HORDALAND
FYLKESKOMMUNE

Rapportering i prosjekt – ekstern attestasjon

Føremål

Etableringa skjer med bakgrunn i gjennomført forvaltningsrevisjon og tilbakemeldingar i samband med denne. Retningslinene er etablert som hjelpemiddel ved behov for stadfesting frå ekstern revisor knytt til økonomiske forhold i eit prosjekt / ved eit tilskot. Ved å følgje retningslinene med tilhøyrande vedlegg/tilleggsdokument er målet at fristar knytt til tilskot vert haldne.

Omfang

Retningslinene er utarbeida og omfattar alle prosjekt eller liknande med behov for stadfest frå fylkeskommunen sin eksterne revisor Deloitte AS/EU midlar m.m..

Generelt om organisering av prosjekt

- Oppstart
  - Prosjektansvarleg vert utpeika

- I prosjektfasen
  - Prosjektansvarleg har ansvar for:
    - Etablere saksmappe der søknader, tilsegn og andre dokument vert samla
    - Etablere system for ansvar og sporing av kostnader for prosjektet
    - Rapportere undervegs

- Sluttrapportering
  - Prosjektansvarleg samlar nødvendig dokumentasjon og gjer denne klar for oversending til attestasjon frå revisor
  - Gå gjennom nødvendig dokumentasjon og syta for at alt er på plass ved oversending til revisor. Dette gjeld:
    - Søknad
    - Tilsegn
    - Ferdigattestar
    - Prosjektrekneskap
    - Evt. einskildbilag
    - Prosjektrapportar
  - Oversending for attestasjon til revisor seinast to veker før frist for utbetaling av tilskot

Sjekkliste for EU-prosjekt – deltakar

- Halvårleg rapportering
  - Utarbeida prosjektrekneskap for siste halvår og akkumulert for prosjektperioden
  - Utarbeida aktivitetsrapport for siste halvår og oppdatera den akkumulerte indikatorlista
  - Oversending til revisor 14 dagar før innleveringsfrist til Lead Partner
  - Sluttrapportering
    - Gå gjennom krav/lovnad i den innsendte søknaden
    - Utarbeida sluttrekneskap for prosjektet
    - Utarbeida samla aktivitetsplan og total indikatorliste
    - Oversending til revisor 14 dagar før innleveringsfrist til Lead Partner

Sjekkliste EU-prosjekt - prosjektleiar

- Rapportering for Hordaland fylkeskommune som sist oversyn
- Tillegg for prosjektleiar
  - Ansvarleg for utarbeiding av Project manual og Beneficiary agreement
  - Halvårleg rapportering og sluttrapportering
    - Innhenta revisorgodkjende rekneskap og aktivtetsoversyn frå deltakarane innan 1 mnd
    - Utarbeida samla rekneskap for samla ativitetsplan for partnarskapen innan 1 ½ mnd
    - Oversending til revisor innan to veker før innleveringsfrist til EU-sekretariatet (JTS)

Skjema og vedlegg

Ingen.

Prosjektnamn	Prosjektansvarleg	Tilskotsgjevar	Frist for oversending av prosjektrekneskap	Attestasjonsfrist
Tilskudd til tannhelsetjenester til innsatte i fengsel	Overtannlege Stein O. Moe	Helsedirektoratet	01.03.2016	**01.03.2016**
Drift og utvikling av TK Vest Hordaland og Sogn og Fjordane	Leder Ellen Berggreen	Helsedirektoratet	01.04.2016	**01.04.2016**
Tilskudd til tortur- og overgreps-utsatte og personer med odontofobi	Leder Ellen Berggreen	Helsedirektoratet	01.04.2016	**01.04.2016**
Tilskudd til etablering og drift av regionalt odontologisk kompetansesenter (forskningsnettverk)	Leder Ellen Berggreen	Helsedirektoratet	01.04.2016	**01.04.2016**
Tilskudd til lønn til kandidater i pedodonti	Fylkestannlege Arne Åsan	Helsedirektoratet	01.04.2016	**01.04.2016**
Tilskudd til Konsentrasjon av BPA i saliva og urin etter fyllingsterapi med plastbaserte tannmaterialer	Leder Ellen Berggreen	Helsedirektoratet	01.04.2016	**01.04.2016**

Prosjektnamn	Prosjektansvarleg	Tilskotsgjevar	Frist for oversending av prosjektrekneskap	Attestasjonsfrist
Opplæring innen kr.omsorg		Fylkesmannen i Hordaland	Hvert år 01.mars	
Narkotikadomstolen		Fylkesmannen i Hordaland	Hvert år 01.mars	

Prosjektnamn	Prosjektansvarleg	Tilskotsgjevar	Frist for oversending av prosjektrekneskap	Attestasjonsfrist
Nærmiljø og lokal samfunn som fremjar folkehelse	Bård Sandal - Fylkesdirektør regional utvikling	Helsedirektoratet	1. kvartal 2017	1. kvartal 2017
Sekretariat Nordsjøkommisjonen	Hordaland fylkeskommune	Nordsjøkommisjonen, HFK, Andre norske medlemsfylke		mai.16
ASCENT	Hordaland fylkeskommune (Donegal cc er lead partner)	Northern Periphery Arctic Interreg NPA 2014-2020	2. kvartal 2019	2. kvartal 2019