

**Zlepšení řídicích a administrativních
schopností MAS Jižní Slovácko II
Místní akční skupina Jižní Slovácko, z.s.**

Zpráva o věcných zjištěních v souvislosti s posouzením
způsobilosti výdajů za rok 2023

Zpráva o věcných zjištěních v souvislosti s posouzením způsobilosti výdajů za rok 2023

Příjemce dotace: Místní akční skupina Jižní Slovácko, z.s.
Adresa sídla: Náměstí 177/2, 691 51 Lanžhot
IČ: 266 67 401
Název projektu: Zlepšení řídicích a administrativních schopností MAS Jižní Slovácko II
Číslo projektu: CZ.06.4.59/0.0/0.0/15_003/0008289

Vážený pane Smetano,

Na základě Smluvního dopisu o provedení dohodnutých postupů ze dne 18.12.2023 týkajících se projektů „Zlepšení řídicích a administrativních schopností MAS Jižní Slovácko II“, reg. č. CZ.06.4.59/0.0/0.0/15_003/0008289“ jsme zpracovali následující Zprávu o věcných zjištěních v souvislosti s posouzením způsobilosti výdajů za rok 2023. Dohodnuté postupy byly provedeny s cílem umožnit příjemci deklarovat a Ministerstvu pro místní rozvoj učinit závěr o způsobilosti výdajů projektů za rok 2023.

Dohodnuté postupy byly provedeny v souladu s Mezinárodním standardem pro související služby ISRS 4400 – Dohodnuté postupy v souvislosti s finančními informacemi, v souladu s Etickým kodexem vydaným Komorou auditorů ČR, se Specifickými pravidly pro žadatele a příjemce výzvy č. 6 IROP pro SC 4.2, kapitola 8 Účetnictví, se Závazným stanoviskem řídicího orgánu IROP č. 4, které vstoupilo v platnost a účinnost dne 21.2.2018.

Níže uvedené postupy nepředstavují audit ani prověrku provedené v souladu s mezinárodními standardy pro audit nebo prověrky, z naší strany není tudíž poskytováno žádné ujištění týkající se posouzení způsobilosti výdajů za rok 2023.

Provedené postupy a popis věcných zjištění

Pro naplnění uvedeného cíle dohodnutých postupů jsme provedli postupy, které s Vámi byly dohodnuty v rámci Smluvního dopisu o provedení dohodnutých postupů.

Naše zjištění jsou následující:

- Příjemce vede oddělenou účetní evidenci projektů, pro projekt „Zlepšení řídicích a administrativních schopností MAS Jižní Slovácko“ je zřízeno středisko ORG16-II Zpracování strategie (SCLLD II). Výsledovka tohoto střediska za rok 2023 tvoří přílohu této zprávy.
- Finanční prostředky poskytnuté v roce 2023 na projekt nebyly využity na ostatní činnosti a projekty MAS.

ECOVIS blf s.r.o., Betlémské náměstí 351/6, Praha 1, Staré město, 110 00. IČ: 276 08 875. Provozovna: Na Veselou 962, Beroun, 266 01. Společnost je zapsána v obchodním rejstříku, vedeného Městským soudem v Praze, oddíl C, vložka 118619.

ECOVIS International, a network of independent tax advisors, accountants, auditors and lawyers, operating in Algeria, Argentina, Australia, Austria, Belgium, Bosnia and Herzegovina, Brazil, Bulgaria, Cambodia, Canada, Chile, China, Colombia, Costa Rica, Croatia, Cyprus, Czech Republic, Denmark, Ecuador, Egypt, El Salvador, Estonia, Finland, France, Georgia, Germany, Greece, Great Britain, Guatemala, Hong Kong, Hungary, India, Indonesia, Ireland, Israel, Italy, Japan, Republic of Korea, Latvia, Lebanon, Liechtenstein, Lithuania, Luxembourg, Malaysia, Malta, Mexico, Morocco, Myanmar, Nepal, Netherlands, New Zealand, Norway, North Macedonia, Pakistan, Paraguay, Peru, Philippines, Poland, Portugal, Qatar, Romania, Saudi Arabia, Republic of Serbia, Singapore, Slovak Republic, Slovenia, South Africa, Spain, Sweden, Switzerland, Tajikistan, Taiwan, Thailand, Tunisia, Turkey, Ukraine, United Arab Emirates, Uruguay, USA (associated partners) and Vietnam.

ECOVIS International is a Swiss association. Each Member Firm is an independent legal entity in its own country and is only liable for its own acts or omissions, not those of any other entity. ECOVIS blf s.r.o. is a Czech Member Firm of ECOVIS International.

Ostatní skutečnosti

Pokud bychom prováděli další postupy nebo pokud bychom provedli audit či prověrku účetní závěrky v souladu s mezinárodními standardy pro audit či prověrky, povšimli bychom si možná dalších skutečností, o kterých bychom Vás informovali.

Použití zprávy

Naše zpráva byla vypracována výhradně pro účely vymezené v prvním odstavci této zprávy, a je určena Vám a Ministerstvu pro místní rozvoj. Tato zpráva nesmí být použita k žádným jiným účelům, ani distribuována žádným jiným stranám. Tato zpráva se týká pouze údajů upřesněných výše a není zprávou o účetnictví nebo účetní závěrce příjemce.

V Praze dne 31.08.2024



ECOVIS b1f s.r.o.
Betlémské náměstí 351/6
110 00 Praha 1
evidenční číslo oprávnění 471



Ing. Miloš Fiala
auditor

evidenční číslo oprávnění 2008

Výsledovka za období

Místní akční skupina Jižní Slovácko, z. s.

IČ: 26667401

účetní rok 2023

Nastavení výběru (= filtrovat dle..., = negace):

- | | | | | |
|---|----|----|--|-----------|
| <input type="checkbox"/> Dle data účetního případu: | od | do | <input checked="" type="checkbox"/> Jen pro střediska: | ORG16-II; |
| <input type="checkbox"/> Dle data plnění DPH: | od | do | <input type="checkbox"/> Jen pro zakázky: | |
| <input type="checkbox"/> Výsledovka v tisících | | | <input type="checkbox"/> Jen pro činnosti: | |
| <input checked="" type="checkbox"/> Procházet i analytickou část účtu | | | | |
| <input type="checkbox"/> Tisknout součty analytické části | | | | |
| <input checked="" type="checkbox"/> Netisknout účty bez obrátů | | | | |

Účet	Název účtu	Počáteční stav	Obrat	Koncový stav
Náklady				
501100	Kancelářské potřeby	0,00	12 921,50	12 921,50
501400	Spotřební materiál	0,00	1 187,00	1 187,00
501500	PHM	0,00	17 443,00	17 443,00
501800	Drobný hmotný majetek	0,00	275 519,00	275 519,00
501xxx		0,00	307 070,50	307 070,50
50xxxx		0,00	307 070,50	307 070,50
511100	Opravy a udržování	0,00	8 616,00	8 616,00
511xxx		0,00	8 616,00	8 616,00
513100	Občerstvení	0,00	6 453,00	6 453,00
513xxx		0,00	6 453,00	6 453,00
518100	Služby pro projekty	0,00	21 995,60	21 995,60
518210	Pronájem kanceláře - RC Hodonín	0,00	48 648,00	48 648,00
518500	Účetnictví	0,00	148 000,00	148 000,00
518800	Ostatní služby	0,00	131 375,40	131 375,40
518xxx		0,00	350 019,00	350 019,00
51xxxx		0,00	365 088,00	365 088,00
521100	Mzdové náklady	0,00	2 025 172,00	2 025 172,00
521800	výplaty DPP	0,00	560,00	560,00
521xxx		0,00	2 025 732,00	2 025 732,00
524100	Kooperativa	0,00	11 320,00	11 320,00
524xxx		0,00	11 320,00	11 320,00
527100	ZP	0,00	182 159,60	182 159,60
527200	SZ	0,00	501 416,38	501 416,38
527xxx		0,00	683 575,98	683 575,98
52xxxx		0,00	2 720 627,98	2 720 627,98
5xxxxx		0,00	3 392 786,48	3 392 786,48
xxxxxx		0,00	3 392 786,48	3 392 786,48
Výnosy				
691300	Provozní dotace - ostatní	0,00	2 930 539,26	2 930 539,26
691xxx		0,00	2 930 539,26	2 930 539,26
69xxxx		0,00	2 930 539,26	2 930 539,26
6xxxxx		0,00	2 930 539,26	2 930 539,26
xxxxxx		0,00	2 930 539,26	2 930 539,26
Hospodářský výsledek:		0,00	-462 247,22	-462 247,22