

Zpráva Kontrolní komise za rok 2019

Zasedání kontrolní komise se uskutečnilo dne 17.12.2020 metodou perrolam.

Byla provedena kontrola hospodaření organizace Místní akční skupina Jižní Slovácko, z.s, IČ: 26667401. 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 tvořila členská základna na konci roku 2019 celkem 40 členů, z toho 13 členů ze soukromého sektoru, 9 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 2019, kontrolu Výroční zprávy za rok 2019 a kontrolu účetní závěrky roku 2019.

Kontrolní komise dále projednala Zprávu externího auditora o věcných zjištěních v souvislosti s posouzením způsobilosti výdajů za rok 2019 v rámci projektu „Zlepšení řídicích a administrativních schopností MAS Dolní Morava“ a projektu „Zlepšení řídicích a administrativních schopností MAS Jižní Slovácko“. Kontrolní komise také projednala závěry zprávy auditora o ověření účetní závěrky spolku k 31.12.2019.

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 31.12.2019, nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2019 v souladu s českými účetními předpisy.“

Také byla provedena kontrola vybraných podpořených projektů v rámci realizovaných výzev SCLLD v roce 2019. Kontrolní komise provedla kontrolu způsobu výběru projektů a následně kontrolovala vybrané projekty hodnocené v roce 2019:

- 1) CZ.06.4.59/0.0/0.0/16_075/0010967 Zvýšení kvality vzdělávání v ZŠ Rohatec ze 4. výzvy IROP
- 2) CZ.03.2.65/0.0/0.0/16_047/0014573 Příměstské tábory 2020-2022 3. výzvy OPZ
- 3) 2019-227-003-003-022 Pořízení zemědělské techniky – víceúčelové přívěsné zařízení ze 3. výzvy 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 2019 platné k 31.12.2019

Zůstatek na běžném účtu 1388896329/0800 k 31.12.2019 činil 2.045.370,- Kč.

Zůstatek pokladny k 31.12.2019 činil 261.818,- Kč.

V roce 2019 byly realizovány výnosy ve výši 5.223.749,- Kč a náklady ve výši 5.609.770,- Kč.
Výsledek hospodaření za rok 2019 činil tedy - 386.021,- Kč.

Pohledávky

- za odběrateli ... 48.500,- Kč
- za účastníky sdružení ... 10.000,- Kč
- ostatní pohledávky ... 7.814,- Kč

Závazky

- ostatní závazky ... 10.897,- Kč
- z obchodních vztahů ... 15.808,- Kč
- k zaměstnancům ... 189.213,- Kč
- ze soc. zabezpečení a zdravotního poj. ... 104.028,- Kč
- daňové závazky ... 37.906,- 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 2019. Úhrn přijatých darů za rok 2019 činil 79.500 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 2019.

Členské příspěvky za rok 2019 byly přijaty ve výši 380.500,- Kč. K 31.12.2019 nebyly uhrazeny 3 vystavené faktury vztahující se k členským příspěvkům roku 2019 v úhrnné výši 2 tis. Kč.

Závěr:

Kontrolní komise závěrem konstatuje, že projednala předloženou zprávu o činnosti spolku MAS Jižní Slovácko za rok 2019. Kontrolní komise provedla kontrolu způsobu výběru projektů v rámci administrace výzev SCLLD. Provedla také kontrolu probíhajících projektů realizovaných spolkem. Dlouhodobý hmotný ani nehmotný majetek nebyl v roce 2019 pořízen.

Kontrolní komise dále konstatuje, že Výroční zpráva spolku za rok 2019 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 2019, dále závěry provedeného externího auditu obsažené ve zprávě auditora k ověření účetní závěrky za rok 2019 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 Lanžhotě dne 17.12.2020

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

Štěpán Doležal

Obec Týnec, zastoupená starostkou Mgr. Hanou Zoubkovou