

Posílení kapacit CLLD a zlepšení řídicích
a administrativních schopností MAS
Blatensko, o.p.s.
Místní akční skupina Blatensko, o.p.s.

Zpráva o věcných zjištěních v souvislosti s posouzením
způsobilosti výdajů za rok 2022

Zpráva o věcných zjištěních v souvislosti s posouzením způsobilosti výdajů za rok 2022

Příjemce dotace: Místní akční skupina Blatensko, o.p.s.
Adresa sídla: Spálená 727, 388 01 Blatná
IČ: 260 81 822
Název projektu: Posílení kapacit CLLD a zlepšení řídicích a administrativních schopností MAS Blatensko, o.p.s.
Číslo projektu: CZ.06.4.59/0.0/0.0/15_003/0011866

Vážená paní Kozáková,

Na základě Smluvního dopisu o provedení dohodnutých postupů ze dne 30.3.2023 týkajících se projektů „Posílení kapacit CLLD a zlepšení řídicích a administrativních schopností MAS Blatensko, o.p.s., reg. č. CZ.06.4.59/0.0/0.0/15_003/0011866“ jsme zpracovali následující Zprávu o věcných zjištěních v souvislosti s posouzením způsobilosti výdajů za rok 2022. Dohodnuté postupy byly provedeny s cílem umožnit příjemci deklarovat a Ministerstvu pro místní rozvoj učinit závěr o způsobilosti výdajů projektu za rok 2022.

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 2022.

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 projektů, pro projekt „Posílení kapacit CLLD a zlepšení řídicích a administrativních schopností MAS Blatensko, o.p.s.“ je zřízena zakázka 19ZK0002. Výsledovka této zakázky za rok 2022 tvoří přílohu této zprávy.

ECOVIS blf s.r.o., Betlémské náměstí 351/6, Praha 1, Staré město, 110 00. IČ: 276 08 875. Provozovna: Na Veselou 962, Beroun, 266 01. Společnost je zapsána v obchodním rejstříku, vedeného Městským soudem v Praze, oddíl C, vložka 118619.

ECOVIS International, a network of independent tax advisors, accountants, auditors and lawyers, operating in Algeria, Argentina, Australia, Austria, Belgium, Bosnia and Herzegovina, Brazil, Bulgaria, Cambodia, Canada, Chile, China, Colombia, Costa Rica, Croatia, Cyprus, Czech Republic, Denmark, Ecuador, Egypt, El Salvador, Estonia, Finland, France, Georgia, Germany, Greece, Great Britain, Guatemala, Hong Kong, Hungary, India, Indonesia, Ireland, Israel, Italy, Japan, Republic of Korea, Latvia, Lebanon, Liechtenstein, Lithuania, Luxembourg, Malaysia, Malta, Mexico, Morocco, Myanmar, Nepal, Netherlands, New Zealand, Norway, North Macedonia, Pakistan, Paraguay, Peru, Philippines, Poland, Portugal, Qatar, Romania, Saudi Arabia, Republic of Serbia, Singapore, Slovak Republic, Slovenia, South Africa, Spain, Sweden, Switzerland, Tajikistan, Taiwan, Thailand, Tunisia, Turkey, Ukraine, United Arab Emirates, Uruguay, USA (associated partners) and Vietnam.

ECOVIS International is a Swiss association. Each Member Firm is an independent legal entity in its own country and is only liable for its own acts or omissions, not those of any other entity. ECOVIS blf s.r.o. is a Czech Member Firm of ECOVIS International.

2023



dun & bradstreet

- Finanční prostředky poskytnuté v roce 2022 na projekty 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 16.8.2023

ECOVIS blf s.r.o.
Betlémské náměstí 351/6
110 00 Praha 1
evidenční číslo oprávnění 471



Ing. Miloš Fiala
auditor

evidenční číslo oprávnění 2008

Hlavní kniha analytické evidence

Období: 01.01.2022 - 31.12.2022

Číslo: VŠE

Střediska : VŠE

Zakázky : 19ZK0002

Datum tisku: 17.07.2023

Účet	Název účtu	k 01.01.2022	Má datl	Dal	Zůstatek
501	Spotřeba materiálu	0,00	23 123,26	0,00	23 123,26
	501 celkem:	0,00	23 123,26	0,00	23 123,26
511	Opravy a udržování	0,00	834,90	0,00	834,90
	511 celkem:	0,00	834,90	0,00	834,90
512	Cestovné	0,00	1 532,00	0,00	1 532,00
	512 celkem:	0,00	1 532,00	0,00	1 532,00
518 002	Nájemné	0,00	40 080,00	0,00	40 080,00
518 003	Telefon	0,00	24 889,72	0,00	24 889,72
518 007	audit	0,00	48 400,00	0,00	48 400,00
518 008	zpracování účetnictví	0,00	72 000,00	0,00	72 000,00
518 009	Ostatní	0,00	21 087,40	0,00	21 087,40
	518 celkem:	0,00	206 457,12	0,00	206 457,12
521 100	mzdové náklady přímé	0,00	1 008 000,00	0,00	1 008 000,00
	521 celkem:	0,00	1 008 000,00	0,00	1 008 000,00
524 100	Zákon. soc. odvody a zdrav. přímé náklady	0,00	231 192,00	0,00	231 192,00
	524 celkem:	0,00	231 192,00	0,00	231 192,00
	Účtová třída 5 celkem	0,00	1 471 139,28	0,00	1 471 139,28
648	Ostatní provozní výnosy	0,00	0,00	1 118 862,59	-1 118 862,59
648 900	ost. prov. výnosy	0,00	200 000,00	350 000,00	-150 000,00
	648 celkem:	0,00	200 000,00	1 468 862,59	-1 268 862,59
	Účtová třída 6 celkem	0,00	200 000,00	1 468 862,59	-1 268 862,59
	Suma celkem	0,00	1 671 139,28	1 468 862,59	202 276,69

Vladim
íra
Kozáko
vá

Digitálně
podepsal
Vladimíra
Kozáková
Datum:
2023.08.16
10:08:51
+02'00'

ECOVIS blf s.r.o.  ECOVIS®
Certificate no 471
For identification purposes only