ompostering. Dog vil en ændret renteberegning på baggrund af en ændret dækning skulle påvirke driften.  2.  Flytning af en indbetaling fra én kundes konto til en anden kundens konto. Dette vil hovedsageligt ske, når indbetalingen er fejlplaceret. Dette vil ske i SAP GUI ved at indbetalingsbilaget tilbageføres til afklaringslisten og derfra placeres på den korrekte kundens konto. Det er efterfølgende ikke synligt for kunden (den første kunde), men kan fremfindes i SAP via udligningshistorik. Det er her selve indbetalingen der flyttes og ikke kun værdien (dækningen). På den nye kundes konto vil det derfor fremgå som en indbetaling.  Der er i forbindelse med ovenstående mulighed for behandle beløbet via afklaringslisten efter følgende principper.  a) Beløbet placeres på specifikke fordringer  b) Beløbet placeres på kunden og der udlignes i den førstkommende udligningskørsel.  Når beløbet er behandlet skal det ikke mere fremgå af listen. Dvs. at det skal være muligt at udsøge behandlede poster og hvem der har behandlet de enkelte poster, men de behandlede poster skal ikke fremgå af listen ved umiddelbart opslag.    Ompostering indenfor samme kunde/konto.  Det fremgår ikke som en ompostering og det kan ikke udledes af kontoudtog eller kontooversigt at en dækning er ændret, da det altid er den aktuelle dækning der vises på "Indbetaling detail" i DMS.  Kunden kan i DMS via indbetalingsdetaljer se hvilken fordring indbetaling har dækket.  SKAT vil altid have mulighed for at se ændringer i dækning via udligningshistorik i SAP  Sporbarhed - oplysning om hvilken medarbejder der har foranlediget ompostering skal "logges" i løsningen og fremover være umiddelbart tilgængelig.  Inddrivelse: Ompostering af en fordring som er oversendt til inddrivelsesmyndigheden til modregning eller inddrivelse. Løsningen skal sikre at der sker en tilsvarende op/nedskrivning af fordringen. Dette sker ved at bringe fordringen i en tilstand der kan initiere use case 18.05 "send opdatering til inddrivelse"  Det er ikke muligt at ompostere en del af en dækning, men udelukkende hele dækningen. Såfremt det kun er en del af dækningen der reelt skal omposteres kan det "for meget omposterede beløb" udbetales til den oprindelige kunde igen. |
| **Frekvens**  Ad hoc |
| **Aktører**  Sagsbehandler, Bogholder |
| **Startbetingelser**  Aktøren er logget på systemet. |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Hovedvej** | | |
| Aktør | Løsning | Service/Service operationer |
| **Trin 1: Hent kunde** | | |
| Vælger kunde. | Viser kundens konto. |  |
| **Trin 2: Hent fordeling** | | |
| Vælg den kreditpost eller fordeling der ønskes omposteret. | Markerer den valgte post eller fordeling og beder aktør om at bekræfte. |  |
| **Trin 3: Bekræft det valgte** | | |
| Bekræfter det valgte. | Oprindelig fordeling tilbagerulles (omfordel indbetaling og genberegn renter). Genberegningen skal ske på den/de fordringer, hvorfra betaling tages, således at der bliver beregnet renter ud fra at indbetalingen ikke har været på denne fordring) og aktøren får vist de udækkede fordringer til brug for ny fordeling.  Endvidere gives der mulighed for at vælge en anden kunde. Hvis der er valgt anden kunde er det denne kundes udækkede fordringer der vises. |  |
| **Trin 4: Marker ud fra viste liste** | | |
| Markerer ud fra viste liste (udækkede poster). | Markerer hvilke fordringer, der skal dækkes og/eller markerer beløb til udbetaling. Ved dækning af fordringer skal der genberegnes renter på de/n fordring/er hvortil omfordelingen er  sket. Dækningen/fordelingen, skal ske med den oprindelige  indbetalingsdato.  OBS: Ved visning af muligheder for ny fordeling skal der vises de  udækkede fordringer, der er på kunden. Det skal være muligt at  markere, hvor stort beløb der skal omfordeles på de enkelte udækkede fordringer. Hvis hele beløbet ikke umiddelbart kan/skal omfordeles på konkrete fordringer skal det overskydende beløb forblive stående til sagsbehandlerfordeling |  |
| **Trin 5: Opret omfordeling** | | |
|  | Der gives mulighed for at angive årsag til omfordeling og/eller udbetaling der kan vælges mellem et antal foruddefinerede tekster (5-10). |  |
| **Trin 6: Vælg alternativ modtager** | | |
|  | HHvis der er valgt beløb til udbetaling gives der mulighed for at vælge en alternativ kunde som modtager.  Hvis det ikke er en kunde skal denne oprettes manuelt inden der kan foretages udbetaling.  Alternativ modtager kan fx være advokat i forbindelse med bosager. I forbindelse med valg af alternativ modtager gives der mulighed for at skrive en tekst i et notefelt som maksimalt kan være 255 karakterer.  Såfremt der angives en tekst i notefelt, vil det initiere udsendelse af udbetalingsmeddelelse til den alternative modtager. |  |
| **Trin 7: Vis og vælg udbetalingskanal** | | |
|  | Vis udbetalingskanaler:    -NemKonto  -Check  Vis Overførselsmuligheder:  -SAP38  -EFI  -Overførsel til kundens konto (kun muligt ved valg af alternativ modtager) - Kan evt være den oprindelige kunde. Hvis ompostering er valgt foretaget til anden kunde)  det er aftalt at der i DMO/DMS ikke skal kunne ske kontant udbetaling, derimod kan der foranlediges et beløb oversendt til SAP som så kan ompostere til kontant hvis dette er absolut nødvendigt.  Ved valg af udbetaling skal der være mulighed for at undertrykke den almindelige udbetalingsprocedure, herunder fritagelse for modregning således, at beløbet sendes direkte til udbetaling via valgt udbetalingskanal. |  |
| **Trin 8: Dan meddelelse** | | |
|  | Meddelelse dannes hvis der er skrevet tekst i notefelt. Meddelelse skal indeholde oplysning om at der er sket en ompostering og også indeholde den tekst som angiver årsag valgt i trin 5. | AD.MeddelelseMultiSend  AD.MeddelelseStatusMultiHent |

|  |
| --- |
| **Slutbetingelser**  Aktøren har gennemført en ompostering og evt. valgt at et beløb skal udbetales, samt hvem modtager skal være og hvilken udbetalingskanal som ønskes.  Renter og gebyrer er korrigeret. D.v.s. at renter og gebyrer på den dækning som hæves er tilbageført og renter og gebyrer jf. ny dækning er genberegnet.  Ompostering som resulterer i udbetalingindgår på liste til godkendelse af udbetalinger.  Relevante meddelelser er klargjort til udsendelse via A&D.  Hvis fordringsdækning er sket på fordring oversendt til inddrivelsesmyndigheden er fordring i en tilstand hvos den kan initiere use case 18.05 "send opdatering til inddrivelse"  Der er foretaget de relevante regnskabsmæssige posteringer.  Oplysning om hvilken medarbejder der har foretaget ompostering er logget og efterfølgende umiddelbart tilgængelig |
| **Noter** |
| **Servicebeskrivelse** |

## 18.01 Omposter fordeling (web)

|  |
| --- |
| **Formål**  Formål  At få ændret en dækning, der er foretaget på en fordring til enten udbetaling eller til at dække en eller flere andre fordringer på en kunde eller en anden kunde  Beskrivelse  Omposter fordeling anvendes hvis der indtræffer omstændigheder der kræver at en dækning indbetaling/modregning skal omfordeles herunder omfordeles til udbetaling.  Det kunne eksempelvis være tilfælde hvor en indbetaling på en bosag kendes omstødelig og der vil som hovedregel i disse tilfælde ske en ompostering fra en dækning til udbetaling til en advokat.  Andre eksempler på ønske/krav om ompostering kan initieres både fra kunden (dog altid efter en konkret vurdering af en SKAT sagsbehandler) og fra SKAT's medarbejdere. Dette kan ske i tilfælde hvor en indbetaling har dækket et opkrævningskrav, men indbetalingen skulle have dækket et inddrivelseskrav.  Når en dækning omposteres, skal der ske en tilbagerulning af den oprindelige dækning, og sagsbehandleren vil få mulighed for at bestemme en ny fordeling. En ny fordeling kan også være en fordeling til en anden kundes konto.  Ved valg af udbetaling i stedet for ny fordeling ved omstødelige indbetalinger, skal udbetalingsbeløbet ikke gennemløbe den almindelige procedure, men sendes direkte til modtagerens, som oftest bobestyrers Nemkonto, med angivelse af hvilken kunde beløbet vedrører. Når der udbetales skal der tages stilling til om beløbet må anvendes til modregning eller ej.  OBS: Ovenstående der omhandler bobehandling vil primært være rette mod inddrivelse, men er medtaget for overblikkets skyld. Ligeledes kan det ikke udelukkes, at der skal ske omposteringer på kunder som har fået dækket fordringer under opkrævning, og som efterfølgende er under bobehandling.  Beløbet er ikke rentebærende før der er sket en endelig fordeling. Denne fordeling vil ske med beløbets oprindelige indbetalingsdato.  Der sendes i forbindelse med indbetalingen eller når det konstateres, at beløbet skal fordeles til sagsbehandlerfordeling, en meddelelse til en sagsbehandler eller en organisatorisk enhed. Meddelelsen sendes ikke som advis eller mail men indgår på en liste som sagsbehandleren eller den organisatoriske enhed har adgang til. Der indarbejdes arbejdsrutiner der sikrer, at listerne behandles dagligt.  Fordringer, hvorpå der sker omfordeling forbliver i det rykkerniveau, de var før ompostering, og behandles efterfølgende med oversendelse til inddrivelse, hvis de i øvrigt opfylder betingelserne herfor.  Uddybende beskrivelse    Ompostering fra en kunde til en anden kunde af en negativ fordring (værdien af den negative fordring - altså dækningen):    Det skal være muligt, at ompostere resultatet(værdien) af en negativ fordring fra en kunde til en anden kundes konto. Det skal fremgå af kontoen på begge kunder. Det vil være hensigtsmæssigt at det på begge kunders konti vises som "ompostering". Konkret skal kunderne kunne se det på deres kontoudtog og deres kontooversigt.  Rente beregnes på den oprindelige kundes konto frem til dato for ompostering. Herefter sker renteberegning på den konto hvor beløbet er omposteret til.  Da det alene er dækningen af indbetalingen der ændres har det alene regnskabsmæssig betydning på debitor samlekonti. Altså ændres indtægtsførsel ikke ved en ompostering. Dog vil en ændret renteberegning på baggrund af en ændret dækning skulle påvirke driften.  Tilbageførsel. Hvis en fordring, som er omposteret ændres skal det udelukkende have virkning på den konto hvorfra ompostering er sket. Det vil sige at der vil opstå en debetsaldo/debetbeløb på denne kunde.  Forretningsmæssigt sikrer SKAT, at der udarbejdes procedurer der sikrer, at der ikke omposteres fra konto til konto for at omgås regler for modregning og udligning af transport i DMI/EFI    Ompostering fra en kunde til en anden kundes konto af en indbetaling:.  Der er 2 veje at gå i forhold til denne funktionalitet:.  1.  Ompostering sker for at flytte værdien af en indbetaling efter ønske fra kunden. Dette foretages i DMS via "omposter fordring" og det er efterfølgende synligt på begge kunders konti. Også her vil det være hensigtsmæssigt at det på begge kunders konti vises som "ompostering", da det er værdien af indbetalingen (altså dækningen) der flyttes og ikke selve indbetalingen.  Da det alene er dækningen af indbetalingen der ændres har det alene regnskabsmæssig betydning på debitor samlekonti. Altså ændres indtægtsførsel ikke ved en ompostering. Dog vil en ændret renteberegning på baggrund af en ændret dækning skulle påvirke driften.  2.  Flytning af en indbetaling fra én kundes konto til en anden kundens konto. Dette vil hovedsageligt ske, når indbetalingen er fejlplaceret. Dette vil ske i SAP GUI ved at indbetalingsbilaget tilbageføres til afklaringslisten og derfra placeres på den korrekte kundens konto. Det er efterfølgende ikke synligt for kunden (den første kunde), men kan fremfindes i SAP via udligningshistorik. Det er her selve indbetalingen der flyttes og ikke kun værdien (dækningen). På den nye kundes konto vil det derfor fremgå som en indbetaling.    Ompostering indenfor samme kunde/konto.  Det fremgår ikke som en ompostering og det kan ikke udledes af kontoudtog eller kontooversigt at en dækning er ændret, da det altid er den aktuelle dækning der vises på "Indbetaling detail" i DMS.  Kunden kan i DMS via indbetalingsdetaljer se hvilken fordring indbetaling har dækket.  SKAT vil altid have mulighed for at se ændringer i dækning via udligningshistorik i SAP  Sporbarhed - oplysning om hvilken medarbejder der har foranlediget ompostering skal "logges" i løsningen og fremover være umiddelbart tilgængelig. |
| **Frekvens** |
| **Aktører**  Bogholder, Sagsbehandler |
| **Startbetingelser**  Aktøren er logget på systemet og har vlagt kunde |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Hovedvej** | | |
| Aktør | Løsning | Service/Service operationer |
| **Trin 1: Vælger ompostering** | | |
| "Vælger Ompostering. " | Giver aktøren mulighed for at udsøge negative fordringer og indbetalinger ud fra søgekriterierne:  - Periode  - Beløb  - Type - som er flg.:  o Alle Fordringer  o Fordringstyper  o Indbetaling | DMS.RegistreretTypeList |
| [ValiderSøgeKriterier] |  |  |
| **Trin 2: Vælger søg** | | |
| Indtaster søgekriterier | Kundens negative fordringer/indbetalinger i henhold til valgte søgekriterier vises. | DMS.OpkrævningFordringIndbetalingSøg |
| [DetailFordring] |  |  |
| [DetailIndbetaling] |  |  |
| **Trin 3: Vælger fordringer/indbetalinger** | | |
| Vælger den/de fordringer/indbetalinger, der skal omposteres  Vælger om der skal omposteres til anden kunde | Markerer de valgte fordringer og Indbetalinger. Viser det samlede omposteringsbeløb  Der gives mulighed for at nulstille felter |  |
| **Trin 4: Bekræft det valgte** | | |
| Vælger godkend | Oprindelig fordeling tilbagerulles(omfordel indbetaling og genberegn renter), og aktøren får vist de udækkede fordringer til brug for ny fordeling og et forslag til ompostering. Hvis det er valgt at der skal fordeles til anden kunde omposteres oprindelige fordringer/indbetalingers værdi til denne fra oprindelig kunde | DMS.OpkrævningFordringIndbetalingFordelingTilbagefør |
| **Trin 5: Marker ud fra vist liste** | | |
| Indtaster beløb til dækning  Indtaster beløb til udbetaling  Vælger om evt. udbetaling skal være til alternativ modtager | Der gives mulighed for at nulstille felter |  |
| **Trin 6: Bekræft valgte** | | |
| Trykker godkend | Hvis der ikke er valgt udbetaling i step 5 navigeres til 13.07 vis kontostatus  Hvis der valgt udbetaling i step 5 Fortsættes i step 7 | DMS.OpkrævningFordringIndbetalingFordelingOpret |
| [Valideringsfejl] |  |  |
| **Trin 7: Vælg udbetaling** | | |
| Vælger overførsel eller udbetalingsform  Vælger om der skal sendes et brev  (kun muligt ved valg af alternativ modtager) | Vis udbetalingskanaler:  -NemKonto  - Check  Vis Overførselsmuligheder:  -SAP38  -EFI  -Overførsel til kundens konto (kun muligt ved valg af alternativ modtager) - Kan evt være den oprindelige kunde. Hvis ompostering er valgt foretaget til anden kunde)  Viser felt til indtastning af fri tekst til udsendelse af brev(kun muligt ved valg af alternativ modtager)  Viser Felt til indtastning af alternativ modtager. Ved indtastning i dette felt initieres dannelse af meddelelse om udbetaling til alternativ modtager. | DMS.OpkrævningUdbetalingOpret |
| **Trin 8: Dan meddelelse** | | |
|  | Meddelelse dannes hvis Der er indtaster i felt med udbetalingsoplysninger.. Meddelelse skal indeholde oplysning om at der er sket en ompostering OpkrævningUdbetalingForslagOpret), men er medtaget for overblikkets skyld |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Lad System Ompostere** | | |
| Aktør | Løsning | Service/Service operationer |
| ***Trin 1: Vælger ompostering*** | | |
| "Vælger Ompostering. " | Giver aktøren mulighed for at udsøge negative fordringer og indbetalinger ud fra søgekriterierne:  - Periode  - Beløb  - Type - som er flg.:  o Alle Fordringer  o Fordringstyper  o Indbetaling | DMS.RegistreretTypeList |
| [ValiderSøgeKriterier] |  |  |
| ***Trin 2: Vælger søg*** | | |
| Indtaster søgekriterier | Kundens negative fordringer/indbetalinger i henhold til valgte søgekriterier vises. | DMS.OpkrævningFordringIndbetalingSøg |
| ***Trin 3: Vælger fordringer/indbetalinger*** | | |
| Vælger den/de fordringer/indbetalinger, der skal omposteres  Vælger om der skal omposteres til anden kunde | Markerer de valgte fordringer og Indbetalinger. Viser det samlede omposteringsbeløb  Der gives mulighed for at nulstille felter |  |
| **Trin 4: Gem ændringer** | | |
| Vælger godkend | Oprindelig fordeling tilbagerulles. Hvis anden kunde er valgt omposteres de negative fordringer/indbetalinger til denne kunde  Der returneres til use case 13.07 | DMS.OpkrævningFordringIndbetalingFordelingTilbagefør |
|  |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Undtagelser** | | |
| Aktør | Løsning | Service/Service operationer |
| **ValiderSøgeKriterier** | | |
| [ValiderSøgekriterier | Der må kun indtastes positive beløb i Søge beløb  BeløbTil må ikke være udfyldt alene  Mindst et søgekriterier skal være udfyldt |  |
| **DetailFordring** | | |
| [DetailFordring] | Udfør use case 19.04 Hent Fordring |  |
| **DetailIndbetaling** | | |
| [DetailIndbetaling] | Udfør use case 19.05 Hent Indbetaling |  |
| **Valideringsfejl** | | |
| [Valideringsfejl] | Indtastet beløb til dækning må ikke være større end OpkrævningFordringBeløb på den enkelte fordring  Det samlede dækningsbeløb må ikke være større end det valgte summerede omposteringsbeløb |  |
|  |  |  |

|  |
| --- |
| **Slutbetingelser**  Aktøren har gennemført en ompostering og evt. valgt at et beløb skal udbetales, samt hvem modtager skal være og hvilken udbetalingskanal som ønskes.  Renter og gebyrer er korrigeret. D.v.s. at renter og gebyrer på den dækning som hæves er tilbageført og renter og gebyrer jf. ny dækning er genberegnet.  Ompostering som resulterer i udbetalingindgår på liste til godkendelse af udbetalinger.  Relevante meddelelser er klargjort til udsendelse via A&D.  Der er foretaget de relevante regnskabsmæssige posteringer.  Oplysning om hvilken medarbejder der har foretaget ompostering er logget og efterfølgende umiddelbart tilgængelig |
| **Noter** |
| **Servicebeskrivelse** |