

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

---

Zpráva o věcných zjištěních v souvislosti s posouzením  
způsobilosti výdajů za rok 2018

## Zpráva o věcných zjištěních v souvislosti s posouzením způsobilosti výdajů za rok 2018

Příjemce dotace: Místní akční skupina Jižní Slovácko, z.s.  
Adresa sídla: Náměstí 177/2, 691 51 Lanžhot  
IČ: 266 67 401  
Název projektů: Zlepšení řídicích a administrativních schopností MAS Dolní Morava  
Zlepšení řídicích a administrativních schopností MAS Dolní Morava II  
Číslo projektů: CZ.06.4.59/0.0/0.0/15\_003/0004495  
CZ.06.4.59/0.0/0.0/15\_003/0008289

Vážený pane Smetano,

Na základě Smluvního dopisu o provedení dohodnutých postupů ze dne 23.8.2019 týkajících se projektů „Zlepšení řídicích a administrativních schopností MAS Dolní Morava, reg. č. CZ.06.4.59/0.0/0.0/15\_003/0004495 a Zlepšení řídicích a administrativních schopností MAS Dolní Morava 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 2018. Dohodnuté postupy byly provedeny s cílem umožnit příjemci deklarovat a Ministerstvu pro místní rozvoj učinit závěr o způsobilosti výdajů projektů za rok 2018.

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 2018.

### **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 Dolní Morava“ je zřízeno středisko ORG16 Zpracování strategie (SCLLD). Pro projekt „Zlepšení řídicích a administrativních schopností MAS Dolní Morava II“ je zřízeno samostatné účetní středisko ORG16-II Zpracování strategie (SCLLD II). Výsledovky těchto středisek za rok 2018 tvoří přílohu této zprávy.

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 tax advisors accountants auditors lawyers in Argentina, Australia, Austria, Belgium, Bosnia and Herzegovina, Brazil, Bulgaria, Chile, China, Croatia, Cyprus, Czech Republic, Denmark, Ecuador, Estonia, Finland, France, Germany, Greece, Great Britain, Hong Kong, Hungary, India, Indonesia, Ireland, Israel, Italy, Japan, Republic of Korea, Latvia, Liechtenstein, Lithuania, Luxembourg, Republic of Macedonia, Malaysia, Malta, Mexico, Netherlands, New Zealand, Norway, Peru, Poland, Portugal, Qatar, Romania, Russia, Saudi Arabia, Republic of Serbia, Singapore, Slovak Republic, Slovenia, South Africa, Spain, Sweden, Switzerland, 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.

- Finanční prostředky poskytnuté v roce 2018 na projekty nebyly využity na ostatní činnosti a projekty MAS.

### **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, povšimlí 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 31.8.2019



**ECOVIS blf 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

IČ: 26667401

účetní rok 2018


## Nastavení výběru (☑ = filtrovat dle..., ☒ = negace):

- |   |    |   |
|---|----|---|
| <input type="checkbox"/> Dle data účetního případu: od                | do | <input checked="" type="checkbox"/> Jen pro střediska: ORG16; |
| <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
<b>Náklady</b>				
501100	Kancelářské potřeby	0,00	9 988,20	9 988,20
501800	Drobný hmotný majetek	0,00	2 758,80	2 758,80
<b>501xxx</b>		<b>0,00</b>	<b>12 747,00</b>	<b>12 747,00</b>
<b>50xxxx</b>		<b>0,00</b>	<b>12 747,00</b>	<b>12 747,00</b>
512100	Cestovné	0,00	2 381,00	2 381,00
<b>512xxx</b>		<b>0,00</b>	<b>2 381,00</b>	<b>2 381,00</b>
518100	Služby pro projekty	0,00	6 408,65	6 408,65
518210	Pronájem kanceláře - RC Hodonín	0,00	5 367,00	5 367,00
518500	Účetnictví	0,00	15 000,00	15 000,00
518800	Ostatní služby	0,00	11 234,20	11 234,20
<b>518xxx</b>		<b>0,00</b>	<b>38 009,85</b>	<b>38 009,85</b>
<b>51xxxx</b>		<b>0,00</b>	<b>40 390,85</b>	<b>40 390,85</b>
521100	Mzdové náklady	0,00	323 665,50	323 665,50
<b>521xxx</b>		<b>0,00</b>	<b>323 665,50</b>	<b>323 665,50</b>
527100	ZP	0,00	29 130,00	29 130,00
527200	SZ	0,00	80 917,00	80 917,00
<b>527xxx</b>		<b>0,00</b>	<b>110 047,00</b>	<b>110 047,00</b>
<b>52xxxx</b>		<b>0,00</b>	<b>433 712,50</b>	<b>433 712,50</b>
<b>5xxxxx</b>		<b>0,00</b>	<b>486 850,35</b>	<b>486 850,35</b>
<b>xxxxxx</b>		<b>0,00</b>	<b>486 850,35</b>	<b>486 850,35</b>
<b>Výnosy</b>				
691300	Provozní dotace - ostatní	0,00	734 152,40	734 152,40
<b>691xxx</b>		<b>0,00</b>	<b>734 152,40</b>	<b>734 152,40</b>
<b>69xxxx</b>		<b>0,00</b>	<b>734 152,40</b>	<b>734 152,40</b>
<b>6xxxxx</b>		<b>0,00</b>	<b>734 152,40</b>	<b>734 152,40</b>
<b>xxxxxx</b>		<b>0,00</b>	<b>734 152,40</b>	<b>734 152,40</b>
<b>Hospodářský výsledek:</b>		<b>0,00</b>	<b>247 302,05</b>	<b>247 302,05</b>


**Místní akční skupina  
Jižní Slovácko, z.s.**  
 Náměstí 177/2, 691 51 Lanžhot  
 www.jiznislovacko.cz  
 IČ: 26667401



ECOVIS blf s.r.o.   
 Certificate no 471  
 For identification purposes only



# Výsledovka za období

IČ: 26667401

účetní rok 2018

## 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
<b>Náklady</b>				
501100	Kancelářské potřeby	0,00	5 348,72	5 348,72
501400	Spotřební materiál	0,00	608,00	608,00
501500	PHM	0,00	24 824,50	24 824,50
501800	Drobný hmotný majetek	0,00	88 483,00	88 483,00
<b>501xxx</b>		<b>0,00</b>	<b>119 264,22</b>	<b>119 264,22</b>
<b>50xxxx</b>		<b>0,00</b>	<b>119 264,22</b>	<b>119 264,22</b>
513100	Občerstvení	0,00	3 353,00	3 353,00
<b>513xxx</b>		<b>0,00</b>	<b>3 353,00</b>	<b>3 353,00</b>
518100	Služby pro projekty	0,00	12 156,09	12 156,09
518210	Pronájem kanceláře - RC Hodonín	0,00	18 734,00	18 734,00
518500	Účetnictví	0,00	35 000,00	35 000,00
518800	Ostatní služby	0,00	71 084,00	71 084,00
<b>518xxx</b>		<b>0,00</b>	<b>136 974,09</b>	<b>136 974,09</b>
<b>51xxxx</b>		<b>0,00</b>	<b>140 327,09</b>	<b>140 327,09</b>
521100	Mzdové náklady	0,00	840 117,50	840 117,50
521800	výplaty DPP	0,00	40 800,00	40 800,00
<b>521xxx</b>		<b>0,00</b>	<b>880 917,50</b>	<b>880 917,50</b>
527100	ZP	0,00	75 608,50	75 608,50
527200	SZ	0,00	210 032,50	210 032,50
<b>527xxx</b>		<b>0,00</b>	<b>285 641,00</b>	<b>285 641,00</b>
<b>52xxxx</b>		<b>0,00</b>	<b>1 166 558,50</b>	<b>1 166 558,50</b>
538100	Kolky	0,00	1 500,00	1 500,00
<b>538xxx</b>		<b>0,00</b>	<b>1 500,00</b>	<b>1 500,00</b>
<b>53xxxx</b>		<b>0,00</b>	<b>1 500,00</b>	<b>1 500,00</b>
<b>5xxxxx</b>		<b>0,00</b>	<b>1 427 649,81</b>	<b>1 427 649,81</b>
<b>xxxxxx</b>		<b>0,00</b>	<b>1 427 649,81</b>	<b>1 427 649,81</b>

## Výnosy


691300	Provozní dotace - ostatní	0,00	861 483,43	861 483,43
<b>691xxx</b>		<b>0,00</b>	<b>861 483,43</b>	<b>861 483,43</b>
<b>69xxxx</b>		<b>0,00</b>	<b>861 483,43</b>	<b>861 483,43</b>
<b>6xxxxx</b>		<b>0,00</b>	<b>861 483,43</b>	<b>861 483,43</b>
<b>xxxxxx</b>		<b>0,00</b>	<b>861 483,43</b>	<b>861 483,43</b>

Hospodářský výsledek:

0,00 -566 166,38 -566 166,38



Místní akční skupina  
**Jižní Slovácko, z.s.**  
 Náměstí 177/2, 691 51 Lanžhot  
 www.jiznislovacko.cz  
 IČ: 26667401

ECOVIS blf s.r.o.   
 Certificate no 471  
 For identification purposes only