

Fundația Alma Mater
Napocensis Cluj Napoca
Adresa Cluj Napoca, str. Mihail Kogălniceanu nr. 1
CUI 5567031

Raport
al Comisiei de Cenzori privind gestiunea “Fundației Alma Mater Napocensis”,
conducerea evidentei contabile, verificarea și certificarea bilanțului contabil și a contului
rezultatului exercitiului la 31.12.2019

Comisia de Cenzori “Fundației Alma Mater Napocensis” – prof. Univ. Dr. Tiron-Tudor Adriana, conf.univ.dr. Fătăcean Gheorghe și lect. univ. Dr. Pop Ana Monica, numit/a legal de către AGA a “Fundației Alma Mater Napocensis” a verificat modul de administrare a fundației, modul în care administratorii au respectat prevederile contractului și statutului fundației, a hotărârilor adoptate de Adunarea Generală a Asociaților 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 fundației. Rezultatele înregistrate de către fundație au fost raportate de către administratori în situațiile financiare ale anului 2019 (bilanț contabil, cont de rezultat al exercitiului, politici contabile și note explicative la situațiile financiare – în conformitate cu OMFP 79/2014) și sunt anexate la prezentul raport.

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 bilanțele de verificare lunare, efectuându-se în acest sens sondaje pentru fiecare lună din anul supus analizei. Sondajele efectuate de Comisia de Cenzori nu au surprins aspecte de neconcordanță între evidențele analitice și sintetice, la fel ca și în anii anteriori.

Întocmirea bilanțului contabil s-a făcut pe baza bilanței 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,

In ceea ce privește perioada analizata, menționam ca “ Fundației Alma Mater Napocensis ” a realizat încasări, plăți și plasamente prin conturile deschise la bănci, dar și încasări și plăți prin caseria proprie. 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 profit de 72.207 lei, stabilit ca diferența între veniturile și cheltuielile efectuate pentru bunul mers al activității acesteia. Veniturile sunt în cuantum de 133.708 lei, reprezentând venituri din donații și sponsorizări 113.707 lei, venituri din cotizația UBB 20.000 lei și 1 leu venituri din dobânzi, iar cheltuielile sunt în cuantum de 61.501 lei, din care: cheltuieli cu materiale consumabile 1.609 lei, cheltuieli cu obiectele de inventar 15.902 lei, cheltuieli cu materialele nestocate 1.185 lei, cheltuieli cu reclamă, publicitate și protocol 13.230 lei, cheltuieli cu transportul și delegațiile 1.025 lei, cheltuieli cu serviciile prestate de terți (inclusiv serviciile bancare) 19.278 lei, cheltuieli cu donații și ajutoare acordate 8.130 lei, alte cheltuieli (inclusiv impozite, amortizări) 1.142 lei.

Comisia de cenzori certifica prin prezentul raport, datele din Bilanțul Contabil și Anexele sale, încheiat pe anul 2019. Raportul a fost întocmit în 2 exemplare originale, pentru fiecare parte.

Comisia de cenzori

Prof.univ.dr. Tiron-Tudor Adriana

Conf.univ.dr. Fătacean Gheorghe

Lect.univ.dr. Pop Ana Monica