

AVSLUTNING AV BIDRAGSPROSJEKTER

1. Innledning

Hovedprosjekt vil bli avsluttet mot sin enhets avregningsprosjekt (79- prosjekt)

Delprosjekt avregnes og avsluttes mot hovedprosjektet.

Samlefacturering og avregning (endelig inntektsføring) mellom hoved- og delprosjekter benyttes på alle prosjekter der dette er mulig, ellers vil eventuell saldo på delprosjekt bli overført til hovedprosjektet.

For alle BOA-prosjekter er det viktig ved oppstart å ha avklart økonomiske forhold vedrørende eventuelt mer-/mindreforbruk og håndtering av egenfinansiering. Dette er spesielt viktig ved prosjekter der hoved- og delprosjekter tilhører ulike enheter.

2. Hovedprinsipp og -regler

Før avslutning av prosjekter skal alle tilhørende kostnader, både direkte og indirekte kostnader, være regnskapsført.

Videre skal all avtalt fakturering være gjort og alle inntekter på prosjektet være regnskapsført, dvs inntekter fra eksterne kilder og egenfinansiering.

Et hovedprosjekt som også har delprosjekt kan ikke avsluttes før alle delprosjekter er avsluttet.

- Hoved- og delprosjekt skal godkjennes til avslutning samtidig hvis hele prosjektet er fullført

Posterings mellom hoved- og delprosjekt utføres sentralt, enten ved avregning mellom prosjektene eller ved ompostering på art 9301 (Avslutning av delprosjekt mot hovedprosjekt, BOA). Konto 9301 skal kun benyttes av regnskap sentralt.

Overføring mellom hoved- og delprosjekt som beskrevet i foregående avsnitt vil bli gjennomført uavhengig av om prosjektene tilhører samme enhet (ksted) eller ulike enheter. Vi vil sterkt anbefale at enhetene avtaler fordeling av mer-/mindreforbruk på delprosjektene før prosjektstart, og dersom de sentrale avslutningsposteringsene medfører at fordelingen blir en annen enn avtalt må dette korrigeres av enhetene (justering av egenfinansiering på delprosjektet eller ved overføring mellom enhetenes 79-prosjekter på art 9321)

Prosjekter som merkes med «Skal avsluttes» i Maconomy forutsettes å være ferdig regnskapsmessig i henhold til retningslinjer og rutiner, sluttrapport er ferdigstilt og prosjektet er godkjent for avslutning, deriblant slik at alle ovenstående punkter er utført. Avsluttede prosjekter vil ikke bli gjenåpnet, og eventuelle transaksjoner som innkommer etter prosjektavslutningen vil bli ført direkte mot enheten.

3. Hovedprinsipper for regnskapsføring av avslutning ulike typer prosjekt

3.1 Hovedprosjekt uten delprosjekt:

Hovedprosjektet avsluttes gjennom en avslutningstransaksjon, i form av opp-/nedskrivning av gjenstående saldo, på art 9303. Transaksjonen, som kun har salgspris, posteres på hovedprosjektet og enhetens tilhørende avregningsprosjekt (79-prosjekt)

3.2 Hovedprosjekt med delprosjekt – avsluttes samtidig

3.2.1 Samlefacturering

Hvis samlefacturering ikke er satt på, settes dette på fra sentralt Hoved- og delprosjekt avregnes sammen gjennom rutine for prosjektfakturaavregning. Hovedprosjektet avsluttes på samme måte som beskrevet under pkt. 3.1.

3.2.2 Samlefacturering ikke mulig

Gjenstående saldo på delprosjektet omposteres til hovedprosjektet ved bruk av art 9301, utføres sentralt
Delprosjektet avsluttes
Hovedprosjektet avsluttes på samme måte som beskrevet under pkt. 3.1.

3.3 Delprosjekt – uten avslutning av hovedprosjekt

3.3.1 Samlefacturering

Hvis samlefacturering ikke er satt på, settes dette på fra sentralt
Dersom det er mulig, vil gjenstående saldo på delprosjektet avregnes mot hovedprosjekt gjennom rutine for prosjektfakturaavregning
Hvis delprosjektet ikke kan avregnes mot hovedprosjektet, omposteres gjenstående saldo på delprosjektet mot hovedprosjektet på art 9301.
Delprosjektet avsluttes

3.3.2 Samlefacturering ikke mulig

Gjenstående saldo på delprosjektet omposteres til hovedprosjektet ved art 9301, utføres sentralt
Delprosjektet avsluttes

4. Veiledning til avslutning av bidragsprosjekter

4.1 Kontroller som skal gjennomføres før avslutning:

Hoved- og delprosjekter
Vurder om hoved- og delprosjekt kan avsluttes samtidig
Hvis hovedprosjekt, sjekk at alle delprosjekt er avsluttet eller godkjent for avslutning
Eventuelle avklaringer med involverte enheter om dekning av mer-/mindreforbruk er gjort og nødvendige omposteringer er gjennomført i henhold til dette NB: Ikke benytt 9601 til å korrigere
Kostnader
Alle tilhørende kostnader til prosjektet, både direkte og indirekte, skal være regnskapsført
Timer
Ikke avleverte timer må avleveres/korrigeres
Ikke godkjente timer må godkjennes/korrigeres
Timer som ikke er avleverte/godkjent vil hindre prosjektavslutning
Fakturering
All fakturering i henhold til avtale skal være gjennomført
Egenfinansiering
Egenfinansiering i henhold til avtale skal være regnskapsført Ved hoved- og delprosjekt tilhørende ulike enheter, jamfør pkt. ovenfor om hoved- og delprosjekter

4.2 Nyttige oppslag i Maconomy før avslutning:

Gjenstående beløp til avslutning
Gjenstående beløp som posteres på prosjektene ved avslutning tilsvarer gjenstående «Akonto netto» og «Åpen salgspris»
Gjenstående beløp på delprosjekt er beløpet som blir avregnet eller ompostert mot hovedprosjektet. Gjenstående beløp på hovedprosjekt (etter eventuell justering som følge av avslutning av delprosjekt) er beløpet som blir postert med avslutningstrans mot 9303 på hovedprosjektet og avregningsprosjektet.

Beløpene er tilgjengelig ved ulike spørringer i maconomy, men nedenfor henvises til to alternativer

Prosjektliste:

Anbefalt tilpasning av kolonner:

«Akonto netto» (Forskuddsfakturert som ikke er avregnet – Konto 2974)

«Åpen salgspris» (Regnskapsførte kostnader som ikke er avregnet – Konto 1532)

FØR avslutning:

Prosjektnr.	Hovedprosj...	K sted	Kundenr.	Lukket	Skal avsluttes	Faktisk avslutning	Akonto netto, konsern	Åpen salgspris, konsern
9000								
90005000		632505	416056				23 138,39	3 598,86
90005100		661005	79841				0,00	4 206,33

Kolonnen «Salgspris opp/ned» viser beløpet som har blitt postert på avslutningstransen i forbindelse med avslutningen.

ETTER avslutning:

Prosjektnr.	K sted	Kundenr.	Hovedprosj...	Lukket	Skal avsluttes	Faktisk avslutning	Akonto netto, konsern	Åpen salgspris, konsern	Salgspris opp/ned, konsern
90005000				Ja					
90005000	632505	416056		✓	Ja	08.06.2016	0,00	0,00	19 539,53

Fane «Avslutt» (gir både info om gjenstående beløp og om timer som ikke er avlevert eller godkjent)

Hjem	Budsjettering	Prosjektaktiviteter	Fakturering	Oppslag	Rapporter	Avslutt	
Utestående prosjektfunksjoner							
Status			Prosjekt		Fakturering		
Antall utestående funksjoner	6		Forventet slutt dato	31.12.2016	Eldste åpenpost	28.08.2015	
Oppdatert dato	08.06.2016		Hovedprosjekt nr.	-	Siste fakturadato	20.01.2016	
Utvalgsriterier			Antall delprosjekter		Åpen salgspris		
<input type="checkbox"/> Kun linjer som hindrer avslutning			0		1 090 743,69		
Dato			Prosjektfremdrift		Akontofakturer netto		
Kategori	<input checked="" type="checkbox"/> Velg alle		Siste fremdrifts dato		1 003 964,00		
	<input checked="" type="checkbox"/> Timer og utlegg		-		Mva netto akonto		
			Ferdiggjøringsgrad % , timer		0,00		
			Ferdiggjøringsgrad % , utgifter		0,00		
Utestående prosjektfunksjoner							
Kategori	Tekst	Detaljer	Relatert medarbeide...	Relatert medarbeider navn	Dato	Hindrer prosjekta...	
1	Tid og utgif...	Timeseddel ikke avlevert	Medarbeider David Berg Tuddenham (Medarb. nr.102732), Uke 14, år 2016	102732	David Berg Tuddenham	04.04.2016	✓
2	Tid og utgif...	Timeseddel ikke avlevert	Medarbeider David Berg Tuddenham (Medarb. nr.102732), Uke 17A, år 2016	102732	David Berg Tuddenham	25.04.2016	✓
3	Tid og utgif...	Timeseddel ikke avlevert	Medarbeider David Berg Tuddenham (Medarb. nr.102732), Uke 21, år 2016	102732	David Berg Tuddenham	23.05.2016	✓
4	Tid og utgif...	Tit ikke godkjent av prosje...	David Berg Tuddenham (Medarb. nr.102732), Uke 15, år 2016, prosjektleder J...	102522	Jan Ola Strandhagen	11.04.2016	✓
5	Fakturering	Åpne prosjektposteringer	Åpen salgspris til omkontering 1 090 743,69 på 59 åpne prosjektposteringer ...	106184	May-Britt Olden Larsen	28.08.2015	✓
6	Fakturering	Åpne fakturaer akonto	Netto akonto 1 003 964,00 på 1 åpne akontoprojekt fakturaer	152357	Natalia Swahn	20.01.2016	✓

Her vises gjenstående beløp på «Åpen salgspris» og «Akontofakturert netto»

I tillegg vises timer som ikke er avlevert/godkjent under «Utestående prosjektposteringer». Disse timene må ordnes før prosjektet kan avsluttes

4.3 Gjennomføre avslutning:

Godkjenne prosjekt for avslutning	
Prosjektene godkjennes for avslutning i Maconomy av prosjektøkonom og avslutningsprosessen fullføres av regnskap sentralt.	
Prosjektene merkes for avslutning:	
Gå til Hjem-fanen på prosjektet	
Merke prosjektet med «JA» i feltet «Skal avsluttes»	
NB: Dette kan ikke endres etter at det er angitt	
Hvis det er angitt JA og er feil - må regnskap sentralt kontaktes umiddelbart	
Statistikk	
Finansieringskategori	Bidrag NFR via 3.part
Faktureringshyppighet	
Finansieringsprogram	
NFR Program	
Skal avsluttes	
Bruker	Ja

Ved å merke prosjektene med «JA» bekreftes det fra enheten at prosjektet kan avsluttes, dvs at angitte kontroller er gjennomført. Det vil ikke bli gjort flere kontroller sentralt.

4.4 Hvordan finne prosjektinfo etter at prosjektene er avsluttet:

Avsluttet prosjekt
«Mine PØ1 prosjekter» i Prosjekter – Prosjektliste - viser kun aktive prosjekter
Dersom det er ønskelig å se hvilke prosjekter som er avsluttet, og hvilket beløp de er avsluttet med, kan du tilpasse visningen i workspace «Prosjekter».
Tilpass med kolonne:
<ul style="list-style-type: none">- Skal avsluttes: JA/Blank- Lukket: Feil eller JA- Faktisk avsluttet: Dato for når prosjektet ble avsluttet (lukket)
Ved å legge inn kriterie på de to første punktene vil du få frem status for avslutning på de prosjektene det er registrert JA for avslutning. Prosjekt som er avsluttet har hake for «Lukket» og dato for avsluttet i «Faktisk avslutning»

Prosjektnr.	Prosjektnavn	K sted	Hovedprosjekt nr.	Skal avsluttes	Lukket	Faktisk avslutning
				Ja	Ja	
10391704	Applied ethics: koordinator ...	627005	10391700	Ja	✓	20.04.2016
10391705	Applied ethics: egeninnsats ...	627005	10391700	Ja	✓	20.04.2016

Status på prosjektet vises i fanen Hjem – Informasjon

Bruker

Opprettet 21.05.2015 by Administrator

Endret 20.04.2016 by sundsetv

Faktisk avslutning 20.04.2016