

Bilag 2 – Tjekliste for statsinstitutioner eller statsfinansierede selvejende institutioner

Økonomiansvarliges tjekliste - for højteknologiske projekter og platforme

Tjeklisten vedlægges erklæringen fra den økonomiansvarlige

Innovationsfondens j.nr.	
Projektets titel	
Institutionens navn	
CVR.nr.	
Regnskabsår	

Innovationsfondens forord til økonomiansvarliges tjekliste

Tjeklisten udfyldes af den offentlige institutions økonomiansvarlige.

Tjeklisten udfyldes i tilknytning til revisionen af årsregnskabet og er et supplement til den økonomiansvarliges afgivelse af erklæring. Revisionsprotokol afgives i tilslutning til erklæringen.

Tjeklisten besvarer spørgsmål af formel karakter.

Den økonomiansvarliges besvarelse af tjeklisten kan ikke træde i stedet for forbehold eller supplerende bemærkninger i erklæringen.

Oplysning om den økonomiansvarliges påtegning på regnskabet

(Sæt kryds)

- Påtegning uden forbehold eller supplerende oplysninger
- Påtegning med forbehold
- Påtegning med supplerende oplysninger

Vejledning til udfyldning af afkrydsningskolonnerne

I kolonnen "Resultat af revisionshandlingen" afkrydses 'JA' rubrikken, hvis revisionsopgaven er udført, og den økonomiansvarlige kan svare bekræftende på spørgsmålet. Hvis der er væsentlige/kritiske bemærkninger til punktet, skal der foretages afkrydsning i kolonnen beregnet hertil, og forholdet skal omtales i erklæringen og/eller i revisionsprotokollen. Dersom den økonomiansvarlige svarer "ja" i resultatkolonnen, vil der oftest ikke skulle foretages afkrydsning i kolonnen "væsentlige/kritiske bemærkninger".

Der skal afkrydses i "Nej" rubrikken i resultatkolonnen, når revisionsopgaven er udført, og revisor kan svare afkræftende på spørgsmålet.

En bekræftende besvarelse angiver ikke noget om grundlaget for og graden af sikkerhed i besvarelsen og er ikke nødvendigvis udtryk for, at de besvarede forhold er anset for fuldstændige. Den økonomiansvarlige har vurderet, at de konstaterede forhold må anses for forsvarlige under hensyntagen til de foreliggende omstændigheder. En afkræftende besvarelse forventes at give anledning til en omtale af forholdet i erklæringen fra den økonomiansvarlige og/eller revisionsprotokollen.

Økonomiansvarliges tjekliste		Resultat af revisionshandlingen	
		JA	NEJ
1	Er årsregnskabet udarbejdet i overensstemmelse med Innovationsfondens generelle bestemmelser*?		
2	Er årsregnskabet uden væsentlige fejl og mangler?		
3	Har den økonomiansvarlige fulgt op på eventuelle kritiske bemærkninger omtalt i sidste års erklæring og/eller revisionsprotokol?		
4	Har den økonomiansvarlige fået de oplysninger og den bistand, som den økonomiansvarlige har fundet nødvendig?		
5	Er der løbende blevet foretaget timeregistrering		
6	Har institutionen oprettet en særskilt konto/aktivitet til administration af bevillingen?		
7	Er regnskabsperioden i overensstemmelse med medfinansieringsaftalen?		

*Innovationsfondens generelle bestemmelser kan findes på www.Innovationsfonden.dk