

## MÖGLICHE FEHLER UND MÄNGEL DES VERWENDUNGSNACHWEISES

### ALLGEMEIN

- der Verwendungsnachweis wurde nicht fristgerecht eingereicht
- der Verwendungsnachweis ist unvollständig, ungeordnet und nicht geheftet
- es sind nicht sämtliche Originalbelege vorhanden bzw. in begründeten Ausnahmefällen durch beglaubigte Kopien ersetzt
- die Bestätigung über eine zweckentsprechende, wirtschaftliche und sparsame Verwendung der Mittel liegt nicht vor (Unterschrift des Antragstellers)
- der Bewilligungszeitraum wurde nicht eingehalten
- die Mitteilungspflicht über jedwede Änderung des Projektes (z.B. Zweck, Ausgaben) wurde nicht eingehalten
- Einnahmen und Ausgaben sind in der zahlenmäßigen Aufstellung nicht einzeln in Übereinstimmung mit Gliederung des Finanzierungsplans aufgeführt und addiert
- die Gesamtfinanzierung mit den Zuwendungen weiterer Zuwendungsgeber, sonstigen Einnahmen und Eigenanteil wurde nicht dargestellt
- die Höhe der ausgezahlten Zuwendung stimmt mit der abgerechneten Summe nicht überein
- der zahlenmäßige Nachweis ist rechnerisch nicht richtig
- es fehlt der Bezug zum eingereichten Finanzplan (nach angegebenen Posten)
- Änderungen des Finanzierungsplans wurden ohne vorherige Zustimmung der **inm** vorgenommen

Einzelpositionen aus dem genehmigten Finanzierungsplan wurden ohne vorherige Rücksprache mit der InM um mehr als 20% über- oder unterschritten (Mitteilungspflicht)

Minderausgaben wurden nicht angezeigt und nicht rechtzeitig zurückgezahlt

#### BUCHUNGSBELEGE

die Belege sind nicht entsprechend der Abrechnung geordnet und nummeriert. Kleine Belege sind nicht aufgeklebt

aus den Belegen gehen Zweck, Anlass und Datum einer Zahlung nicht hervor

bei Währungsumrechnungen fehlen Kursangabe, Datum und Quelle

Belege außerhalb des Zuwendungszeitraums werden abgerechnet

Flug- und/oder Bahntickets, bei online-Buchungen Boardcard, und Hotelrechnungen sind nicht im Original vorhanden

es liegen keine Honorarverträge und Beschäftigungsverträge vor (auf allen diesen Verträgen ist die Steuernummer und das entsprechende Finanzamt anzugeben)

#### DIENSTREISEN / TAGEGELDER

die Bestimmungen des Bundesreisekostengesetzes (BRKG) wurde nicht eingehalten

es wurde der eigene PKW benutzt, ohne dass eine begründete Veranlassung vorlag

es wurden Taxen ohne bzw. mit nicht zulässiger Begründung benutzt

Reisende erhielten unentgeltlich Unterkunft, Vollverpflegung und zusätzlich volles Tage- und/oder Übernachtungsgeld, evtl. Taschengeld (Doppelfinanzierung)

es werden Pauschalbeträge ohne Nachweis bspw. Angebot eines Reisebüros, abgerechnet (z.B. bei Gabelflügen, wenn die Rückreise nicht nach Hause, sondern zu einer weiteren Veranstaltung erfolgt)