

Zpráva Revizní komise o činnosti MAS sv. Jana z Nepomuku za rok 2017

Zpráva přináší výsledky kontroly činnosti MAS sv. Jana z Nepomuku, z.s., za rok 2017

Přítomni: Adéla Mašková, manažerka MAS; Monika Rojová, členka RK; Václav Bečvář, člen RK; Dušan Skala, předseda RK

Jednání:

Odvolání žadatelů

V průběhu roku 2017 nebylo ze strany žadatelů předloženo žádné odvolání proti výsledkům administrativní kontroly a kontroly přijatelnosti, ani z jiných důvodů.

Revizní komise MAS konstatuje, že v průběhu roku 2017 nebylo ze strany žadatelů předloženo žádné odvolání.

Přijetí oznámení na porušení stanov nebo práv a povinností členů MAS

V průběhu roku 2017 nebylo ze strany žadatelů, členů, partnerů či dalších subjektů předloženo oznámení na porušení stanov spolku nebo porušení práv a povinností členů spolku.

Kontrola účetnictví a hospodaření MAS SJN

Podrobnější údaje o hospodaření ukazuje výsledek hospodaření MAS SJN za rok 2017:

AKTIVA		Číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
A.	Dlouhodobý majetek celkem	1	891,00	868,00
II.	Dlouhodobý hmotný majetek celkem	10	926,00	926,00
2.	Umělecká díla, předměty a sbírky	12	229,00	229,00
3.	Stavby	13	697,00	697,00
IV.	Oprávký d dlouhodobému majetku celkem	29	-35,00	-58,00
6.	Oprávký ke stavbám	35	-35,00	-58,00
B.	Krátkodobý majetek celkem	41	1 726,00	1 379,00
I.	Zásoby celkem	42	31,00	0,00
7.	Zboží na skladě a v prodejnách	49	31,00	0,00
II.	Pohledávky celkem	62	287,00	771,00
18.	Dohadné účty aktivní	70	287,00	771,00
III.	Krátkodobý finanční majetek celkem	72	1 408,00	608,00
1.	Pokladna	73	0,00	1,00
3.	Účty v bankách	75	1 408,00	607,00
	AKTIVA CELKEM	85	2 617,00	2 247,00

PASIVA		Číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
A.	Vlastní zdroje celkem	1	1 067,00	1 027,00
I.	Jmění celkem	2	742,00	724,00
1.	Vlastní jmění	3	742,00	724,00
II.	Výsledek hospodaření celkem	6	325,00	303,00
1.	Účet výsledku hospodaření	7	x	-22,00
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	8	-71,00	x
3.	Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let	9	396,00	325,00
B.	Cizí zdroje celkem	10	1 550,00	1 220,00
II.	Dlouhodobé závazky celkem	13	1 100,00	950,00
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	20	1 100,00	950,00
III.	Krátkodobé závazky celkem	21	121,00	270,00
1.	Dodavatelé	22	1,00	8,00
5.	Zaměstnanci	26	74,00	183,00
7.	Závazky k institucím sociálního zabezpečení a veřejného zdravotního pojištění	28	36,00	48,00
9.	Ostatní přímé daně	30	10,00	30,00
IV.	Jiná pasiva celkem	45	329,00	0,00
2.	Výnosy předešlých období	47	329,00	0,00
	PASIVA CELKEM	49	2 617,00	2 247,00

Výkaz zisku a ztrát

	Číslo řádku	Stav k rozvahovému dni		
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Celkem
I. Spotřebované nákupy celkem	2	269,00	0,00	269,00
1. Spotřeba materiálu	3	269,00	x	269,00
II. Služby celkem	7	1 416,00	0,00	1 416,00
5. Opravy a udržování	8	51,00	x	51,00
6. Cestovné	9	84,00	x	84,00
7. Náklady na reprezentaci	10	94,00	x	94,00
8. Ostatní služby	11	1 187,00	x	1 187,00
III. Osobní náklady celkem	12	1 963,00	0,00	1 963,00
9. Mzdové náklady	13	1 591,00	x	1 591,00
10. Zákonné sociální pojištění	14	367,00	x	367,00
11. Ostatní sociální pojištění	15	4,00	x	4,00
12. Zákonné sociální náklady	16	1,00	x	1,00
V. Ostatní náklady celkem	22	68,00	0,00	68,00
21. Kurzové ztráty	27	14,00	x	14,00
22. Dary	28	50,00	x	50,00
24. Jiné ostatní náklady	30	4,00	x	4,00
VI. Odpisy, prodaný majetek, tvorba rezerv a opravných položek celkem	31	23,00	0,00	23,00
25. Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	32	23,00	x	23,00
VII. Poskytnuté příspěvky celkem	38	10,00	0,00	10,00
32. Poskytnuté členské příspěvky	40	10,00	x	10,00
Náklady celkem	43	3 749,00	0,00	3 749,00

V červenci 2018 proběhl audit účetní závěrky a hospodaření MAS SJN s následujícím závěrem:

Výrok auditora

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv účetní jednotky Místní akční skupina svatého Jana z Nepomuku, z.s. k 31. 12. 2017 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31. 12. 2017 v souladu s českými účetními předpisy.

V souvislosti s realizací projektu „Zlepšení řídicích a administrativních schopností MAS“, registrační číslo CZ.06.4.59/0.0/0.0/15_003/0003217 je vedena řádně oddělená účetní evidence podle Obecných pravidel pro žadatele a příjemce, finanční prostředky nebyly využity na ostatní činnosti a projekty MAS (zejména provozní a mzdové výdaje, vzdělávání partnerů a zaměstnanců a propagace realizace SCLLD.

RK MAS neshledala v účetnictví a hospodaření MAS sv. Jana z Nepomuku nedostatky.

Projekty MAS v roce 2017

V roce 2017 MAS svatého Jana z Nepomuku realizovala následující projekty:

1) **Education of decision-makers and social services providers – quality in care** – mezinárodní projekt v rámci programu Erasmus+, KA2 vzdělávání dospělých. Pokračuje realizace projektu; MAS SJN obdržela zálohu ve výši 60 % z celkové částky grantu. S partnery projektu je uzavřena smlouva o finančním vypořádání, kde je stanoven způsob fakturace za zajištění projektových aktivit.

2) **Systémový projekt Místní akční plán rozvoje vzdělávání ORP Nepomuk** – druhým rokem pokračuje projekt MAP ORP Nepomuk, jehož cílem je zlepšit kvalitu vzdělávání v mateřských a základních školách.

Celková částka dotace je 3 011 652,- Kč, dotace je 100 %; způsob financování je ex-ante vždy po 3 měsících formou žádosti o platbu.

3) **Udržitelný venkov v česko-bavorském příhraničí** – započala realizace projektu přeshraniční spolupráce, který usiluje o podporu a zatraktivnění příhraničního venkovského regionu Plzeňského kraje a okresu Cham. Příjemce dotace z MMR je Úhlava Klatovy, o.p.s. a partnerskými organizace jsou MAS AKTivitos, MAS Radbuza a MAS Pošumaví. V roce 2017 byl uskutečněn workshop na téma udržitelného venkova, ve kterém se definovaly potřeby partnerských regionů a na základě této analýzy bude postaven koncept projektu pro každé jednotlivé území. V projektu MAS SJN organizuje a zajišťuje aktivity, které následně fakturuje příjemci dotace, Úhlavě, o.p.s.

Revizní komise MAS SJN konstatuje, že projekty realizované MAS jsou v souladu se Strategií komunitně vedeného rozvoje MAS SJN v letech 2014-2020 a jsou plně v souladu s cíli MAS.

Za RK MAS sv. Jana z Nepomuku dne 27.8.2018

.....

Dušan Skala, předseda RK MAS sv. Jana z Nepomuku



EVROPSKÁ UNIE
Evropský fond pro regionální rozvoj
Integrovaný regionální operační program



MINISTERSTVO
PRO MÍSTNÍ
ROZVOJ ČR