

Innehåll:

ÖVERGRIPANDE TIDPLAN FÖR DELÅRSBOKSLUTET PER 30 JUNI 2008 1

Övergripande tidplan för delårsbokslutet per 30 juni 2008

2007 var universitet och högskolor enligt regleringsbrevet undantagna från att lämna delårsrapport. Detta undantag var endast tillfälligt och för 2008 är det åter krav för Lunds universitet att lämna delårsrapport till regeringen senast den 15 augusti.

Tack vare undantaget hade vi i förra delåret möjlighet att förlänga tiden för institutionernas periodiseringsarbete. Tyvärr måste vi i år återgå till en mera komprimerad tidplan. Periodiseringarna ska vara färdiga 17 juli.

Nedan redovisas en preliminär tidplan om några övergripande tidpunkter/hålltider för delårsbokslutet per 30 juni 2008. Ytterligare information kommer att ges i ett senare Pengaktuellt som kommer att publiceras i slutet av maj månad. Ekonomienheten kommer också att arrangera bokslutsträffar. Preliminärt datum för dessa träffar är:

27/5 kl 1315-1500 Kårhusets hörsal

29/5 kl 1015-1200 Kårhusets hörsal

- | | |
|---------|--|
| 26 maj | Sista dag för kostnadsställena att registrera anläggningstillgångar anskaffade under perioden januari--maj 2008. |
| 2 jun | Nollställning sker av tidigare registrerade belopp i per/res-verktyget i den administrativa portalen. (Kodsträngen är kvar, dock med belopp 0,00) |
| 19 juni | Sista dag för utställande av interndebiteringar avseende första halvåret 2008. Om osäkerhet föreligger kring exakt belopp gör accontodebitering i juni och slutreglera under andra halvåret. |
| 23 juni | Underlag för vidareförmedling /återbetalning av bidrag avseende första halvåret Ekonomienheten tillhanda senast den 23 juni. |
| 25 juni | Utländska fakturor med förfalldatum senast den 30 juni ska vara granskade i Lupin senast före kl 18.00 denna dag. |
| 25 juni | Svenska bank- och PlusGirobetalningar ska vara granskade och attesterade senast kl 18.00 för att betalningen ska vara betalningsmottagaren tillhanda senast den 30 juni. |
| 27 juni | Underlag för redovisning av förskott mm avseende första halvåret Ekonomienheten tillhanda senast den 27 juni. |
| 30 juni | Sista dag för godkännande av interndebiteringar avseende första halvåret 2008. |

- Sista dag för utställande av externa kundfakturor om kunden är statlig.
- 3 juli Inbetalningar gjorda den 30 juni ska finnas bokförda på respektive institutions utredningskonto.
- 8 juli Kortare driftstopp för ränteberäkning av LU:s internränta avseende andra kvartalet 2008.
- 10 juli Brytdag för statliga myndigheter.
Sista dag för utställande av externa kundfakturor om kunden är icke-statlig avseende första halvåret.
Sista dag för utbokning av inbetalningar från institutionernas utredningskonton.
Fakturor i Lupin som avser första halvåret måste vara granskade och attesterade före kl 18.00.
Sista dag för kostnadsställena att registrera in anläggningstillgångar inköpta under juni.
- 11 juli Sista dag för korrigeringar och bokföring i huvudboken period 06 inklusive manuella utgiftsperiodiseringar.
Specifikation av institutionernas utredningskonton Ekonomienheten tillhanda.
Sista dag för kostnadsställena att registrera in de anläggningstillgångar som attesterats den 10 juli. Denna registrering ska göras senast kl 10 denna dag.
Sista dag för kostnadsställena att registrera intrastatuppgifter för inköp och leveranser under första halvåret 2008.
- 14 juli Driftstopp
Avskrivningarna för period 06 körs och fördelning av verksamhetsgren 91. För de kostnadsställen som fördelar sina avskrivningar gäller att detta får göras schablonmässigt i förväg för juni månad.
- (14)15 Per/res inkomstperiodisering för institutionerna. Avslutande arbete med att fastställa och juli-17 juli registrera periodiseringsbelopp.
- 15 juli Övriga bokslutsspecifikationer Ekonomienheten tillhanda
- 18-22 juli Per/res uppföljning av inkomstperiodiseringarna av områdena.
- Ca 23 juli Beräknad bokföring av inkomstperiodiseringar i Orfi.
- 15 aug Delårsrapport till regeringen