

Raport al Cenzorului privind gestiunea "A.D.I.TRANSREGIO", conducerea evidentei contabile si intocmirea bilanțului contabil si a contului rezultatului exercitiului la 31.12.2019

Cenzorul "A.D.I. TRANSREGIO" – CABINET DE AUDIT FINANCIAR ȘI EXPERTIZA CONTABILĂ RUS MARIA, CUI:RO20821922, reprezentat prin Rus Maria, numită legal prin dispoziția directorului executiv al A.D.I. TRANSREGIO, a verificat modul de administrare a asociației, modul în care administratorii au respectat prevederile contractului și statutului asociației, a hotărârilor adoptate de Adunarea Generală a Asociațiilor și actelor normative în vigoare, eficiența cu care aceștia au gestionat întreg patrimoniul precum și corectitudinea situațiilor financiare întocmite pentru data de 31.12.2019.

Misiunea de audit statutar-cenzorial s-a efectuat pe baza de sondaje. Conturile anuale au fost întocmite cu respectarea regulilor și metodelor contabile general admise, sub responsabilitatea conducerii asociației. Rezultatele înregistrate de către asociație au fost raportate de către administratorii în situațiile financiare ale anului 2019.

Operațiunile s-au înregistrat cronologic și sistematic în evidența contabilă (nedescoperindu-se nici o abatere în acest sens), având la bază documente pentru fiecare fel de cheltuieli, drepturi, obligații de plată, evoluția veniturilor și stabilirea rezultatelor. Rulajele din conturi sunt reflectate corect în balanțele de verificare lunare, efectuându-se în acest sens sondaje pentru fiecare lună din anul supus analizei. Sondajele efectuate de Cenzor nu au surprins aspecte de neconcordanță între evidențele analitice și sintetice.

Întocmirea bilanțului contabil s-a făcut pe baza balanței de verificare a conturilor sintetice cu respectarea normelor metodologice elaborate de M.F.P., referitoare la închiderea conturilor, întocmirea, verificarea și centralizarea bilanțurilor contabile ale asociației, precum și cu respectarea prevederilor „Legii contabilității” nr. 82/1991 și "Planului de conturi" utilizat de aceste entități. Din analiza soldurilor de casa și banca, nu au reieșit diferențe între faptic și scriptic.

Rezultatul exercițiului încheiat la 31.12.2019, a fost stabilit pe baza datelor din contabilitate și reprezintă un deficit de 23.622 lei, stabilit ca diferență între veniturile și cheltuielile efectuate pentru bunul mers al activității acesteia.

Cenzorul certifică prin prezentul raport, datele din Bilanțul Contabil și Anexele sale, încheiat pe anul 2019. Raportul a fost întocmit în 4 exemplare originale, pentru fiecare parte.

CENZOR

