

Sikre riktig/ajour regnskap månedlig

Det har blitt et ekstra fokus på oppdaterte regnskaper, med tilhørende prognoser, ved NTNU. Alle som er involvert i regnskapsprosessen har et ansvar for å bidra til dette, og for prosjektøkonomene vil dette notatet beskrive et forslag til aktiviteter som kan gjennomføres i forbindelse med månedsavslutning.

Da forholdene ved de enkelte enheter (institutter) og prosjektøkonomenes rolle vil variere, er dokumentet å oppfatte som et forslag til aktiviteter og ikke som en rutine.

MEN – det påligger prosjektøkonomene å melde til fakultetets økonomisjef/-leder dersom det for en måned ikke har vært mulig å gjennomføre et arbeid som har gitt prosjektøkonomen tilfredsstillende sikkerhet for at BOA-aktiviteten reflekteres på en tilfredsstillende måte i instituttets (fakultetets) regnskap/prognose.

Egenfinansiering

Forhold som må vurderes	Evt. Kommentar
På alle nyopprettede prosjekter i måneden har korrekt egenfinansieringsandel blitt beregnet og angitt i Maconomy	
På alle prosjekter med budsjettendringer i måneden har egenfinansieringsandelen blitt rekalkulert, og egenfinansieringsandel har blitt oppdatert i Maconomy <i>(NB – rebudsjetteringsmal mangler foreløpig – må utarbeides før dette punktet vil kunne gjennomføres)</i>	
Ved endring i egenfinansieringsandel på prosjekter i måneden har det blitt postert manuell egenfinansiering (9064/9164).	
(Egen)finansiering i form av RSO midler er ompostert	

Personalkostnader

Prosjektleder/-medarbeidere må bidra med timeføring/informasjon om gjennomført aktivitet i måneden

Forhold som må vurderes	Evt. Kommentar
Alle forventede timelister har blitt avlevert (og godkjent hvis påkrevet)	
All ompostering av lønnskostnader for aktivitet som har foregått i måneden har blitt foretatt (dersom ikke timeliste). Ompostering har inkludert indirekte kostnader	
Saldo på 685-prosjekter er avstemt (minimum ved tertialavslutning)	

Leiestedskostnader

Det er prosjektøkonomene ved de institutter som har leiesteder som må bidra til å sikre at all leiestedsaktivitet er bokført i måneden.

Forhold som må vurderes	Evt. Kommentar
Leiestedet har levert timeliste for all BOA-aktivitet i måneden	
Alt (vesentlig) salg av leiestedsaktivitet har blitt fakturert	

Andre forhold som skal vurderes

Forhold som må vurderes	Evt. Kommentar
Fakturering av prosjektene har blitt foretatt i henhold til avtale/plan	
Dersom det skal foretas omfordeling av ekstern finansiering mellom hoved- og delprosjekt (9601) har dette blitt gjort i henhold til rutinen NB: Dersom hoved- og delprosjekt inngår i samlefakturering skal det ikke foretas manuell omfordeling via 9601!	

Prosjektavslutning

Forhold som må vurderes	Evt. Kommentar
Liste over (filtrering på sluttdato i Maconomy-klient) prosjekter hvor sluttdato er passert er gjennomgått, og dersom det ikke forventes ytterligere transaksjoner på prosjektet er prosjektet sendt til avslutning <i>(NB – Foreløpig gjelder dette kun for bidragsprosjekter, fordi rutine for oppdragsprosjekter mangler)</i>	
På prosjekter hvor prosjektperioden har blitt forlenget (dokumentert med avtale) er informasjon om ny sluttdato registrert	

Overordnet vurdering av prosjektregnskap

I henhold til NTNUs økonomiinstruks har prosjektleder ansvar for prosjektgjennomføring og fremdrift, inkludert økonomiske forhold

Forhold som må vurderes	Evt. Kommentar
Prosjektleder har, i dialog med eller gjennom kommunikasjon med prosjektøkonom, vurdert månedens prosjektregnskap, og anser at bokførte kostnader har vært i henhold til forventningene (kan begrenses til vesentlige prosjekter og kan også gjøres på samlet prosjekt (hoved- og tilhørende delprosjekter samlet))	
Prosjektleder har vurdert hvorvidt prosjektfremdriften er i henhold til plan, eller om det kan forventes avvik (som kan bety behov for postering av manuell egenfinansiering)	
Dersom eventuell manuell egenfinansiering ikke blir postert innenfor måneden er vesentlige forventede avvik meddelt instituttledelsen og fakultetets økonomisjef/-leder.	