

Ecktermine - Beilage 2 zum RRB Jahresabschluss- und Geschäftsberichtsprozess 2012

GB 2011	GB 2012	Organ	Gegenstand
15.06.11	13.06.12	RR	RRB zur Auslösung der Arbeiten
31.07.11	31.07.12	ERZ	Erhebungsstichtag zur Überprüfung der Rückstellung für die Pensen der Lehrkräfte Finanzverantwortliche der Ämter informieren
15.09.11	14.09.12	FV / FK	Gegenseitiges Abstimmen der Weisungen und Dokumente zum Jahresabschluss und Geschäftsbericht
30.09.11	28.09.12	FV	Weisungen zum Jahresabschluss und Geschäftsbericht mit den entsprechenden Beilagen an die Finanzverantwortlichen der Direktionen und der Staatskanzlei und an die Finanzkontrolle abgegeben
30.09.11	28.09.12	FK	Weisungen mit den entsprechenden Beilagen an die Finanzverantwortlichen der Direktionen und der Staatskanzlei
30.09.11	30.09.12	Finanzverantwortliche der DIR / STA	Stichtag für den erweiterten Monatsabschluss September 2012 mit Erfassung der notwendigen zeitlichen Abgrenzungen und Rückstellungen zur Darstellung des periodengerechten Ergebnisses. Dieser erweiterte Monatsabschluss ist die Grundlage für die Planungsarbeiten und für die Prüfungsarbeiten durch die Finanzkontrolle
30.09.11	01.10.12	Finanzverantwortliche der DIR / STA	Start Vorbereitungsarbeiten für die (nicht zahlenbasierte) Kommentierung gemäss den Weisungen zum Geschäftsbericht

Ecktermine - Beilage 2 zum RRB Jahresabschluss- und Geschäftsberichtsprozess 2012

GB 2011	GB 2012	Organ	Gegenstand
20.09.11	15.10.12	FIN	Auftrag an die Direktionen und die Staatskanzlei zur Berichterstattung über die operativen Risiken der Verwaltung sowie über die übergeordneten Risiken
01.11.11	01.11.12	Finanzverantwortliche der DIR / STA	Erweiterter Monatsabschluss auf Stufe Direktionen und Staatskanzlei erstellt
01.11.11	01.11.12	DIR / STA	Meldungen Rückstellungen > CHF 100'000 an die Finanzverwaltung zur Bewilligung durch die Finanzverwaltung / die Finanzdirektorin eingereicht
02.11.11	02.11.12	FV	Erweiterter Monatsabschluss auf Stufe Gesamtstaat erstellt
02.11.11	02.11.12	FV	Start der Plausibilitätsprüfungen auf Basis erweiterter Monatsabschluss September 2012
02.11.11	02.11.12	FK	Start der Prüfungsarbeiten auf Basis erweiterter Monatsabschluss September 2012
11.11.11	09.11.12	Finanzverantwortliche der DIR / STA	Bestätigungsliste Nr. 1 auf der Basis der Beurteilung durch alle Ämter, Betriebe, Institutionen und dezentralen Organisationseinheiten an die Finanzverwaltung eingereicht
11.11.11	09.11.12	FV	Mit allen Partnern (Bedag, Inova, Direktionen / Staatskanzlei und übrige) abgestimmter und genehmigter Produktionsplan GSP und Branchen (inkl. Drittmittelreduzierung) für die Monate Dezember 2012 bis März 2013 ist erstellt

Ecktermine - Beilage 2 zum RRB Jahresabschluss- und Geschäftsberichtsprozess 2012

GB 2011	GB 2012	Organ	Gegenstand
11.11.11	16.11.12	FV	Abschluss Plausibilitätsprüfungen auf Basis erweiterter Monatsabschluss September 2012 (allfällige Aufträge an die Direktionen und die Staatskanzlei)
30.11.11	30.11.12	FK	Abschluss Prüfungsarbeiten auf Basis erweiterter Monatsabschluss September 2012, Feststellungen an das Generalsekretariat der Finanzdirektion eingereicht (Kopie an die Finanzverwaltung)
09.12.11	07.12.12	Finanzverantwortliche der DIR / STA	Nachkredite an das Generalsekretariat der Finanzdirektion eingereicht (für Märzsession 2013), ordentliches Verfahren
14.12.11	12.12.12	RR	Kenntnisnahme Bestätigungsbericht der Direktionen und der Staatskanzlei (Bestätigungsliste Nr. 1) über den Stand der Jahresabschlussvorbereitungen mit Risiko-beurteilung (Informations- oder Beschlusses-RRB)
30.11.11	14.12.12	DIR / STA	Berichterstattung über die operativen Risiken der Verwaltung sowie über die übergeordneten Risiken gemäss Auftrag vom 15. Oktober 2012 an die Finanzdirektion
31.12.11	31.12.12	Finanzverantwortliche der Ämter	Erhebungstichtag zur Überprüfung der Rückstellung für Ferien- und Gleitzeitsaldi
11.01.12	10.01.13	RR	Beschlussfassung zu den Nachkrediten (für Märzsession 2013), ordentliches Verfahren
13.01.12	18.01.13	DIR / STA	Politische Berichterstattung zu Band 1, Kapitel 1, 2 und 3 (Schwerpunkte der Tätigkeit) gemäss Weisungen an die Finanzverwaltung
13.01.12	18.01.13	DIR / STA	Berichterstattung zur Erstellung des Geschäftsberichts, Band 4 „Spezialberichte“ gemäss Weisungen an die Finanzverwaltung

Ecktermine - Beilage 2 zum RRB Jahresabschluss- und Geschäftsberichtsprozess 2012

GB 2011	GB 2012	Organ	Gegenstand
20.01.12	25.01.13	Hochschulen (Uni und BFH)	Drittmittelelimination definitiv erfolgt Branchenabschluss
23.01.12	28.01.13	Finanzverantwortliche der DIR / STA	Abschluss Konzernversion 1 Jahresabschluss 2012
24.01.12	29.01.13	FV + Finanzverantwortliche der DIR / STA	Beginn der Plausibilitätsarbeiten Konzernversion 1 Wesentliche Feststellungen zur Plausibilisierung werden der Finanzkontrolle laufend gemeldet
24.01.12	29.01.13	DIR / STA	Beginn (zahlenbasierte) Kommentierung für Geschäftsbericht 2012 auf der Basis Konzernversion 1
24.01.12	29.01.13	FK	Beginn Prüfung Jahresrechnung auf Basis der Konzernversion 1 Wesentliche Prüfungsfeststellungen werden der Finanzverwaltung laufend gemeldet
24.01.12	29.01.13	Finanzverantwortliche der DIR / STA	Letzte Einreichung der Nachkredite an das Generalsekretariat der Finanzdirektion (für Märzsession 2013), Ausnahmeverfahren
01.02.12	06.02.13	RR	Letzte Beschlussfassung zu den Nachkrediten (für Märzsession 2013), Ausnahmeverfahren
06.02.12	11.02.13	Finanzverantwortliche der DIR / STA	Abschluss Version 2 Jahresabschluss 2012
07.02.12	12.02.13	FV	Abschluss Konzernversion 2 Jahresabschluss 2012

Ecktermine - Beilage 2 zum RRB Jahresabschluss- und Geschäftsberichtsprozess 2012

GB 2011	GB 2012	Organ	Gegenstand
08.02.12	13.02.13	RR	Mündliche Orientierung des Regierungsrates zum Rechnungsergebnis (basierend auf der Konzernversion 2)
08.02.12	13.02.13	DIR / STA	Kreditüberschreitungen / Kreditübertragungen beim Generalsekretariat der Finanzdirektion eingereicht (für Regierungssitzung vom 6. März 2013)
09.02.12	14.02.13	RR	Letzte Entscheidungsmöglichkeit des Regierungsrates für allfällige Fondseinlagen und Rückstellungen (für Märzsession 2013)
10.02.12	15.02.13	FK / FD / FV	Beurteilung des Standes der Abschlussarbeiten
10.02.12	15.02.13	DIR / STA	Einreichen aller Unterlagen betreffend das Kreditwesen gemäss Weisungen an die Finanzverwaltung
10.02.12	15.02.13	DIR / STA	Kurzkommentar zu Laufender Rechnung und Investitionsrechnung, Anhangsangaben, Differenzbegründungen, Vollständigkeitserklärungen und Mehrwertsteuererklärungen zur Jahresrechnung gemäss Weisungen an die Finanzverwaltung
13.02.12	18.02.13	FV	Definitives Rechnungsergebnis an die Finanzdirektion übermittelt
15.02.12	20.02.13	DIR / STA	Einreichen aller Unterlagen zu Geschäftsbericht Band 2 gemäss Weisungen an die Finanzverwaltung
15.02.12	20.02.13	RR	Kenntnisnahme des definitiven Rechnungsergebnisses (mündliche Orientierung durch die Finanzdirektorin)
17.02.12	22.02.13	DIR / STA	Berichterstattung zu den Produktgruppen (inkl. Besondere Rechnungen und Spezialfinanzierungen), Geschäftsbericht Band 3 (nur deutsch)
20.02.12	25.02.13	FD / FV	Rechnungsergebnis an die Finanzkontrolle übermittelt

Ecktermine - Beilage 2 zum RRB Jahresabschluss- und Geschäftsberichtsprozess 2012

GB 2011	GB 2012	Organ	Gegenstand
27.02.12	25.02.13	BPK / BLVK	Angaben „Verpflichtungen gegenüber Vorsorgeeinrichtungen“ an die Finanzverwaltung und die Finanzkontrolle eingereicht
27.02.12	25.02.13	BPK / BLVK	Einreichung folgender Unterlagen an die Finanzkontrolle: - Risikoattest der Kontrollstelle - Revisionsbericht der Kontrollstelle
29.02.12	27.02.13	Schulverlag blmv AG / CIP Tramelan	Einreichung folgender Unterlagen an die Finanzkontrolle: - Bestätigungsbericht der Kontrollstelle - Revisionsbericht der Kontrollstelle - Entwurf des Geschäftsberichts
22.02.12	27.02.13	DIR / STA	Berichterstattung zu den Produktgruppen (inkl. Besondere Rechnungen und Spezialfinanzierungen), Geschäftsbericht Band 3 (französisch) Abschluss Jahresabschluss (Geschäftsbericht)
23.02.12	28.02.13	FV	Traktandierung Kenntnisnahme des definitiven Jahresergebnisses und der Berichterstattung der Direktionen und der Staatskanzlei ausserhalb der Jahresrechnung (Bände 1, und 4), Genehmigung Jahresrechnung und Abgabe der Vollständigkeitserklärung durch den Regierungsrat (RRB)
23.02.12	28.02.13	FV	Jahresrechnung bestehend aus Bilanz, Laufender Rechnung, Investitionsrechnung, Mittelflussrechnung und Anhang an Finanzkontrolle
01.01. - 29.02.12	01.01. - 28.02.13	KAIO / Inova / Bedag	Erhöhte Pikettbereitschaft aller Informatikpartner gemäss Detailplanung
05.03.12	04.03.13	BPK / BLVK	Einreichung folgender Unterlagen an die Finanzkontrolle: - Versicherungstechnisches Gutachten - Entwurf des Geschäftsberichts
29.02.12	06.03.13	RR	Beschlussfassung zu den Kreditüberschreitungen / Kreditübertragungen

Mit DIR / STA resp. Direktionen und Staatskanzlei sind sämtliche Direktionen, die Staatskanzlei, die Gerichtsbehörden und Staatsanwaltschaft, die Kantonale Aufsichtsstelle für Datenschutz sowie die Finanzkontrolle gemeint.

Ecktermine - Beilage 2 zum RRB Jahresabschluss- und Geschäftsberichtsprozess 2012

GB 2011	GB 2012	Organ	Gegenstand
29.02.12	06.03.13	RR	Kenntnisnahme des definitiven Jahresergebnisses und der Berichterstattung der Direktionen und der Staatskanzlei ausserhalb der Jahresrechnung (Bände 1 und 4), Genehmigung Jahresrechnung und Abgabe der Vollständigkeitserklärung (RRB)
05.03.12	11.03.13	FD	Kurzorientierung der Finanzkommission über das Rechnungsergebnis
06.03.12	12.03.13	FK	Prüfungsfeststellungen an die Direktionen, die Staatskanzlei und die Justizleitung
06.03.12	12.03.13	FK	Versand Bericht der Finanzkontrolle zur Jahresrechnung (Testat) an die Finanzdirektion
06.03.12	12.03.13	FD / KomBE	Bilanzmedienkonferenz
06.03.12 mittags	12.03.13 mittags	FV	Versand Geschäftsbericht 2012, Bände 1 - 4 elektronisch an die Finanzkommission, die Oberaufsichtskommission, die Justizkommission, an die Finanzverantwortlichen der Direktionen und der Staatskanzlei und an die Finanzkontrolle
09.03.12	14.03.13	STA	Versand Ausdruck Geschäftsbericht 2012, Bände 1 - 4 an die Finanzkommission
12.03.12	18.03.13	DIR / STA	Stellungnahmen der Direktionen, der Staatskanzlei und der Justizleitung an die Finanzkontrolle (bis 09.00 Uhr)
19.03.12	18.03.13	Bedag / BEKB resp. FIN	Angaben für Anhang „konsolidierte Abschlüsse der Beteiligungsgesellschaften“ an die Finanzverwaltung und die Finanzkontrolle eingereicht Falls früher vorliegend, frühere Zustellung
19.03.12	18.03.13	Bedag / BEKB	Einreichung folgender Unterlagen an die Finanzkontrolle: - Bestätigungsbericht der Kontrollstelle - Revisionsbericht der Kontrollstelle - Entwurf des Geschäftsberichts Falls früher vorliegend, frühere Zustellung

Ecktermine - Beilage 2 zum RRB Jahresabschluss- und Geschäftsberichtsprozess 2012

GB 2011	GB 2012	Organ	Gegenstand
16.03.12	22.03.13	FK	Versand Umfassender Bericht über die Prüfung der Jahresrechnung und Bericht der Finanzkontrolle zur Jahresrechnung (Testat) an die Finanzkommission, die Oberaufsichtskommission, den Regierungsrat und an die Direktionen und die Staatskanzlei sowie einen Auszug aus dem Umfassenden Bericht mit den die Gerichtsbehörden und Staatsanwaltschaft betreffenden Feststellungen sowie des Testats an die Justizkommission
20.03.12	26.03.13	DIR / STA	Rückmeldung für die Stellungnahme des Regierungsrates zum Bericht der Finanzkontrolle zur Prüfung der Jahresrechnung an Finanzverwaltung
28.03.2012	27.03.13	RR	Berichterstattung zuhanden Regierungsrat über die operativen Risiken der Verwaltung des Kantons Bern sowie der Berichterstattung über die übergeordneten Risiken
Märzsession (19. - 28.03.12)	Märzsession (18. - 27.03.13)	GR	Letzte Entscheide zu Nachkrediten und Fondseinlagen zu Lasten der Rechnung 2012
22.03.12 abends	28.03.13 abends	Ausschuss der FIKO	Fragen zur Jahresrechnung und zum Geschäftsbericht an die Finanzdirektion eingereicht
23.03. - 27.03.12	02.04. - 04.04.13	DIR / STA	Fragen der Finanzkommission zur Jahresrechnung und zum Geschäftsbericht beantworten und an die Finanzverwaltung weiterleiten
29.03.12	04.04.13	FIN	Traktandierung des RRB: Stellungnahme zum Bericht der Finanzkontrolle zur Prüfung der Jahresrechnung (Präsidialentscheid aufgrund Regierungsferien)
06.03. - 03.04.12	12.03. - 08.04.13	DIR / STA	Laufende Meldung von Korrekturen für die Bände 1 - 4 an die Finanzverwaltung
03.04.12	09.04.13	DIR / STA	Ergänzende Stellungnahme zum Bericht der Finanzkontrolle zur Prüfung der Jahresrechnung an die Finanzkontrolle und die Finanzkommission

Ecktermine - Beilage 2 zum RRB Jahresabschluss- und Geschäftsberichtsprozess 2012

GB 2011	GB 2012	Organ	Gegenstand
04.04.12	10.04.13	RR	Allg. Stellungnahme zum Bericht der Finanzkontrolle zur Prüfung der Jahresrechnung (Präsidentialentscheid aufgrund Regierungsferien) Zustellung an die Finanzkontrolle vorab per E-Mail
05.04.12	11.04.13	FIKO / FD	Geschäftsbericht: Aussprache mit der Finanzdirektorin
16.04.12	15.04.13	BLS	Risikoattest der Revisionsstelle via Generalsekretariat der Bau-, Verkehrs- und Energiedirektion an die Finanzkontrolle eingereicht Falls früher vorliegend, frühere Zustellung
16.04.12	15.04.13	BLS / BKW, resp. BVE	Angaben für Anhang „konsolidierte Abschlüsse der Beteiligungsgesellschaften“ an die Finanzverwaltung und die Finanzkontrolle eingereicht Falls früher vorliegend, frühere Zustellung
13.04.12	19.04.13	FK	Einreichung des Berichts mit den Stellungnahmen des Regierungsrates sowie der Direktionen und der Staatskanzlei zur Berichterstattung zuhanden der Direktionen und der Staatskanzlei, des Regierungsrates sowie der Finanzkommission und der Oberaufsichtskommission
18.04.12	23.04.13	FIKO	Allfällig neue Erkenntnisse und Anträge sowie abweichende Anträge zur Abschreibung von parlamentarischen Vorstössen an den Regierungsrat eingereicht
26.04.12	02.05.13	FV / STA	Versand der weissen Version des Geschäftsberichts
26.04.12	02.05.13	FIN	Traktandierung der Stellungnahme des Regierungsrates zu allfällig neuen Erkenntnissen und Anträgen sowie abweichenden Anträgen zur Abschreibung von parlamentarischen Vorstössen der Finanzkommission sowie zum Beschluss und zur Antragstellung zum Geschäftsbericht an den Grossen Rat
02.05.12	08.05.13	RR	Stellungnahme zu allfällig neuen Erkenntnissen und Anträgen sowie zu abweichenden Anträgen zur Abschreibung von parlamentarischen Vorstössen

Mit DIR / STA resp. Direktionen und Staatskanzlei sind sämtliche Direktionen, die Staatskanzlei, die Gerichtsbehörden und Staatsanwaltschaft, die Kantonale Aufsichtsstelle für Datenschutz sowie die Finanzkontrolle gemeint.

Ecktermine - Beilage 2 zum RRB Jahresabschluss- und Geschäftsberichtsprozess 2012

GB 2011	GB 2012	Organ	Gegenstand
02.05.12	08.05.13	RR	Beschluss und Antragstellung an den Grossen Rat zum Geschäftsbericht
24.05.12	23.05.13	FV / STA	Versand des Geschäftsberichts an die Mitglieder des Grossen Rates und weitere Empfänger
31.05.12	31.05.13	Regionale Spitalzentren resp. Finanzverantwortliche GEF	Die Geschäftsberichte der Regionalen Spitalzentren werden der Finanzkontrolle laufend eingereicht Spätester Einreichungstermin ist der 31. Mai 2013
Junisession (04. - 13.06.12)	Junisession (03. - 12.06.13)	GR	Beratung der Geschäfte
Im Anschluss an Junisession	Im Anschluss an Junisession	FIKO / FD	Abtiefungsgespräch zum Jahresabschlussprozess
3. Quartal 2012	3. Quartal 2013	OAK / FD	Basierend auf dem Geschäftsbericht: Dialog mit der Oberaufsichtskommission betreffend Risiken

Bern, 7. Juni 2012

Ecktermine - Beilage 2 zum RRB Jahresabschluss- und Geschäftsberichtsprozess 2012

Verteiler:

- Mitglieder des Regierungsrates
- Direktionen und Staatskanzlei
- Finanzkontrolle
- Kantonale Aufsichtsstelle für Datenschutz
- Gerichtsbehörden und Staatsanwaltschaft
- Oberaufsichtskommission des Grossen Rates
- Finanzkommission des Grossen Rates
- Justizkommission des Grossen Rates
- Generalsekretariat der Finanzdirektion
- Finanzverwaltung