

2 & 3 Kontroll periodiseringsbelopp och kontering

Innehåll

Vilka rapporter?	1
Steg 2: Är de föreslagna periodiseringsbeloppen korrekta?	2
Kontroll belopp på enskilda aktiviteter	2
Kontroll belopp i periodiseringsgrupper	4
Steg 3: Är de föreslagna konteringarna korrekta?	4
Kontroll kontering på enskilda aktiviteter	4
När ska justering ske?.....	6
Kontroll kontering i periodiseringsgrupper	7
Kontering periodisering utan intäkt.....	8

Guiden uppdaterad: 2020-12-10

Vilka rapporter?

Rapporter som används för kontroll av belopp under slutgranskningsdagarna (ej tillgängliga före slutgranskningen):

Steg 2 Belopp

- Belopp - periodisering som innehåller två flikar:
 - Belopp - periodisering
 - Belopp - periodisering pergrupp

Steg 3 Kontering

- 1 Kontering Periodisering, med två flikar:
 - Kontering – periodisering
 - Kontering – periodisering pergrupp

- 2 Kontering periodisering utan intäkt, med två flikar:
 - Kontering periodisering utan intäkt
 - Kontering periodisering utan intäkt pergrupp

Sökväg: Projekt/Projektuppföljning/Flik: Periodisering

Projektuppföljning

Urval: Alla Senast använda: Välj bild...

Alla Admin Allmänt Avslut Bidrag LDC Löpande **Periodisering**




- + Bokslut på inst
- + Steg 1 Kontroller
- Steg 2 Belopp
 - Belopp - periodisering
- Steg 3 Kontering
 - 1 Kontering - periodisering
 - 2 Kontering periodisering utan intäkt



Steg 2: Är de föreslagna periodiseringsbeloppen korrekta?

Kontroll belopp på enskilda aktiviteter

"Belopp - periodisering" används för att kontrollera det automatiskt föreslagna periodiseringsbeloppet. Avgränsa din sökning genom att ange institution, kostnadsställe eller aktivitet:




Belopp - periodisering Belopp - periodisering pergrupp




Länk till guiden Till Meny

Urval ↕  
 Delsummer Ingen ↕ Sidor ✓

Period **2020-11**

Fak * Inst * Kst Vsh * Akt * Övakt 999999

Kst	Vsh	Akt	Kontr nr	Disp tid	Txt	Kontr bel akt
859520 Internat. miljöinstitutet	11	122986 Educational Progr Dev - Bidrag	SIIEE 2018	2019-12-31		1 500 000
	11	142577 PP - IGUNS	08951/202	2021-06-30		450 000
	35	115594 Phd Education	SIIEE 2018	2020-12-31		3 250 000

Bilden visar samtliga aktiviteter märkta P (dvs. periodisera) och, om förutsättningarna finns, ett automatiskt periodiseringsförslag för belopp per aktivitet. Vid behov har du möjlighet att borra på Inbet, Intäkter och Kostnader för att komma ner på detaljer.

Ekonomisystemet räknar ut en periodisering enligt gällande regler. Det finns möjlighet att justera periodiseringsbeloppet men observera att vissa justeringar inte är tillåtna:

- **Vid överskott:** Anslagsmedel och interna intäkter får inte periodiseras och därmed kan inte heller resultat som beror på sådana intäkter justeras bort.
- **Vid underskott:** Det måste finnas ett återstående kontraktbelopp som täcker underskottet. Observera att om kontraktbeloppet har förändrats ska det ändras på aktiviteten via bilden "Adm aktiviteter" – beloppet i periodiseringsbilden ska inte justeras.



När ändring/uppdatering har skett på aktiviteten kan periodiseringen uppdateras manuellt genom att klicka på Ändra, Räkna om och Spara.

För att justera periodiseringsbeloppet markerar du den rad som ska ändras och klickar på knappen Ändra. Då öppnas fältet Justering upp. Ange justeringsbeloppet (dvs det belopp som det automatiska förslaget ska öka eller minska med) och klicka sedan på Räkna om och Spara.



Vid manuell justering av beloppet: ange alltid din signatur samt datum och en kommentar till justeringen i kommentarsfältet Txt!

Kontroll belopp i periodiseringsgrupper

”Belopp – periodisering pergrupp” använder du för att kontrollera föreslaget periodiseringsbelopp på överordnade aktiviteter. Observera att det är resultatet för hela periodiseringsgruppen som visas.

Belopp - periodisering

Belopp - periodisering pergrupp

Länk till guiden

Till Meny

Urval ▼
Delsummer

Ingen ▼

Sidor

Period **2020-11**

Fak * Inst * Kst * Övakt

Kst	Vsh	Övakt	Disp.tid	Txt	Kontraktbel akt
107121 Datavetenskap	35	101742 Elliit Tenure	2023-12-31		30 535 000
107129 LLC	35	139704 EU LASERLAB V 2019	2023-11-30		9 000 000

Även här går det att ändra det föreslagna periodiseringsbeloppet genom att markera aktuell rad och klicka på knappen Ändra.

Steg 3: Är de föreslagna konteringarna korrekta?

För att kontrollera konteringarna används ”1 Kontering - periodisering”. Om din institution har periodiseringsgrupper ska kontroller även göras i flik ”Kontering – periodisering pergrupp”.

Kontroll kontering på enskilda aktiviteter

Avgränsa din sökning genom att ange kostnadsställe alternativt institution:

1 Kontering - periodisering

Kontering - periodisering pergrupp

Länk till guiden

Till Meny

Urval ▼
Sidor

Period **2020-11**

Fak * Inst * Kst Akt * Vsh *

Fak	Inst	Kst	Akt	Vsh	Fin
10 LTH	101 Datavetenskap	107121	120493 Wasp SERG RR PR	35	431 Knut & Ali
		107121	120493 Wasp SERG RR PR	35	431 Knut & Ali

Bilden visar samtliga aktiviteter märkta P (dvs. periodisera) och ett automatiskt periodiseringsförslag med belopp och kontering.



Tips! Sortera rapporten på aktivitet för att få en tydligare avgränsning mellan aktiviteterna (högerklicka på kolumnrubriken Akt och välj "Flytta först").

Använd knappen Ändra för att öppna fält för manuell justering. Justera bort hela periodiseringsbeloppet från den felaktiga konteringsraden och lägg till samma justeringsbelopp (inkl teckenbyte, se bild) på den rätta konteringsraden. Räkna om och Spara.

Periodisering per fi...	Just
11 175 579	-8 357 556
-8 357 556	8 357 556
0	0



En konteringsjustering får aldrig skapa ett saldo – den ska ge ett nollresultat för aktiviteten totalt.



Vid manuell justering av beloppet: ange alltid din signatur och datum samt en kommentar till justeringen i kommentarsfältet Txt!

Glöm inte att korrigera eventuella underliggande fel i bokföringen på nästa öppna period.

När ska justering ske?

Du behöver justera i konteringsbilderna i nedanstående fall:

1. Felkontering som inte hann bli rättad i tid

Fel som upptäcks först under slutgranskningsdagarna (p.g.a. miss i den löpande avstämningen eller fel som uppstått i allra sista bokföringen) hanterar du så här:

- Om aktiviteten har flera konteringsrader där någon är fel och någon är rätt – justera så att hela periodiseringen går på rätt kontering.
- Om aktiviteten endast har en konteringsrad med fel kontering måste även periodiseringen göras med samma felaktiga kontering – justera inte! Rätta istället felbokföringen efter bokslutet. Om det är årsbokslut: rätta även återförd felaktig periodisering efter bokslutet.

2. Plus- och minusbelopp på samma aktivitet

Periodiseringsverktyget kan inte hantera en uppdelning av periodiseringsbeloppet på två eller flera rader där utfallet är blandat positivt och negativt. Här måste justering göras så att samtliga konteringsrader innehåller periodiseringsbelopp med antingen endast plus eller endast minus.

3. Flerfinansierade projekt med särskilda villkor för fördelning

Periodiseringsförslaget är uppdelat på flera rader på grund av att institutionen valt att bokföra flera kontrakt, som har olika finansiärer, på samma aktivitet: Kontrollera att fördelningen mellan raderna stämmer. Om periodiseringsbeloppet ska fördelas på annat sätt, utifrån t ex särskilda villkor i kontrakt, gör en justering.

I rapporten kommer du även att stöta på uppdelningar på två rader där du inte ska göra någon justering:

Rapporten visar alla unika kombinationer av finansiär-motpart-konto. Om uppdelningen beror på att det både finns en återförd periodisering (konto som slutar med en 9:a) och en ny inkomst under året av samma kontoslag (samma inledande siffror men en 0:a sist) så kommer dessa två rader att slås ihop vid bokföringen.

Kst	Akt	Vsh	Fin	Motp	Konto
107121	101254 Ease CS Industri	35	359 Företag i Sverige	8000 Övriga svenska	36210 Bidrag privata företag
		35	359 Företag i Sverige	8000 Övriga svenska	36219 Per bidrag privata företag

Obs! Dessa syns inte i rapporten "Finansiärskontroll".

Kontroll kontering i periodiseringsgrupper

"Kontering – periodisering pergrupp" använder du för att kontrollera och ev. justera föreslagen kontering för respektive överordnad aktivitet.

1 Kontering - periodisering

Kontering - periodisering pergrupp

Länk till guiden
Till Meny

Urval

Sidor

Period **2020-11**

Kst Övakt Vsh Konto St

Kst	Övakt	Vsh	Fin	Motp	Ko
107121	101742 Ellit Tenure	35	220 Universitet och högskolor	1131 Linköpings universitet	35110 Bidrag st
	101742 Ellit Tenure	35	220 Universitet och högskolor	1131 Linköpings universitet	35119 Per bidr s

Ändra...

Bilden visar samtliga överordnade aktiviteter märkta P tillsammans med ett automatiskt periodiseringsförslag med belopp och kontering.








Använd knappen Ändra för att öppna fält för manuell justering. Registrera justeringsbeloppen, Räkna om och Spara.

Ange orsak till ändring i textfältet (Txt).

Kontering periodisering utan intäkt

Rapporterna visar de aktiviteter, respektive överordnade aktiviteter, med status P som saknar intäktsbokföring. Då hämtas istället konteringsuppgifter från aktivitetsuppläggets flik 2.

Kontrollera att de registrerade uppgifterna är korrekta. I rapporterna syns också om något av värdena Konto, Motpart eller Finansiär saknas.

2 Kontering periodisering utan intäkt		Kontering periodisering utan intäkt pergrupp									
			Till Meny								
Urval 			Sidor 								
Period 2020-11											
Kst	107121	Akt	*	Vsh	*	Fin	*	Motp	*	Konto	*
Kst	Akt	Vsh	Fin	Motp	Konto	Periodisering inkl just	Intäkter totalt				
107121	140205 Acon 4.0 MH	35	204	8000	36210	15 126	0				
	140718 WASP PhD student exchange AÅ	35	431	1131	35110	-1 067	0				

Komplettera och/eller uppdatera konteringen i bild "Adm aktiviteter och bif dokument", aktivitetens flik 2, för att periodiseringen ska kunna bokföras.