

Zpráva revizní komise MAS Pohoda Venkova

za rok 2014

Dne 4. 5. 2015 byl proveden dohled hospodaření MAS Pohoda Venkova. Kontrola byla provedena za účasti revizní komise, která pracuje ve složení Zdeněk Krafka, Bc. Zdeněk Drašnar, Ing. Jiří Tymel a Zdeněk Benzo. Kontrola proběhla v sídle MAS Pohoda Venkova ve Valu od 13.00 do 15.00 hodin. Při kontrole byly prověřeny dokumenty, které se týkají hospodaření, stavy účtů, stav pokladny a majetku této organizace.

Stav pokladny k 31. 12. 2014..... 3.624,- Kč.

Stav na hlavním účtu -1186807359/0800 k 31. 12. 2014..... 155.278,13 Kč

Stav na vedlejším účtu-20036-1186807359/0800 k 31. 12. 2014.....16.737,68 Kč (hudební festival + originální produkty)

Stav na transparentním kontě účet -5527104001/5500 k 31. 12. 2014.....223.24 Kč (účet na hrazení příspěvků)

Celkový zůstatek na účtě 221 000 k 31.12.2014.....172. 239,05

Na další období 2014+ jsou využívány 3 úvěrové účty

-na projekt spolupráce.....154.84,-Kč

-OPP-technická pomoc.....0,-Kč

-PRVL.....496981,77-Kč

Celkový zůstatek na úvěrových účtech k 31.12.2014.....651 825,77 Kč

Stav úvěrového účtu -231004 u České spořitelny k 31. 12. 2014 0,- Kč Tento účet byl založen k předfinancování projektů. V současné době je vše splaceno a účet je uzavřen.

Závazky

k 31. 12. 2014 0,-- Kč (neuhrazené faktury)

k 31. 12. 2014 9.530,80-Kč (Ostatní závazky-přeplatky)

Na účtu ostatní závazky je zaúčtována částka, kterou MAS obdržela na běžný účet.

Jednalo se o mylnou platbu z Litvy.

Pohledávky

K 31.12.2014 činil dluh21.100,- Kč.

Z toho 5.000,-Kč je dluh za členské příspěvky.

Dary

Komise zkontrolovala i stav konta, na kterém jsou evidovány dary na činnost Mas za období 2014. Na tomto kontě je vybráno 342.115,56- Kč. V roce 2013 se na tomto kontě nacházelo 418.151,- Kč.

Z konta byly dofinancovány tyto střediska

-hudební festival F.L.Věk.....6.218,-Kč

-ABC.....36.375,-Kč

-Nákup stánků.....29.376,-Kč

- SMS.....2.166,60Kč (předseda p. Řehák , je členem SMS)

-členské příspěvky.....7.000,-Kč

Celkem.....81.135,60Kč

Hmotný majetek

Celkový stav drobného majetku je 632905,- Kč. K tomuto majetku je možno ještě přiřčenit kompenzační pomůcky, které byly dle projektu spolupráce umístěny ve stacionáři NONA v Novém Městě n. Metují v celkové hodnotě 161.344,- Kč. Zůstatek po odpisech je 75.263,78-Kč

Výpůjčky

Předseda MAS p. Luboš Řehák předložil evidenci zapůjčených věcí z majetku MAS Pohoda Venkova. Na zapůjčení věcí jsou uzavírány výpůjční smlouvy. Úkol splněn

Dohody o provedení práce

Komise provedla kontrolu dohod o provedení práce za rok 2014 Smluvně bylo vyplaceno 17 dohod v celkové výši 92.100,- Kč. Tyto dohody vykazují celkem 673 odpracovaných hodin pro potřeby MAS Venkova. V roce 2014 došlo ke snížení vyplacených finančních prostředků o 56.400,-Kč

Směrnice

V souboru interních směrnic, které jsou použity pro vedení účetnictví, je v užívání celkem 13 směrnic.

Je potřeba aktualizovat směrnici BOZP, která byla zavedena v roce 2011. V návaznosti na tento dokument je nutné proškolit i všechny osoby a zaměstnance Mas Pohoda Venkova

Hudební festival F.L.Věk

Celkové náklady na mezinárodní hudební festival F. L. Věka v Dobrušce, který pořádá MAS ve spolupráci s ostatními subjekty, činily 636668,-Kč. Mas Pohoda Venkova se podílela na tomto projektu částkou 6.218,-Kč

Provozní náklady

Za rok 2014 činily provozní náklady na činnost Mas pohoda Venkova celkem 2 807.000,-Kč.

Za mzdy a dohody o provedení práce, byly z této částky vyplaceny finanční prostředky ve výši 1 190.000,-Kč

Za cestovní náhrady bylo vyplaceno celkem 17.470,-Kč

Doporučení :

Vzhledem k tomu, že MAS Pohoda venkova nakládá s veřejnými prostředky, revizní komise doporučuje vytvořit směrnici, která by pro jednotlivé řídicí orgány MAS stanovila dispoziční práva k finančním transakcím.

Závěr:

Revizní komise MAS Pohoda Venkova, která má provádět dohled nad hospodařením, nezjistila na základě předložených dokumentů za rok 2014 , žádné závažné nedostatky.

Audit, který byl proveden firmou ESOP Rychnov nad Kněžnou , dle zprávy o auditu ze dne 4.3.2015, taktéž neshledal žádné významné nesrovnalosti v účetní závěrce k 31. 12. 2014

V Pohoří 5.5.2015

Kontrolní a monitorovací komise

předseda Zdeněk Krafka

Bc. Zdeněk Drašnar

Ing. Jiří Tymel

Zdeněk Benzo

