

## **Zpráva revizní komise ze dne 22. 5. 2014**

### **k předložení valné hromadě Živého pomezí Krumlovsko – Jevišovicko**

**Čas:** 10,00 hod

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

**Přítomní:** Zdeňka Březinová, Mgr. Anna Gigimovová, Helena Potůčková, Ing. Hana Kunčáková

**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 2013.

#### **1) kontrola činnosti představenstva a jím zřízených orgánů**

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

Návrh pro rok 2013 zpracovat vždy předem podrobné položkové rozpočty na jednotlivé projekty SPL, PS - Po stopách prapředků, Regionální značka, PS-Oživení tradic na jihu Moravy a to včetně případného dofinancování projektů do 100% (spoluúčast MAS). Vše bylo zpracováno až v průběhu samotné realizace projektů a průběžně doplňováno, na krytí projektů byly použity veškeré dostupné finanční prostředky občanského sdružení.

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.

Zkontrolovány byly zápisy z jednání představenstva ze dne 28.2.2013, 14.4.2013 a 29.10.2013 a zápisy ze zasedání valné hromady ze dne 28.3.2013 a 4.12.2013. Při kontrole nebyly zjištěny žádné nedostatky. Pro přehlednost navrhuje komise zařadit bod programu 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 2013 - výkaz zisků a ztrát, rozvahy, obrátové převahy, hlavní kniha a účetního deníku. Kontrolované období bylo od 1. 1. 2013 do 31. 12. 2013. Komise provedla fyzickou kontrolu účetních dokladů – faktur vydaných a přijatých, bankovních výpisů, mzdové agendy, pokladních dokladů, archivu a inventur.

Tato kontrola se zaměřila i na řádné placení členských příspěvků a zjistila, že k datu 31.12.2013 nejsou uhrazeny příspěvky za rok 2012 v částce 2.600,-Kč a příspěvky za rok 2013 v částce 7.361,-Kč. Na doposud neuhrazené členské příspěvky byly rozeslány v březnu upomínkové dopisy.

#### **3) kontrola majetku**

Komise provedla fyzickou kontrolu majetku sdružení dle seznamu majetku z projektu SPL- auta, nábytku a dalšího drobného majetku. Dále provedla kontrolu majetku projektu Po stopách prapředků – stan, výstavní panely a stezky fyzicky nekontrolovala. Kontrolou nebyly zjištěny nedostatky.

#### **4) kontrola plnění SPL**

Proběhla namátková kontrola dokumentace k projektům 8. 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**

Revizní komise provedla kontrolu projektu SPL za rok 2013 (v současné době je III. etapa 2013 proplacena), jsou zda však náklady roku 2013, které nejsou k 31.12.2013 proplaceny (k jejich proplacení došlo až v lednu 2014), proběhla kontrola i dalších realizovaných projektů MAS PS - Po stopách prapředků a jeho náklady (tento projekt ukončen a v současné době MAS proplacen), projekt Regionální značka a jeho náklady. Dále revizní komise provedla kontrolu dosavadních nákladů u PS - Oživení tradic na jihu Moravy, tento projekt bude z velké části realizován v roce 2014.

#### **Závěr:**

Revizní komise nezjistila nedostatky v předložených podkladech, je ale patrné, že hospodařením Živého pomezí Krumlovsko – Jevišovicko za rok 2013 vznikla **celková ztráta ve výši 29.915,37Kč**. 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 2014 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.

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% (spoluúčasť MAS).

Dále doporučuje zpracovat a předložit k 31.7.2014 účetní podklady o hospodaření občanského sdružení za první pololetí roku 2014 tj. od 1.1.2014 do 30.6.2014, aby bylo možné zjistit aktuální stav hospodaření jednotlivých projektů.

Zapsala:  
**Zdeňka Březinová**

*Zdeňka Březinová*

Ověřovatel:  
**Mgr. Anna Gigimovová**

*Mgr. Anna Gigimovová*