



Oslo kommune
Byrådsavdeling for finans

Rutinebeskrivelse for
**Avstemming av oppgavepliktig
lønn/lønnstransaksjoner**
(Lønn og personaladministrasjon/Avstemming)



HR-systemet
Oslo kommune

Dokumentinformasjon

Versjon:	1.0 Godkjent	Dato: 15.03.13
----------	--------------	----------------

Oslo kommune – Byrådsavdeling for finans		
Versjon:	1.0 Godkjent	Dato: 15.03.13
Rutinedokument:	Avstemming av oppgavepliktig lønn/lønnstransaksjoner	Side 2

Innhold

Sensitive personopplysninger	3
A Lønn og personaladministrasjon	3
A.8 Avstemming	3
A.8.1 Avstemming av lønnstransaksjoner	3
A.8.1.1 Formål med prosessen	3
A.8.1.2 Prosessegenskaper	3
A.8.1.3 Prosesskart	4
A.8.1.4 Aktiviteter	5

Endringshistorikk

Versjonsnr.	Kapittel	Beskrivelse av endring	Dato for endring

Oslo kommune – Byrådsavdeling for finans		
Version:	1.0 Godkjent	Dato: 15.03.13
Rutinedokument:	Avstemming av oppgavepliktig lønn/lønnstransaksjoner	Side 3

Sensitive personopplysninger

HR-systemet skal ikke inneholde sensitive personopplysninger, med mindre dette spesifikt er beskrevet i en enkelt delprosess.

Det er viktig at fritekstfelt i HR-systemet ikke blir brukt til å notere sensitive personopplysninger.

Sensitive personopplysninger er i henhold til Lov om behandling av personopplysninger, §2 pkt. 8, opplysninger om:

- Rasemessig eller etnisk bakgrunn, eller politisk, filosofisk eller religiøs oppfatning
- At en person har vært mistenkt, siktet, tiltalt eller dømt for en straffbar handling
- Helseforhold
- Seksuelle forhold
- Medlemskap i fagforeninger

A Lønn og personaladministrasjon

A.8 Avstemming

A.8.1 Avstemming av lønnstransaksjoner

A.8.1.1 Formål med prosessen

Målet med prosessen er å avstemme oppgavepliktige transaksjoner ført som lønnstransaksjoner, mot føringer i Økonomi-Regnskap, slik at Årsoppgave for arbeidsgiveravgift – Følgeskriv til lønns- og trekkoppgave, kan avstemmes korrekt.

Kontroll av at totalene per konto fra lønnstransaksjoner er lik totalene i HR hovedbok og hovedbok økonomi.

Avstemmingen gjennomføres på månedlig basis slik at avvik avdekkes og korrigeres fortløpende.

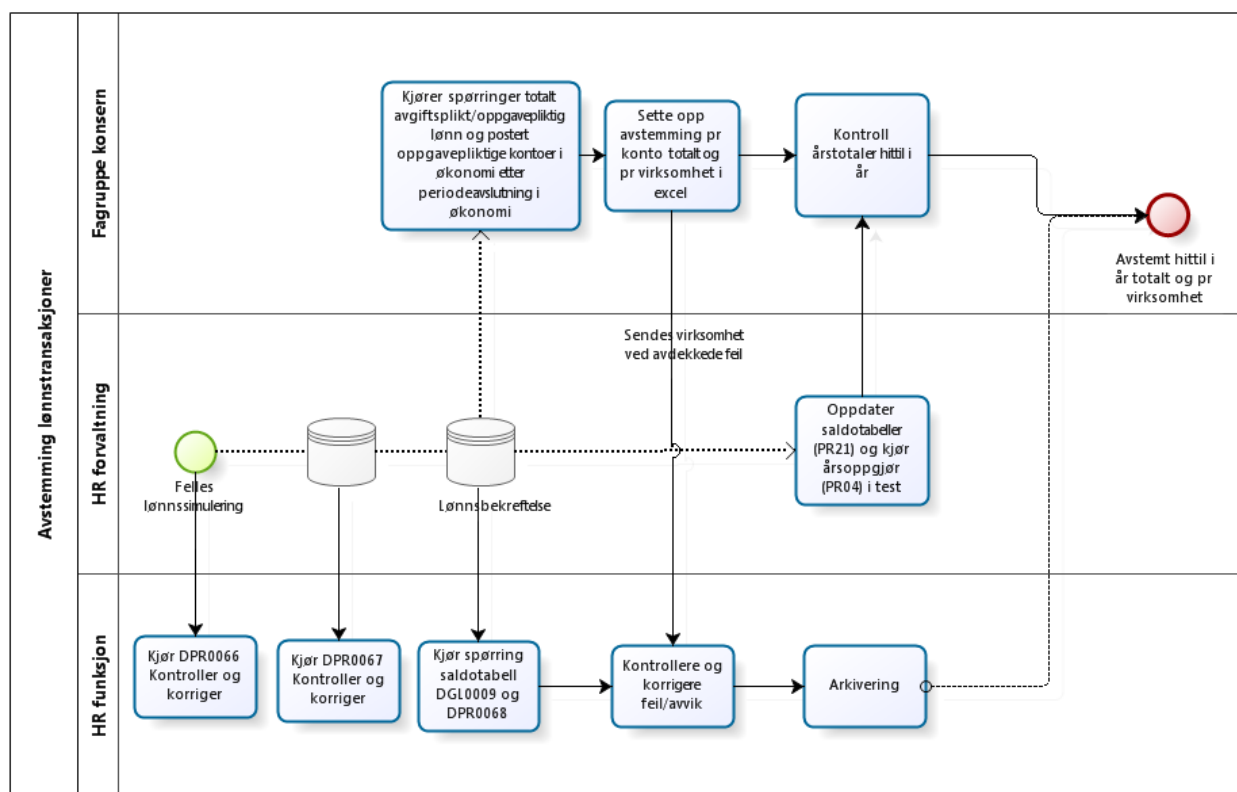
A.8.1.2 Prosesseegenskaper

Prosessnavn:	<i>Avstemming av oppgavepliktig lønn/lønnstransaksjoner</i>
Prosesseier:	<i>Byrådsavdeling for finans</i>
Prosessansvarlig:	<NAVN>
Utføres når:	<i>Månedlig etter periodeavslutning i Agresso økonomi</i>
Forutsetninger:	<i>Alle lønnskjøringer overført og innlest Agresso økonomi</i>
Kritiske Suksessfaktorer:	
Sentrale risikoer:	
Inndata:	<i>Lønnstransaksjoner for perioden, fordelt på avgiftsfri- og avgiftspliktig lønn poster per konto</i>

Oslo kommune – Byrådsavdeling for finans		
Versjon:	1.0 Godkjent	Dato: 15.03.13
Rutinedokument:	Avstemming av oppgavepliktig lønn/lønnstransaksjoner	Side 4

Resultat:	<i>Avstemt oppgavepliktige transaksjoner ført som lønnstransaksjoner mot poster i Økonomi-Regnskap, slik at Årsoppgave for arbeidsgiveravgift – Følgeskriv til lønns- og trekkoppgave, kan avstemmes korrekt</i>
Gjennomføring:	<i>Sentralt og i den enkelte virksomhet</i>
Måling og rapportering:	
Lov og Regelverk:	
Relaterte prosesser:	
Ressurser:	
Linker:	
Søkeord	
Sist revidert	<DATO>

A.8.1.3 Prosesskart



Oslo kommune – Byrådsavdeling for finans		
Versjon:	1.0 Godkjent	Dato: 15.03.13
Rutinedokument:	Avstemming av oppgavepliktig lønn/lønnstransaksjoner	Side 5

A.8.1.4 Aktiviteter

Aktivitet	Ansvar	Referanser / Lenker
Kontroll ved simulering og lønnsforslag	HR-funksjon	
Forutsetninger: Lønnarter og kontoer har korrekt relasjon AVSTEMMLONN definert fra lønnartenes oppgavepunkt (LTO) og kontoenes relasjoner i økonomi. - Kjør spørringene DPR0066 (simulering) og DPR0067 (lønnsforslag). - Posteringer med avvikende relasjon på konto og lønnart fremkommer rødmarkert. - Korriger feilposteringene som avdekkes i spørringene før lønnsbekreftelsen slik at feil unngås.		

Aktivitet	Ansvar	Referanser / Lenker
Avstemming på virksomhet	HR-funksjon	
- Kjør spørringen DPR0068 for aktuell periode. - Spørringen viser historiske posteringer med avvikende relasjon på lønnart og konto. (rødmarkert). - Kjør spørring saldotabell DGL0009 for aktuell periode. - Saldotabell viser totalene pr konto i lønnstransaksjoner, HR hovedbok og økonomi hovedbok. - Kontroll av at alle lønnstransaksjoner er i HR hovedbok og i hovedbok økonomi. - Avvik forklares og dokumenteres. Eksempel på avvik som ikke krever oppretting er regnskapsposteringer på ikke oppgavepliktige kontoer og posteringer i HR med mva.		

Aktivitet	Ansvar	Referanser / Lenker
Feilretting	HR-funksjon	
- Feillistede posteringer fra DPR0068 må korrigeres på neste lønnskjøring. - Regnskapsbilag på oppgavepliktige kontoer omposteres i økonomi.		

Aktivitet	Ansvar	Referanser / Lenker
Arkivering	HR-funksjon	
Rapportene skal oppbevares inntil regnskapet er godkjent.		

Oslo kommune – Byrådsavdeling for finans		
Versjon:	1.0 Godkjent	Dato: 15.03.13
Rutinedokument:	Avstemming av oppgavepliktig lønn/lønnstransaksjoner	Side 6

Aktivitet	Ansvar	Referanser / Lenker
Sette opp avstemming pr konto pr virksomhet (excel)	Faggruppe konsern	
- Kjør spørring saldotabell Avstemming lønn for alle virksomheter. - Spørringen lister oppgavepliktige ytelser med uttrekkskriterie lønnartenes LTO Postert pr konto pr virksomhet. - Postert på oppgavepliktige kontoer pr virksomhet og totalt hentes fra KON8211 i økonomi. - Postert oppgavepliktig lønn i HR sammenstilles (pr konto) med postert på oppgavepliktige kontoer i Økonomi hovedbok i excel. - Eventuelle differanser avdekket meddeles virksomhetene for oppretting.		

Aktivitet	Ansvar	Referanser / Lenker
Kjøre årsoppgjør i test	HR-forvaltning	
- Kjøre Lønns- og trekkartsreferansegenerering (PR21) for aktuelt tidsrom. - Kjøre HR1029 (PR04) Lønns- og trekkoppgaver uten oppdatering for aktuelt tidsrom. - Rapport PR04C Feil/varslerliste L&T oppgave lister ressurser med oppgavepunkt med feil fortegn, ugyldige fødselsnummer. Sendes HR-funksjon for fortløpende oppretting gjennom året.		

Aktivitet	Ansvar	Referanser / Lenker
Kontroll årstotaler hittil i år	HR-forvaltning	
- Rapportene PR04B lister total avgiftsplikt og avgiftsfri oppgaveplikt lønn hittil i år per oppgavepunkt. - Kjør HR1105 (PR17) Avstemming lønnstransaksjoner. - Rapporten lister lønnstransaksjoner hittil i år pr oppgavepunkt og konto totalt. - Løpende kontroll gjennom året mot lønnstransaksjoner/postert oppgavepliktig lønn i økonomi.		