



Til Kontrollutvalget i Os kommune

Dato: 18. mai 2017

Orientering om restanser og status på innfordringsarbeidet

Vedlagt oversendes over oversikt over restanser for Os kommune pr 1. mai 2017.

Oversikten inneholder en tabell som viser restanser pr 1. mai og 1. mars pr fakturaområde basert på en aldersmessig fordeling, samt endring i restansene fra 1. mars til 1. mai.

Det er hittil i 2017 ikke bokført tap på krav. Dette betyr at alle endringer er knyttet til produksjon av nye fakturaer og betalinger fra kunder.

Økningen på område K010 skyldes fakturering av kostnader vedrørende felles lønnskonto til Røros og Holtålen kommune som har forfall først 4.5.2017.

Område K015 har en positiv utvikling ved at restansene har gått noe ned siden forrige rapportering. Samtidig henger det igjen noe større restanser av husleibeløp med forfall 20.4.2017. Dette på grunn av en feil som medførte at avtalegiro ikke ble trukket som forventet 20.4.2017. Det er sendt brev til de som ble berørt av feilen med informasjon om at husleibeløpet må betales manuelt i nettbank.

Reduksjonen på område K070 henger i hovedsak sammen med at fast faktura til Røros kommune er betalt på tidspunktet for rapportering nå, mens den ikke var det forrige korsvei. Korrigert for dette forholdet har område K070 en økning fra 1.3 som skyldes tilfeldige variasjoner i fakturering/betaling.

Økningen på område K090 skyldes i hovedsak fakturering av refusjon til Røros kommune som ikke er betalt pr 1.5.2017.

Økningen på område K100 skyldes fakturering av termin 1-2017 rett før påske med forfall 20.4.2017. Det som her antakeligvis har påvirket restansene litt i negativ retning er at fakturaene kom sent fram til mottakerne, med den konsekvens at mange av fakturaene i ettertid har fått satt forfallsdato til 20. mai 2017 i stedet for 20. april 2017.

Økningen på område K112 skyldes tilfeldige variasjoner i tidspunktet for fakturering/betaling. Det registreres dog en liten økning blant eldre fakturaer uten at vi har noen oversikt over årsaksforhold her.

Rapporteringen er relativt ressurskrevende. Denne gangen har vi av kapasitetsmessige årsaker derfor ikke rapport innfordringsstatus. Når EikInkasso kommer i gang som saksbehandlingsverktøy på inkassoområdet vil vi ha en mye enklere tilgang på data om innfordringsstatus. Vi tar derfor sikte på at innfordringsstatus blir tatt med i rapporteringen pr 1.10.2017.

Med vennlig hilsen

Stein Erik Stubmo
Leder felles regnskapskontor