



**Zápis č. 02/2024 z jednání kontrolní komise
MAS Regionu Poodří, z.s.
konané dne 26. června 2024 ve 14:00 hodin na zámku v Bartošovicích**

Přítomni: dle prezenční listiny ze dne 26. června 2024

Program:

1. Rozbory hospodaření MAS Regionu Poodří za rok 2023
2. Inventarizace majetku a závazků ke dni 31. 12. 2023
3. Audit za rok 2023 (ověření účetní závěrky a dotace z IROP)
4. Výroční zpráva MAS Regionu Poodří, z.s. za rok 2023

Ad 1) Rozbory hospodaření MAS Regionu Poodří za rok 2023

Kontrolní komisi byly účetní předloženy rozbory hospodaření MAS Regionu Poodří, z.s. za rok 2023. Komise byla informována o výsledku hospodaření MAS za rok 2023 v celkové výši 459 251,15 Kč. Celkové náklady činily 4 378 604,35 Kč, celkové výnosy 4 837 855,50 Kč.

Podrobný popis jednotlivých druhů nákladů a výnosů je uveden v rozborech hospodaření, které jsou přílohou tohoto zápisu včetně výkazu zisků a ztráty a rozvahy sestavené k 31. 12. 2023.

Závěr: Kontrolní komise bere tyto rozbory hospodaření k 31. 12. 2023 na vědomí a zároveň doporučuje valné hromadě MAS RP schválit výsledek hospodaření za rok 2023 tak, jak je uvedeno výše.

Ad 2) Inventarizace majetku a závazků k 31. 12. 2023

Kontrolní komise byla seznámena s výsledky inventarizace majetku a závazků k 31. 12. 2023. Příkaz k provedení inventur včetně plánu inventur byl předsedou vydán dne 29. listopadu 2023. Inventarizační komise byla ustanovena na základě rozhodnutí valné hromady ve složení Ing. Jiří Petrovský, Petr Libosvár a Petr Ficbauer. Inventarizace byla inventarizační komisí provedena dne 15. března 2024. Inventarizační komise nenavrhuje na vyřazení žádný majetek. O průběhu inventarizace byla sepsána inventarizační zpráva. Závěrem zprávy je prohlášení inventarizační komise, že nebyl zjištěn inventarizační rozdíl u evidovaného majetku. Celková hodnota majetku v pořizovací ceně uvedená na majetkových účtech MAS RP činila k 31. 12. 2023 ve výši 591 129,00 Kč. Majetek evidován na podrozvahových účtech je ve výši 1 201 301,70 Kč.

Závěr: Kontrolní komise bere výsledky inventarizace majetku a závazků k 31. 12. 2023 na vědomí.



Ad 3) Audit za rok 2023 (ověření účetní závěrky a dotace z IROP)

Kontrolní komise byla seznámena se Zprávou auditora k ověření účetní závěrky za rok 2023.

Zpráva nezávislého auditora o ověření účetní závěrky:

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv k 31. 12. 2023 a nákladů a výnosů a výsledků jejího hospodaření za rok končící 31. 12. 2023 v souladu s českými účetními předpisy.

Zpráva auditora o provedení auditorského ověření dotace z projektu IROP:

Podle našeho názoru ve všech významných (materiálních) oblastech:

- 1) Ověřili jsme, že finanční prostředky nebyly využity na ostatní činnost a projekty MAS a její organizace.
- 2) Ověřili jsme, že výdaje MAS byly zaúčtovány v souladu s českými účetními předpisy a vykázány v oddělené účetní evidenci.
3. Ověřili jsme, že zakázky byly zadány v souladu s právním aktem a se zákonem č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek.

Závěr: Kontrolní komise bere zprávu nezávislého auditora o ověření účetní závěrky a zprávu o provedení auditorského ověření dotace z projektu IROP na vědomí.

Ad 4) Výroční zpráva MAS Regionu Poodří, z.s. za rok 2023

Kontrolní komise byla seznámena s Výroční zprávou MAS Regionu Poodří, z.s. za rok 2023. Kontrolní komise bere Výroční zprávu MAS Regionu Poodří za rok 2023 na vědomí a zároveň doporučuje valné hromadě schválit.

Vyhotovil: Bělehrádková

Dne: 26. června 2024

Za kontrolní komisi: Ing. Eva Tripská

Ing. Vladimír Petřvalský

Ing. Petr Dostál