

Zpráva Kontrolní komise za rok 2018

Zasedání kontrolní komise se uskutečnilo dne 19.11.2019 od 16.00 do 17.00 hodin v zasedací místnosti OÚ v Moravském Žižkově. Byla provedena kontrola hospodaření organizace Místní akční skupina Jižní Slovácko, z.s, IČ: 26667401. Ke změně názvu organizace z původního Místní akční skupina Dolní Morava, z.s. na Místní akční skupina Jižní Slovácko, z.s. došlo rozhodnutím Valné hromady dne 17.1.2019. Z tohoto důvodu je v této zprávě již uváděn nový název organizace.

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 starostkou Mgr. Hanou Zoubkovou). Vedení účetnictví a mzdové agendy je zajišťováno smluvně společností Communal Servis & Consulting, s.r.o.

Dle zjištění Kontrolní komise evidoval spolek na konci roku 2018 40 členů, z toho 12 členů ze soukromého sektoru, 10 členů z neziskového sektoru a z řad fyzických osob a 18 členů z veřejného sektoru (města a obce).

Při prováděné kontrole 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 2018, kontrolu Výroční zprávy za rok 2018 a kontrolu účetní závěrky roku 2018.

Kontrolní komise dále projednala Zprávu externího auditora o věcných zjištěních v souvislosti s posouzením způsobilosti výdajů za rok 2018 v rámci projektu „Zlepšení řídicích a administrativních schopností MAS Dolní Morava“ a projektu „Zlepšení řídicích a administrativních schopností MAS Dolní Morava II“. Kontrolní komise také projednala závěry zprávy auditora o ověření účetní závěrky spolku k 31.12.2018.

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 31.12.2018, nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2018 v souladu s českými účetními předpisy.“

Také byla provedena namátková kontrola vybraných podpořených projektů v rámci realizovaných výzev SCLLD v roce 2018. Kontrolní komise provedla kontrolu způsobu výběru projektů a následně namátkově kontrolovala vybrané projekty hodnocené v roce 2018:

- 1) CZ.06.4.59/0.0/0.0/16_074/0009236 - „Rozvoj technologického vybavení podniku Lakovna Ladná s.r.o.“ z 1. výzvy IROP Sociální podnikání
- 2) projekt CZ.03.2.65/0.0/0.0/16_047/0009822 – „Příměstské tábory na Středisku volného času v Hodoníně“ 1. výzvy OPZ Prorodinná opatření
- 3) projekt CZ.09.6.93/19.0/2.1/15_000/0049841 – „Restaurační minipivovar“ výzvy 1. PRV.

Komise ověřila soulad hodnocení projektů s interními postupy MAS v jednotlivých operačních programech. Při kontrole nebyly nalezeny žádné nedostatky.

Vybrané kontrolované ukazatele z účetní závěrky roku 2018 platné k 31.12.2018:

Zůstatek na běžném účtu 1388896329/0800 k 31.12.2018 činil 2.291.815,- Kč.

Zůstatek pokladny k 31.12.2018 činil 158.729,- Kč.

V roce 2018 byly realizovány výnosy ve výši 4.430.624,- Kč a náklady ve výši 4.072.769,- Kč.
Výsledek hospodaření za rok 2018 činil tedy 357.855,- Kč.

Pohledávky

- za odběrateli ... 46.500,- Kč
- za účastníky sdružení ... 10.000,- Kč
- ostatní pohledávky ... 7.814,- Kč

Závazky

- ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení ... 6.683,- Kč
- z obchodních vztahů ... 12.898,- Kč
- k zaměstnancům ... 205.772,- Kč
- ze soc. zabezpečení a zdravotního poj. ... 68.459,- Kč
- daňové závazky ... 30.942,- Kč
- dohadné účty pasivní ... 44.782,- 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 2018. Úhrn přijatých darů za rok 2018 činil 95 tis. 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 2018.

Členské příspěvky za rok 2018 byly přijaty ve výši 179.000,- Kč. K 31.12.2018 byly uhrazeny všechny vystavené faktury vztahující se k členským příspěvkům roku 2018.

Závěr:

Kontrolní komise závěrem konstatuje, že projednala předloženou zprávu o činnosti spolku MAS Jižní Slovácko za rok 2018. Kontrolní komise provedla kontrolu způsobu výběru projektů v rámci administrace výzev SCLLD. Provedla také kontrolu probíhajících projektů realizovaných spolkem. Dlouhodobý hmotný majetek byl v roce navýšen o 553.714,- Kč při nákupu osobního automobilu. Nehmotný majetek organizace nebyl v roce 2018 pořízen.

Kontrolní komise dále konstatuje, že Výroční zpráva spolku za rok 2018 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 2018, dále závěry provedeného externího auditu obsažené ve zprávě auditora k ověření účetní závěrky za rok 2018 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 Moravském Žižkově dne 19.11.2019

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

Štěpán Doležal

Obec Týnec, zastoupená starostkou Mgr. Hanou Zoubkovou