



Zpráva Kontrolní komise za rok 2023

Zasedání kontrolní komise se uskutečnilo dne 27.11.2023 ve 14 hod. v Hodoníně.

Byla provedena kontrola hospodaření organizace Místní akční skupina Jižní Slovácko, z.s, IČ: 26667401 za kalendářní rok 2023. Kontrola byla provedena členy kontrolní komise, která pracovala ve složení NEOS Dolní Bojanovice, s.r.o. (zastoupená Ing. Pavlem Hubačkou), Štěpán Doležal a Obec Týnec (zastoupená Bc. Eliškou Petřelovou, starostkou obce). Vedení účetnictví a mzdové agendy je zajišťováno smluvně společností Communal Servis & Consulting, s.r.o.

Dle zjištění Kontrolní komise tvořila členská základna na konci roku 2023 celkem 42 členů, z toho 15 členů ze soukromého sektoru, 9 členů z neziskového sektoru a z řad fyzických osob a 18 členů z veřejného sektoru (města a obce).

Při provádění kontroly byly prověřeny dokumenty, které se týkají hospodaření, stavy účtů, stav pokladny a majetku této organizace. Dále kontrolní komise provedla kontrolu Zprávy o činnosti spolku za rok 2023, kontrolu Výroční zprávy za rok 2023 a kontrolu účetní závěrky roku 2023.

Kontrolní komise dále projednala Zprávu auditora o ověření účetní závěrky k 31. 12. 2023 a dále Zprávu auditora o věcných zjištěních v souvislosti s posouzením způsobilosti výdajů za rok 2023 v rámci projektu „Zlepšení řídicích a administrativních schopností MAS Jižní Slovácko II“, reg. č. CZ.06.4.59/0.0/0.0/15_003/0008289.

Výrok externího auditora k účetní závěrce:

„Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv spolku Místní akční skupina Jižní Slovácko, z.s. k 31.12.2023, nákladů a výnosů a výsledku jeho hospodaření za rok končící 31.12.2022 v souladu s českými účetními předpisy.“

Také byla provedena kontrola vybraných podpořených projektů v rámci realizovaných výzev SCLLD v roce 2023. Kontrolní komise provedla kontrolu způsobu výběru projektů a následně kontrolovala vybrané projekty hodnocené v roce 2023:

- 9. výzva PRV
Obec Kostice – Vybavení polytechnické dílničky v MŠ Kostice, IČ: 00283274
Mateřská škola Tvrdonice, příspěvková organizace – Vybavení MŠ, IČ: 70499934
Obec Nový Poddvorov – Vybavení obecní knihovny, IČ: 00636797
Obec Tvrdonice – Vybavení ZŠ, IČ: 00283631

Komise ověřila soulad hodnocení projektů s interními postupy MAS v jednotlivých operačních programech a zkontrolovala, zda při hodnocení nebyli členové výběrového orgánu, výboru nebo zaměstnanci kanceláře MAS, přítomní hodnocení a výběru projektů, ve střetu zájmů.

Vybrané kontrolované ukazatele z účetní závěrky roku 2023 platné k 31.12.2023:

Zůstatek na běžném účtu 1388896329/0800 k 31.12.2023 činil **148.672,45 Kč**.

Zůstatek na běžném účtu 6136747389/0800 k 31.12.2023 činil **471.321,65 Kč**.

Zůstatek pokladny k 31.12.2023 činil **188.409, - Kč**.

V roce 2023 byly realizovány výnosy ve výši **6.146.047, - Kč** a náklady ve výši **6.593.802, - Kč**.

Výsledek hospodaření za rok 2023 činil tedy -447.755, - Kč.

Vybrané ukazatele hospodaření:

Pohledávky:

- za odběrateli ... 174.202, - Kč



Závazky:

- ostatní závazky ... 8.932, - Kč
- k zaměstnancům ... 113.217, - Kč
- ze soc. zabezpečení a zdravotního poj. ... 55.125, - Kč
- daňové závazky ... 12.282, - Kč
- krátkodobé finanční výpomoci ... 294.000, - Kč

Spotřebované nákupy (kancelářské potřeby, DHM, materiál, zboží) představovaly v roce 2023 částku **636.046, - Kč**. Nakupované služby byly realizovány ve výši **972.410, - Kč**.

Členění majetku:

- dlouhodobý nehmotný majetek ... 169.596, - Kč
- drobný dlouhodobý nehmotný majetek ... 71.792,- Kč
- samostatné movité věci a soubory movitých věcí ... 3.675.182,- Kč
- drobný dlouhodobý hmotný majetek ... 197.000,- Kč

Dary – byla provedena kontrola evidence darů na činnost MAS v roce 2023. V roce 2023 byly přijaty finanční dary ve výši **110.000, - Kč**. Tyto finanční prostředky byly využity na podporu aktivit a činností spojených s podporou dětí a mládeže a dále na spolufinancování realizovaných projektů organizace v roce 2023.

Členské příspěvky přijaté – za rok 2023 byly přijaty členské příspěvky ve výši **209.628, - Kč**. K 31.12.2023 byly uhrazeny všechny vystavené faktury vztahující se k členským příspěvkům.

Členské příspěvky poskytnuté - v roce 2023 byly poskytnuty členské příspěvky ve výši **166.040,- Kč**. Jednalo se o členský příspěvek do Turistické asociace Slovácko (136.540,-), do NS MAS ČR (15.000,-), do KS NS MAS ČR JMK (10.000,-), do ATIC (4.500,-)

Závěr:

Kontrolní komise závěrem konstatuje, že projednala předloženou zprávu o činnosti spolku MAS Jižní Slovácko za rok 2023. Kontrolní komise provedla kontrolu způsobu výběru projektů v rámci administrace výzev probíhajících v roce 2023. Provedla také kontrolu probíhajících projektů realizovaných spolkem. Dlouhodobý hmotný ani nehmotný majetek nebyl v roce 2023 pořízen.

Kontrolní komise dále konstatuje, že Výroční zpráva spolku za rok 2023 obsahuje pravdivé a relevantní informace a doporučuje Valné hromadě spolku tuto zprávu schválit bez výhrad.

Kontrolou předložených dokumentů a výsledků hospodaření nebyly zjištěny žádné závažné nedostatky. Kontrolní komise projednala výsledky účetní závěrky roku 2023, dále závěry provedeného externího auditu obsažené ve zprávě auditora k ověření účetní závěrky za rok 2023 a konstatuje, že účetní závěrka podává věrný a komplexní pohled na hospodaření spolku a doporučuje Valné hromadě MAS Jižní Slovácko tyto dokumenty ke schválení.

V Hodoníně dne 27.11.2024

NEOS Dolní Bojanovice, s.r.o. zastoupená Ing. Pavlem Hubačkou

Štěpán Doležal

Obec Týnec, zastoupená Bc. Eliškou Petřelovou