

# SO SCR

**Marts 1981**

Opgavenr. 0320004	Udgivelses-, rettelser- eller mededato 8 JUL 1980	Udgave 2	3	Sidenr. 2
----------------------	--	-------------	---	--------------

Emne

Oversigt over SCR's funktioner

Nøgleord/noteringer

3.2 Institutionsbegrebet

Institutions-begrebet er knyttet til finanslovens hovedkonti. Således oprettes der et institutions-nummer (INS.NR) pr. hovedkonto, eventuelt flere INS.NR såfremt hovedkontoen omfatter flere institutioner. En fysisk institution vil få tildelt flere INS.NR såfremt dens bevillinger er optaget på flere hovedkonti.

Antallet af INS.NR fastlægges af det pågældende ministerium i samarbejde med statsregnskabsafdelingen. I tilslutning hertil tages stilling til, om der skal oprettes:

- Institutions-områdenr., dvs. en sammenstilling for et antal INS.NR under samme hovedkonto.
- INS.NR, til registrering af reserverede bevillingsbeløb til senere fordeling.

Af det 8-cifrede INS.NR viser de første fire cifre institutionens tilknytning til hovedkontoen, mens de følgende tre er et løbenr. Sidste ciffer er et kontroltal (checkciffer).

Alle registreringer i SCR foretages under et INS.NR, således at dette nummer altid indgår i identifikationen af konti, debitorer, kreditorer, SCL-lønkonteringer m.v.

Opgavenr.	Udgivelses-, rettelser- eller mødedato	Udgave		Sidenr.
0320004	8 JUL 1980	2	3	3

Emne

## OVERSIGT OVER SCR'S FUNKTIONER

Nøgleord/noteringer

### 3.3 Brugersystemet

SCR vil ved fuld drift omfatte samtlige stats-institutioner.

SCR's bruger-funktioner varetages af følgende organisatoriske enheder:

- Institutionerne, d.v.s. ministerierne og de derunder hørende institutioner.
- Statens Regnskabsdirektorat.

Statens Regnskabsdirektorat (SR) fungerer som bindeled imellem Datacentralen (DC) og institutionerne. Institutionerne har den økonomiske kompetance i alle henseender, herunder ansvaret for regnskaberne's rigtighed, overholdelse af bevillings- og regnskabslove o.s.v.

Institutionernes SCR-opgaver udføres dels af de forskellige afdelinger, kontorer m.v. :(brugerne), dels af en SCR-ekspedition.

Sagsbehandlerne foretager bilags-udfyldelse, attestation og kontering af bilag, og SCR-ekspeditionen varetager ekspeditionen af bilag til og fra SR. Herudover administrerer SCR-ekspeditionen institutionens nødvendige kasseopgaver.

SR foretager tastning af alle inddatabilag samt videresendelse af inddata til DC på magnetbånd. Endvidere varetager SR en række kasseforretninger vedrørende særlige betalingsopgaver.

Uddata-forsendelserne sker hovedsagelig fra DC til SR. Der fordeles materiale til institutionernes SCR-ekspeditioner, der igen fordeler en række uddata bl.a. regnskaber til brugerne.

Jævnfør bilag 3.

Opgavenr.	Udgivelses-, rettelser- eller mødedato	Udgave		Sidenr.
0320004	8 JUL 1980	2	3	4

Emne

## OVERSIGT OVER SCR'S FUNKTIONER

Nøgleord/noteringer

### 3.4 Brugers funktioner

Udover kontrol af det uddata som fremkommer i edb-systemet, kan bruger-funktionerne opgøres i følgende hovedpunkter:

- 1) Opkrævninger.
- 2) Udbetalinger.
- 3) Kasse-forretninger.
- 4) Lønninger.
- 5) Regnskabs-aflæggelse.

#### Opkrævninger

Opkrævning af statens almindelige debitor-tilgodehavender i SCR sker som regel ved udsendelse af optisk læsbare girokort fra DC, der dannes på grundlag af institutionens indkasseringsordre. Opkrævning kan også ske manuelt ved fremsendelse af girokort direkte fra institutionen til debitor.

Kontrol med indbetalingerne foretages normalt uden institutionens medvirken.

#### Udbetalinger

Hovedparten af udbetalingerne i SCR foretages ved, at institutionerne udfylder en udbetalingsordre, der samtidig er bogføringsbilag i regnskabs-systemerne.

De fleste udbetalinger sker ved girering alene på basis af beløbs-modtagerens giror.

Det samlede beløb, der anvises i en udbetalingskørsel, trækkes automatisk på Regnskabscentralens konto i Danmarks Nationalbank.

Hvis kreditor ikke har girokonto kan udbetalinger foretages ved postgiro-anvisninger. I særlige tilfælde betaler SR ved check (hastebetalinger).

Betalinger til udlandet foretages manuelt af SR.

#### Kasseforretninger

I de tilfælde, hvor udbetalinger eller indbetalinger ikke kan foretages gennem SCR, sker disse via institutionernes kasser.

Opgavenr. 0320004	Udgivelses-, rettelser- eller mødedato 8 JUL 1980	Udgave 2	3	Sidenr. 5
----------------------	--	-------------	---	--------------

Emne

OVERSIGT OVER SCR'S FUNKTIONER

Nøgleord/noteringer

Institutionerne fører en kasserapport, der ugentligt indsendes til Regnskabscentralen, vedlagt kassebilag.

Institutionerne modtager automatisk kasse-opfyldningsbeløb retur fra systemet, i form af postgiro-anvisninger.

Lønninger

De fleste lønninger beregnes og anvises via SCL, statens centrale lønanvisning.

SCL udregner desuden løn-reguleringsstallet af de udbetalte lønninger.

SCL foretager månedligt automatisk kontering af alle udbetalte lønninger og lønreguleringsbeløb i SCR-systemet.

Samtidig tilgår der institutionerne oversigter over de udbetalte lønninger, lønreguleringsbeløb m.v. i form af kontoudtog og aktivitets-regnskaber.

SCL foretager via SCR afregning af kildeskat, ATP, pensionsbidrag o.s.v. Institutionerne har ingen betalingsforretninger i forbindelse med lønudbetalingerne.

Regnskabs-aflæggelse

Institutionerne modtager månedlige regnskabsoversigter fra SCR. De væsentligste regnskaber er følgende:

- institutions-regnskaber med kontoudtog.
- aktivitets-regnskaber (over institutionens interne aktiviteter).

Regnskaberne anvendes til den løbende kontrol af institutionens økonomiske dispositioner, samt til brug for fremtidig budgetlægning.

Kopi af regnskaber og kontoudtog sendes til Rigsrevisionen, vedlagt institutionens bilagsmateriale.

Herudover udarbejdes regnskaber til ministerierne for de respektive ministerområdeparagraffer - benævnt paragrafregnskabet.

Opgavenr. 0320004	Udgivelses-, rettelser- eller mødedato 8 JUL 1980	Udgave 2	3	Sidenr. 6
----------------------	--	-------------	---	--------------

Emne

OVERSIGT OVER SCR'S FUNKTIONER

Nøgleord/noteringer

Rigsrevisionen reviderer regnskaberne og udfærdiger revisionsberetninger, der tilgår de af folketinget valgte statsrevisorer.

Årligt udarbejdes oversigter over afvigelser mellem bevillings- og regnskabstal - benævnt bevillingsafvigelser. Rapporterne udarbejdes pr. institution, pr. institutionsområde og pr. finanslovsparagraf. På grundlag heraf udarbejder ministerierne regnskabsmæssige forklaringer til Rigsrevisionen over større afvigelser mellem regnskabs- og bevillings-tallene.

I regnskaberne indgår løbende pris- og lønreguleringsbeløb. Disse beregnes for lønningernes vedkommende af SCL og indrapporteres derfra sammen med lønbeløbene. I SCR beregnes PL-beløbene på grundlag af oplysninger fra Danmarks Statistik om stedfundne prisstigninger fra finanslovens prisniveau til aktuelt prisniveau, idet det beregnes hvor stor en del af forbruget, som hidrører fra prisstigningerne.

Opgavenr. 0320004	Udgivelses-, rettelser- eller mødedato 8 JUL 1980	Udgave 2	3	Sidenr. 7
----------------------	--	-------------	---	--------------

Emne

OVERSIGT OVER SCR'S FUNKTIONER

Nøgleord/noteringer

Edb-funktioner

3.5 Edb-systemets funktioner

Edb-systemet er opbygget som et standardsystem for statens institutioner, hvor en række hovedopgaver på regnskabs- og kasseområdet følger en række ensartede regler. Systemet er samtidig tilrettelagt således, at det i vidt omfang kan tilgodese individuelle behov hos institutionerne.

Edb-systemet skal således udføre en del konkrete hovedopgaver, som tidligere har været overvejende manuelt udført i institutionerne. Opgaverne udføres i fire delsystemer, idet de enkelte delsystemer løser følgende hovedopgaver:

- Debitor-regnskab:  
Opkrævning af institutionernes tilgodehavender og betalingskontrol.
- Kreditor-regnskab:  
Anvisning af udbetalinger til institutionernes kreditorer.
- Bevillings-regnskab:  
Regnskab med givne bevillinger iflg. finansloven samt forbruget af disse:  
  
Udgifter/indtægter, aktiver og passiver.
- Internt-regnskab:  
Dette regnskab belyser den enkelte institutions indtægter/udgifter i relation til dens aktiviteter, d.v.s. arbejdsopgaver, projekter, administrative enheder m.v.

Forbruget måles mod institutionens eget budget.

Opgavenr. 0320004	Udgivelses-, rettelser- eller mødedato 8 JUL 1980	Udgave 2	3	Sidenr. 8
----------------------	--	-------------	---	--------------

Emne

OVERSIGT OVER SCR'S FUNKTIONER

Nøgleord/noteringer

Ud over de nævnte delsystemer findes der et servicedelsystem, som indeholder institutionsoplysninger og kontonavne.

Da rapporterings-arbejdet i institutionerne skal være mindst muligt, har man opbygget systemet således, at een regnskabs-oplysning automatisk kan aflede registreringer i to eller flere delsystemer (regnskaber).

Som grundlag for en sådan automatik er det vigtigt, at transaktionerne (regnskabsoplysningerne) er korrekte. Dette tilstræbes gennem et inddatasystem på SR og et inddatasystem på DC, hvor oplysningerne endvidere kan kontrolleres mod nogle af registrene.

Desuden kræves et omfattende sikkerhedssystem, dels til afstemning af beløb, dels til kontrol af, at de rigtige udgaver (versioner) af registre, programmer, transaktioner m.v. anvendes.

Beløbsafstemning foretages for regnskabstal i den del af servicedelsystemet, som kaldes afstemningssystemet.

DC's generelle kontrol-system SKS (Standard Kontrol System) benyttes under afvikling af kørslerne til versionskontrol af registre m.v. SKS fremgår ikke af systemdiagrammet i bilag 4, da det indgår som en integreret del af delsystemerne.





Opgavenr. 0320004	Udgivelses-, rettelser- eller mødedato 8 JUL 1980	Udgave 2	3	Sidenr. 9
----------------------	--	-------------	---	--------------

Emne

## OVERSIGT OVER SCR'S FUNKTIONER

Nøgleord/noteringer

Delsystemer

3.5.1 Delsystemerne

Edb-systemet er opdelt i seks delsystemer:

- 1) Inddatasystemet
- 2) Servicesystemet
- 3) Debitorsystemet
- 4) Kreditorsystemet
- 5) Bevillingsregnskabssystemet
- 6) Det Interne Regnskabssystem

Delsystemerne er opbygget af en række hovedrutiner (HRUT), som hver for sig udfører en funktion, men som iøvrigt i vid udstrækning kan arbejde uafhængigt af hinanden.

De kørselsansvarlige hos bruger har således ved hjælp af kørselskort mulighed for at få udført netop de edb-rutiner, som er påkrævet i en given situation, uden at skulle aktivere hele programkomplekset.

Om kørselsafviklingen kan man generelt sige, at den transaktionsorienterede inddatatest udføres dagligt, medens den registerorienterede kontrol udføres i forbindelse med to halvugentlige ajourføringer af systemets registre.

De halvugentlige kørsler tager primært sigte på at afvikle debitor/kreditor forretninger og at anvise PGA'er til opfyldning af institutionernes kasser.

De store udskriftsmængder opstår imidlertid i forbindelse med den månedlige kørsel, hvor der skrives uddata fra bevillingsregnskabssystemet og fra internt regnskabssystem.

Desuden er udviklet et helt programkompleks omkring finansårs-start og års-afslutning.

Opgavenr. 0320004	Udgivelses-, rettelser- eller mededato 8 JUL 1980	Udgave 2	3	Sidenr. 10
----------------------	--	-------------	---	---------------

Emne

## OVERSIGT OVER SCR'S FUNKTIONER

Nøgleord/noteringer

Inddatasystemet

3.5.1.1 Inddatasystemet

Inddatasystemet på DC er udviklet som et magnetbånds system med to niveauer.

Indledningsvis optælles og afstemmes antallet af transaktioner fra SR, associerede institutioner og Postgirokontoret, inden det egentlige inddatasystem initieres.

Formål I

Første niveau, der køres dagligt, har til formål:

- at foretage en bundtoptælling
- at opsplitte transaktionerne efter finansår
- at kontrollere om transaktionernes periodeangivelse er i overensstemmelse med kørselsoplysningerne fra SR.
- at omforme SR's transaktions-identifikation til et format, som DC kan arbejde med, på grundlag af godkendte transaktioner
- at udskrive transaktionslister.
- at udskrive fejl- og advisliste.

Andet niveau, kan foruden de godkendte transaktioner modtage transaktioner fra Statens Centrale Løn-anvisning (SCL).

Opgavenr. 0320004	Udgivelses-, rettelser- eller mødedato 8 JUL 1980	Udgave 2	3	Sidenr. 11
----------------------	--	-------------	---	---------------

Emne

## OVERSIGT OVER SCR'S FUNKTIONER

Nøgleord/noteringer

Formål II

Andet niveau, der køres to gange om ugen, har til formål:

- at foretage kontrol af inddata-individer mod institutionsregistret
- at kontrollere om debet- og kreditbeløb i godkendte posteringer til bevillingsregnskabet er lige store pr. institution
- at konvertere transaktionerne til DC-format
- at danne automatiske posteringer, primært til bevillings-regnskabet
- at opdele transaktionerne til de efterfølgende delsystemer
- at udskrive fejlliste

Således er disse programmer en kontrol- og fordelingscentral for alle transaktioner, der fødes udenfor edb-systemet, samt kilde til de nødvendige automatiske transaktioner, som ovennævnte eksterne transaktioner forudsætter.

I/S DATACENTRALEN

3. marts 1981

af 1959

Retortvej 6-8

2500 Valby

Opgavenr. 0320004

Nærværende udgave af System Oversigt for SCR systemet indeholder kun de tre første afsnit, hvori der gives introduktion til og oversigt over SCR's funktioner

Denne udgave ajourføres ikke

FHJ/dg

Opgavenr. 0320004	Udgivelses-, rettelser- eller mødedato 8 JUL 1980	Udgave 2	3	Sidenr. 12
----------------------	--	-------------	---	---------------

Emne

OVERSIGT OVER SCR'S FUNKTIONER

Nøgleord/noteringer

Servicesystemet

3.5.1.2 Servicesystemet

Servicesystemet har, som inddatasystemet, kontakt med alle de øvrige delsystemer. Men hvor inddatasystemet kun forsyner delsystemerne med transaktioner, arbejder service-systemet aktivt med i de øvrige delsystemer.

Formål

Service-systemet har til formål maskinelt:

- at foretage afstemning af beløb i de enkelte delsystemer samt afstemning mellem delsystemerne
- at opbevare og vedligeholde de generelle kontonavne samt finanslovsnavne, som bliver anvendt i udskrifter fra bevillings- og internt regnskab
- at opbevare og vedligeholde de data, som er generelle for en institution, SR eller for staten som helhed
- at fremstille et komplet sæt styrekort på basis af kørsels-oplysninger fra SR
- at redigere fejl- og advisliste fra alle delsystemerne

Opdeling

Service-systemet er opdelt i 7 hovedrutiner (HRUT):

- HRUT 21, optælling og afstemning
- HRUT 23, ajourføring af navne-registre
- HRUT 24, oprettelse af navne-register ved nyt finansår
- HRUT 25, ajourføring af institutions-registre
- HRUT 26, oprettelse af institutions-registre ved nyt finansår
- HRUT 27, automatisk dannelse af kørsels-oplysninger
- HRUT 29 redigering af fejl- og advisliste

Opgavenr. 0320004	Udgivelses-, rettelser- eller mødedato 8 JUL 1980	Udgave 2	3	Sidenr. 13
----------------------	--	-------------	---	---------------

Emne

## OVERSIGT OVER SCR'S FUNKTIONER

Nøgleord/noteringer

HRUT 21 Afstemnings-systemet foretager udelukkende kontrol på posteringsbeløb.

Afstemnings-systemets formål er:

- at kontrollere, at den beløbsmæssige opdatering af registrene med posterings-transaktioner sker korrekt i delsystemerne kreditorer, debitorer, bevillingsregnskab og internt regnskab
- at kontrollere, at inddata-systemet foretager en korrekt opsplitting og automatisk dannelse af posteringer til delsystemerne
- at kontrollere, at delsystemerne debitorer og kreditorer stemmer med de tilsvarende statuskonti i bevillingsregnskabssystemet. Der tages i afstemningen hensyn til de beløb, som er dannet af et delsystem, men som endnu ikke er indgået i det modtagende delsystem (afstemning med ventefiler).

HRUT 23 HRUT 23 har til formål:

- at ajourføre navne-registrene
- at skrive ajourførings-bekræftelser
- at skrive rekvirerede register-udskrifter.

Navneregistrene er opdelt således efter indhold:

- 1: navne vedrørende finanslovsparagraffer, hovedafsnit og hovedkonti
- 2: - - bevillings- og standardkonto-planen
- 3: - - bunden opdeling af beholdningskontiene 90-99 på de fire første cifre
- 4: - - bunden opdeling af standardkontiene 01-49 på 5. og 6. ciffer
- 5: - - institutionernes frie navne.

HRUT 24 HRUT 24 opretter navneregistrene i forbindelse med nyt finansår. (Årlig kørsel).

Oprettelsen sker ved kopiering af det gamle finansårs registre, der siden korrigeres af institutionerne, i henhold til nye kontoplaner m.v.

Opgavenr. 0320004	Udgivelses-, rettelser- eller mødedato 8 JUL 1980	Udgave 2	3	Sidenr. 14
----------------------	--	-------------	---	---------------

Emne

OVERSIGT OVER SCR'S FUNKTIONER

Nøgleord/noteringer

HRUT 25

HRUT 25 har til formål:

- at ajourføre institutions-registret
- at skrive ajourførings-bekræftelser
- at skrive rekvirerede register-udskrifter

HRUT 26

HRUT 26 opretter institutions-registret i forbindelse med nyt finansår. (Årlig kørsel).

Oprettelsen sker ved kopiering af det gamle finansårs registre, der siden korrigeres af institutionerne, i henhold til nye kontoplaner m.v.

HRUT 27

HRUT 27 har til formål maskinelt:

- at kontrollere brugers kørsels-bestillinger
- og på basis heraf, fremstille styrekort til de daglige inddata-kørsler, de halvgentlige ajourføringer, månedsafslutninger og aperiodiske rekvisationer

Hovedrutinen er udarbejdet for at minimere det antal af kontrolkort, som bruger skal udfylde for at kunne styre afviklingen af en edb-produktion.

De nødvendige styrekort genereres automatisk, og kan derefter hentes fra kørsels-oplysnings-registret i den takt som systemet kræver dem.

Hovedrutinen kontrollerer også den sammenhæng, der skal være mellem kørselsdatoerne (kørselsfrekvens).

HRUT 29

HRUT 29 er en standardrutine, hvis formål er, at redigere og skrive fejl- og advislister fra delsystemerne.

Opgavenr. 0320004	Udgivelses-, rettelser- eller mødedato 8 JUL 1980	Udgave 2	3	Sidenr. 15
----------------------	--	-------------	---	---------------

Emne

OVERSIGT OVER SCR'S FUNKTIONER

Nøgleord/noteringer

Kreditorsystemet 3.5.1.3 Kreditorsystemet  
Kreditorsystemet er opbygget som et magnetbåndssystem.

Det valgte system bygger som hovedregel på "åben postprincippet", hvilket vil sige, at hver enkelt post fra en kreditor skal udlignes separat ved automatisk betaling eller ved modpostering. Dette betyder, at en betaling altid bliver specificeret i de fakturaer og eventuelle kreditnotaer, som betalingen skal udligne.

Formål Systemet skal:

- foretage en detaljeret registrering af institutionernes kreditorer
- foretage udbetaling af de registrerede gældsforpligtelser og sørge for at udnytte/overholde betalingsfristerne
- gentage faste periodiske udbetalinger samt sørge for den tilhørende omkostningsregistrering
- holde regnskab med indløsningen af de postgiroanvisninger, som kreditorsystemet har udsendt
- danne transaktioner til automatisk postering i bevillingsregnskabet vedrørende betalingerne og de periodiske omkostninger.

Opdeling Kreditorsystemet er opdelt i 3 hovedrutiner:

- HRUT 31, ajourføring og udbetaling
- HRUT 32, arkivering
- HRUT 33, årsafslutning

HRUT 31 HRUT 31 gennemløbes i de halvgentlige kørsler til opfyldelse af de hovedformål, som er nævnt ovenfor.

Via inddata-systemet modtages kreditor-transaktioner fra institutionerne (og SR), der skal ajourføre kreditor-registrets stamoplysninger og beløbsoplysninger. Fra PGK modtages - igen via inddatasystemet - oplysninger om hvilke PGA'er, der er blevet indløst.



Opgavenr. 0320004	Udgivelses-, rettelser- eller mødedato 8 JUL 1980	Udgave 2	3	Sidenr. 16
----------------------	--	-------------	---	---------------

Emne

## OVERSIGT OVER SCR'S FUNKTIONER

Nøgleord/noteringer

Efter ajourføringen udsøges de poster (fakturaer), der forfalder til betaling inden for kørselsperioden (angivet i kørsels-oplysningerne). Systemet danner tillige faktura-poster til udbetaling på grundlag af én gang registrerede oplysninger om periodiske udbetalinger.

Kreditorer, som er registreret ved anvendelse af postgiro-kontonr, får anvist penge via et bånd, som Postgirokontoret modtager. Alle øvrige kreditorer modtager postgiro-anvisninger (PGA'er). Systemet kan også anvise en kreditor til manuel betaling fra SR, såfremt dette fordres af SR (via kreditorens behandlingskoder) eller såfremt der iøvrigt er forhold, der forhindrer udbetalingen (beløb for stort, restsaldo bliver debetsaldo m.v.)

Saldobevægelser, som hidrører fra kreditorsystemets udbetalinger m.v., resulterer i transaktioner til bevillingsregnskabssystemet til ajourføring af kreditor-samlekonto og konto for udestående PGA'er samt udgiftskonti m.m.

Af uddata fra HRUT 31 kan nævnes gireringsbånd og gireringsliste, PGA'er og PGA-lister, kreditor-kontoudtog, registerudskrifter og posteringslister.

HRUT 32

HRUT 32 er primært en arkiverings-kørsel

Arkiveringen bliver foretaget i forbindelse med måneds-afslutnings-kørslen omkring den 10. i hver måned.

I denne hovedrutine reduceres kreditor-registret, idet poster (og kreditorer), der er færdigbehandlet (betalt, udlignet, indløst) overføres til et arkivregister. Arkiveringen sker dog ikke umiddelbart efter udligningen, idet posterne skal blive stående et stykke tid (generelt mindst 15 dage) på kreditorregistret af hensyn til udskrift af kontoudtog i de halvgentlige kørsler, hvor arkivregisteret ikke deltager.

Opgavenr. 0320004	Udgivelses-, rettelser- eller mødedato 8 JUL 1980	Udgave 2	3	Sidenr. 17
----------------------	--	-------------	---	---------------

Emne

OVERSIGT OVER SCR'S FUNKTIONER

Nøgleord/noteringer

Dette arkivregister indeholder efterhånden samtlige kreditorregistreringer for samtlige institutioner i SCR-systemet. Arkivregistret bliver således særdeles omfattende i årets løb.

HRUT 32 kontrollerer endvidere kreditor-registret for uafklarede forhold, samt udskriver bl.a. rekvirerede konto-udtog.

HRUT 33

HRUT 33 Årsafslutning af kreditor-systemet

HRUT 33 afvikles een gang årligt i supplements-perioden, ca. 2 måneder efter nyt finansårs start.

Formål

HRUT 33 skal:

- reducere det løbende arkivregister, idet transaktioner, der er fuldstændig afsluttet i det gamle finansår, overføres til et årsarkiv
- specificere SR's kreditor-samlekonto og konto for udestående PGA'er pr. 31/12 i summer pr. institution
- danne en statusreskonto, der er opbygget som kreditorregistret, men ført tilbage til d. 31/12, idet der tages hensyn til de transaktioner, der er indgået i supplementsperioden
- årsperiodicere kreditorregistrets omsætningsbeløb (år-til-dato køb).

Note: Omsætningsbeløbene kan alternativt periodiceres i månedkørslen, HRUT 32, for december (styres af kreditorens/institutionens behandlingskoder), men i så fald vil der ikke blive taget hensyn til de tilbagedaterede registreringer, der påløber senere i supplementsperioden.

Der dannes udskrifterne posteringsliste og PGA restan-7celiste.

Opgavenr. 0320004	Udgivelses-, rettelles- eller mødedato 8 JUL 1980	Udgave 2	3	Sidenr. 18
----------------------	--	-------------	---	---------------

Emne

## OVERSIGT OVER SCR'S FUNKTIONER

Nøgleord/noteringer

Debitorsystemet

3.5.1.4 Debitor-systemet

Debitor-systemet er opbygget som et magentbåndssystem.

Det valgte regnskabs-system bygger som hovedregel på "åben post princippet", hvilket vil sige, at hver enkelt post til en debitor skal udlignes separat ved betaling eller modpostering. Dette betyder, at en opkrævning fra debitorsystemet altid henføres til ganske bestemte fakturaer/kreditnotaer, som en betaling skal udligne.

Formål

Systemet skal:

- registrere institutionernes tilgodehavender i detaljer
- opkræve de forfaldne tilgodehavender og sørge for at rykke for beløbet ved mangelfuld betaling, evt. opkræve morarente
- opkræve faste periodiske indtægter samt sørge for den tilhørende indtægtsregistrering
- danne transaktioner til automatisk postering i bevillingsregnskabet vedrørende de betalte morarenter og de periodiske indtægter.

Opdeling

Debitor systemet er opdelt i 3 hovedrutiner:

- HRUT 41, ajourføring og opkrævning
- HRUT 42, arkivering
- HRUT 43, årsafslutning

HRUT 41

HRUT 41 gennemløbes i de halvugentlige kørsler til opfyldelse af de hovedformål, som er nævnt ovenfor.

Via inddata-systemet modtages debitortransaktioner fra institutionerne (og SR), der ajourfører debitor-registrets stamoplysninger og beløbsoplysninger. Fra PGK modtages - igen via inddatasystemet - oplysninger om hvilke girerings-opkrævninger, der er blevet indbetalt.

Efter ajourføringen udsøges til opkrævning de poster (fakturaer), der forfalder til betaling inden for kørselsperioden (angivet i kørselsoplysningerne). De poster, som indgår i en opkrævning, markeres herfor (med opkrævningens nummer) og kan herefter behandles under et, idet der fx kan

Opgavenr. 0320004	Udgivelses-, rettelser- eller mødedato 8 JUL 1980	Udgave 2	3	Sidenr. 19
----------------------	--	-------------	---	---------------

Emne

OVERSIGT OVER SCR'S FUNKTIONER

Nøgleord/noteringer

henvises til dem ved hjælp af opkrævningsnummeret alene. Såfremt opkrævningen ikke udlignes (ved betaling eller modpostering), vil den senere blive gentaget som rykker (evt. flere gange), hvor morarente automatisk tillægges. Systemet er fleksibelt på den måde, at poster kan fjernes og del-betalinger kan indsættes i løbet af opkrævningens/rykkerens levetid.

Systemet danner tillige faktura-poster til opkrævning på grundlag af én gang registrerede oplysninger om periodiske indtægter.

Systemet kan også anvise en debitor til manuel behandling hos SR, såfremt dette fordres af SR (via debitorens behandlingskoder) eller såfremt der iøvrigt er forhold, som forhindrer udskrivning af opkrævning (adresse mangler, skal til incasso, kreditsaldo opstår m.v.).

Systemet udskriver et giroindbetalingskort for hver opkrævning/rykker.

De saldobevægelser, som hovedsageligt hidrører fra debitorsystemets indkassering af morarenter og dannelse af periodiske indtægts-faktura-poster, resulterer i transaktioner til bevillingsregnskabssystemet til ajourføring af debitor-samlekonto og indtægtskonti m.m.

Af uddata fra HRUT 41 kan nævnes giroindbetalingskort, debitorkontoudtog, lister over betalt/ikke-betalt morarente, registerudskrifter og posteringslister.

HRUT 42

HRUT 42 er primært en arkiverings-kørsel

Arkiveringen bliver foretaget i forbindelse med måneds-afslutnings-kørslen, omkring den 10. i hver måned.

I denne hovedrutine reduceres debitor-registret, idet poster (og debitorer), der er færdigbehandlet (betalt, udlignet), overføres til et arkivregister. Arkiveringen sker dog ikke umiddelbart efter udligningen, idet arkiveringen også tager hensyn til behandlingsregler, der angiver, hvor længe en debitor skal stå på registret, efter den sidste transaktion



Opgavenr. 0320004	Udgivelses-, rettelser- eller mødedato 8 JUL 1980	Udgave 2	3	Sidenr. 20
----------------------	--	-------------	---	---------------

Emne

## OVERSIGT OVER SCR'S FUNKTIONER

Nøgleord/noteringer

har fundet sted (af hensyn til udskrift af kontoudtog i de halv-ugentlige kørsler).

HRUT 42 kontrollerer endvidere debitorregistret for uafklarede forhold, samt skriver faste og rekvirerede kontoudtog og stam-oplysninger.

HRUT 43

HRUT 43: Årsafslutning af debitor-systemet

HRUT 43 afvikles een gang årligt i supplementsperioden, ca. 2 måneder efter nyt finansårs start.

Formål

HRUT 43 skal:

- reducere det løbende arkivregister, idet transaktioner, der er fuldstændig afsluttet i det gamle finansår, overføres til et årsarkiv
- specificere SR's debitor-samlekonto pr. 31/12 i summer pr. institution
- danne en statusreskonto, der er opbygget som debitorregistret, men ført tilbage til d. 31/12, idet der tages hensyn til de transaktioner, der er indgået i supplementsperioden
- årsperiodicere debitorregistrets omsætningsbeløb (år-til-dato salg).

Der udskrives posteringsliste, der viser debitor-samle-kontoens specifikation.

Opgavenr. 0320004	Udgivelses-, rettelser- eller mødedato 16 JUL 1980	Udgave 2	3	Sidenr. 21
----------------------	---	-------------	---	---------------

Emne

## OVERSIGT OVER SCR'S FUNKTIONER

Nøgleord/noteringer

 Bevillings-  
regnskabs-  
systemet.

## 3.5.1.5 bevillings-regnskabs-systemet

Bevillings-regnskabs-systemet, i det følgende forkortet Brs., udgør den generelle regnskabs-del af SCR. Den individuelle regnskabsdel, det interne regnskab, omtales i afsnit 3.5.1.6.

Brs. er opbygget på basis af to pladelagre:

- bevillings-regnskabs-register, (BEV.REG).
- posterings-register (POST.REG).

hvilket skyldes ønsket om, at kunne forespørge direkte på registrenes indhold (on-line).

Registre

På BEV.REG opbevares alle data til brug for regnskabs-udarbejdelse og bevillings-kontrol. Dataene ligger sekventielt i INS.NR'orden og herunder i konto-nr.-orden.

Hver konto har sin plads på registret, som kun kan ændres i forbindelse med en reorganisering. Reorganiseringer kan bestilles eller sættes i gang automatisk ved større institutions-tilgange, samt udvikles i måneds-kørslerne.

Da nye konti skal kunne oprettes, råder hver institution over et tillægs-areal på plade-lagret. Desuden findes et rådigheds-areal, der er fælles for alle institutioner.

På POST.REG. opbevares alle beløbstransaktioner vedrørende forbrug, bevillinger, dispositioner og pris- og lønreguleringer siden sidste udskrift af konto-udtog, i den rækkefølge de modtages. Registret er iøvrigt dimensioneret til at opbevare mindst to måneders transaktioner. Når det er fyldt, falder de ældste ud, til fordel for de nye transaktioner.

Brs. har følgende hovedfunktioner:

- halvgentlige ajourføringer,
- månedsafslutninger,
- årsafslutning og - start.
- rekvisitioner

 Kontoop-  
bygning

Konti på BEV.REG kan oprettes på 3 niveauer.



Opplag	Udgivelses rettelser eller mededato	Udgave	Sidenr.
0320004	22/10/1959	1	0

Emne

## Indholdsfortegnelse

Nøgleord/notationer

Side	pkt.	
		<u>Afsnit 0, Indholdsfortegnelse</u>
		<u>Afsnit 1, indledning</u>
1	1	Indledning
1	1.1	Dokumentation
1	1.2	Formål
2	1.3	SO's opbygning
		<u>Afsnit 2, SCR's generelle baggrund</u>
1	2	SCR's generelle baggrund
1	2.1	Brugers virksomhed
2	2.2	I/S Datacentralen af 1959, (DC)
2	2.3	Driftsafvikling (generelt)
		<u>Afsnit 3, Oversigt over SCR's funktioner</u>
1	3	SCR's funktioner
1	3.1	SCR's enheder
2	3.2	Institutionsbegrebet
3	3.3	Brugersystemet
4	3.4	Brugers funktioner
7	3.5	Edb-systemets funktioner
9	3.5.1	Delsystemerne
10	3.5.1.1	Inddatasystemet
12	3.5.1.2	Servicesystemet
15	3.5.1.3	Kreditorsystemet
18	3.5.1.4	Debitorsystemet
21	3.5.1.5	Bevillings-regnskabs-systemet
30	3.5.1.6	Internt Regnskabs-system
34	3.5.2	Forespørgsels-systemet
35	3.5.3	Standard Kontrol System
36	3.6	Kørselsafvikling
37	3.6.1	Bestilling af kørsler
38	3.6.2	Kørsels-oplysninger
38	3.6.3	Perioder og kørselsdatoer

Opgavenr. 0320004	Udgivelses-, rettelser- eller mødedato 16 JUL 1980	Udgave 2	3	Sidenr. 22
----------------------	---	-------------	---	---------------

Emne

## OVERSIGT OVER SCR'S FUNKTIONER

Nøgleord/noteringer

Niveau 1 er konti, hvor kun kontonummerets første 4 cifre (plus checkciffer) benyttes (5. og 6. ciffer er lig med 00).

Niveau 2 er konti, hvor kontonummerets første 7 cifre benyttes.

Niveau 3 er konti, hvor flere end kontonummerets første 7 cifre benyttes.

På registret består kontonummeret altid af 15 cifre, uanset om alle cifrene benyttes af institutionen.

Hvis en konto er opdelt i niveauer, er niveau 2 en summation af niveau 3, og niveau 1 en summation af niveau 2.

Kontoindivider

De enkelte konti på registret består af indtil 3 forskellige individer, nemlig et konto-status-individ, et konto-konterings-individ, og et kontosumin-divid.

Konto-status-individet findes altid, medens konto-konterings-individet og konto-sum-individet kun findes, hvis der er behov herfor.

Konto-status-individet indeholder behandlingskoder og statistik-koder. Ligeledes registreres her de seneste datoer, hvor kontoen er ajourført.

Konto-konterings-individet findes, hvis kontoen er oprettet enten som regnskabs-konterings-konto eller bevillings-konterings-konto.

Individet indeholder oplysninger om:

- de givne bevillinger til kontoen, fordelt på bevillingstyper
- periodens debet- og kreditomsætning fordelt på indeværende og kommende regnskabsperiode
- år-til-dato beløb/saldo for regnskabs posteringer
- disponerede beløb fordelt på endelige og foreløbige dispositioner



Opgavenr.	Udgivelses-, rettelser- eller mædedato	Udgave		Sidenr.
0320004	16 JUL 1980	2	3	23

Emne

## OVERSIGT OVER SCR'S FUNKTIONER

Negleord/noteringer

- beregnet løbende PL.

Konto-sum-individet indeholder de samme oplysninger som konto-konterings-individet, men beløbene som registreres her, er en opsummering af de tilsvarende beløb for de konti, som ligger på lavere niveau end konto-sum-individet.

 Institutions-  
kasse-individ

Udover de her nævnte konto-individer, findes der pr. institution et institutions-kasse-individ til brug for beregning af anvisningsbeløb til institutionernes kasser. I dette individ registreres omsætningen år-til-dato, totalt for de konti, som kassen er fordelt på.

Formål

Brs. skal:

- registrere bevillinger.
- registrere løbende forbrug af bevillinger.
- registere aktiver og passiver.
- registrere midler, der ikke omtales i finansloven, eller optages i statsregnskabet, men for hvis forvaltning og tilstedeværelse, staten er ansvarlig.
- registrere økonomiske aftaler og forpligtelser.
- danne korrektions-trans til internt regnskab, hvis den oprindelige transaktion er afvist i bevillingsregnskabet
- danne grundlag for statistik.
- skrive regnskabs-rapporter til institutionen og overordnede myndigheder.

Opdeling

Hovedrutinerne omfatter:

- HRUT 51, ajourføring af bevillingsregnskab.
- HRUT 52, skrivning af rapporter fra Brs.
- HRUT 53, reorganisering af BEV.REG.
- HRUT 54, oprette nyt BEV.REG ved finansårs start.
- HRUT 55, overførsel af saldi fra visse beholdningskonti ved finansårets begyndelse
- HRUT 56, årsafslutning af bevillings-regnskabet og saldooverførsler

Opgavenr.	Udgivelses-, rettelser- eller mødedato	Udgave		Sidenr.
0320004	16 JUL 1980	2	3	24

Emne

## OVERSIGT OVER SCR'S FUNKTIONER

Nøgleord/noteringer

- HRUT 57, regnskabs-rekvisitioner.
- HRUT 59, registerkopier til Rigsarkivet

Nummereringen af hovedrutinerne her er ikke et udtryk for sekvensen i kørselsafviklingen, men blot kendetegn for tilhørs-forhold til Brs. HRUT 53 kan således forekomme i alle kørselsammenhæng, HRUT 51 og 57 i halvuge-ajourføringer, HRUT 52 i måneds-afslutninger, og de øvrige i forbindelse med årskørsler, idet flere hovedrutiner endvidere kan bestilles aperiodisk.

HRUT 51

HRUT 51, ajourføring af BEV.REG

Hovedrutinen skal:

- ajourføre BEV.REG. med nye konti og konto-ændringer.
- ajourføre BEV.REG. med indrapporterede regnskabsposter, bevillinger, PL-transaktioner samt dispositioner.
- danne automatiske korrektions-trans til internt regnskab (slette trans), til transaktioner, som skulle ajourføre internt regnskab, men som blev afvist af BEV.REG.
- beregne anvisnings-beløb til kasse-opfyldning i institutionerne og danne automatiske trans til postering af disse beløb i næste halvuge-kørsel
- redigere og skrive diverse uddata

Oprettelse/ændringer af konti kan foretages både i HRUT 51 og HRUT 53.

HRUT 51 benyttes kun når antallet af oprettelser af konti er lille. Ellers benyttes HRUT 53.

HRUT 53 benyttes også til at oprette institutioner på bevillingsregnskabsregistret.

Transaktioner vedrørende regnskabs-posteringer, bevillinger, disponeringer eller pris- og løn-regulering, gemmes på POST.REG., når de har ajourført BEV.REG.

Korrektionstrans omtales i afsnit 3.5.1.6.

Opgavenr.	Udgivelses-, rettelser- eller mødedato	Udgave		Sidenr.
0320004	16 JUL 1980	2	3	25

Emne

OVERSIGT OVER SCR'S FUNKTIONER

Nøgleord/noteringer

På grundlag af institutionernes ud- og indbetalinger, beregner Brs. hvor stort et beløb systemet skal anvise til kasse-opfyldning. Beløbet anvises på en P.G.A.

Der skrives følgende uddata:

- REGISTER-UDSKRIFT
- POSTGIRO-ANVISNING (P.G.A.)
- POSTERINGS-LISTE VEDR. P.G.A.
- ØREMÆRKET KONTOUDTOG
- AJOURFØRINGSBEKRÆFTelser

HRUT 52

HRUT 52 skriver rapporter fra Brs.

Hovedrutinen gennemløbes ved månedskørslen og skal:

- sortere og kontrollere PL-index-oplysninger.
- beregne løbende PL-regulerings-beløb.
- forud-indrapporterede poster til "indeværende måned".
- overføre periodens posteringer fra posteringsregistre til arkiv-bånd.
- redigere og skrive ordinære uddata til institutioner og overordnede myndigheder.
- redigere og skrive specielle rekvirerede regnskabs-rapporter.

HRUT 53

HRUT 53: Reorganisering af BEV.REG

Denne hovedrutine kan rekvireres, når der er behov for at reorganisere BEV.REG., men systemet kan også kalde rutinen automatisk, såfremt tilgangen af nye institutioner og/eller konti overstiger en vis størrelse i een kørsel.

Reorganisering er påkrævet, når for store dele af et register ikke ligger i sekvens. Ved anvendelse af pladelagre vil man således placere nye registerdele, hvor der er plads på pladen, med en henvisning fra den forrige registerdel. Når der er for mange henvisninger, bliver registret uhensigtsmæssigt at læse og opdatere. Man tømmer derfor pladelagerregistret ud på et bånd, hvor man kan sortere sammenhørende registerdele i sekvens. Dernæst skri-

Opgavenr.	Udgivelses-, rettelser- eller mødedato	Udgave		Sidenr.
0320004	16 JUL 1980	2	3	26

Emne

## OVERSIGT OVER SCR'S FUNKTIONER

Nøgleord/noteringer

ves bånd-registret tilbage på plade-lagret, hvor det nu ligger i sekvens.

Formål

HRUT 53 skal:

- overføre BEV.REG. til magnetbånd.
- ajourføre BEV.REG. med nye institutions og konto-oprettelser.
- oprette faste konti til en institution.
- slette uønskede konti
- afsætte plads på plade-lagret til forventede konto-oprettelser.
- redigere og skrive ajourføringsbekræftelser for de ajourførte konti:

BEV.REG. fra HRUT 51 kopieres og overføres til magnetbånd. Samtidig undersøges om de konti, der er markeret til sletning, må slettes.

Hvis der fra INS.REG. modtages besked om oprettelse af nye institutioner, dannes automatisk konto-oprettelses-transaktioner til faste konti, som skal findes for institutionen.

Konti, der ønskes slettet, udgår hvis betingelserne herfor er opfyldt. Sletning af institutioner kan derimod kun foretages i årskørslerne.

HRUT 54

HRUT 54 vedrører oprettelse af BEV.REG. for nyt finansår.

Hovedrutinen gennemløbes årligt, i forbindelse med oprettelse af nye registre til det kommende finansår.

HRUT 54 skal:

- kopiere BEV.REG.
- danne grundlag for et nyt BEV.REG. gennem oprettelses-transaktioner til reorganiserings-rutinen (HRUT 53) og ændrings-transaktioner til ajourføring af BEV.REG (HRUT 51).

Opgavenr. 0320004	Udgivelses-, rettelser- eller mødedato 16 JUL 1980	Udgave 2	3	Sidenr. 27
----------------------	---	-------------	---	---------------

Emne

OVERSIGT OVER SCR'S FUNKTIONER

Nøgleord/noteringer

- redigere og skrive kontoplan for nyt finansår, omfattende både bevillings-regnskab og internt regnskab.

På grundlag af et ajourført BEV.REG. produceres et kopi-register, som renses for udgåede institutioner, konti og beløbsoplysninger. Der oprettes en "fejlinstitution" til opsamling af fejlposterings.

Derpå redigeres listen: Kontoplan. Med den som hjælpe-middel, kan institutionerne derpå rette det nye BEV.REG. til.

Når institutionernes rettelser er klar, gennemløbes dele af hovedrutinen igen, for endelig at oprette de nye institutioner og konti. Institutions-oprettelser og ændringer gennemføres ved interne transaktioner til HRUT 53 og 51.

HRUT 55

HRUT 55 vedrører overførsel af visse beholdnings-konto-saldi ved nyt finansårs start

Hovedrutinen, der gennemløbes primo januar, har til formål at overføre visse beholdningskontis saldi til nyt finansår, for at der kan foretages korrekte beregninger af kasseopfyldningsbeløb og for at lette afstemningerne af beholdningskonti.

Rutinen danner to bånd med samme beløbsangivelser, blot med modsat fortegn. Beløbene er kopier af visse beholdnings-konti (oftest kasse-konti) på det gamle BEV.REG.

Det positive bånd indgår i ajourføringen af det nye finansår BEV.REG. i den efterfølgende ajourføring (HRUT 51).

Det negative "tilbageførsels-bånd" afventer HRUT 56. Se nedenfor.

HRUT 56

HRUT 56 vedrører årsafslutning af bevillings-regnskabet

HRUT 56 afvikles årligt ved supplements-periodens ophør.

HRUT 56 skal:

- maskinelt kontrollere, at BEV.REG. er forberedt til den egentlige årsafslutning.

Opgavenr. 0320004	Udgivelses-, rettelser- eller mødedato 16 JUL 1980	Udgave 2	3	Sidenr. 28
----------------------	---	-------------	---	---------------

Emne

OVERSIGT OVER SCR'S FUNKTIONER

Nøgleord/noteringer

- danne posteringer til at overføre årets bevægelser fra institutionerne til paragraf 30-institutioner og statsinstitutioner.
- overføre samtlige beholdnings-kontis saldi fra gammelt-til nyt BEV.REG. Samtidig tilbageføres de allerede overførte saldi ved tilbageførsels-båndet fra HRUT 55.
- redigere og skrive uddata.

I årsafslutning af Brs. overføres de enkelte institutioners regnskabs-tal (pgr.1-29) til statusbevægelsesparagraffen, pgr.30.

Fra paragraf 30 videreføres bevægelserne til de enkelte paragraffers status-konti vedrørende faste aktiver og passiver.

Den omfattende maskinelle kontrol, som BEV.REG. gennemløber, skal sikre at eventuelle fejl ingen indflydelse får på det afsluttede regnskab.

Kontrollen skal sikre, at:

- de indrapporterede års-afslutnings-koder er valide.
- nødvendige institutioner og konti findes på registret.
- der ikke er konteret på års-afslutnings-institutionernes konti.
- fejlposteringer er udlignet.
- der ikke er konteret på konti som ikke må benyttes i henhold til kontoplanen (max 25 konti).
- visse konti udlignes på tværs af registret.
- selvejende institutioner udligner sig selv.
- der ikke er posteret beløb i "ny måned".

Bevægelser på beholdnings-konti kan ikke opgøres umiddelbart, da de kun indeholder saldi.

Opgavenr. 0320004	Udgivelses-, rettelser- eller mødedato 16 JUL 1980	Udgave 2	3	Sidenr. 29
----------------------	---	-------------	---	---------------

Emne

OVERSIGT OVER SCR'S FUNKTIONER

Nøgleord/noteringer

Disse saldi udtrækkes derfor til et "ultimo-bånd". Dette sammenholdes med sidste finansårs "ultimo-bånd". Differencen mellem de to bånd, svarer til årets bevægelse.

Statens faste aktiver og passiver er registreret på særlige status-institutions-nr. under hver enkelt paragraf og for hver "særlig fond". For at få overført de beløb hertil, som først blev overført til paragraf 30 fra de enkelte institutioner, dannes der overførsels-posteringer. HRUT 51 benyttes til at ajourføre BEV.REG.

Efter kørselens afslutning skal samtlige beholdnings-konti overføres til det nye regnskabsår.

Visse konti var allerede overført til HRUT 55 pr. 31.12. Til at tilbageføre disse beløb, benyttes "tilbageførsels-båndet" fra HRUT 55.

HRUT 57

HRUT 57 vedrører regnskabs-rekvisitioner:

Rutinen skal redigere og skrive de uddata, som på et vilkårligt tidspunkt kan rekvireres af institutionerne.

Fra inddata-systemet modtages rekvisitioner af kontoudtog, register-udskrifter, institutionsregnskab og institutions-område-regnskab.

På grundlag af institutions-regnskabs-rekvisitions-koden i INS.REG., foretages udtræk til institutionsregnskab og institutions-område-regnskab.

Det on-line forespørgsels-system, der er knyttet til Brs., er omtalt i afsnit 3.5.2.

HRUT 59

HRUT 59 vedrører kopiering af registre til Rigsarkivet

Når et regnskabsår er endelig afsluttet, kan edb-sekretariatet udtrække en kopi af de ultimo-registre, som Rigsarkivet måtte ønske at opbevare, ved hjælp af HRUT 59.

Opgavenr. 0320004	Udgivelses-, rettelser- eller mædedato 16 JUL 1980	Udgave 2	3	Sidenr. 30
----------------------	---	-------------	---	---------------

Emne

## OVERSIGT OVER SCR'S FUNKTIONER

Nøgleord/noteringer

 Internt  
Regnskab

3.5.1.6 Internt Regnskabs-system

Hvor bevillings-regnskabssystemet er udviklet, som et generelt regnskabs-system, med henblik på statens regnskabs-aflæggelse, er det interne regnskabssystem planlagt, som et individuelt regnskabs-system, med henblik på internt brug i institutionerne.

Hovedrutinen gennemløbes i halvuge-ajourføringer.

Opgaven er løst med magnetbånd, da der ikke er stillet krav til direkte opdatering eller ønske om forespørgsels-system.

Det er frivilligt for institutionerne at benytte det interne regnskabs-system i modsætning til de øvrige delsystemer, der er obligatoriske.

Da det interne regnskab er en detaljering af bevillings-regnskabs-systemet på steds- og formålskriterier, følger opbygningen i mange måder dette system.

Således benyttes de samme forbrugsposteringer i internt regnskab som i bevillings-regnskabet, hvorimod de øvrige transaktioner indrapporteres direkte.

Da bevillings-regnskabs-systemet imidlertid kan have afvist visse posteringer på grund af fejlagtigt kontonummer, dannes et korrektions-bånd i HRUT 51, med slette-trans til de afviste individer.

De vigtigste forskelle mellem internt- og bevillingsregnskabssystemet er:

- 1) "ajourførings-grundlaget"
- 2) "kontrol-tal"
- 3) "debet/kredit-balance"

Ved 1) forstås, at internt regnskab ajourføres på grundlag af transaktioner med konto-nummer og aktivitets-nummer, hvorimod bevillings-regnskabet kun benytter konto-nummer.



Opgavenr. 0320004	Udgivelses-, rettelser- eller mededato 16 JUL 1980	Udgave 2	3	Sidenr. 31
----------------------	---	-------------	---	---------------

Emne

**OVERSIGT OVER SCR'S FUNKTIONER**

Nøgleord/noteringer

Ved 2) forstås, at bevægelserne i internt regnskab måles mod budget-tal, som institutionerne selv kan fastsætte, hvorimod bevillings-regnskabet's bevægelser måles mod finanslovens bevillings-tal, der er fastsat af Folketinget.

Ved 3) forstås, at internt regnskab kun omfatter drifts-indtægts- og -udgifts-konti, hvorved debet og kredit-saldi ikke nødvendigvis vil opveje hinanden.

Formål

Systemet skal

- ajourføre internt regnskabs-register med oprettelser, ændringer af stam-oplysninger, posteringer som er godkendt i bevillings-regnskabet, samt transaktioner vedrørende tidsforbrug og præstationer samt budgetter
- skrive register-udskrifter og ajourføringsbegræftelser på grundlag af oprettelser eller ændringer i stam-oplysningerne, eller efter rekvisition.
- redigere og skrive fejl- og advis-liste.

Ajourføringen omfatter oprettelse af register-individer, ændring af stam-oplysninger, postering af regnskabs-tal, dispositioner, PL-regulerings-beløb og budget tal. Endvidere ajourføres tidsforbrug, præstationer og budget-tal til disse.

Internt regnskab består af følgende hovedrutiner:

- 61: Halvgentlige ajourføringer
- 62: Rapportudskrivning
- 64: Oprettelse af registret ved nyt finansår
- 65: Fordelingsrutine

HRUT 61

Transaktioner, som blev afvist i bevillings-regnskabet, afvises ligeledes her ved hjælp af korrektions-trans, der dannes i bevillings-regnskabet.

Da registreringer i internt regnskab sker på grundlag af anførte aktivitetsnumre og da disse ikke altid vil være anført, vil der ikke være overensstemmelse mellem bevillingsregnskabet og internt regnskab.

## Systemoversigt (SO)

Opgavenr.	Udgivelses-, rettelser- eller mædedato	Udgave		Sidenr.
0320004	8 JUL 1980	2	1	1

Emne

## Indledning

Nøgleord/noteringer

## 1. Indledning

SYSTEMOVERSIGTEN (SO), har en overordnet funktion i Datacentralens (DC) række af dokumentations-standards, idet den skal give en samlet, kortfattet oversigt over hele opgavekomplekset.

## 1.1 Dokumentation

Som et led i den omfattende dokumentation af STATENS CENTRALE REGNSKAB (SCR), skal nærværende SO tjene som beskrivelse af hovedlinierne i det totale system (bruger- og edb-systemet).

En udtømmende beskrivelse af de enkelte edb-rutiner og regelsæt, findes i et antal interne Programmerings-Grundlag (PG), og deres tekniske pendants (TPG).

PG benyttes af planlæggere og programmører samt de(n) detail-ansvarlige på brugerside.

TPG benyttes af programmører som teknisk dokumentation af programmerne.

Med henblik på anvendelse af systemet, er der udarbejdet en Bruger-Vejledning (BV), for hver enkelt arbejdsfunktion hos bruger.

Som dokumentation af kørsels-afviklingerne, er der udarbejdet en DC-intern Driftsinstruktion(DI).

Ovennævnte dokumentation har iøvrigt basis i et antal interne Krav-Specifikationer (KS), System-Løsninger (SL) og Projekt-Håndbøger (PH).

## 1.2 Formål

Nærværende SO skal tilgodese følgende formål:

1. Den skal være en introduktion til opgavesystemet for nye medarbejdere, både hos bruger og på DC, samt andre personer med tilknytning til SCR.
2. Den skal give overblik over hele opgavesystemet for personer, der kun har begrænset indsigt i systemet i kraft af deres funktion.
3. Den skal give forståelse for opgavesystemets funktioner til den, der ikke har behov for detailkendskab til systemet.

Opgavenr. 0320004	Udgivelses-, rettelser- eller mødedato 16 JUL 1980	Udgave 2	3	Sidenr. 32
----------------------	---	-------------	---	---------------

Emne

OVERSIGT OVER SCR'S FUNKTIONER

Nøgleord/noteringer

Rutinen danner udtræk til skrivning af register-udskrifter efter rekvisition. Endvidere skrives a jourførings-bekræftelser.

HRUT 62

HRUT 62 vedrører skrivning af rapporter fra internt regnskab

Hovedrutinen svarer til måneds-kørslen i bevillings-regnskabet.

Formål

Hovedrutinen skal:

- beregne løbende PL-reguleringer af regnskabs-periodens forbrug.
- flytte "næste periodes forbrug" til "indeværende periode", med henblik på næste regnskabs-periode.
- skrive aktivitets-regnskab eller aktivitets-område-regnskab efter en fastlagt udskrivnings-frekvens eller efter rekvisition.
- skrive registerudskrifter efter rekvisition.

HRUT 64

HRUT 64 vedrører oprettelse af internt regnskabs-register i forbindelse med finansårs-skift

Hovedrutinen gennemløbes een gang årligt, inden start af nyt finansår.

Rutinen leverer udtræk af register-oplysningerne, som dels benyttes i HRUT 54 i bevillings-regnskabet, til redigering af den for bevillings- og internt regnskab fælles kontoplan, dels til skrivning af en konto-plan alene for internt regnskab.

Rutinen sletter de register-individer, som ikke ønskes overført til nyt finansår eller som er inaktive.

Endelig nulstiller rutinen relevante beløbsfelter.

Opgavenr.	Udgivelses-, rettelser- eller mødedato	Udgave		Sidenr.
0320004	16 JUL 1980	2	3	33

Emne

OVERSIGT OVER SCR'S FUNKTIONER

Nøgleord/noteringer

HRUT 65

HRUT 65 vedrører fordeling af indirekte udgifter. Hovedrutinen kan rekvireres efter behov. Den fordeles indirekte udgifter efter en indrapporteret fordelings-nøgle, ved at danne posteringer, både til ajourføring af bevillings-regnskabet (HRUT 51), og internt regnskab (HRUT 61).

Derefter skrives to uddata: modtagne fordelte udgifter og afgivne fordelte udgifter, samt en fejl- og avis-liste.

Opgavenr.	Udgivelses-, rettelser- eller mededato	Udgave		Sidenr.
0320004	16 JUL 1980	2	3	34

Emne

OVERSIGT OVER SCR'S FUNKTIONER

Nøgleord/noteringer

3.5.2 Forespørgsels-systemet

I tilknytning til bevillings-regnskabs-systemets data, er der oprettet et forespørgsels-system. Dette system giver brugeren mulighed for at rette direkte forespørgsler (on-line) til indholdet af bevillings-regnskabs- og posterings-registret.

Kommunikationen bygger på telefon-opkald, via det offentlige telefonnet, til et af DC's standard-telesystemer.

Når DC's sikkerheds-system har kontrolleret, at terminalen og brugeren er autoriseret til at rekvirere oplysninger, åbnes systemet.

Der kan kun rettes forespørgsel til et af registre-  
ne ad gangen. Desuden kan en forespørgsel kun ved-  
røre een konto, identificeret ved et institutions-  
nr., kontonr. og finansår. Der er dog indbygget  
hjælpefaciliteter der gør, at man ikke behøver at  
gentage samtlige oplysninger ved fejltastning, el-  
ler ved flere forespørgsler til samme identifika-  
tion.

Fra bevillings-regnskabs-registret kan der trækkes  
saldi fra alle beløbsfelter på en konto.

Der kan vælges mellem regnskabstal alene, eller bå-  
de regnskabstal og bevillingstal.

Såfremt niveauet er oprettet, kan der trækkes fra  
sum- eller konteringskonti.

Fra posterings-registret kan man vælge mellem po-  
ster, der tilhører indeværende - eller nyt finans-  
år.

Posterne udskrives i den rækkefølge, hvori de er  
modtaget på DC. De senest modtagne poster skrives  
først ud, i grupper på fem. Registret er designet  
til at rumme poster for mindst to måneder tilbage,  
idet ældre data skubbes ud.

I de daglige inddata-kørsler, kan der komme trans-  
aktioner til bevillingsregnskabet. Disse transer  
tildeles et ajourføringsnr. (translistenr.)

Opgavenr.	Udgivelses-, rettelser- eller mødedato	Udgave		Sidenr.
0320004	16 JUL 1980	2	3	35

Emne

## OVERSIGT OVER SCR'S FUNKTIONER

Nøgleord/noteringer

I de halvugentlige kørsler ajourføres registrene, og det nyeste translistenr. overføres.

Dette nr. vil blive opgivet ved forespørgsler, således at bruger kan sammenligne med sine transaktionslister og se, hvor ajourførte registrene er.

Data fra registrene skrives direkte uden beregninger af nogen art. Der beregnes fx således ikke restbevilling.

I forbindelse med udtræk, kan systemet give brugeren en vejledning samt vejlede med diverse fejl- og styremeddelelser. Der er desuden udarbejdet en brugervejledning til forespørgslessystemet.

### 3.5.3 Standard Kontrol System

Som et led i den generelle datasikkerhed, har DC udviklet et Standard Kontrol System (SKS).

SCR's produktions-kørsler er underlagt dette kontrolsystem.

Således vil SKS afbryde produktions-kørslerne, hvis blot een kontrol ikke overholdes.

SKS kan kontrollere antal og rækkefølge af transaktioner, at alle de nødvendige registre og programmer er tilstede, og at det er den nyeste og rigtige version, der arbejdes med.

SKS kan endvidere tage højde for omkørsel på de samme registre.

Ved særlig vanskelige passager kan SKS helt eller delvis sættes ud af kraft (fx i visse sekvenser af opstarten af nyt år), men i sådanne tilfælde vil SR blive underrettet og ekstraordinære manuelle kontroller iværksættes på DC.

Opgavenr. 0320004	Udgivelses-, rettelles- eller mødedato 16 JUL 1980	Udgave 2		Sidenr. 36
----------------------	---	-------------	--	---------------

Emne

## OVERSIGT OVER SCR's FUNKTIONER

Nøgleord/noteringer

### 3.6 Kørsels afvikling

SCR-systemet er opbygget modulært, hvilket vil sige, at brugeren selv kan styre sammensætningen af et kørsels forløb.

Man benytter dog i praksis kun følgende:

- ordinære kørsler:

omfattende daglig inddatakontrol, halvugentlige ajourføringer og månedsvise rapportskrivinger

- aperiodiske kørsler:

afvikling af enkelte hovedrutiner udenfor den ordinære turnus.

- årskørsler, omfattende:

- 1) opstart af nyt finansår, med oprettelse af nye registre
- 2) supplementsperiode: hvor det gamle år afsluttes, og det nye år startes op parallelt

#### Ordinær kørsel

Som det blev omtalt under delsystemerne og hovedrutinerne, varetager de daglige kørsler inddata behandlingen.

De halvugentlige kørsler er primært rettet mod debitor/kreditor-forretninger, og månedskørslerne skriver regnskabs-rapporter o.lign.

Brugers transaktions-bånd taster dagligt, og forbedes til ajourføring af registre m.v. i de halvugentlige kørsler.

Tirsdags-produktionen omfatter således transaktioner tastet torsdag, fredag og mandag. Uddata herfra leveres torsdag morgen til SR.

Torsdags-produktionen omfatter transaktioner tastet tirsdag og onsdag. Uddata herfra leveres mandag morgen til SR.

Opgavenr.	Udgivelses-, rettelise- eller mædedato	Udgave		Sidenr.
0320004	16 JUL 1980	2	3	37

Emne

## OVERSIGT OVER SCR's FUNKTIONER

Nøgleord/noteringer

Månedskørslerne, der afvikles omkring den 10. i hver måned, forudsætter, at registre m.v. er opdateret i de mellemliggende halvuge-kørsler. Uddata leveres tre hverdage senere.

Aperiodisk kørsel

Denne kørselsform kan bestilles til at afvikle enkelte af systemets hovedrutiner efter behov.

Ved at benytte aperiodiske kørsler, stilles der ikke de samme krav til, at der vælges et bestemt kørselsforløb, som det er tilfældet i de ordinære kørsler.

Årskørsler

I årskørsels-perioden, der strækker sig fra ultimo oktober til medio marts, arbejder SCR-systemet med to parallelle regnskabs- og serviceregistre.

Debitor/kreditor-systemerne fortsætter derimod som ét sæt registre.

Ultimo oktober kopieres regnskabs- og serviceregistrene og de justeres således, at de pr. 1.dec. er klar til at modtage transaktioner til det nye år (forudbetalinger etc). Perioden fra årsskiftet til den sidste ajourføring af de gamle registre, i marts måned kaldes supplements-perioden. I denne periode afvikles alle forhold, som vedrører det gamle år.

Bestilling af kørsler

### 3.6.1 Bestilling af kørsler

SR er normalt den instans, der bestiller kørsler. Rigsrevisionen har dog mulighed for direkte at rekvirere de data, som den har behov for i sit arbejde.

Kørselsforløbet tilrettelægges normalt for et kvartal ad gangen i samarbejde med DC.



Opgavenr.	Udgivelses-, rettelses- eller mædedato	Udgave	Sidenr.
0320004	16 JUL 1980	2	38

Emne

## OVERSICHT OVER SCR's FUNKTIONER

Nøgleord/noteringer

Bestilling af kørsler foregår ved afkrydsning af en blanket, der indeholder de for en kørsel nødvendige hovedrutiner i en logisk rækkefølge.

Kørsels-oplysninger

### 3.6.2 Kørsels-oplysninger

Tillige med bestilling af edb-kørsler udarbejder SR et sæt kørsels-oplysninger med detailoplysninger til kørslernes styrekort.

Der er udarbejdet en blanket, som omfatter samtlige data til de ordinære- og aperiodiske kørsler. Den omfatter tre hulkort, som hovedrutine 27 automatisk omsætter til det antal styrekort, en kørselssekvens kræver.

Til alle øvrige kørselsforløb er udarbejdet en serie specielle kørsels-oplysnings-kort.

Periode/dato

### 3.6.3 Perioder og kørselsdatoer

Kørsels-oplysningerne består af periode-angivelser, datoer og styrekoder.

Periode-angivelser har til formål at identificere kørselens finansår, idet der i tidsrummet ultimo oktober til medio marts, arbejdes med to finansår sideløbende.

Perioden skal endvidere anvendes til at henføre regnskabs-transaktioner til en bestemt periode indenfor finansåret.

Finansåret opdeles således, af hensyn til regnskabssystemerne (bevillings- og internt regnskab), i maksimalt 18 perioder, hvoraf de 12 er ordinære måneder og 6 er supplements-periode-måneder.

Periode-angivelserne (ordinær- og ekstraordinær) anvendes således til at angive, hvilke transaktioner, der kan accepteres i en given produktion. Denne accept gælder både de transaktioner som brugeren indrapporterer i kørslen, og de transaktioner, som systemet selv sætter igang (stående udbetalingsordrer/opkrævninger).



Opgavenr. 0320004	Udgivelses-, rettelser- eller mædedato 16 JUL 1980	Udgave 2	3	Sidenr. 39
----------------------	---	-------------	---	---------------

Emne

## OVERSIGT OVER SCR's FUNKTIONER

Nøgleord/noteringer

Ligeledes vil de transaktioner, som systemet danner i kørslen, få tildelt den givne periodeangivelse.

Som et led i den omfattende kontrol undersøges det, om periode-angivelserne er rimelige i forhold til kørselsdatoen i kørsels-oplysningerne.

Alle inddata-transaktioner til systemet er forsynet med en periode-angivelse (PER-DTO), der sammenlignes med periode-angivelsen i kørsels-oplysningerne.

Hvis systemet konstaterer uoverensstemmelser, rettes transaktionens periode-angivelse automatisk, og bruger får en advisering herom.

Kørselsdato

Kørselsdato, (KSL-DTO) anføres i alle kørsels-oplysninger med det formål, at kunne tidsangive alt uddata-materiale til en given produktion.

Kørselsdatoen overføres derfor altid uændret fra kørsels-oplysningerne til uddata.

I brugers kørsels-planlægning tages der således højde for, at kørselsdato og kalenderdato i størst muligt omfang er ens.

Opgavenr 0320004	Udgivelses- eller rettelssedato 22 AUG 1980	Udgave 1	Sidenr bilag 1 1
---------------------	--	-------------	---------------------

Emne

Nøgleord/noteringer

*Finansministeriets cirkulære af 20. januar 1979*

## Cirkulære om Statens Regnskabsdirektorat

### Kapitel I

#### *Almindelige bestemmelser*

§ 1. Under finansministeriet, budgetdepartementet, etableres med virkning fra 1. januar 1979 statens regnskabsdirektorat, der skal varetage driften af statens regnskabscentral og statens centrale lønanvisning.

§ 2. Den overordnede styring af det af regnskabscentralen anvendte, statens centrale regnskabssystem, og det af lønanvisningen anvendte, statens centrale lønsystem, henhører under finansministeriet, budgetdepartementet.

*Stk. 2.* Under finansministeriet, budgetdepartementet, oprettes et koordinationsudvalg, som er rådgivende over for finansministeriet i spørgsmål angående de to edb-systemer.

§ 3. Ministerier og styrelser, der er underkastet statens bevillings-, budget- og regnskabsforskrifter, er forpligtet til at anvende statens centrale regnskabssystem og til at lade beregning og anvistning af lønninger, honorarer m.v. foretage gennem statens centrale lønanvisning.

*Stk. 2.* Finansministeriet kan dog tillade, at ministerier og styrelser med særlige informationsbehov selv varetager registrerings- og kasseopgaver, og at beregning og anvistning af lønninger m.v. sker på anden måde. En sådan tilladelse vil kræve en særlig begrundelse og i almindelighed forudsætte, at de pågældende områder har et regnskabssystem eller lønsystem, der kan tilgodesee de infor-

mationskrav, der til enhver tid gælder for henholdsvis statens centrale regnskabssystem og statens centrale lønsystem, og som er baseret på en centraliseret anvendelse af edb, således at informationerne kan overføres til disse systemer i en nærmere godkendt maskinlæsbar form.

*Stk. 3.* Anvendelse af regnskabssystemet og brugen af statens centrale lønanvisning er vederlagsfri. Finansministeriet kan dog bestemme, at der skal ydes vederlag for særlige opgaver.

*Stk. 4.* Tilslutning af ministerier og styrelser til statens centrale regnskabssystem, varetages af finansministeriet, budgetdepartementet, i samarbejde med statens regnskabsdirektorat. Tilslutning til statens centrale lønsystem varetages af statens regnskabsdirektorat.

§ 4. Oprettelsen af statens regnskabsdirektorat sker med henblik på at koordinere anvendelsen og driften af regnskabssystemet og lønsystemet. Regnskabsdirektoratet udsender regler og brugervejledninger for de to systemer.

§ 5. Ministeriernes ansvar for overholdelse af givne bevillinger og økonomiske ansvar i øvrigt er uændret, ligesom den endelige regnskabsafklæggelse fortsat sker på de enkelte ministres ansvar.

### Kapitel II

#### *Statens Regnskabscentral*

Opgavenr 0320004	Udgivelses- eller rettelsesdato 22 AUG 1980	Udgave 1	Sidenr bilag 1	2
---------------------	--	-------------	-------------------	---

Emne

Nøgleord/noteringer

§ 6. Regnskabscentralen har til opgave at varetage registrerings- og kasseopgaver for de til statens centrale regnskabssystem tilsluttede ministerier og styrelser, og at tilstille disse de til bevillingskontrol, regnskab, statistik m.v. nødvendige oversigter.

§ 7. De af statens centrale regnskabssystem omfattede ministerier og styrelser skal foretage indrapportering til statens regnskabscentral i overensstemmelse med de i den generelle brugervejledning for institutioner fastsatte regler.

§ 8. Det påhviler de af regnskabssystemet omfattede ministerier og styrelser i overensstemmelse med de herom i den generelle brugervejledning for institutioner fastsatte regler at gennemgå og kontrollere det fra regnskabscentralen modtagne materiale.

#### Kapitel III

##### *Statens centrale lønanvisning*

§ 9. Statens centrale lønanvisning har til opgave at varetage beregning og anvisning af lønninger, pensioner, honorarer m.m. for ministerier og styrelser og at tilstille disse de til bevillingskontrol, regnskab, statistik m.v. nødvendige oversigter.

§ 10. Ministerier og styrelser, der er tilsluttet statens centrale lønanvisning, skal foretage indrapportering hertil i overensstemmelse med de i den generelle brugervejledning for lønmyndigheder fastsatte regler.

§ 11. Det påhviler ministerier og styrelser i overensstemmelse med de herom i den generelle brugervejledning for lønmyndigheder fastsatte regler at gennemgå og kontrollere det fra statens centrale lønanvisning modtagne materiale.

#### Kapitel IV

##### *Særlige bestemmelser*

§ 12. Finansministeriets cirkulære af 29. marts 1969 om statens centrale lønanvisning samt finansministeriets cirkulære af 25. oktober 1973 om en effektivisering og udbygning af statens kasse- og regnskabsvæsen ophæves samtidig.

Statens regnskabsdirektorat har følgende adresse:

Statens regnskabsdirektorat  
Store Kongensgade 45, 2. sal  
Postbox 2193  
1017 København K.  
Tlf. (01) 15 31 33.

Indrapportering og forespørgsler vedrørende løn- og pensionsanvisning skal dog indtil videre ske til:

Statens centrale lønanvisning  
Landgreven 4, 2. sal  
1301 København K.  
Tlf. (01) 11 46 40.

*Finansministeriet, den 20. januar 1979*

KNUD HEINESEN

/ E. Brøndberg-Jørgensen

Opgavenr. 0320004	Udgivelses-, rettelles- eller mædedato 8 JUL 1980	Udgave 2	1	Sidenr. 2
----------------------	--	-------------	---	--------------

Emne

Indledning

Nøgleord/noteringer

4. Den skal give indsigt i de anvendte teknikker og principper til den, der har behov for at studere systemet i detaljer.

1.3 SO's opbygning:

I afsnit 2 beskrives først baggrunden for og formålet med, at systemet er blevet sat i værk. Dernæst beskrives ganske kort de generelle regler, der gælder for den løbende driftsafvikling af SCR-systemet.

Afsnit 3 beskriver systemets funktioner på et "Orienterings-niveau".

Afsnittet skal således, uden unødige detaljer, kunne bibringe læseren en oversigt over, og forståelse for den valgte systemløsning, idet afsnittet samtidig skal kunne læses isoleret fra de øvrige afsnit.

Således beskrives SCR's delsystemer og registre, samt kommunikationen mellem disse, ligesom bruger-systemets hovedrutiner og funktioner omtales.

Afsnit 4 er udarbejdet for personer, med behov for kendskab til de faktiske løsningsteknikker og principper.

Dette omfattende afsnit, der er en uddybning af afsnit 3, beskriver hovedrutinernes formål, funktioner og sammenhænge, belyst ud fra et logisk forløb, hvor registrene først oprettes, for siden at ajourføres og anvendes.

Afsnittet omtaler ligeledes de anvendte kontrol- og afstemningssystemer.

Som afslutning følger en kort beskrivelse af systemets filer.

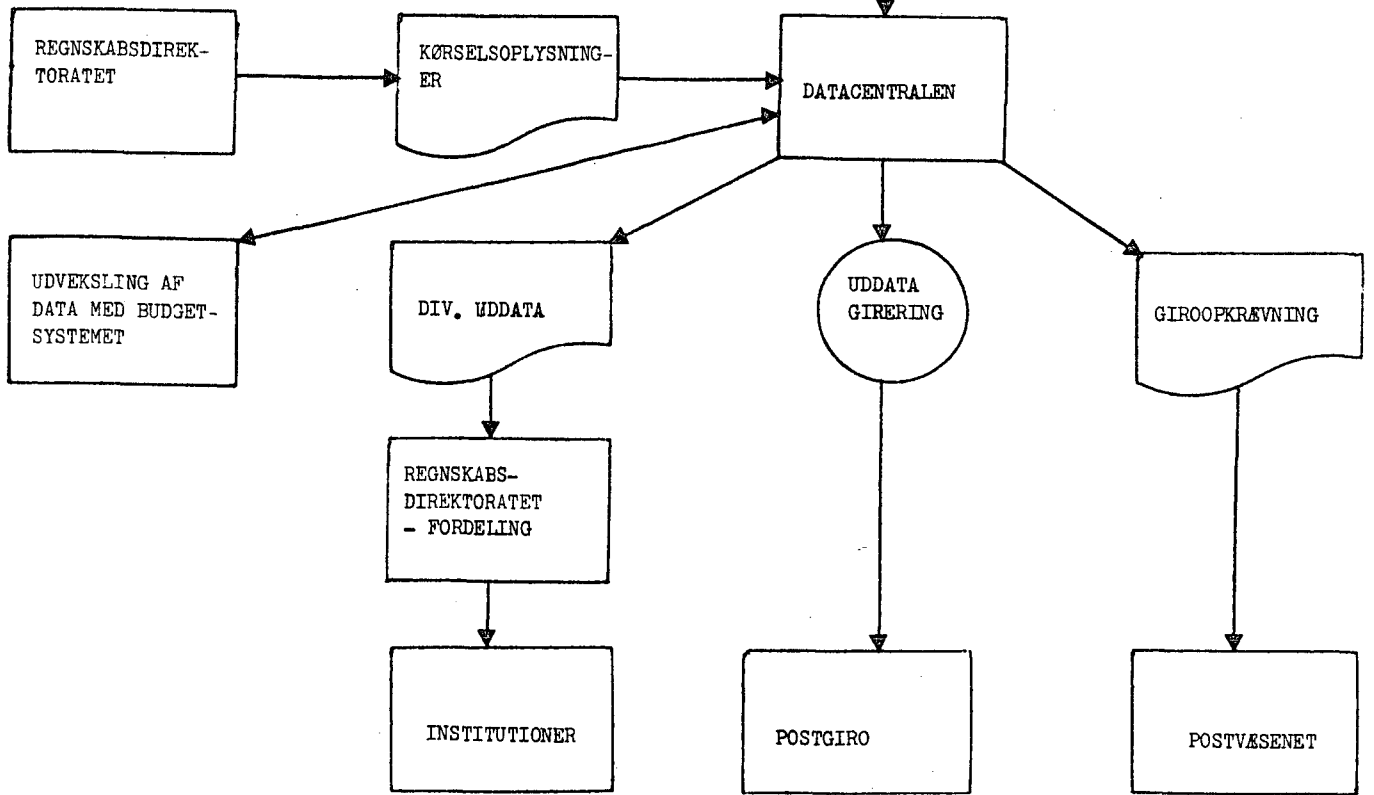
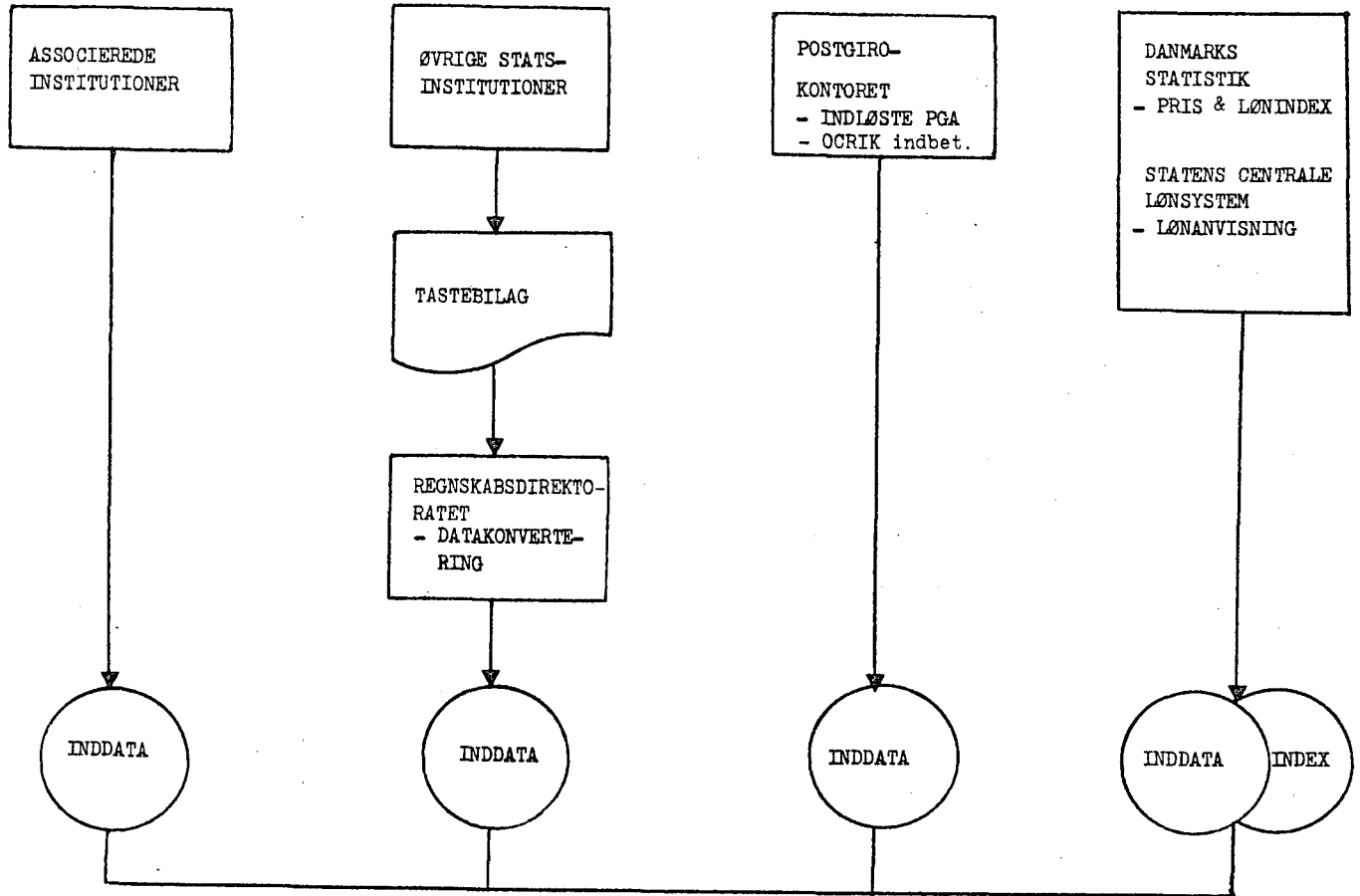
Afsnit 5 er en fortegnelse over systemets datamængder og registerstørrelser.



Opgavenr 0320004	Udgivelses- eller rettelsesdato 22 AUG 1980	Udgave 1	Sidenr bilag 2 1
---------------------	--	-------------	---------------------

Emne  
Oversigtsdiagram

Nøgleord/noteringer



DC 1008 PL 11-74

1	2	3	4	5
Opgavenr 0320004	Udgivelses- eller rettel sesdato 27 AUG 1980	Udgave 1		Sidenr 1
Emne Funktionsdiagram			Bilagnr 3	

A

B KONTORER/  
AFDELINGER I  
INSTITUTIONERNE

C SCR-EKSPEDITION

D SR

E DC

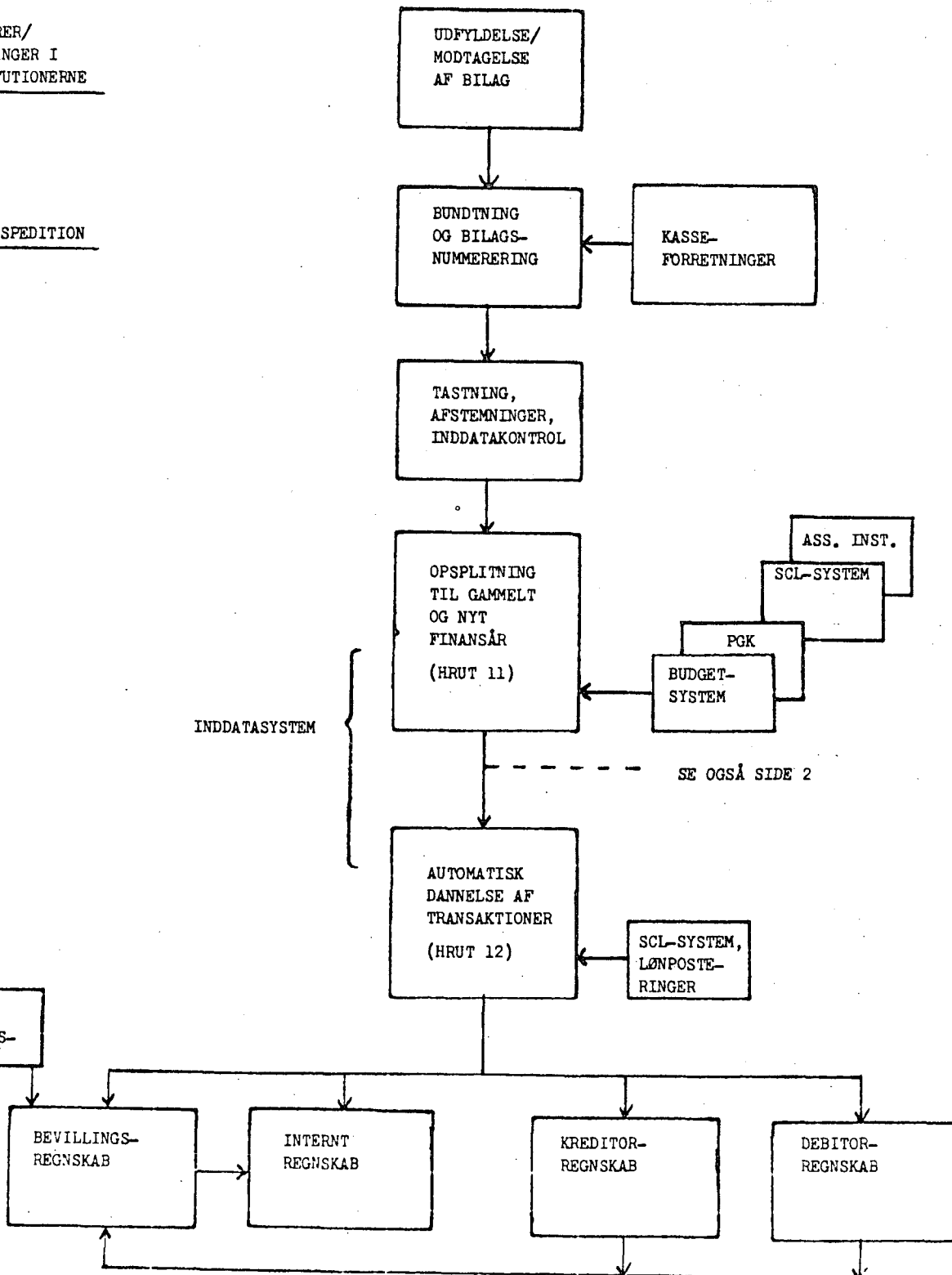
F

G

H

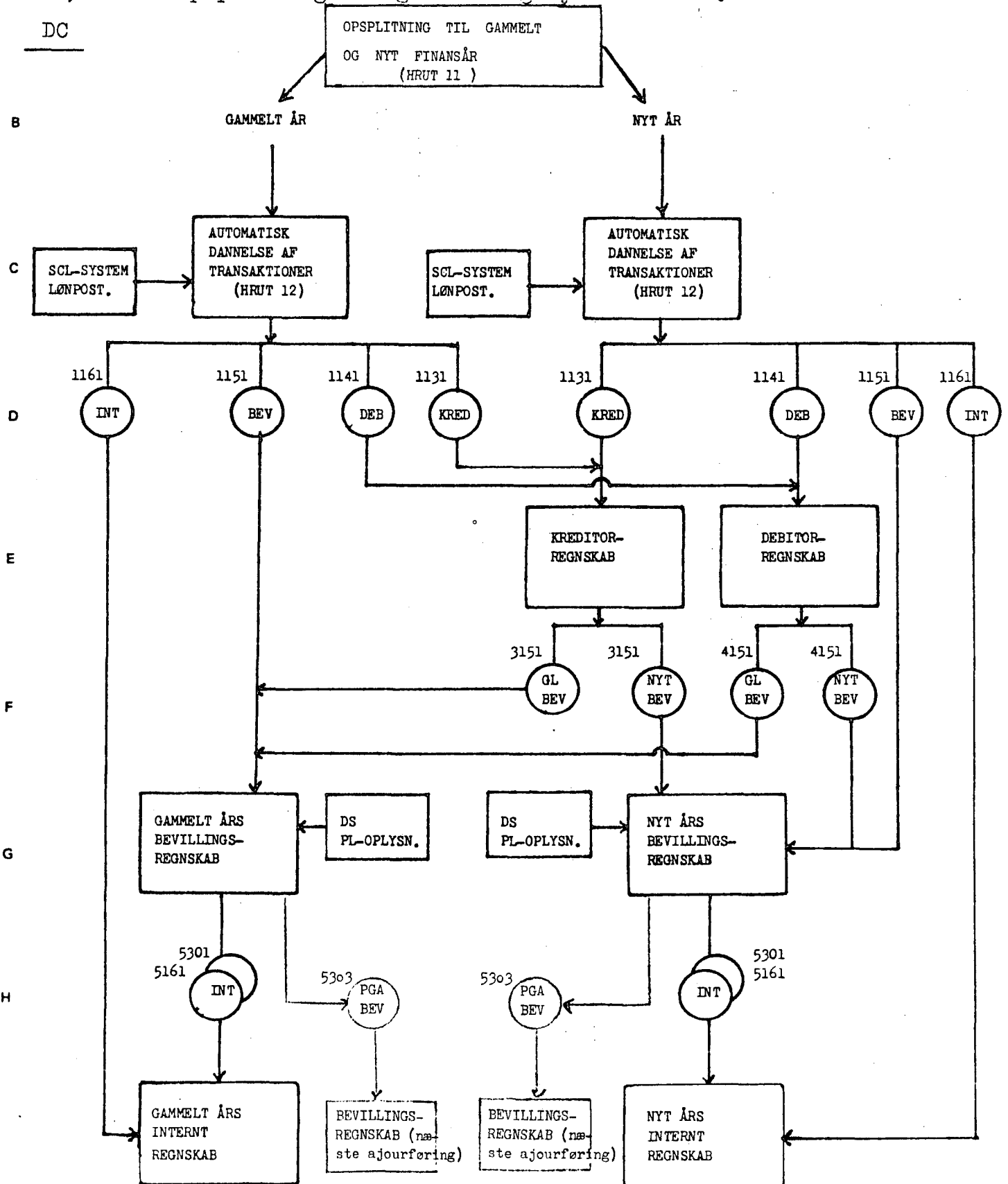
DC

DS  
PL-OPLYS-  
NINGER



Opgavenr 0320004	Udgivelses-eller rettelssdato 27 AUG 1980	Udgave 1		Sidenr 2
Emne Funktionsdiagram			Bilagnr 3	
1	2	3	4	5

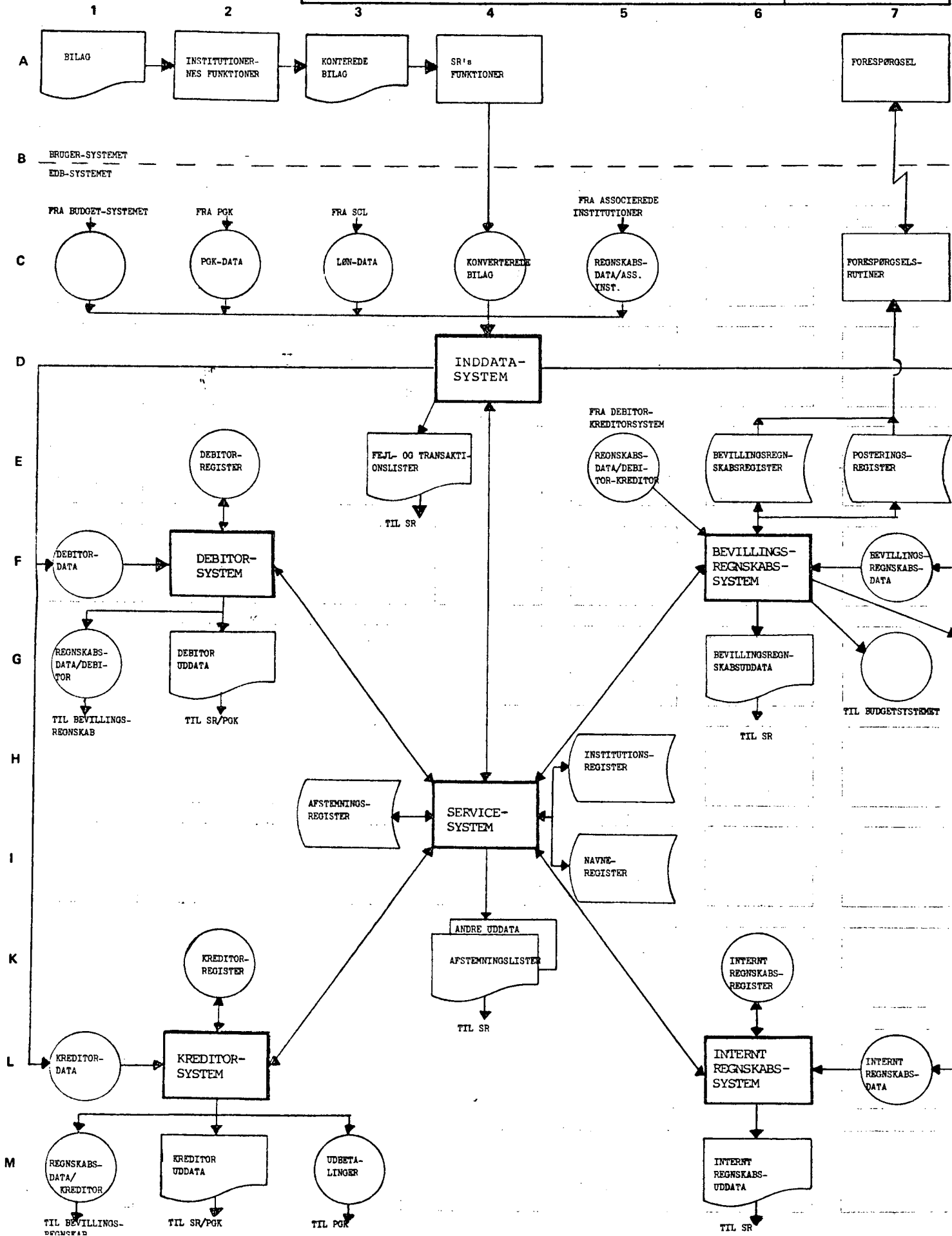
A Transaktionsgangen i SCR-systemet i perioden 1. dec. til ultimo februar, efter opsplitning til gammelt og nyt finansår.



DS 1101 PL 11-74



Opgavenr. 0320004	Udførelsesdato 22 AUG 1980	Rettesdato	1	Sidenr. 1
Emne Systemdiagram i opdeling i delsystemer			Bilagnr. Bilag 4	



Opgavenr. 0320004	Udgivelses-, rettelser- eller mædedato 8 JUL 1980	Udgave 2	2	Sidenr. 1
----------------------	--	-------------	---	--------------

Emne

SCR's Generelle baggrund

Nøgleord/noteringer

2. SCR's generelle baggrund

Finansministeriet har: ved cirkulære af 20.jan.1979 jævnfør bilag 1, i samarbejde med I/S DATACENTRALEN af 1959 (DC) udviklet Statens Centrale Regnskab (SCR)

SCR er etableret med henblik på en effektivisering og en løbende udbygning af statens regnskabs- og kassevæsen, samtidig med at systemet tilgodeser hurtig og effektiv informations søgning vedrørende statens økonomiske aktiviteter.

SCR er tilrettelagt som et standardssystem for statens styrelser og institutioner, hvor en række hoved opgaver løses efter ensartede principper. Systemet giver dog også mulighed for at styrelser og institutioners mere individuelle behov kan opfyldes inden for standardsystemets rammer.

Ved anvendelse af edb som værktøj er der i SCR opnået en høj grad af automation af bl.a.

- udarbejdelse af institutionsafhængige/institutionsdefinerede økonomiske oversigter til belysning af de enkelte institutioners interne styringsvariable
- regnskabs- og kasseopgaver
- registrering og kontrol med statens tilgodehavender og gældsforpligtelser, samt
- mulighed for udarbejdelse af økonomiske oversigter og statistikker.

2.1 Brugers virksomhed

I forbindelse med SCR, rummer brugerbegrebet tre funktioner:

- Budgetdepartementet
- Statens Regnskabsdirektorat (SR).
- Statens 1200 regnskabsførende institutioner.

Opgavenr.	Udgivelses-, rettelser- eller mødedato	Udgave		Sidenr.
0320004	8 JUL 1980	2	2	2

Emne

SCR's Generelle baggrund

Nøgleord/noteringer

### 2.2 I/S Datacentralen af 1959, (DC)

DC er et interessentskab, med staten ved Finansministeriet, Københavns og Frederiksberg Kommuner, Kommunernes Landsforening og Amtsrådsforeningen i Danmark, som interessenter.

DC har som formål at fungere som databehandlingscentral, primært for interessenterne.

DC kan tilbyde opgaveløsning af meget varierende omfang - fra meget store landsdækkende registeropgaver til små tabelleringsopgaver, fra traditionelle gruppekørselsopgaver til terminalbaserede opgaver eller databaseopgaver.

DC kan endvidere tilbyde diverse standard-systemer såsom journalisering, tekstbehandling, mikrofilmuddata (COM), redigering til fotosats etc.

Foruden en omfattende kursus- og instruktørvirksomhed, kan DC endelig tilbyde konsulentbistand ved valg af maskinudstyr og analyse af administrative rutiner.

### 2.3 Driftsafvikling (generelt)

Dagligt afvikles inddatakontrol af gårsdagens tastede bilag. Uddata leveres af DC til bruger (SR) den følgende hverdag.

Register-ajourføringerne med tilhørende betalingskontrol m.v. foretages to gange om ugen med uddatalevering efter to hverdage.

Månedskørsler med arkivering og regnskabsrapportudskrivning udføres omkring den 10. i hver måned.

Årsstart og -afslutningskørsler afvikles efter en særlig kørselsplan i halvåret oktober-marts.

Bilagene testes på SR og produktionerne afvikles på DC af en kundegruppe i driftsafdelingen i forening med en driftsstøtte-gruppe fra systemafdelingen.

Bruger bestiller kørslerne efter en fast plan og definerer hvilke kørselsoplysninger, der skal være gældende.

I systemafdelingen udarbejdes vagtplaner for de enkelte produktioner på grundlag af brugers bestillinger.

Opgavenr. 0320004	Udgivelses-, rettelser- eller mødedato 8 JUL 1980	Udgave 2	2	Sidenr. 3
----------------------	--	-------------	---	--------------

Emne

SCR's Generelle baggrund

Nøgleord/noteringer

Driftsgruppen blandt systemmedarbejderne holder løbende kontakt med bruger vedrørende drift, herunder koordinering af intern og ekstern fejlrapportering, indlægning af systemændringer, kontrol med blanketbeholdning, driftsfakturering m.v.

De delsystem-ansvarlige systemmedarbejdere forestår vedligeholdelse og optimering af systemet og dets dokumentation, herunder fejlsøgning og fejlrettelse.

Kundegruppen forestår den interne kontakt med driftsafdelingen, blanketlageret, efterbehandlingen og forsendelsen.

Opgavenr. 0320004	Udgivelses-, rettelser- eller mødedato 8 JUL 1980	Udgave 2	3	Sidennr. 1
----------------------	--	-------------	---	---------------

Emne

Oversigt over SCR's funktioner

Nøgleord/noteringer

3. SCR's funktioner

Afsnit 3 kan læses uafhængig af resten af SO. Det har til formål at beskrive det totale system (bruger- og edbfunktioner) på et niveau, der skal bibringe læseren et overblik over "hvad der sker" i SCR.

De følgende afsnit vil være en uddybning af, "hvorfor og hvordan" edb-systemet fungerer.

3.1 SCR's enheder

Systemet anvendes af landets ca. 1200 statsinstitutioner til udarbejdelse af regnskaber m.v.

SR fungerer som central for konvertering af SCR-bilag til magnetbånd.

SR varetager tillige de centrale kassefunktioner vedrørende debitorer og kreditorer, idet institutionerne dog bibeholder deres kassefunktioner til administration af småindtægter og småudgifter.

SR sender sine bånd til behandling på DC's edb-anlæg. Hovedparten af uddatamaterialet sendes til SR og distribueres herfra til institutionerne.

Foruden SR er systemet bygget til at modtage magnetbånd fra såkaldte "associerede institutioner", f.eks. KGH, som selv udfører sin kasse- og bogholderifunktion, men som leverer færdige regnskabstal til SCR-systemet.

For at kunne omregne det løbende forbrug til finanslovens prisniveau i overensstemmelse med prisudviklingen, modtages endvidere, en gang om måneden, et pris- og lønindexbånd (PL-bånd) fra Danmarks Statistik.

Endelig indgår magnetbånd fra Statens Centrale Løn-anvisning (SCL) og Postgirokontoret (PGK) i systemet.

Se oversigtsdiagram bilag 2.