

Raport al Cenzorului privind gestiunea "A.D.I.ZONA METROPOLITANA ORADEA", conducerea evidentei contabile si intocmirea bilantului contabil si a contului rezultatului exercitiului la 31.12.2019

Cenzorul "A.D.I. ZONA METROPOLITANA ORADEA" – CABINET DE AUDIT FINANCIAR SI EXPERTIZA CONTABILĂ RUS MARIA, CUI:RO20821922, reprezentat prin Rus Maria, numita legal de catre presedintele fundatiei, a verificat modul de administrare a asociatiei, modul in care administratorii au respectat prevederile contractului si statutului asociatiei, a hotararilor adoptate de Adunarea Generala a Asociatilor si actelor normative in vigoare , eficienta cu care acestia au gospodarit intreg patrimoniul precum si corectitudinea situatiilor financiare intocmite pentru data de 31.12.2019.

Misiunea de audit statutar-cenzorial s-a efectuat pe baza de sondaje. Conturile anuale au fost intocmite cu respectarea regulilor si metodelor contabile general admise, sub responsabilitatea conducerii asociatiei. Rezultatele inregistrate de catre asociatie au fost raportate de catre administratori in situatiile financiare ale anului 2019 (bilant contabil, cont de de rezultat al exercitiului, politici contabile si note explicative la situatiile financiare) si sunt anexate la prezentul raport.

Operațiunile s-au înregistrat cronologic si sistematic in evidenta contabila, având la baza documente pentru fiecare fel de cheltuieli, drepturi, obligații de plata, evoluția veniturilor si stabilirea rezultatelor. Rulajele din conturi sunt reflectate corect in balanțele de verificare lunare, efectuându-se in acest sens sondaje pentru fiecare luna din anul supus analizei. Sondajele efectuate de Cenzor nu a surprins aspecte de neconcordanța între evidentele analitice si 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 si centralizarea bilanțurilor contabile ale asociatiei, precum si cu respectarea prevederilor „Legii contabilității” nr. 82/1991 si "Planului de conturi" utilizat de aceste entitati. Din analiza soldurilor de casa si banca, nu au reieșit diferențe între faptic si scriptic.

Rezultatul exercițiului încheiat la 31.12.2019, a fost stabilit pe baza datelor din contabilitate si reprezintă un excedent de 619.751 lei, stabilit ca diferența între veniturile si cheltuielile efectuate pentru bunul mers al activității acesteia.

Cenzorul certifica prin prezentul raport, datele din Bilanțul Contabil si Anexele sale, încheiat pe anul 2019. Raportul a fost întocmit in 2 exemplare originale, pentru fiecare parte.

CENZOR