

**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 2021

Zpráva o věcných zjištěních v souvislosti s posouzením způsobilosti výdajů za rok 2021

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 27.5.2022 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 2021. Dohodnuté postupy byly provedeny s cílem umožnit příjemci deklarovat a Ministerstvu pro místní rozvoj učinit závěr o způsobilosti výdajů projektů za rok 2021.

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 2021.

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 2021 tvoří přílohu této zprávy.
- Finanční prostředky poskytnuté v roce 2021 na projekt nebyly využity na ostatní činnosti a projekty MAS.

ECOVIS bif 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, 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 bif s.r.o. is a Czech Member Firm of ECOVIS International.

2022



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 31.8.2022



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

Místní akční skupina Jižní Slovácko, z. s.

IČ: 26667401

účetní rok 2021

Nastavení výběru (☑ = filtrovat dle..., ☒ = nepace!):

- | | | |
|---|----|---|
| <input type="checkbox"/> Dle data účetního příjezdu: od | do | <input checked="" type="checkbox"/> Jen pro střediska: ORG16-4; |
| <input type="checkbox"/> Dle data plnění DPH: od | do | <input type="checkbox"/> Jen pro zakázky: |
| <input type="checkbox"/> Výsledovka v šedých | | <input type="checkbox"/> Jen pro činnosti: |
| <input checked="" type="checkbox"/> Procházet i analytickou částí účtu: | | |
| <input type="checkbox"/> Tisknout součty analytické části | | |
| <input checked="" type="checkbox"/> Neškrtnout účty baz obrátů | | |

Účet	Název účtu	Počáteční stav	Obrát	Koncový stav
Náklady				
501100	Kancelářská potřeby	0,00	20 755,01	20 755,01
501200	Propagační materiály	0,00	39 422,20	39 422,20
501400	Spotřební materiál	0,00	1 351,00	1 351,00
501500	PHM	0,00	23 587,00	23 587,00
501xxx		0,00	85 115,21	85 115,21
50xxxx		0,00	85 115,21	85 115,21
511100	Opravy a udržování	0,00	3 674,40	3 674,40
511xxx		0,00	3 674,40	3 674,40
513100	Občerstvení	0,00	7 182,00	7 182,00
513xxx		0,00	7 182,00	7 182,00
518100	Služby pro projekty	0,00	25 280,00	25 280,00
518210	Pronájem kanceláře - RC Hodonín	0,00	35 280,00	35 280,00
518500	Účetnictví	0,00	60 000,00	60 000,00
518800	Ostatní služby	0,00	49 453,00	49 453,00
518xxx		0,00	170 013,00	170 013,00
51xxxx		0,00	180 869,40	180 869,40
521100	Mzdové náklady	0,00	918 924,00	918 924,00
521800	výplaty DPP	0,00	13 400,00	13 400,00
521xxx		0,00	932 324,00	932 324,00
524100	Kooperativa	0,00	5 147,00	5 147,00
524xxx		0,00	5 147,00	5 147,00
527100	ZP	0,00	82 700,00	82 700,00
527200	SZ	0,00	227 890,00	227 890,00
527xxx		0,00	310 590,00	310 590,00
52xxxx		0,00	1 248 061,00	1 248 061,00
5xxxxx		0,00	1 514 045,61	1 514 045,61
xxxxxx		0,00	1 514 045,61	1 514 045,61
Výnosy				
691100	Provozní dotace - JmK	0,00	198 240,00	198 240,00
691300	Provozní dotace - ostatní	0,00	1 315 805,89	1 315 805,89
691xxx		0,00	1 514 045,89	1 514 045,89
69xxxx		0,00	1 514 045,89	1 514 045,89
6xxxxx		0,00	1 514 045,89	1 514 045,89
xxxxxx		0,00	1 514 045,89	1 514 045,89
Hospodářský výsledek:		0,00	0,28	0,28