

ГОДИШЕН ОТЧЕТ

на Контролния съвет на Сдружение „Клуб 9000”
за дейността му през 2023 г.

Уважаеми дами и господа,

През изминалата година Контролният съвет (КС) осъществяваше дейността си в съответствие с изискванията на чл. 24 от Устава на Сдружението. В изпълнение на изискванията по т. 1, т. 2 и т. 3 на чл. 24 (1) от Устава извършихме комплексна проверка за установяване на изпълнението на решенията на Общото събрание, дейността на Управителния съвет (УС), спазването на Устава, Правилниците и други документи на Сдружението, както и за изпълнението на бюджета на Сдружението и финансовата дисциплина за отчетения период.

В съответствие с изискванията по т. 1.1 на чл. 24 (1) от Устава проверихме изпълнението на решенията на годишното Общо събрание на Сдружението през 2023 г.

На проведеното на 01 юни 2023 г. годишно Общо събрание на „Клуб 9000” са приети 7 решения с оперативен характер, с които са приети: отчетите на УС и КС за 2022 г.; основните насоки за дейността на Сдружението през 2023 г.; годишния финансов отчет за изпълнение на Бюджета за 2022 г. и доклад за дейността съгласно изискванията на чл. 40 ЗЮЛНЦ; актуализирания Бюджет на „Клуб 9000” за 2023 г.; рамка на Бюджета на „Клуб 9000” за 2024 г., предложените от УС размери на годишните възнаграждения на членовете на УС и на КС за 2023 г.

Решенията са приети с мнозинство от присъстващите на събранието, с което е спазено изискването на чл. 18 (1) от Устава на Сдружението. Спазени са изискванията на чл. 18 (4) от Устава за приемане на решения по въпроси, включени в предварително оповестения дневен ред на Общото събрание.

***Извод:** Всички решения са взети с мнозинство от присъстващите на събранието и са по въпроси, включени в предварително оповестения дневен ред, с което са спазени изискванията на чл. 18 от Устава на Сдружението. Всички решения са изпълнени.*

В съответствие с изискванията по т. 1.2 на чл. 24 (1) от Устава проверихме как се изпълняват решенията на Управителния съвет.

През 2023 г. са проведени 4 заседания на УС, на които са приети 48 решения. Приемането на всички решения е ставало при спазването на изискванията на чл. 21 (2) от Устава - при присъствие на повече от половината от членовете на УС и на чл.21 (4) - при гласували повече от половината от присъстващите на заседанията.

Управителният съвет изпълнява препоръката на КС и на всяко свое заседание прави преглед за изпълнение на взетите решения и предприема съответните мерки за тяхното изпълнение. Всички взети решения от оперативен характер са изпълнени.

***Извод:** УС е провеждал редовно заседанията си през 2023 г. и на всяко свое заседание извършва самоконтрол по отношение на взетите от него решения. КС е дал една препоръка, свързана с по прецизното документирание на решенията.*

В съответствие с изискванията по т. 1.3 на чл. 24 (1) от Устава проверихме как се изпълняват задачите от Програмата за дейността на „Клуб 9000“ през 2023 г., както и спазването на трите правилника на Сдружението - Правилник за събиране и разходване на средствата и за отчитане на финансовата дейност, Правилник за дейността и финансирането на РО и Правилник за реда за осъществяване на общественополезна дейност и за набиране и разходване на имуществото.

КС провери изпълнението на Програмата за дейността на Сдружението през 2023 г., която съдържа 6 цели и 24 задачи. Проект на същата е приет от УС на заседанието му на 11 май 2023 г. и е утвърдена на заседанието на УС от 12 септември 2023 г.

КС установи, че по задачите от програмата се работи систематично.

Извод: Задачите от Програмата за дейността на „Клуб 9000“ през 2023 г. се изпълняват, но заложените цели не са достигнати. КС е дал 2 препоръки за изпълнение на целите и задачите от Програмата.

При проверката на изпълнението на Правилника за събиране и разходване на средствата и за отчитане на финансовата дейност КС констатира, че Правилника се изпълнява.

Председателят на УС и счетоводителят на Сдружението са изготвили отчети за първото тримесечие, за първото полугодие, за деветте месеца и за цялата 2023 г., които са приети от УС. Установихме, че счетоводителят на Сдружението е изготвял и изпращал в офиса редовно месечните справки за приходите и разходите до 20 – то число на месеца, следващ отчетния период, с което са спазени изискванията на чл. 10 (2) от Правилника за набиране и разходване на средствата и за отчитане на финансовата дейност.

Извод: КС констатира изпълнение на Правилника за набиране и разходване на средствата и за отчитане на финансовата дейност.

КС извърши проверка на изпълнението на раздел IV „Финансово осигуряване дейността на РО“ от Правилника за дейността и финансирането на РО. Констатирахме, че през 2023 г. две от РО имат годишни разчети за необходимите им средства, като същите са в съответствие с Приложение 1 към чл. 16 на Правилника и са представени в офиса на Сдружението в определения 30 – дневен срок след провеждане на годишните събрания на РО. Всички разчети са утвърдени от Председателя на Сдружението. РО на Враца, Варна, Стара Загора и Бургас нямат представени годишен разчети за 2023 г. През 2023 г. има проведена регионална проява в РО Варна.

Спазени са изискванията на чл. 19 от Правилника – секретарят на Сдружението е водил картотека на отпусканите и разходваните средства през отчетната 2023 г. За всички РО, данните са отчетени, с което са спазени изискванията по чл. 9 (3) от Правилника за набиране и разходване на средствата и за отчитане на финансовата дейност.

Извод: КС констатира неизпълнение на правилника и е дал 2 препоръки.

КС разгледа изпълнението на Правилника за реда за осъществяване на общественополезна дейност и за набиране и разходване на имуществото на Сдружение „Клуб 9000“ през 2023 г. и установи, че се спазва. По отношение на изготвянето на Програмата за осъществяване на дейността е констатирано, че през 2023 г. за същата е изготвен проект и е приет от УС през май 2023 г. След приемането на

общите насоки за дейността от Общото събрание на „Клуб 9000“ на 1 юни 2023 г. е окончателно утвърдена от УС на 12 септември 2023 година. С това е изпълнено изискването на чл. 4 от Правилника.

Обърнато е внимание и на спазването на чл. 10 от Правилника. УС е изготвил Отчет за дейността на Сдружението и същият е предоставен на разположение на членовете на Сдружението в рамките на едномесечния срок от обнародване на поканата за свикване на Общо събрание. Отчета за дейността на Сдружението е публикуван на интернет страницата на Сдружение „Клуб 9000“.

***Извод:** Не е констатирано неизпълнение на правилника.*

В съответствие с изискванията по т.1.4 на чл. 24 (1) от Устава, КС извърши проверка за финансовото състояние и изпълнението на Бюджета на Сдружението за 2023 г. и за издължаването на членския внос и на встъпителните вноски през 2023 г.

При проверката се установи, че Сдружението приключва 2023 г. с отрицателен резултат възлизащ на -21 112,17 лв., като през 2022 г. резултатът е бил отрицателен – 73, 61 лв.

През изминалата година няма промяна в структурата на отчитане на приходите и разходите.

Сдружението е получило приходи в размер на 30 968,39 лв., които са 6 919,30 лв. по-малко от приходите през 2022 г. Приходите от регламентирана дейност са 10 239 лв., в това число от членски внос от юридически лица 5 100,00 лв., членски внос от физически лица 1 577,00 лв., приходи от финансираня 0,00 лв., други регламентираны приходи 3 562 лв.

От стопанска дейност са реализирани приходи на стойност 20 729,39 лв. / в т.ч. от конференции и семинари 20 689,39 лв., приходи от печатни издания 40,00 лв., приходи от финансираня 00,00 лв., други приходи като предоставяне на информация, реклама в уеб сайт 00,00 лв./ Финансовите приходи през 2023 г. са 00,00 лв.

Разходите през 2023 г. са 52 080, 56 лв.

За регламентирана дейност са изразходвани 15 959,86 лв.

За стопанска дейност са изразходвани 7 772,36 лв.

За административните разходи са изразходвани 28 348,34 лв.

Паричната наличност в края на проверявания период на Сдружение „Клуб 9000“ е 15 024, 05 лв., като в края на 2022 г. е била 35 943,82 лв.

Към 31 декември 2023 г. броят на членовете – юридически лица е 18, като за същия период на 2022 г. са били 17, което показва увеличението им с 1 броя. Вследствие на лекото увеличение на броя на членовете – юридически лица имаме и повишение на приходите от членски внос 5 100 лв. за т.г. спрямо 4 900 лв. за същия период на 2022 г.

Отчетените членове-юридически лица по регионални организации към 31 декември 2022 г. е 6 юридически лица, а през 2022 г. техния брой е бил 7 юридически лица.

Към 31 декември 2023 г. броят на членовете – физически лица е 114, като са същия период на 2022 г са били 105.

***Извод:** КС не е установил нарушения и злоупотреби от страна на УС и на служителите на Сдружението. Не са установени и нарушения на Закона за счетоводството и на съответните счетоводни стандарти. КС е дал четири препоръки.*

КС извърши **проверка по опазване и съхранение на имуществото на Сдружението**. Имуществото на Сдружението включва движими вещи, парични средства и вземания от изброеното в този текст на чл.26 от Устава. На основание глава Трета, раздел II на чл. 28, ал.1 от Закона за счетоводството и заповед № 16 от 29 декември 2023 г. на Председателя на Сдружението е извършена пълна годишна инвентаризация на имуществото и разчетите на Сдружението.

С протокол от 29 декември 2023 г. са установени паричните средства в касата на Сдружението. Резултатите от проверката са показали, че по счетоводни и фактически данни Сдружението разполага с 7,30 лв. (Словом: седем лева и тридесет стотинки). Всички дълготрайни и краткотрайни материални активи на Сдружението са съхранявани правилно.

***Извод:** Към 31.12.2023 г. имуществото на Сдружението е съхранявано правилно и опазено добре. УС е спазвал изискванията на чл. 20, т. 12 от Устава за разпореждане с имуществото на Сдружението. ДМА са заприходени в инвентаризационна книга, с което са спазени изискванията на чл. 28 от Закона за счетоводството.*

Уважаеми дами и господа,

Предлагаме на Общото събрание на основание на чл. 14 (1), т. 8 от Устава на Сдружението да приеме настоящия отчет за дейността на КС през 2023 г.

Отчетът е приет на заседание на КС с протокол № 56 от 4 април 2024 г.

гр. София

Председател на КС:.....
(Н. Типова)