



ŽIVÉ POMEZÍ
KRUMLOVSKO - JEVIŠOVICKO

ŽIVÉ POMEZÍ KRUMLOVSKO – JEVIŠOVICKO

Okružní 394, 672 01 Moravský Krumlov

www.zivepomezi.cz

tel: 515230240, +420724702722,

e-mail: office@zivepomezi.cz

Zpráva revizní komise ze dne 9. 2. 2015

k předložení valné hromadě Živého pomezí Krumlovsko – Jevišovicko

Čas: 15,00 hod

Místo: kancelář Živého pomezí v Moravském Krumlově na ul. Okružní 394

Přítomní: Zdeňka Březinová, Mgr. Anna Gigimovová, Helena Potůčková

Omluven: Stanislav Chvátal

Komise se sešla v počtu 2 členů a je usnášeníschopná. Členové revizní komise navrhli zapisovatele a ověřovatele zápisu. Zapisovatelkou byla schválena paní Zdeňka Březinová a ověřovatelkou Mgr. Anna Gigimovová (schváleno 2 hlasy). Členové revizní komise přistoupili ke kontrole činnosti MAS za rok 2014.

1) kontrola činnosti představenstva a jím zřizovaných orgánů

Revizní komise zkontrolovala plnění návrhu revizní komise dle Zprávy z předešlého roku:

V rámci realizace SPL byly řešeny postupy administrace kontroly realizace projektů SPL i postupy evaluace SPL, ale je nutné dále pokračovat v rámci standardizace s jejich aktualizací.

Návrh pro rok 2014 zpracovat vždy předem podrobné položkové rozpočty na jednotlivé projekty SPL, Regionální značka, PS-Oživení tradic na jihu Moravy, OPTP a to včetně případného dofinancování projektů do 100% (spoluúčást MAS) - podrobné rozpočty byly zpracovávány k žádosti o proplacení.

Zkontrolovány byly zápisy z jednání představenstva ze dne 24.6.2014 a 21.10.2014 a zápisy ze zasedání valné hromady ze dne 13.2.2014 a 12.6.2014. Kontrola zjistila, že do programu nebyl zařazen bod Kontrola plnění usnesení z minulých jednání. Komise navrhuje zařadit bod programu jednání - Kontrola plnění usnesení z minulých jednání.

2) běžná revize hospodaření

Revizní komise provedla běžnou kontrolu hospodaření občanského sdružení, na základě předložených účetních dokladů za rok 2014 - výkaz zisků a ztrát, rozvahy, obrátové převahy, hlavní kniha a účetního deníku. Kontrolované období bylo od 1. 1. 2014 do 31. 12. 2014. Komise provedla fyzickou kontrolu účetních dokladů – faktur vydaných a přijatých, bankovních výpisů, mzdové agendy, pokladničních dokladů, archivu a inventur.

Revizní komise byla upozorněna paní účetní na zjištění při zpracování účetní závěrky roku 2014, že do nároku na dotaci SPL za rok 2013, byla uvedena původní částka 1 087 912,-Kč, protože k proplacení projektu docházelo po jednotlivých etapách a poslední etapa k projektu byla proplacena až v polovině roku 2014, kdy celková částka nároku na dotaci byla správně 1 191 880,-Kč. Z tohoto důvodu byla provedena oprava v účetnictví a došlo ke změně výsledku hospodaření za rok 2013, kdy z původní ztráty 29 915,37Kč, je účetně správně zisk 74 052,63Kč. Na základě tohoto zjištění bude zpracováno a podáno dodatečné daňové přiznání za rok 2013 včetně opravy povinných příloh.

Podklady hospodaření za rok 2014 jsou zpracovány již s touto opravou

Tato kontrola se zaměřila i na řádné placení členských příspěvků a zjistila, že nejsou řádně uhrazeny všechny členské příspěvky. Na doposud neuhrazené členské příspěvky budou rozeslány v měsících lednu až březnu upomínkové emaily nebo dopisy.

3) kontrola majetku

Komise provedla fyzickou kontrolu majetku sdružení dle seznamu majetku z projektů SPL- auta, nábytku a dalšího drobného majetku. Dále provedla kontrolu majetku projektu Po stopách prapředků – stan, výstavní panely, stezky - fyzicky se nekontrolovalo (není uskladněno v kanceláři) a dále projekt Oživení tradic na jihu Moravy – ozvučení a DVD záznam. Kontrolou nebyly zjištěny nedostatky.

4) kontrola plnění SPL

Proběhla namátková kontrola dokumentace k projektům 9. výzvy a její administrace. Komise nezjistila žádné nedostatky.

V uplynulém roce byly provedeny kontroly realizovaných projektů SPL v rámci jednotlivých výzev. Kontroly byly provedeny pouze zaměstnanci kanceláře MAS, v příštím období by se měli zapojit i členové revizní a monitorovací komise.

5) plnění ostatních projektů

Proběhla kontrola i dalších realizovaných projektů MAS PS - Po stopách prapředků - udržitelnost, projekt Regionální značka a jeho náklady, projekt ISÚ-OPTP a jeho náklady (ukončen a proplacen). Dále revizní komise provedla kontrolu dosavadních nákladů u PS - Oživení tradic na jihu Moravy, tento projekt bude z části realizován a ukončen v roce 2015.

Závěr:

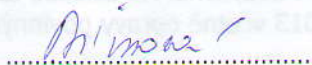
Revizní komise nezjistila nedostatky v předložených podkladech za rok 2014, je ale patrné, že hospodařením Živého pomezí Krumlovsko – Jevišovicko za rok 2014 vznikla **celková ztráta ve výši 116 841,59 Kč**. U všech projektů - SPL, Po stopách prapředků, Regionální značka a Oživení tradic na jihu Moravy, byly ke krytí nákladů použity veškeré dostupné finanční prostředky sdružení, které získala z poskytnutých služeb v rámci vedlejší činnosti, darů, členských příspěvků a příspěvků ISÚ. Tato zpráva bude předložena valné hromadě občanského sdružení.

Návrh revizní (monitorovací) komise:

V roce 2015 dořešit postupy administrace kontroly realizace projektů SPL i postupy evaluace SPL, zapojit do účasti při kontrolách revizní a monitorovací komisi. Do programu dalších jednání předsednictva i valné hromady zařadit bod Kontrola plnění usnesení z minulých jednání.

Zapsala:

Zdeňka Březinová



Ověřovatel:

Mgr. Anna Gigimovová

