

Informe de revisió de compte justificatiu de subvencions

Per a l'Agència Catalana de Cooperació al Desenvolupament

1. Amb la finalitat prevista en l'ordre ECO/172/2015, de 3 de juny, hem estat designats per la Coordinadora d' ONGD i altres Moviments Solidaris de Lleida per revisar el compte justificatiu de la subvenció atorgada mitjançant Resolució de 17 de juliol de 2019 per un import de 100.000 euros a la Coordinadora d' ONGD i altres Moviments Solidaris de Lleida i destinada al finançament del projecte "Enfortiment de les capacitats tècniques i organitzatives del teixit associatiu a la demarcació de Lleida, titulars de responsabilitat respecte al Dret al Desenvolupament".

Una còpia del compte justificatiu de la subvenció, segellada per nosaltres a l'efecte d'identificació, s'adjunta com a annex al present informe. La preparació i presentació del citat compte justificatiu és responsabilitat de la Coordinadora d' ONGD i altres Moviments Solidaris de Lleida, i la nostra responsabilitat es concreta en la realització del treball que s'esmenta en l'apartat 2 d'aquest informe.

2. El nostre treball s'ha realitzat seguint el que es disposa en l'Ordre ECO/172/2015, de 3 de juny, en la qual es fixen els procediments que s'han d'aplicar i el seu abast, i ha consistit en les comprovacions que de forma resumida s'indiquen a continuació:

- Revisió de la memòria tècnica per verificar la concordança entre la informació que conté i la justificació econòmica
- Revisió de la memòria econòmica: comprovació de les despeses i justificació dels pagaments, comprovació de que la entitat disposa dels documents originals i que les despeses són coherents amb la naturalesa de les actuacions subvencionables

Els procediments de revisió que s'han dut a terme han consistit en la revisió de la documentació justificativa de les despeses incloses en el "Quadre número 2 - Llistat de la despesa" de la Memòria Econòmica, que inclouen factures, nòmines, IRPF i Seguretat Social.... comprovant també els justificants de pagament corresponents. Pel que fa a l'abast, s'han verificat pràcticament la totalitat de les despeses, obtenint així evidència suficient i adequada segons el criteri de l'auditor, sense que s'hagi detectat cap incidència rellevant. A més a més, s'han pogut verificar les factures i els justificants de pagament corresponents a l'auditoria, que no estan incloses al Quadre número 2 per correspondre a l'exercici 2020.

Atès que aquest treball no té la naturalesa d'auditoria de comptes ni es troba sotmès a la seva normativa reguladora, no expressem una opinió d'auditoria en els termes previstos en la citada normativa.

3. El beneficiari ha posat a la nostra disposició tota la informació que li ha estat requerida per a la realització del nostre treball amb l'abast establert en el paràgraf anterior.

ileraudi
auditores

4.Com a resultat del treball realitzat, els informem que no hem observat fets o circumstàncies que puguin suposar incompliments de la normativa aplicable o de les condicions imposades a la Coordinadora d' ONGD i altres Moviments Solidaris de Lleida per a la percepció de la subvenció a la qual es refereix l'apartat 1 anterior.

ILERAUDI, S.L.P.

R.O.A.C. nº S-1625

Juan Vidal Gabarró

R.O.A.C. nº 14.375

Lleida, 7 de setembre de 2020