

NEA  
Nationellt e-fakturaforum i Sverige

## **Minnesanteckningar från möte 2011-10-25**

Tid: kl. 10-12 Plats: GS 1 Sweden, Stockholm

Närvarande:

Ulrica Storset, NEA *Ordförande*  
Lola Gahly, Sigma-Alnets  
Björn Sjögren, ICA  
Peter Norén, ESV  
Lars Dykert, LRD Revision och Rådgivning  
Christer Rygaard, Expert Systems  
Andreas Strömberg, Företagarna  
Josefine Russo, BGC  
Fredrik Göthe, SIS  
Karina Duvinger, GS 1  
Johan Schmalholz, Svenska Bankföreningen  
Kent Westerlund, Basware  
Patrik Fältman, Readsoft  
Kerstin Wiss Holmdahl, SKL  
Christer Mörk GeBC AB  
Erik Forslund, Skatteverket  
Ulla Strandberg, PEAB  
Cajsa Ahlinder, Visma Proceedo  
Ina Augustsson, Unit 4 Agresso  
Thor Johnsson, Hogia  
Anna Bjärkerud, EBG

### **1 Ordföranden öppnar mötet**

Ordföranden Ulrica Storset öppnade mötet, hälsade välkommen och redogjorde för dagordningen. Lars Dykert utsågs till att skriva minnesanteckningar från mötet. Därefter följde en kort presentation av varje deltagare.

### **2 Förslag till stadgar och arbetsordning för Nationellt e-fakturaforum i Sverige**

Kerstin Wiss Holmdahl presenterade ett förslag till stadgar och arbetsordning för e-fakturaforum, som skickats ut inför mötet. Kerstin betonade inledningsvis att en bred representation eftersträvas och att forumet är öppet för deltagare från alla intresserade parter, inte minst användare av e-fakturatjänster. Bakgrunden till att e-fakturaforum bildas i Sverige är att EU Kommissionen i december 2010 beslutat om en satsning på ökad användning av e-fakturering, och därför bl.a. bildat ett så kallat flerpartsforum. EU Kommissionens flerpartsforum består av delegater från nationella fora i EU:s medlemsstater samt företrädare för europeiska organisationer inom området, bland andra CEN, Europeiska Centralbanken, Business Europe. Näringsdepartementet ser positivt på att NEA åtagit sig att driva det nationella e-fakturaforumet.

Därefter genomgicks förslaget till procedurregler paragraf för paragraf.

Några smärre ändringar föreslogs vid mötet och godkändes av de närvarande

§ 5 Föreslogs att NEA:s sekretariat förutom att praktiskt hantera kallelser och annan mötesadministration även skulle få uppgiften att föra protokoll vid mötena i forumet. Detta ska inte behöva utföras av enskilda ledamöter i forumet utan det får anses vara rimligt att det utförs av sekretariatet.

§ 7 Om konsensus för beslut ej kan nås vid ett möte i forumet kan omröstning äga rum, där enkel majoritet av rösterna erfordras för beslut. En av deltagarna framhöll risken att beslutet inte kan anses vara utslagsgivande om det är få deltagare vid mötet i forumet. Ett tillägg gjordes i § 7 med innebörd att frågor av större vikt måste aktualiseras i samband med kallelsen före mötet så att ledamöter ändå kan få delta i ett kommande beslut. (synpunkter kan ges in i förväg eller liknande)

Deltagarna i mötet godkände därefter procedurreglerna, som sedan skall fastställas av NEA: styrelse.

### **3 Rapport från europeiska forumet i Bryssel**

De två svenska deltagarna i EU:s flerpartforums möte i Bryssel 2011-09-13 Karina Duvinger och Peter Norén rapporterade om sina erfarenheter från mötet, se bifogad presentation. Forumet benämns fortsättningsvis i dessa minnesanteckningar EMSF (European Multi-Stakeholder Forum on e-invoicing). Mötet hade 65 deltagare från medlems- och kandidatländer samt företrädare för organisationer som CEN, ECB med flera. Departement och myndigheter var väl företrädade liksom intresseorganisationer och standardiseringsorganisationer. Få slutanvändare (köpare/leverantörer), operatörer och företrädare för banker fanns bland deltagarna.

EU kommissionen har höga förväntningar på EMSF. Bland frågor som lyftes fram från generaldirektoratet (GD) Enterprise finns små och medelstora företag och gemensamma standarder. Från GD Internal Market togs upp frågor beträffande gränsöverskridande handel, SEPA (betalningssystem) och offentlig upphandling

Arbetet i EMSF inriktas på fyra huvuduppgifter:

- 1) Assistera kommissionen i uppföljningen av utvecklingen av e-fakturamarknaden och utnyttjandegraden inom industri- och tjänstesektorerna
- 2) Åstadkomma ett utbyte av erfarenheter och god praxis, som underlättar framväxandet av interoperabla e-fakturalösningar.
- 3) Identifiera hinder och problem som har uppstått särskilt i fråga om gränsöverskridande transaktioner och föreslå lämpliga lösningar
- 4) Understödj och styra arbete som leder till att anta en e-faktura standard data modell

För varje huvuduppgift har en ”aktivitetsledare” (activity leader) utsetts. Denne är ansvarig för att samla in information från forumets medlemmar, ta fram utkast till analyser och rekommendationer och presentera förslag för diskussion i forumet. Aktivitetsledaren i område 1 är Pieter Brieyne, som kommer från PWC, Belgien, område 2 är Charles Bryant, från Storbritannien, område 3 är Stefan Engels-Flechsigt, jurist från Tyskland som är aktiv bl.a. inom CEN eInvoicing och område 4 är Pieter Potgeiser från Royal Bank of Scotland, men som representerar CEN i forumet.

De svenska delegaterna gjorde den preliminära bedömningen att Sverige bör delta i områdena 2 och 4 och bidra till arbetet i område 1. Samtidigt bör information erhållas även från de två grupperna 1 och 4 eftersom frågorna i dessa sannolikt kommer att tas upp i det svenska forumet.

Bland intressanta presentationer från deltagarna kan nämnas (likheter och skillnader):

- Enstaka länder har problem med Internet
- I vissa länder används e-fakturering och e-handel i stor utsträckning:
- Ett antal länder är på gång att införa e-fakturering
- Centrala initiativ i offentlig sektor finns i flera länder

Intresseområden och prioriteringar:

- Många hade fokus på faktura men flera lyfte fram hela inköpsprocessen
- Momsfrågor, frågor om signaturer och pdf-fakturor
- Standarder: Cross Industry Invoice/MUG, B II, nationella initiativ
- Visa goda exempel för att få fart på e-fakturering

Karina och Peter gjorde en presentation av NEA och det nationella forumet i Sverige med fokus på brett processperspektiv, standarder, mervärdesskatt och ”best practice”.

Nästa steg för EMSF är att enas om målbild, utarbeta projektplaner för uppgifterna, konkretisera aktiviteterna och komma i gång med arbetet. Detta kommer i stor utsträckning bedrivas i form av telefonkonferenser. Nästa möte i EMSF äger rum i Bryssel mars/april 2012. Till mötet skall levereras en lägesrapport från område 1, rekommendationer beträffande hantering av legala hinder från område 3 samt rekommendationer till harmonisering av standarder från område 4. Avrapportering sker till kommissionen i september 2012 och en slutrapportering görs 2014.

#### **4 Input från det svenska forumet till det europeiska**

Till dagens mötesinbjudan hade länkats tre dokument från CEN, som de inbjudna deltagarna uppmanats läsa igenom. Dokumenten är.

- CEN Workshop Agreement CWA 16356-1, september 2011 Guide for a European CORE INVOICE data model with UN/CEFACT CII Implementation Guideline – Part 1 Introduction
- CWA 16356-2, Part 2: European CORE INVOICE data model
- CWA 16356-3 Part 3: European CORE INVOICE syntax mapping

Dokumenterna diskuterades översiktligt men det konstaterades att dels inte dokumenten längre är föremål för remissförfarande, dels att det inte är EMSF:s uppgift att arbeta med standardiseringsfrågor i detalj; detta bör ske i befintliga standardiseringsorgan. Om en grundligare genomgång av frågor relaterade till standards ska göras för att ge synpunkter till EMSF bör detta göras i en undergrupp för standardiseringsfrågor som bör bildas vid det svenska forumet på samma sätt som gjorts i EMSF. Frågor restes om hur USA och övriga utomeuropeiska länder ställer sig till den föreslagna CEN-standarderna.

I övrigt kan Sverige exempelvis bidra med information till EMSF om hittills utfört arbete inom ramen för NEA som e-kommunikationsavtalet, trepartsavtalet samt olika rapporter och vägledningar och NEA Index är ett exempel på statistik som kan användas som underlag för särskilt Grupp 1.

Förslag framfördes vidare om att bankerna borde vara representerade i EMSF, särskilt med tanke på att kopplingar görs till SEPA i arbetet framöver i EMSF. Även systemleverantörer borde vara representerade i högre grad. Det beslutades att från svenska forumet lyfts fram vikten av att den Europeiska bankföreningen kan delta i EMSF, liksom exempelvis Digital Europe(f.d. EICTA).

## **5 Nationella arbetet kring e-faktura och bildandet av undergrupper**

Kerstin Wiss Holmdahl gav en kort nulägesbeskrivning av e-fakturaarbete som bedrivs av olika organisationer som SKL, ESV, NEA med flera och inledde diskussionen om hur arbetet i det svenska e-fakturaforumet ska bedrivas.

För att identifiera behov av åtgärder som behövs för en ökad e-fakturering och även för att hantera frågorna i de olika grupperna i EMSF ansågs det lämpligt att bilda motsvarande undergrupper som i EMSF. I dessa kan även frågor tas upp som sedan kan ligga till grund för input till en svensk e-fakturastrategi. Deltagarna i mötet inbjöds att anmäla att de vill delta i en eller flera undergrupper och om de dessutom ville ställa upp som sammankallande i någon av grupperna. Resultatet av denna aktivitet blev att följande grupper bildades med hittills följande deltagare:

### **Undergrupp 1** Övervakning, information om och kartläggning av e-fakturering

Sammanställande: Ulrica Storset

Deltagare: Andreas Strömberg, Patrik Fältman, Anna Bjärkered, Kerstin Wiss Holmdahl

Bland uppgifter som diskuterades för denna grupp nämndes enkät om användning av e-faktura och utveckling av NEA:s index.

### **Undergrupp 2** Åstadkomma ett utbyte av erfarenheter och god praxis för att underlätta framväxandet av interoperabla lösningar

Sammanställande: Christer Rygaard

Deltagare: Peter Norén, Josefine Russo, Karina Duvinger, Patrik Fältman, Christer Mörk, Ulla Strandberg, Thor Johnsson och Anna Bjärkered

Det underströks att samband bör upprättas mellan grupperna 1 och 2 för att undvika dubbelarbete

### **Undergrupp 3** Identifiera legala problem och hinder, särskilt i fråga om gränsöverskridande transaktioner

Sammanställande: Eventuellt ordföranden i NEAs arbetsgrupp Juridik och säkerhet Peter Nordbeck (ej närvarande vid mötet). Om denne inte önskar vara sammankallande åtog sig Kerstin Wiss Holmdahl uppgiften.

Deltagare: Lars Dykert, Kerstin Wiss Holmdahl, Eric Forslund, Ina Augustsson

### **Undergrupp 4** Understödda arbete som leder till en standard e-faktura data modell

Sammanställande: Karina Duvinger

Deltagare: Peter Norén, Christer Rygaard, Ulla Strandberg

Det konstaterades att det även går bra att ansluta senare till dessa undergrupper.

I syfte att undvika dubbelarbete föreslogs att en samordning görs mellan dessa undergrupper och NEA:s redan befintliga grupper, framförallt berörs Handel och Logistik samt Juridik och Säkerhet.

## **6 Representation i det Europeiska forumet – val av representanter**

Karina Duvinger och Peter Norén utsågs till att representera det svenska e-fakturaforumet vid möten i EMSF.

## **7 Arbetsformer för det svenska e-fakturaforumet**

Arbetsformerna är beskrivna i de procedurregler som antogs vid mötet. (Ovan punkt 2). NEA:s styrelse utser ordförande i e-fakturaforumet. Ordföranden leder mötena och ansvarar för att kallelser och underlag skickas ut före mötena. Till stöd för arbetet finns NEA:s sekretariat. Sammanställande i respektive arbetsgrupp är ansvarig för att arbetet i undergruppen bedrivs enligt intentionerna i stadgarna och att resultat uppnås som motsvarar undergruppens uppgift. Minnesanteckningar skall föras vid möten i såväl forumet som i undergrupperna.

## **8 Nästa möte**

Nästa möte i det svenska forumet äger rum tisdagen den 24 januari 2012 kl. 10 – 12 i ESVs lokaler, Drottninggatan 89, Stockholm.

Vid protokollet:

Justeras:

Lars Dykert

Ulrica Storset  
Kerstin Wiss Holmdahl  
Karina Duvinger  
Peter Norén

## **Bilaga**

Presentation från Peter Norén och Karina Duvinger om första mötet i EMSF