

Til Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering

SENIOR ERHVERV MIDTJYLLAND

Bredgade 30, 1., 7400 Herning

Projektrejskab for 2015

(J. nr. 2012-123)

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Ledelsens regnskabspåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4-5
Projektrejskab for perioden	
1. januar - 31. december 2015	6
Balance pr. 31. december 2015	7

LEDELSENS REGNSKABSPÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt projektreghskabet for 2015.

Regnskabet er aflagt efter gældende regnskabsbestemmelser, for tilskud fra puljer der administreres af Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering.

I regnskabet er medtaget omkostninger og indtægter incl. medfinansiering, der vedrører projektet for perioden 1. januar – 31. december 2015.

Bestyrelsen kan bekræfte, at udgifterne er afholdt i bevillingsperioden og til de formål, hvortil de er bevilget og at disse er anvendt i henhold til de retningslinjer, der er gældende for tilskud fra puljer der administreres af Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering.

Herning, den 16. februar 2016

Bestyrelse:

Mikkel Ørum
formand

Angela Thygesen
næstformand

Jens Martin Christensen
kasserer

Albert Jensen

Torben R. Jensen

Ulla Lund

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til Senior Erhverv Midtjylland (tilskudsmodtager) og Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering (tilskudsgiver)

Erklæring på projektregnskabet

Vi har revideret projektregnskab for tilskud på max. kr. 200.000 modtaget under tilsagn om tilskud fra puljen Selvaktiveringsgrupper for seniorer, tilsagnsskrivelse af 26. januar 2015 (j. nr. 2012-123) for perioden 1. januar 2015 til 31. december 2015.

Projektregnskabet er udarbejdet af tilskudsmodtager i overensstemmelse med retningslinjerne i tilsagnsskrivelse af 26. januar 2015 (j. nr. 2012-123) i det følgende kaldet tilskudsgivers retningslinjer.

Ledelsens ansvar for projektregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et projektregnskab som er rigtigt, dvs. uden væsentlige fejl og mangler, i overensstemmelse med tilskudsgivers retningslinjer. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde projektregnskabet uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Herudover har ledelsen ansvaret for, at de dispositioner, der er omfattet af projektregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om projektregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning, samt god offentlig revisionsskik og bekendtgørelse nr. 1173 af 8. oktober 2013 om administration af tilskud fra puljer under Arbejdsmarkedsstyrelsen og supplerende retningslinjer til tilskudsmodtagere fra puljen til selvaktiveringsgrupper for seniorer, 2015 FL§ 17.59.31, af 14. november 2014. for revision af projekttilskud. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om projektregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i projektregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i projektregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for tilskudsmodtagers udarbejdelse af projektregnskabet uden væsentlig fejlinformation. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af tilskudsmodtagers interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af projektregnskabet.

Vi har som led i vores revision efterprøvet, at de ifølge projektregnskabet afholdte omkostninger er tilskudsberettigede efter de i tilsagnet af 26. januar 2015 angivne retningslinjer, herunder at de er i overensstemmelse med underliggende dokumentation.

Revisionen omfatter desuden en vurdering af, om der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner, der er omfattet af projektregnskabet, er i overensstemmelse med de meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER (fortsat)

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at projektreghnskabet i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. uden væsentlige fejl og mangler, i overensstemmelse med tilskudsgivers retningslinjer.

Det er ligeledes vores opfattelse, at der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner, der er omfattet af projektreghnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Supplerende oplysninger vedrørende anvendt regnskabspraksis

Uden at modificere vores konklusion henleder vi opmærksomheden på, at projektreghnskabet er udarbejdet for at hjælpe tilskudsmodtager med at opfylde tilskudsgivers krav. Som følge heraf kan projektreghnskabet være uegnet til andet formål.

Supplerende oplysninger vedrørende forståelse af revisionen

Tilskudsmodtager har i overensstemmelse med tilskudsgivers retningslinjer som sammenligningstal medtaget budgettal. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Vi skal hermed bekræfte, at vi i forbindelse med vores revision har efterprøvet, om:

- tilskudsbetingelserne er opfyldt, herunder vilkårene i tilsagnsbrevet
- tilskuddet er anvendt til formålet
- tilskudsmodtager har udvist sparsommelighed

Herning, den 16. februar 2016

ANKER HØST

registreret revisionsaktieselskab

Cvr. nr. 31626536

Jens-Erik Ager
registreret revisor

PROJEKTREGNSKAB FOR 2015

		<u>Regnskab</u>	<u>Budget</u>
<u>INDTÆGTER</u>			
Medfinansiering			
2.904 timer á kr. 111,75		324.522	300.000
STAR – beregnet tilskud		179.522	200.000
Indtægter i alt		<u>504.044</u>	<u>500.000</u>
<u>OMKOSTNINGER</u>			
Personaleomkostninger			
Medfinansiering	324.522		
Kørselsgodtgørelse	8.236		
Forsikring	<u>6.728</u>	339.486	317.500
Administration			
Kontorartikler	2.237		
Telefon, fax, internet	5.857		
Revision- og regnskabsassistance	<u>16.688</u>	24.782	26.100
Projektomkostninger			
Annoncer, Pr., nyhedsbreve	3.683		
Møde udgifter	11.950		
Markedsføring	8.201		
Kursusudgifter	1.600		
Abonnement og kontingenter	<u>5.732</u>	31.166	47.900
Lokaleomkostninger			
Husleje	91.588		
Varme og el	12.361		
Rengøring og vinduespudsning	<u>4.072</u>	108.021	105.400
PC/IT omkostninger			
Software m.v.	495		
Hardware	<u>0</u>	495	3.000
Finansieringsomkostninger			
Bankgebyrer	94		
Renteudgift	<u>0</u>	94	100
Omkostninger i alt		<u>504.044</u>	<u>500.000</u>
Underskud som dækkes af foreningen SEM.....		<u>0</u>	<u>0</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015

	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
<u>AKTIVER</u>		
Kassebeholdning	0	675
Handelsbanken nr. 7620-4006175.....	41.346	31.629
Tilgodehavende STAR tilskud	0	7.628
Huslejedepositum	<u>23.052</u>	<u>22.521</u>
AKTIVER I ALT	<u>64.398</u>	<u>62.453</u>
Mellemregning med foreningsregnskab	51.328	51.328
Skyldig tilbagebetaling af STAR tilskud	478	0
Skyldige omkostninger	12.592	11.125
Kapitalkonto:		
Saldo 1. januar	0	
Årets underskud	0	
Tilskud fra forening.....	<u>0</u>	<u>0</u>
PASSIVER I ALT	<u>64.398</u>	<u>62.453</u>