



# Komission tilintarkastus Helsingin yliopistossa

## Case-esimerkki



# Komission tilintarkastus Helsingin yliopistossa

## Case-esimerkki

---

### DIABIMMUNE-projekti

- selvitetään ympäristötekijöiden vaikutusta tyypin 1 diabeteksen synnyssä
- Helsingin yliopisto koordinaattorina
- 12 partneria
- 5-vuotinen projekti
- komission tilintarkastus reilun 2 vuoden päästä projektin alkamisesta
- perustilintarkastus 2,5 vuoden päästä projektin alkamisesta



# Komission tilintarkastus Helsingin yliopistossa Case-esimerkki

---

## Tilintarkastuksen aikataulu

- ensimmäinen tieto komission tilintarkastuksesta maaliskuun lopussa
- tilintarkastus toteutettiin 15.6. alkaen, kesto 4 päivää
- alku- ja lopputapaamisissa ei ollut mukana projektin edustajia
- projektikoordinaattorin ja päätutkijan valmius reagoida nopeasti tarkastuksen aikana esiin tuleviin kysymyksiin
- talouspalveluiden valmius antaa tarvittaessa lisätietoja



# Komission tilintarkastus Helsingin yliopistossa Case-esimerkki

---

## Mitä opimme projektin näkökulmasta?

- kaikki dokumentointi valmiina tilintarkastuksia varten projektin koko keston ajan
- Sole TM-tuntiraportit ajan tasalla koko ajan
- perustelut kaikille kuluille järjestelmään jo laskujen asiatarkastusvaiheessa
- koulutus- ja kokousmatkat: liitteeksi matkan ohjelma ja/tai kokousmuistio jo laskujen asiatarkastusvaiheessa



# Komission tilintarkastus Helsingin yliopistossa

## Case-esimerkki

---

### Mitä opimme projektin näkökulmasta?

- kilpailutussäännöt
- perustelumuiiot, mikäli kilpailutusta ei voida toteuttaa
- materiaalihankintojen kilpailutus ja kilpailutuksen dokumentointi
- alihankkijoiden kilpailutus ja kilpailutuksen dokumentointi



# Komission tilintarkastus Helsingin yliopistossa

## Case-esimerkki

---

### Mitä toiveita projektin näkökulmasta?

- uusien työntekijöiden huomioiminen isossa organisaatiossa
- lyhyt ohjeistus perustilintarkastuksesta ja komission tilintarkastuksesta: mihin tulee projektin puolelta olla valmius