

Eksempel på godt kontrolspor

En af grundstenene i et godt projektforsløb og i afrapportering af regnskabet er et godt kontrolspor. Du kan først få udbetalt EU-medfinansieringen, når du har dokumenteret, at projektet har afholdt og betalt udgiften, og at den er projektrelevant. Derfor skal du kunne fremvise bilag for alle bogførte udgifter.

Vi anbefaler derfor, at du sikrer dig følgende i din dokumentation (punkterne henviser til de grønne numre på faktura-eksemplet):

1. Fakturamodtagers navn, CVR-nummer, projekttitel og fond skal fremgå af fakturaen.
2. Leverandørens navn og CVR-nummer skal fremgå af fakturaen.
3. Projektets eget kontonummer skal fremgå af bilagslisten og af fakturaen – gerne hele konteringsstrengen.
4. Bilagsnummer skal fremgå af bilagslisten og af fakturaen - brug nyt nummer for hvert bilag.
5. Afholdt dato kan fremgå som fakturadato, eller i fakturateksten kan der stå, hvornår ydelsen er leveret (en udgift anses for afholdt, når der er indgået en bindende aftale).
6. Bilagsteksten i bilagslisten skal stemme overens med fakturateksten (dog ikke ordret). Projekt navn og fond skal fremgå af fakturateksten.
7. Beløbet i bilagslisten skal stemme til fakturabeløb ex. moms.
8. Betalingsdatoen skal stemme overens med kvittering fra banken (ekspeditionsdato) eller anden betalingsdokumentation.
 - a. Fakturabeløb inkl. moms skal afstemmes til bankkvitteringen.
 - b. Fakturanummer og modtagers kontooplysninger bør fremgå af bankkvitteringen.
9. Desuden skal der gerne fremgå en attestering for modtagelsen af den købte vare eller tjenesteydelse samt en godkendelse fra projektleder/overordnede på betaling af fakturaen.

