

Zlepšení řídicích a administrativních
schopností MAS Dolní Morava
Místní akční skupina Dolní Morava, z.s.

Zpráva o věcných zjištěních v souvislosti s posouzením
způsobilosti výdajů za rok 2017

Zpráva o věcných zjištěních v souvislosti s posouzením způsobilosti výdajů za rok 2017

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

Vážený pane Smetano,

Na základě Smluvního dopisu o provedení dohodnutých postupů ze dne 14.6.2018 týkajících se projektu „Zlepšení řídicích a administrativních schopností MAS Dolní Morava, CZ.06.4.59/0.0/0.0/15_003/0004495“ jsme zpracovali následující Zprávu o věcných zjištěních v souvislosti s posouzením způsobilosti výdajů za rok 2017. Dohodnuté postupy byly provedeny s cílem umožnit příjemci deklarovat a Ministerstvu pro místní rozvoj učinit závěr o způsobilosti výdajů projektu za rok 2017.

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 2017.

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 projektu, pro tento projekt je zřízeno samostatné středisko „SCLLD“.
- Finanční prostředky poskytnuté v roce 2017 na projekt 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, 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 10.8.2018



ECOVIS blf s.r.o.

V Celnici 1031/4

110 00 Praha 1

evidenční číslo oprávnění 471



Ing. Miloš Fiala

auditor

evidenční číslo oprávnění 2008