

Pengaktuellt

Nr 234 – 24 sep 2008

Innehåll:

ÖVERGRIPANDE TIDPLAN FÖR ÅRSBOKSLUTET DEN 31 DECEMBER 2008..1

Övergripande tidplan för årsbokslutet den 31 december 2008

Nedan ges information om några övergripande tidpunkter/hålltider för 2008 års bokslut. Ytterligare information kommer att ges i ett senare Pengaktuellt som kommer att publiceras i slutet av november. Ekonomienheten kommer även att arrangera bokslutsträffar. Följande preliminära datum gäller: 25/11 (fm) och 27/11 (em). Tid och plats meddelas senare.

- | | |
|--------|--|
| 25 nov | Registrering av anläggningstillgångar anskaffade fram till och med november 2008 samt uttag av buntöversikt "Registrering av tillgång". |
| 1 dec | Nollställning sker av tidigare registrerade belopp i per/res. (Kodsträngen är kvar, dock med beloppet 0). |
| 15 dec | Sista dag att ställa ut internfakturor avseende 2008. Om osäkerhet föreligger kring exakt belopp gör accontodebitering i december och slutreglera nästa år. |
| 19 dec | Svenska – och utländska betalningar ska vara granskade och attesterade i Lupin senast kl 18.00 den 19 december i de fall betalning ska ske senast den 31 december. |
| 23 dec | Underlag för redovisning av förskott mm avseende 2008 Ekonomienheten tillhanda. |
| 29 dec | Inventering av handkassor.
Sista dag att ställa ut kundfakturor till andra statliga myndigheter avseende 2008. |
| 7 jan | Period 01-09 öppnar i huvudboken och i internfaktureringen. |
| 8 jan | Inbetalningar gjorda den 30 december ska senast detta datum finnas bokförda på respektive institutions utredningskonto.
Kortare driftstopp under förmiddagen för internränteberäkning av LU:s internränta för 4:e kvartalet 2008. |

- 12 jan Brytdag för statliga myndigheter.
Sista dag för godkännande av internfakturor avseende 2008.
Sista dag för utställande av externa icke statliga kundfakturor avseende 2008.
Sista dag för utbokning av inbetalningar från institutionernas utredningskonton.
- 13 jan Sista dag att granska och attestera fakturor i Lupin (senast kl 18.00) som avser 2008.
Sista dag för kostnadsställena att komplettera anläggningstillgångar inköpta under december 2008.
Period 01-09 öppnar i kund.
Specifikation av institutionernas utredningskonton
Ekonomienheten tillhanda.
- 14 jan Sista dag för registrering av intrastatuppgifter för inköp och leveranser under 2008.
Sista dag att komplettera anläggningstillgångar som attesterats 13 januari 2009. Registrering ska göras senast kl 10.00 denna dag.
- 15 jan Avskrivning för period 12-08 körs. Därefter öppnar anläggning period 01-09.
Sista dag för korrigeringar och bokföring i huvudboken för 2008 inklusive manuella utgiftsperiodiseringar.
- 16 jan Driftstopp och fördelning av verksamhetsgren 91.
Avslutande arbete med inkomstperiodiseringar kan påbörjas, dock ej aktivitet 99996.
- 19-21 jan Per/res inkomstperiodisering för institutionerna avslutande arbete.
Arbetet med att upprätta interna bokslut per institution kan påbörjas.
- 22-23 jan Per/res uppföljning av inkomstperiodiseringarna av områdena.
ca 26 jan Bokföring av inkomstperiodiseringarna. Arbetet med att upprätta interna bokslut kan slutföras när periodiseringarna är bokförda i Orfi.
- 30 jan Avslutande central bokföring med anledning av den inomstatliga koncernavstämningen.
- 22 feb Årsredovisningen överlämnas till regeringen.
- 26 febr Interna boksluten per institution ska vara klara. Stickprovsvis granskning görs av Ekonomienheten under mars månad.