

ÖSTERLENREVISION AB

Revisions PM

Projektet: The Living Coast, part 2 (TLC2)

Projektnr: 09245/2013

Projektägare: KIMO Baltic Sea (802444-1811)

Projekttid som revisionen omfattar: 2013-09-01 - 2014-08-31

1 Allmänt

Projektet "The Living Coast part 2" (TLC2) - Den levande kusten steg 2 är ett projekt ägt av KIMO Baltic Sea i Simrishamn. Projektet bygger på att länder runt Östersjön skall samarbeta för en levande kust och steg 1 har genomförts sedan tidigare. Projekttiden för steg 2 är beräknat fram till 2016-08-31, men en avstämning sker efter första året som omfattar 2013-09-01 – 2014-08-31. Projektet finansieras genom bidrag från SI (Svenska Institutet).

Deltagande länder är Sverige, Polen, Estland, Lettland och Litauen och totalt finns 9 partners som genom "Letter of Intent" ingår i projektet. Enligt projektansökan skall 13 seminarier hållas under hela projektet varav 4 seminarier planerats tom 2014-08-31. Kommande seminarium i projektet har stoppats p g a ekonomiska problem i Kimo Baltic Sea.

Kontaktperson för projektet är Ulf Pethö som genom sin konsultfirma Upecon i Ängelholm AB leder och administrerar projektet.

2 Uppdraget

Vi har fått i uppdrag av Anna Thott på Simrishamns Kommun att revidera projektet TLC2 för perioden 2013-09-01 – 2014-08-31. Vår revision har innefattat en översiktlig granskning av räkenskaperna tillhörande projektet. Revisionen har även inkluderat en fördjupad granskning av konsultfirmans fakturor med hänsyn till att de utgjort en väsentlig del av projektets kostnader.

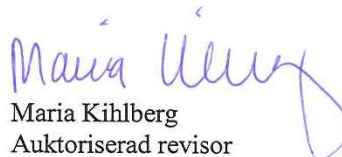
Slutsats

Sammanfattningsvis kan vi bekräfta att det förekommer bristfälligt underlag för leverantörsfakturor, då leverantören fakturerat budgeterade kostnader och det saknas underlag för faktiska kostnader. Det förekommer tveksamheter i antalet deltagare på seminarierna. Flertalet kostnader i projektet har redovisats exklusive moms trots tveksamheter till om KIMO Baltic Sea får lyfta moms på projektet. Det förekommer att originalkvitto saknas.

Simrishamn 2014-10-22



Lars-Göran Martinsson
Auktoriserad revisor



Maria Kihlberg
Auktoriserad revisor