

## Ekonomimeddelande 2017:10

Innehåll:

- Kvartalsbokslut inklusive tidsschema

### Kvartalsbokslut inklusive tidsschema

I kvartalet finns mer tid för bokföring och kontroller än vid ett vanligt månadsskifte. Månadschecklistan för institutionen ska prickas av. Nedan finns exempel på sådant som ska vara bokfört vid kvartalet.

- Ramavtal där kontrakt inte är påskrivet ska registreras i projektmodulen om det finns ofinansierade kostnader. Se om beskrivningen i ekonomihandboken [5.2.4.3 om Hantering av externa medel utan fullständiga kontrakt](#) är uppfylld.
- Omföringar av bidrags- och uppdragsintäkter till partnerprojekt ska vara överförda. Berörda institutioner kontaktar varandra.
- Kostnader ska vara fördelade till rätt redovisningsområde.
- Periodiseringar på över 50 000 kr ska vara bokförda.
- Anslaget ska vara fördelat enligt beslut.
- Nya kontrakt ska vara inskickade till kontraktgruppen för registrering.

- 2017-09-21      **I Transferering av medel**  
Underskrivet underlag för transferering ska vara ekonomiavdelningen tillhanda för att betalningen ska kunna bokföras på tredje kvartalet.
- 2017-09-28      **I Intern fakturering:**  
Sista dagen att skriva interna försäljningsordrar. Den 28 september faktureras orderarna. Interna försäljningsordrar kan skrivas även efter detta datum, men de kommer att faktureras den 11 oktober i period 201710.  
**Endast utförd tjänst eller levererad vara får internfaktureras!**  
  
De som fakturerar internt ansvarar för att ta kontakt med motparten så fakturan blir slutattesterad. Intäkten för internfakturer som ligger oattesterade backas 2017-10-06.
- 2017-09-29      Ekonomiavdelningen bokför första omgången av
- lönebaserade automatkonteringar, dvs **bokföring av universitets-, fakultets-, institutions-, biblioteks- och lokalpåslag** för september. Ytterligare en bokföring sker den 11 oktober.
  - OH-uttaget (och lokalupplyft) från bidragsprojekt med kontrakt till OH-avstämningens projekten 50000, 75000 resp 85000 (upplyftet). Ett andra upplyft bokförs den 11 oktober.
- Ekonomiavdelningen meddelar när bokföringen är gjord.
- 2017-10-02--05      **Ekonomiavdelningen ändrar bokföringsdatum** till 2017-09-30 för samtliga leverantörsfakturer fram till 2017-10-05. Fakturer som slutattesteras t o m 5 oktober med bokföringsdatum i september i Palette, bokförs i period 201709 i Agresso.
- 2017-10-03      **I Sista dag för slutattest av fakturer som avser anläggningar**, om avskrivningar ska bokföras för september.
- 2017-10-03      **I Sista dag att skicka in bidrags- och uppdragskontrakt som avser de tre första kvartalen 2017 till ekonomiavdelningens kontraktsgupp.**

- 2017-10-03            **I** Sista dag att begära fakturering/rekvirering via Agressos projektmodul av ekonomiavdelningens kontraktsgrupp.
- 2017-10-05            **Avskrivningar för september** bokförs av ekonomiavdelningen.
- 2017-10-05            **I** **Extern fakturering och rekvirering:**  
Sista vardag att **skriva externa försäljningsordrar** som avser tredje kvartalet. Den 6 oktober skickas fakturafilen från ekonomiavdelningen.  
  
Sista dag att **via Agressos projektmodul** fakturera uppdrag och rekvirera bidrag. Inga manuella fakturor och rekvisitioner får förekomma.  
  
Detta är sista dag både för institutioner och ekonomiavdelning.
- 2017-10-05            I Sista dag för slutattest i Palette avseende kvartal 3 2017.**
- 2017-10-05  
kl 11.00            **I Sista tidpunkt för leveranskvittens av levererad vara/tjänst i Proceedo avseende kvartal 3 2017**
- 2017-10-06            **I** Underskrivna **lagerinventeringar för egendomsförvaltningen** med anteckning om värderingssätt ska vara mailade till [redovisning@slu.se](mailto:redovisning@slu.se)  
Instruktionerna om lagervärdering i ekonomihandboken avsnitt 12.5.12 ska följas.
- 2017-10-06            **I** Sista dag för ekonomiavdelningen att **registrera bidrags- och uppdragskontrakt i projektmodulen.**
- 2017-10-06            Sista dag för ekonomiavdelningen att **bokföra inbetalningar** daterade t o m 2017-09-30.
- 2017-10-06            **Obetalda internfakturor backas i bokföringen på förmiddagen** i period 201709. Intäkten flyttas från period 201709 enligt fakturautställarens kontering och bokförs som en intäkt i period 201710.

- 2017-10-06**            **I**    **Sista vardagen för institutionernas/motsv bokföring avseende kvartal 3 2017.**
- [Checklistan för månadsavstämningar](#) ska vara avprickad, se punkt 9 ”Bokslut/månadsavstämning” under Blanketter, liksom ekonomihandbokens [avsnitt 12.5 Avstämningar vid bokslut](#).
- Observera att bokföringsfiler inte längre behöver skickas till ekonomienheten för inläsning, utan kan läsas in direkt i ekonomisystemet av användaren. Filer för direkt inläsning i Agresso skapas enligt instruktionen i [ekonomihandboken avsnitt 4.6.5](#).
- För de som vill kan filer, liksom tidigare, skickas in till redovisningsenheten ([agressoinlasning@slu.se](mailto:agressoinlasning@slu.se)) för inläsning.
- 2017-10-09**            **Sista dag för fakulteternas bokföring i Agresso.**
- 2017-10-09            Ekonomiavdelningen sänder in hittills registrerat utfall till ESV (Ekonomistyrningsverket).
- 2017-10-10 – 13       **I**    Om felaktigheter i bokföringen upptäcks och korrigerig 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 i bokföringen denna period.
- 2017-10-10**            Ekonomiavdelningen bokför
- den slutliga bokföringen av bl a lönebaserade automatkonteringar som universitets-, fakultets-, institutions-, biblioteks- och lokalpåslag för september.
  - det slutliga OH-uttaget (och lokalupplyftet) från bidragsprojekt med kontrakt till OH-avstämningsprojekten kod 50000, 75000 resp 85000 (upplyftet).
  - periodisering av projekt med kontrakt.
- 2017-10-11            Internfakturor för period 201710 skickas ut.
- 2017-10-11            **I**    Ekonomiavdelningen bokför inte i Agresso i period 201709 för att ni ska stämma av bokföringen utan att förändringar sker. **Hör av er omgående till [redovisning@slu.se](mailto:redovisning@slu.se) om ni upptäcker stora avvikelser och felaktigheter!**
- Analysdag**

- 2017-10-13 Sista dag för ekonomiavdelningen att bokföra på kvartal 3 2017.
- 2017-10-13 Sista sändning av utfallet för kvartal 3, betalningsavstämning och realekonomisk fördelning till ESV.
- 2017-10-16 Uppföljning av utfallet kan göras i Lins. Rapporter i Agresso uppdateras löpande, säkrast uppföljning sker fr. o. m detta datum.
- 2017-11-08 Rapportering av ekonomisk uppföljning och prognos för kvartal 3 2017 för SLU:s ledning och styrelse.