



Bilag 1.1

Manuelle udbetalinger

Revisionskriterier	Hvad viste revisionen?	ØKF	TMF	BUF	SUF	SOF	KFF	BIF	
 <p>Er der tilstrækkelig dokumentation for de foretagne indkøb?</p>	i 181 ud af 191	i 22 ud af 26	i 19 ud af 20	i 30 ud af 30	i 27 ud af 28	i 29 ud af 33	i 27 ud af 27	i 27 ud af 27	
	95%	85%	95%	100%	96%	88%	100%	100%	
	Posterings er der vedhæftet den fornødne dokumentation i form af kvitteringer eller lignende.	Posterings er der vedhæftet den fornødne dokumentation i form af kvitteringer eller lignende.	Posterings er der vedhæftet den fornødne dokumentation i form af kvitteringer eller lignende.	Posterings er der vedhæftet den fornødne dokumentation i form af kvitteringer eller lignende.	Posterings er der vedhæftet den fornødne dokumentation i form af kvitteringer eller lignende.	Posterings er der vedhæftet den fornødne dokumentation i form af kvitteringer eller lignende.	Posterings er der vedhæftet den fornødne dokumentation i form af kvitteringer eller lignende.	Posterings er der vedhæftet den fornødne dokumentation i form af kvitteringer eller lignende.	Posterings er der vedhæftet den fornødne dokumentation i form af kvitteringer eller lignende.
		14 af tilfældene er den vedhæftede ikke tilstrækkelig	11 af tilfældene er den vedhæftede ikke tilstrækkelig		11 af tilfældene er den vedhæftede ikke tilstrækkelig	14 af tilfældene er den vedhæftede ikke tilstrækkelig			
 <p>Er der påført deltagere og formål?</p>	i 3 ud af 3	i 3 ud af 3	i 0 ud af 0	i 0 ud af 0	i 0 ud af 0	i 0 ud af 0	i 0 ud af 0	i 0 ud af 0	
	100%	100%	-	-	-	-	-	-	
	Posterings er der påført deltagere og formål med forplejningen.	Posterings er der påført deltagere og formål med forplejningen.	Posterings er der påført deltagere og formål med forplejningen.	Posterings er der påført deltagere og formål med forplejningen.	Posterings er der påført deltagere og formål med forplejningen.	Posterings er der påført deltagere og formål med forplejningen.	Posterings er der påført deltagere og formål med forplejningen.	Posterings er der påført deltagere og formål med forplejningen.	Posterings er der påført deltagere og formål med forplejningen.
 <p>Er købet konteret på en korrekt momsberende art?</p>	i 179 ud af 191	i 25 ud af 26	i 19 ud af 20	i 29 ud af 30	i 22 ud af 28	i 33 ud af 33	i 26 ud af 27	i 25 ud af 27	
	94%	96%	95%	97%	79%	100%	96%	93%	
	Tilfælde er købet konteret på en korrekt momsberende art.	Tilfælde er købet konteret på en korrekt momsberende art.	Tilfælde er købet konteret på en korrekt momsberende art.	Tilfælde er købet konteret på en korrekt momsberende art.	Tilfælde er købet konteret på en korrekt momsberende art.	Tilfælde er købet konteret på en korrekt momsberende art.	Tilfælde er købet konteret på en korrekt momsberende art.	Tilfælde er købet konteret på en korrekt momsberende art.	Tilfælde er købet konteret på en korrekt momsberende art.
		11 af tilfældene er der anvendt en forkert art uden det har medført en moms fejl		11 af tilfældene er der anvendt en forkert art uden det har medført en moms fejl	15 af tilfældene er der anvendt en forkert art uden det har medført en moms fejl		11 af tilfældene er der anvendt en forkert art uden det har medført en moms fejl	11 af tilfældene er der anvendt en forkert art uden det har medført en moms fejl	11 af tilfældene er der anvendt en forkert art uden det har medført en moms fejl
		11 af tilfældene er der anvendt en forkert art der har medført en moms fejl		11 af tilfældene er der anvendt en forkert art der har medført en moms fejl				11 af tilfældene er der anvendt en forkert art der har medført en moms fejl	




Bilag 1.2

Dankort

Revisionskriterier	Hvad viste revisionen?	ØKF	TMF	BUF	SUF	SOF	KFF	BIF	
 <p>Er der tilstrækkelig dokumentation for de foretagne indkøb?</p>	i 141 ud af 146	i 21 ud af 21	i 25 ud af 25	i 17 ud af 20	i 20 ud af 20	i 20 ud af 20	i 19 ud af 20	i 19 ud af 20	
	97%	100%	100%	85%	100%	100%	95%	95%	
	Posteringer er der vedhæftet den formodne dokumentation i form af kvitteringer eller lignende.	Posteringer er der vedhæftet den formodne dokumentation i form af kvitteringer eller lignende.	Posteringer er der vedhæftet den formodne dokumentation i form af kvitteringer eller lignende.	Posteringer er der vedhæftet den formodne dokumentation i form af kvitteringer eller lignende.	Posteringer er der vedhæftet den formodne dokumentation i form af kvitteringer eller lignende.	Posteringer er der vedhæftet den formodne dokumentation i form af kvitteringer eller lignende.	Posteringer er der vedhæftet den formodne dokumentation i form af kvitteringer eller lignende.	Posteringer er der vedhæftet den formodne dokumentation i form af kvitteringer eller lignende.	Posteringer er der vedhæftet den formodne dokumentation i form af kvitteringer eller lignende.
					I 1 af tilfældene er den vedhæftede ikke tilstrækkelig			I 1 af tilfældene er den vedhæftede ikke tilstrækkelig	
								I 1 af tilfældene er der ikke vedhæftet dokumentation	
 <p>Er der påført formål og deltagere hvor dette er relevant?</p>	i 15 ud af 19	i 2 ud af 2	i 2 ud af 2	i 3 ud af 3	i 0 ud af 0	i 3 ud af 4	i 1 ud af 1	i 4 ud af 7	
	79%	100%	100%	100%	-	75%	100%	57%	
	Tilfælde hvor det er påkrævet er der påført formål og deltagere.	Tilfælde hvor det er påkrævet er der påført formål og deltagere.	Tilfælde hvor det er påkrævet er der påført formål og deltagere.	Tilfælde hvor det er påkrævet er der påført formål og deltagere.	Tilfælde hvor det er påkrævet er der påført formål og deltagere.	Tilfælde hvor det er påkrævet er der påført formål og deltagere.	Tilfælde hvor det er påkrævet er der påført formål og deltagere.	Tilfælde hvor det er påkrævet er der påført formål og deltagere.	
 <p>Er indkøbet konteret på en korrekt momsberende art?</p>	i 109 ud af 123	i 18 ud af 21	i 23 ud af 25	i 18 ud af 18	i 7 ud af 7	i 15 ud af 18	i 14 ud af 20	i 14 ud af 14	
	89%	86%	92%	100%	100%	83%	70%	100%	
	Tilfælde er købet konteret på en korrekt momsberende art.	Tilfælde er købet konteret på en korrekt momsberende art.	Tilfælde er købet konteret på en korrekt momsberende art.	Tilfælde er købet konteret på en korrekt momsberende art.	Tilfælde er købet konteret på en korrekt momsberende art.	Tilfælde er købet konteret på en korrekt momsberende art.	Tilfælde er købet konteret på en korrekt momsberende art.	Tilfælde er købet konteret på en korrekt momsberende art.	Tilfælde er købet konteret på en korrekt momsberende art.
							I 3 af tilfældene er det anvendt en forkert art, dog uden at det har haft en momsmæssig betydning		
		I 3 af tilfældene er der anvendt en forkert art der har medført en momsfejl	I 2 af tilfældene er der anvendt en forkert art der har medført en momsfejl				I 6 af tilfældene er der anvendt en forkert art der har medført en momsfejl		



Bilag 1.3

Udlæg og rejseafregning

Revisionskriterier	Hvad viste revisionen?	ØKF	TMF	BUF	SUF	SOF	KFF	BIF
 <p>Er der tilstrækkelig dokumentation for de foretagne indkøb?</p>	<p>i 129 ud af 141</p> <p>91%</p> <p>Posterings er der vedhæftet den fornødne dokumentation i form af kvitteringer eller lignende.</p>	<p>i 18 ud af 20</p> <p>90%</p> <p>Posterings er der vedhæftet den fornødne dokumentation i form af kvitteringer eller lignende.</p>	<p>i 21 ud af 21</p> <p>100%</p> <p>Posterings er der vedhæftet den fornødne dokumentation i form af kvitteringer eller lignende.</p>	<p>i 18 ud af 20</p> <p>90%</p> <p>Posterings er der vedhæftet den fornødne dokumentation i form af kvitteringer eller lignende.</p>	<p>i 20 ud af 20</p> <p>100%</p> <p>Posterings er der vedhæftet den fornødne dokumentation i form af kvitteringer eller lignende.</p>	<p>i 17 ud af 20</p> <p>85%</p> <p>Posterings er der vedhæftet den fornødne dokumentation i form af kvitteringer eller lignende.</p>	<p>i 16 ud af 20</p> <p>80%</p> <p>Posterings er der vedhæftet den fornødne dokumentation i form af kvitteringer eller lignende.</p>	<p>i 19 ud af 20</p> <p>95%</p> <p>Posterings er der vedhæftet den fornødne dokumentation i form af kvitteringer eller lignende.</p>
	<p>12 af tilfældene er den vedhæftede ikke tilstrækkelig</p>	<p>13 af tilfældene er den vedhæftede ikke tilstrækkelig</p>		<p>12 af tilfældene er der ikke vedhæftet dokumentation</p>	<p>13 af tilfældene er der ikke vedhæftet dokumentation</p>	<p>11 af tilfældene er der ikke vedhæftet dokumentation</p>	<p>11 af tilfældene er der ikke vedhæftet dokumentation</p>	
 <p>Er der påført formål og deltagere hvor dette er relevant?</p>	<p>i 33 ud af 46</p> <p>72%</p> <p>Tilfælde hvor det er påkrævet er der påført formål og deltagere.</p>	<p>i 3 ud af 7</p> <p>43%</p> <p>Tilfælde hvor det er påkrævet er der påført formål og deltagere.</p>	<p>i 7 ud af 7</p> <p>100%</p> <p>Tilfælde hvor det er påkrævet er der påført formål og deltagere.</p>	<p>i 3 ud af 3</p> <p>100%</p> <p>Tilfælde hvor det er påkrævet er der påført formål og deltagere.</p>	<p>i 4 ud af 8</p> <p>50%</p> <p>Tilfælde hvor det er påkrævet er der påført formål og deltagere.</p>	<p>i 6 ud af 10</p> <p>60%</p> <p>Tilfælde hvor det er påkrævet er der påført formål og deltagere.</p>	<p>i 6 ud af 6</p> <p>100%</p> <p>Tilfælde hvor det er påkrævet er der påført formål og deltagere.</p>	<p>i 4 ud af 5</p> <p>80%</p> <p>Tilfælde hvor det er påkrævet er der påført formål og deltagere.</p>
 <p>Er købet konteret på en korrekt momsberende art?</p>	<p>i 110 ud af 134</p> <p>82%</p> <p>Tilfælde er købet konteret på en korrekt momsberende art.</p>	<p>i 16 ud af 20</p> <p>80%</p> <p>Tilfælde er købet konteret på en korrekt momsberende art.</p>	<p>i 18 ud af 21</p> <p>86%</p> <p>Tilfælde er købet konteret på en korrekt momsberende art.</p>	<p>i 13 ud af 18</p> <p>72%</p> <p>Tilfælde er købet konteret på en korrekt momsberende art.</p>	<p>i 15 ud af 20</p> <p>75%</p> <p>Tilfælde er købet konteret på en korrekt momsberende art.</p>	<p>i 14 ud af 17</p> <p>82%</p> <p>Tilfælde er købet konteret på en korrekt momsberende art.</p>	<p>i 17 ud af 19</p> <p>89%</p> <p>Tilfælde er købet konteret på en korrekt momsberende art.</p>	<p>i 17 ud af 19</p> <p>89%</p> <p>Tilfælde er købet konteret på en korrekt momsberende art.</p>
	<p>11 af tilfældene er det anvendt en forkert art, dog uden at det har haft en momsmæssig betydning</p>	<p>11 af tilfældene er det anvendt en forkert art, dog uden at det har haft en momsmæssig betydning</p>	<p>13 af tilfældene er det anvendt en forkert art, dog uden at det har haft en momsmæssig betydning</p>	<p>12 af tilfældene er det anvendt en forkert art, dog uden at det har haft en momsmæssig betydning</p>	<p>12 af tilfældene er det anvendt en forkert art, dog uden at det har haft en momsmæssig betydning</p>	<p>12 af tilfældene er det anvendt en forkert art, dog uden at det har haft en momsmæssig betydning</p>	<p>11 af tilfældene er det anvendt en forkert art, dog uden at det har haft en momsmæssig betydning</p>	
	<p>13 af tilfældene er der anvendt en forkert art der har medført en momsfejl</p>	<p>12 af tilfældene er der anvendt en forkert art der har medført en momsfejl</p>	<p>12 af tilfældene er der anvendt en forkert art der har medført en momsfejl</p>	<p>13 af tilfældene er der anvendt en forkert art der har medført en momsfejl</p>	<p>11 af tilfældene er der anvendt en forkert art der har medført en momsfejl</p>	<p>11 af tilfældene er der anvendt en forkert art der har medført en momsfejl</p>	<p>11 af tilfældene er der anvendt en forkert art der har medført en momsfejl</p>	

Bilag 1.4

E-faktura

Revisionskriterier	Hvad viste revisionen?	ØKF	TMF	BUF	SUF	SOF	KFF	BIF	
 <p>Er der tilstrækkelig dokumentation for de foretagne indkøb?</p>	i 124 ud af 134	i 18 ud af 20	i 14 ud af 16	i 18 ud af 20	i 20 ud af 20	i 20 ud af 20	i 14 ud af 18	i 20 ud af 20	
	93%	90%	88%	90%	100%	100%	78%	100%	
	Posterings er der vedhæftet den fornødne dokumentation i form af kvitteringer eller lignende.	Posterings er der vedhæftet den fornødne dokumentation i form af kvitteringer eller lignende.	Posterings er der vedhæftet den fornødne dokumentation i form af kvitteringer eller lignende.	Posterings er der vedhæftet den fornødne dokumentation i form af kvitteringer eller lignende.	Posterings er der vedhæftet den fornødne dokumentation i form af kvitteringer eller lignende.	Posterings er der vedhæftet den fornødne dokumentation i form af kvitteringer eller lignende.	Posterings er der vedhæftet den fornødne dokumentation i form af kvitteringer eller lignende.	Posterings er der vedhæftet den fornødne dokumentation i form af kvitteringer eller lignende.	Posterings er der vedhæftet den fornødne dokumentation i form af kvitteringer eller lignende.
		12 af tilfældene er den vedhæftede ikke tilstrækkelig	12 af tilfældene er den vedhæftede ikke tilstrækkelig	12 af tilfældene er den vedhæftede ikke tilstrækkelig			14 af tilfældene er den vedhæftede ikke tilstrækkelig		
 <p>Er indkøbet konteret på en korrekt momsberende art?</p>	i 128 ud af 134	i 20 ud af 20	i 15 ud af 16	i 18 ud af 20	i 18 ud af 20	i 19 ud af 20	i 18 ud af 18	i 20 ud af 20	
	96%	100%	94%	90%	90%	95%	100%	100%	
	Tilfælde er købet konteret på en korrekt momsberende art.	Tilfælde er købet konteret på en korrekt momsberende art.	Tilfælde er købet konteret på en korrekt momsberende art.	Tilfælde er købet konteret på en korrekt momsberende art.	Tilfælde er købet konteret på en korrekt momsberende art.	Tilfælde er købet konteret på en korrekt momsberende art.	Tilfælde er købet konteret på en korrekt momsberende art.	Tilfælde er købet konteret på en korrekt momsberende art.	
			11 af tilfældene er det anvendt en forkert art, dog uden at det har haft en momsmæssig betydning	12 af tilfældene er det anvendt en forkert art, dog uden at det har haft en momsmæssig betydning		11 af tilfældene er det anvendt en forkert art, dog uden at det har haft en momsmæssig betydning			
				12 af tilfældene er der anvendt en forkert art der har medført en momsfejl					

