

ДОКЛАД
НА
ПРОВЕРИТЕЛНАТА КОМИСИЯ ПРИ НЧ „ ОТЕЦ ПАИСИЙ-1893" , ГР.
ВЕЛИНГРАД
ЗА ПЕРИОДА 01.01.2019г.-31.12.2019г.

Уважаеми членове на НЧ „ ОТЕЦ ПАИСИЙ-1893" , гр. Велинград,

Във връзка с провеждането на Отчетно събрание, проверителната комисия в състав:

1. Ирина Веселинова Масларова-Гечева - председател
Членове:
2. Атанаска Геджева
3. Георги Паризов

Извършихме проверка на културно-просветната, финансовата и административно-деловата отчетност на читалището за 2019 година.

Проверката се извърши за периода от 01.03.2020г. до 02.03.2020г., на която присъстваха:

1. Силвена Байракова - Председател на читалището
2. Ирина Веселинова Масларова-Гечева - председател на проверителна комисия
3. Георги Паризов - член на проверителна комисия
4. Трети лица служители на читалището и контрагенти, със сключен договори за обслужване на НЧ „Отец Паисий-1893"

Начин и метод на провеждане на проверката:

1. Набелязване на области от дейността на читалището - преди фактическото извършване на проверката проверителната комисия проведе свои заседания, по време на които набеляза области, които би проверила. Областите бяха набелязани на база препоръки и констатации от предходен доклад с препоръки от Проверителна комисия, информация събрана от публичното пространство и предоставения проекто-отчет от Председателя на читалищното настоятелството. След проведените заседания на проверителната комисия бяха обобщени серия от въпроси и бяха изпратени по електронен път до Председателя на читалищното настоятелство.
2. Фактическа проверка - проверката се извърши на 02.03.2020г. в рамките на работния ден на читалището. Беше посетено читалището и офиса на счетоводната фирма обслужваща читалището.
3. Обхват на проверката - проверката обхвана:

- Финансови и фискални отчети на читалището за 2019 год.
 Културно-просветен план за 2019 год.
 Дълготрайни материални активи и тяхната счетоводна отчетност през 2019 год.
 Разплащателна сметка и движение на парични потоци за 2019 год.
- Договорни взаимоотношения с трети страни реализирани през 2019 год.
 Трудово-правни взаимоотношения по граждански договори сключени нови и продължени през 2019 година
 Административно-делова дейност на читалището.

Председателя на читалището представи проекто-отчет, съдържащ информация за цялостната дейност на читалището, през отчетния период ,от която се наложиха следните финансови резултати:

ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА 2019г.

ПРИХОДИ ОТ:		
№		
01.	Членски внос за 2019	147
02.	Приходи от Културно-просветна дейност (продажба на билети, абонамент библиотека, такси от състави и школи)	9 097
03.	Субсидия	109 435
04.	Наем театрален салон	13 488
05.	Други наеми - наеми от отдаване на помещения и площи под наем	3 820
06.	Дарения	1 635
07.	Кафе-клуб „Читалнята“	1 679
08.	Спечелени проекти за 2019	10 090
	ОБЩО	149 391
РАЗХОДИ ЗА:		
№		
01.	Разходи за Материали	
	Канцеларски	921

	Спомагателни - разходи за. отопление на салон, коледна украса, вентилационни печки и други.	995
	Книги	1 709
	Цветя	556
	Реклами - флаери, плакати, брошури	3 551
	Ел. Енергия и отопление	2 400
	Стоки Кафе-клуб „Читалнята“	2 625
	Други (материали, почистващи, поддръжка)	6 929
02.	Разходи за външни Услуги'	
	Тел. Услуги	1 468
	Транспорт/ Куриерски услуги	237
	Охрана	796
	Ремонтни дейности	1 110
	Адвокатско обслужване	720
	Нощувки	2 044
	Счетоводни услуги	3 000
	Такси /банка и др./	928
	Водещ (събития, концерти)	1260
	Други - разходи за ремонт в кафе-аперитив, осветление, ВиК инсталация.	5 460
03.	Разходи за Работни заплати/ Граждански Договори	
	Работни заплати - Персонал	44 117 + 2 070 (ваучери)
	Граждански Договори	47 569
04.	Разходи за Осигуровки	
	Разходи за Осигуровки	9 507
05.	Други разходи	
	Разходи за Командировки	207
	Други разходи - такса битови отпадъци,	6 338

	застраховка, банкети (храна), задължения към ВиК ЕООД (питейна вода)	
	ОБЩО	146 517

А. Проверени области и констатации по време на проверката:

1. Паричните средства на читалището се съхраняват в банка ОББ гр. Велинград.
2. Налични парични средства в банкова сметка на читалището към 01.01.2019 г. - 7 306.12 лв.;
3. Налични парични средства по разплащателна сметка към 31.12.2019 г. - 4 430.95 лв.
4. Води се поименна Книга на действителните членове на НЧ „Отец Паисий - 1893"
5. Има налична Летописна книга, която се води от 28.09.2019 год.
6. Има налична касова книга за дневни финансови отчети за кафе-аперитив „Читалнята" - започната на 26.11.2019 год. Има регистриран фискален апарат със Сериен номер: DT450253 ФП номер: 306608289
7. Има и касова книга за дневни финансови отчети за регистрирано фискално устройство със Сериен номер: DY423708 и ФП номер: 26581076. Започната и се води от ноември 2018. Като за цялата 2019 година се отчитат с дневен финансов отчет за приходите постъпили от оборот на кафе-аперитив „Читалнята".
8. Води се приходен касов ордер с Номер: 112080457 от 03.05.2019 година за постъпилите финансови средства по каса в НЧ „Отец Паисий - 1893" - през него вътрешно се вписват постъпилите средства от дарения и оборот от кафе- аперитив „Читалнята".
9. Договори - сключени договори за наем на читалищно имущество 5 бр. 2019 година, от които срочни и приключили срока на договора 3 бр. и 2 действащи, по които постъпват приходи, със страни:
 - ЕТ „ДАНИ" - Даниела Цопанова до 01.05.2020 год. постъпват приходи по договора.
 - ЕТ „Николай Николов - ИВАСАКА" до 16 08.2020 г. постъпват приходи по договора
 - „Рок енд Джаз Велинград" ООД - със срок на изтичане 2021 година. Не постъпва приход от отдаването на помещението под наем.
10. План програма за културни мероприятия - има съставен и приет такъв за 2019 год. с поставени приоритети и дейности по месеци с обхват на всички състави. План програмата е съгласувана с Община Велинград и всички дейности са влезнали в културния календар на общината.
11. Противопожарна охрана на НЧ „Отец Паисий" - има противопожарно досие. Има издадени Заповеди и Инструктажи от Председател към щатен персонал на читалището по повод противопожарна безопасност. Има сключен договор и протокол с номер: 0939 за изправност на противопожарни средства с фирма обслужваща НЧ „Отец Паисий - 1893" - „МИЦОВ - 55" ЕООД гр. Разлог.

12. Задължения към трети страни - През 2017 година, предходното читалищно настоятелство и счетоводни фирма обслужваща читалището към 2017 година, не са подали в срок годишна данъчна декларация към Национална агенция по приходите. Вследствие на проверката извършена от НАП през 2018 и предписание, беше подадена декларация.
13. Граждански договори - проведени бяха на случаен принцип сключени граждански договори през 2019 година и такива, които са продължение през 2019 година. Няма намерени несъответствия по предлаганите граждански договори с трети страни.

Б. Препоръки към настоятелство на НЧ „ ОТЕЦ ПАИСИЙ-1893" от предходен доклад и констатации по тях:

Във връзка с направените констатации и проверка през 2018 година, Проверителната комисия направи следните препоръки към Настоятелството на НЧ „ ОТЕЦ ПАИСИЙ-1893", които бяха проверени и констатирани следните обстоятелства:

1. По констатация от 2018 год. да се създаде и води регистър/книга на направените дарения в НЧ „ ОТЕЦ ПАИСИЙ-1893", извън тази на отразяваща даренията направени в Библиотеката към читалището;

Констатира се следното:

Води се Книга за дарение от октомври 2018 година, за цялата 2019 година и отразени дарения до месец февруари 2020. В книгата са отразени дарения под формата на материали, оборудване, техника, инвентар за заведение и читалището, музикални инструменти, униформи, абонаменти за периодика и други.

2. Да се води отчетен списък на членовете платили членски внос за настоящи периоди успоредно водени с книгата на членовете;

Констатира се следното:

От 21.03.2019 г. се води Списък на читалищните членове платили членски внос за съответната година и паричните средства постъпили като прихода се отчита през касов апарат с фабричен номер DY423708 ФП номер: 26581076. Същия се намира в Библиотека на НЧ „Отец Паисий - 1893".

3. Да се организира и проведе инвентаризация на читалищното имущество спрямо Заповед №7/19.10.2018 г.

Констатира се следното:

Във връзка с издадената Заповед на инвентаризация на читалищното имущество №7/19.10.2018 г. е направена частична инвентаризация на инструменти налични

към Представителен младежки духов оркестър „Димитър Мечев“ към дата **19.02.2019.**

4. Да се води актуална Книга/регистър за Дълготрайните материални активи на НЧ „ ОТЕЦ ПАИСИЙ-1893"

Констатира се следното:

Дълготрайни материални активи собственост на НЧ „Отец Паисий - 1893" - от 2018 година читалищното настоятелство започва да води книга и отчет на ДМА собственост на читалището. Към момента на проверката описването на активите продължава. В периода 01.01.2019 - 31.12.2019 год. придобитите и заприходените ДМА собственост на читалище са в размер на 96 219.02 лв. Прието е решение на настоятелството да се вписват всички ДМА на стойност над 1700 лв. В момента се вписват и активи на стойност под 1700 лв. Има книга за инвентар, която се води и предстои да се впишат всички ДМА на Читалището. Председателят има намерение да се направи подробен опис във всяко помещение съдържащ инвентар на читалището. Налични инвентарни книги на НЧ „Отец Паисий - 1983", на смесен хор „Николай Гяуров" и на Мажоретен състав.

5. Да се утвърди наличното щатно и поименно разписание на длъжностите в читалището с подпис и печат на Председателя на Настоятелството;

Констатира се следното:

Има утвърдено такова от Председателя на читалищното настоятелство с дата на утвърждаване 26.03.2019 година.

6. Протоколите от проведените събрания на Настоятелството на НЧ „ ОТЕЦ ПАИСИЙ-1893" да се свеждат до знанието на Проверителната комисия;

Констатира се следното:

Водят се подробни протоколи от събранията на читалищното настоятелство, но Проверителната комисия не се информира за взетите решения от читалищното настоятелство. Има налична Протоколна книга за проведени заседания на читалищното настоятелство. Общо проведени събрания на Читалищното настоятелство през 2019 - 10 бр. Последното проведено заседание е било на 09.09.2019 година.

В. Препоръки към настоятелство на НЧ „ ОТЕЦ ПАИСИЙ-1893" Велинград :

Във връзка с направените констатации и проверка, Проверителната комисия прави следните препоръки към Настоятелството на НЧ „ ОТЕЦ ПАИСИЙ-1893" Велинград:

1. Да се довърши започнатата инвентаризация на читалищното имущество съгласно Заповед № 7/19.10.2018 г. и да се сведе до знанието на Проверителната комисия;
2. Да се уведомяват членовете на Проверителната комисия за насрочените заседания на настоятелството през 2020г. и за дневния ред на същите ,за да е възможно ,ако същите преценят ,да присъстват на провежданите заседания, както и Протоколите от проведените събрания на Настоятелството на НЧ „ ОТЕЦ ПАИСИЙ-1893" да се свеждат до знанието на Проверителната комисия;

Заключение: Проверителната комисия извърши проверка на наличните счетоводни, административни и организационни документи на НЧ „ ОТЕЦ ПАИСИЙ-1893" Велинград ,за периода от 01.01 2019г. до 31.12.2019г. Отговорността за изготвянето на посочения по-горе проекто-отчет се носи от ръководството на читалището и счетоводната фирма обслужваща по договор НЧ „Отец Паисий - 1893". Нашата отговорност се свежда до изразяване на проверително мнение,основаващо се на проверката на представените документи. Извършената проверка е в съответствие с действащите нормативни документи и устава на читалището.Считаме, че извършената от нас проверка дава достатъчно основание за изразяване на проверително мнение и с това нашите функции са изпълнени.

Проверителната комисия благодари на Председателя и читалищното настоятелство за предприетите действия по стабилизиране и организиране на стопанската и културно-просветна отчетност, по направените препоръки от 2019 година към Настоятелството на НЧ,, ОТЕЦ ПАИСИЙ-1893".

Дата: 10.03.2020г.

Комисия:

Председател:

/Ирина Масларова-Гечева /

Членове:

/Атанаска Геджева /

/ Георги Паризов /