

Tämä on ohjeellinen tarkistuslista aineistosta, jota normaalisti tarvitaan tilitysten tarkastukseen. Luettelo ei ole tyhjentävä. Tapauskohtaisesti tarkastukseen pyydetään täydentävää aineistoa.

Tukisopimus		Mukana	Ei sovellu	Kommentit
Tukisopimus	Kopio rahoittajan (esim. Suomen Elokuvasäätiö / AVEK) tukisopimuksesta liitteineen	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
Kustannusarvio	Kopio hyväksytystä kustannusarviosta (+ muutoksista)	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
Rahoitussopimukset	Sopimukset muiden rahoittajien myöntämistä tuista	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
Tukiohjeisto	Kopio tukisopimuksen liitteenä olleesta tukiohjeistosta	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
Muutokset	Kaikki rahoittajan hyväksymät muutokset projektin ehtoihin sekä muu kustannustilityksiin tai projektikirjanpitoon liittyvä kirjeenvaihto rahoittajan ja rahoituksensaajan välillä	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
Omarahoitus	Mahdolliset deferment-suostumukset ja selvitykset oman kaluston käytöstä (erittely ml. vertailu markkinavuokriin)	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	

Tilitys		Mukana	Ei sovellu	Kommentit
Tilitys	Allekirjoitettu tilitys, jossa esitetty kustannukset sekä rahoitus	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
Loppuselvitys (erittely)	erittely, jossa loppuraportin kustannukset ja budjettivertailu	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
Väliraportit	Mikäli projektista on annettu väliraportteja	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	

Projektikirjanpito		Mukana	Ei sovellu	Kommentit
Tuloslaskelma ja tase	Koko kauden käsittävät laskelmat ja projektilaskelmat, jos projektin tuottoja ja kustannuksia on seurattu omalla kirjanpidon laskentatunnisteella (kustannuspaikka)	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
Pääkirja	Kustannuspaikan pääkirja, jos projektin kustannuksia on seurattu omalla kirjanpidon laskentatunnisteella	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
Kustannuserittely	Mikäli projektin kustannukset ilmenevät erillisestä luettelosta	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
Tositeaineisto	Tositteet tilityksessä mukana olevista kustannuksista ja tuotoista, sisältäen myös kulu- ja matkalaskujen liitteet	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
Palkka-aineisto	Palkkakortit ja palkkalaskelmat	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
Tiliotteet	Pankin tiliotteet koko raportointikaudelta	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
Työajanseuranta	Työajanseuranta tai selvitys siitä, millä perusteella projektille on kohdistettu kiinteiden palkkojen kustannusosuus	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
Työsopimukset	Työsopimukset työntekijöiltä, joiden palkkoja on tilitetty projektille	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
Hallintokustannukset	Selvitys hallintokustannusten todellisesta määrästä ja selvitys, jonka perusteella on määritelty projektille kohdistuva osuus	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	

Hallinto		Mukana	Ei sovellu	Kommentit
Hyväksymiskäytännöt	Selvitys siitä, miten projektille kohdistetut kustannukset sekä kulu- ja matkalaskut hyväksytään, esimerkiksi kuka tekee hyväksymismerkinnät ja mistä ne ovat havaittavissa	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
Alihankintasopimukset	Projektiin liittyvät kirjalliset alihankinta- ja osatuottajasopimukset	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	

Tarvitaan, jos tällaisia on		Mukana	Ei sovellu	Kommentit
Laskentaperusteet	Jos yrityksen sisäisiä aine- ja tarvikeveloituksia on mukana projektin kustannuksia, niin näitä koskevat laskelmat (omakustannushinta)	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
Intressiyhtiöt	Luettelo mahdollisista samaan konserniin kuuluvista yhtiöistä / intressiyhtiöistä	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
Yhteistuotannot	Kansainvälisten ja yhteistuotantojen osatilintarkastukset ja lausunnot	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	

Muuta aineistoa	Kommentit