



TIDSHEMA FÖR DELÅRSBOKSLUTET 2013

I-markering innebär att uppgifter ska utföras av institution eller motsvarande.

Kom ihåg att planera för att mottagare och attestanter finns för att ta hand om fakturor under semester och bokslut, särskilt under sista dagen för slutattest 2013-07-04.

Sänd löpande in beslut om förlängd dispositionstid avseende bidrags- och uppdragskontrakt. Märk beslutet med projektnummer och kostnadsställe. Sänd löpande in beslut om avslut av projekt i redovisningen.

- 2013-06-03 **I** Sista dag att anmäla till **inv-reg@slu.se** om att **inventarier avyttrats** med avyttringstidpunkt **t o m 2013-05-31**. Avskrivningarna för period 201305 bokförs den 5 juni.
- 2013-06-12 **I** **Sista dag att skicka bidragsrekvisitioner till statliga myndigheter.** GörS via projektmodulen. Förfalldatum ska sättas till senast den 26 juni 2013. Manuella rekvisitioner får aldrig göras!
- Statlig fakturering ska helst också undvikas efter detta datum.
- 2013-06-13 **I** **Transferering av medel:**
Sista dag att sända transfereringar till andra statliga myndigheter. Underskrivet underlag ska vara ekonomiavdelningen tillhanda, detta för att mottagande myndighet ska ha betalningen bokförd i juni. För transferering till icke-statliga finns ingen sista tid, men om transfereringen ska vara bokförd i juni hos oss är sista dag för betalning den 26 juni.
- 2013-06-24 **I** Sista dag att anmäla till **inv-reg@slu.se** om att **inventarier avyttrats** med avyttringstidpunkt 2013-06-01—06-30.
- 2013-06-26 Sista dag för sändning av betalningar som måste vara bokförda på första halvåret.
- 2013-06-27 **I** **Intern fakturering:**
Sista dag att skriva interna försäljningsordrar avseende första halvåret 2013. Interna försäljningsordrar kan skrivas även efter detta datum, men de kommer att faktureras den 8 juli i period 201307. **Endast**

utförd tjänst eller levererad vara får internfaktureras!

De som fakturerar internt ansvarar för att ta kontakt med motparten om denne inte slutattesterar fakturan. Intäkten för internfaktureror som ligger oattesterade vid bokslutet backas, se 2013-07-05.

- 2013-06-27 **I** Samtliga inkomna **bidrags- och uppdragskontrakt** som avser första halvåret 2013 ska vara ekonomiavdelningen tillhanda från inst/motsv som inte registrerar själva i projektmodulen.
- 2013-06-28 Ekonomiavdelningen bokför
- lönebaserade automatkonteringar, dvs **bokföring av universitets-, fakultets-, institutions- och lokalpåslag** för juni. Ytterligare en bokföring sker den 5 juli.
 - OH-uttaget från bidragsprojekt med kontrakt till OH-avstämningsprojekten 50000, 75000 resp 85000 (upplyftet). Ett andra upplyft bokförs den 5 juli.
- Ekonomiavdelningen meddelar när bokföringen är gjord.
- 2013-07-01 --
03 **Ekonomiavdelningen ändrar bokföringsdatum till 2013-06-30** för samtliga leverantörsfaktureror i Palette under period 2013-07-01—03. **Fakturor som slutattesteras t o m 4 juli med bokföringsdatum i första halvåret, bokförs i period 201306 i Agresso.**
- I** Se i ekonomihandbokens avsnitt 12.2.5, Bokslut, om bokföringsdatum eventuellt ska ändras i Palette eller om periodisering ska göras beroende på produktens/tjänstens leveransdatum och fakturans ankomsttidpunkt.
- 2013-07-01 **I** **Extern fakturering och icke-statlig rekvisering:**
Sista dag att **skriva externa försäljningsordrar** som avser första halvåret 2013. Den 2 juli skickas fakturafilen från ekonomiavdelningen. Externa försäljningsordrar kan skrivas i perioden 2-19 juli, men de kommer att faktureras/bokförs först den 22 juli på period 201307.
- Sista dag att **via Agressos projektmodul fakturera uppdrag, samt att till icke-statlig finansiär skicka bidragsrekvisitioner**. Inga manuella faktureror och rekvisitioner får förekomma. (Se 2013-06-12 för rekvisering av bidrag från statliga.)
- Under perioden 2013-07-02—07-19 får ingen fakturering av uppdrag/rekvisering av bidrag göras. Detta för att vi ska göra avstämnings-, periodiseringar m.m. Den 22 juli öppnas Agressos projektmodul igen och det är möjligt att åter fakturera/rekvisera. Fakturering gällande uppdragskontrakt skickas den 30 juli.
- 2013-07-01 Ekonomiavdelningen bokför kompskuld utifrån junilönen till halvårsbokslutet.
- 2013-07-02 Brytdag för staten, d.v.s. sista dag att ta emot faktureror mellan myndigheter. Ekonomiavdelningen tar hänsyn till brytdagen när faktureror distribueras till mottagarna. Fakturorna ska vara slutattesterade i rätt period senast 2013-07-04.

- 2013-07-02 **I** Sista dag för **slutattest av fakturor som avser anläggningar**, om avskrivningar ska kunna bokföras för juni.
- 2013-07-03 **Avskrivningar för juni** bokförs av ekonomiavdelningen.
- 2013-07-04 I Sista dag för slutattest i Palette för period 201306.**
- Leverantörsfakturor inkomna t.o.m brytdagen finns för attester och kontering den 3 juli.** Alla fakturor som tillhör första halvåret 2013 ska vara slutattesterade av behörig person om fakturan är riktig.
- Ekonomiavdelningen meddelar via mail när fakturorna finns tillgängliga för mottagarna. Fakturor inkomna efter brytdagen finns tillgängliga i Palette 2013-07-08 på period 201307.
- 2013-07-04 Sista dag för ekonomiavdelningen att **bokföra löpande inbetalningar** daterade t o m 2013-06-30. Avstämningar och rättelser kan göras t.o.m. 2013-07-08.
- 2013-07-04 **I** Sista dag för inst/motsv att **registrera bidrags- och uppdragskontrakt**, som avser 2013 i **projektmodulen**. Kontrakten skickas samma dag till ekonomiavdelningen.
- 2013-07-04 **I** Se till att lönekonteringar är rätt senast detta datum eftersom automatkonteringar och OH-upplyft bokförs den 5 juli!
- 2013-07-05 - 19 Under denna period får endast registrering i projektmodulen göras som innebär registrering av nya projekt och projektdelar som ska gälla från period 201307, dvs inga ändringar av befintlig kontraktsinformation och ingen registrering av nya kontrakt.
- Även om det går att göra vissa registreringar i projektmodulen under denna tid så får man inte göra det, eftersom det kan **påverka periodiserings- och avstämningarbetet.**
- 2013-07-05 **Obetalda internfakturor backas i bokföringen** på period 201306. Intäkten flyttas från period 201306 enligt fakturautställarens kontering och bokförs samma dag som en intäkt i period 201307.
- 2013-07-05 På förmiddagen stängs Agresso för registrering, men är öppet för uppföljning.** Ekonomiavdelningen meddelar när Agresso åter är öppet för registrering.
- Detta för att ekonomiavdelningen ska bokföra
- den slutliga bokföringen av lönebaserade automatkonteringar, dvs **universitets-, fakultets-, institutions- och lokalpåslag** för juni.
 - det slutliga OH-uttaget från bidragsprojekt med kontrakt till OH-avstämningssprojekten kod 50000, 75000 resp 85000 (upplyftet).
 - en första periodisering av projekt med kontrakt bokförs för att möjliggöra avstämning på institutionen. En andra periodisering sker den 12 juli.

- 2013-07-05 **I Om inst/enheter gör rättelse eller omföring av lönekontering i period 201306 efter ekonomiavdelningens bokföring måste även påslagen medräknas. För bidragsprojekt måste upplyftet ev korrigeras.**
- I Vid omföringar och rättelser av kostnader på bidragsfinansierade projekt med kontrakt, ska din fakultetsekonom kontaktas innan bokföringen sker, om inget annat meddelats.**
- 2013-07-05 **I Sista vardagen för institutionernas/motsv bokföring avseende första halvåret 2013. Agresso är öppet under helgen för registrering.**
- I Checklistan för månadsavstämningar ska vara avprickad, liksom ekonomihandbokens avsnitt 12.5 Avstämningar vid bokslut.**
- I Balanskonton ska stämmas av men specifikationer behöver inte upprättas.**
- 2013-07-05 **I Sista dag att rapportera godkända studieresultat i LADOK**
- 2013-07-05 **I Avräkningsunderlag** avseende lantbruksprodukter ska bokföras av inst/motsv om inget annat överenskommit. Om avräkningsunderlag inte inkommit måste inst/motsv bokföra en förväntad intäkt som periodavgränsningspost (kontering 1392/3369).
- 2013-07-08 **I Underskrivna lagerinventeringar** (ej djur) med anteckning om värderingssätt ska vara ekonomiavdelningen tillhanda. Avser egendomarna och fastighetsförvaltningen, kontorsbutiken, VHI, KV, UDS, ambulatoriska och NJV. Förändringen av lager bokförs av inst/motsv om inget annat meddelas vid inventeringen.
- 2013-07-08 – 22 **I Om felaktigheter i bokföringen upptäcks och korrigerings måste göras för att SLU:s resultat ska bli rättvisande, kommer omföringar/rättelser att göras av ekonomiavdelningen. Ekonomiavdelningen har för avsikt att meddela inst/motsv större förändringar, som görs i bokföringen denna period.**
- För att kontrollera ändringar i Agresso: ange bokföringsperiod 201300-201306 och uppdateratdatum 2013-07-08 till 2013-07-22.
- 2013-07-09 **I Sista dag att till ekonomiavdelningen skicka excelfiler** som ska importeras i Agresso. (mailadress: agresso@slu.se) Filen ska göras enligt instruktionen i ekonomihandboken avsnitt 4.6.2.
- 2013-07-11 **Sista dag för fakulteternas bokföring i Agresso.**
- 2013-07-12 Ekonomiavdelningen bokför de **slutliga periodiseringarna** av projekt med kontrakt, samt omför debetsaldon på skuldsidan till tillgångssidan.
- Institutionen/motsv meddelar ekonomiavdelningen om periodisergar verkar vara felaktiga.

- 2013-07-18 Ekonomiavdelningen bokför utlägg från reseräkningar (löneskuld). Bokföringen sker på sjuställigt kostnadsställe på särskilda projektnummer som inte behöver nollställas.
- 2013-07-22 Semesterlöneskulden bokförs på centralt kostnadsställe för SLU.
- 2013-07-23 Bokslutsarbetet ska vara klart. Bokslutsrapporterna i Agresso uppdateras löpande.
- 2013-08-15 Delårsrapporten ska lämnas in till regeringen.
- 2013-08-23 **I** Sista dag för institutioner/motsv att lämna halvårskommentar.
- 2013-08-30 Sista dag för fakultet och universitetsadministration att lämna halvårskommentar.