

VÝROČNÍ ZPRÁVA O ČINNOSTI A HOSPODAŘENÍ MAS ČESKÝ ZÁPAD ZA ROK 2014

IDENTIFIKACE SUBJEKTU

	do 13. 5. 2015	od 13. 5. 2015
Název:	Český Západ – Místní partnerství, o.s.	MAS Český Západ, z.s.
IČ:	26659981	26659981
DIČ:	CZ 26659981	CZ 26659981
Právní forma:	občanské sdružení	zapsaný spolek
Sídlo:	Nám. 1. Máje 62 Černošín 349 01 pošta Stříbro	Dům U Haranta náměstí Kryštofa Haranta 30 349 53 Bezručice
Statutární zástupce:	Miroslava Válová, předsedkyně	Mgr. Edita Šajtošová, ředitelka

ÚZEMÍ PŮSOBNOSTI MAS



ZPRÁVA O ČINNOSTI VÝBORU PARTNERSTVÍ

Realizace Integrované rozvojové strategie území a Strategického plánu LEADER

V roce 2014 byla dokončena realizace většiny projektů (v roce 2015 zbývá dokončit 10 projektů). Bylo zahájeno zpracování závěrečné evaluace Strategického plánu LEADER za období 2007 – 2013 (2014).

Další rozvojové programy

V druhé polovině roku byla dokončena realizace projektu „Skrytá bohatství aneb venkov Plzně“ a projektu „Regionální centra setkávání U Haranta a Kašpara“.

V dubnu bylo v rámci projektu „Venkov Plzně – odhalujeme industriální stopy Plzeňska“ uspořádáno Venkovské miniEXPO na Hlavním nádraží v Plzni a v září při Mezinárodním veletrhu cestovního ruchu ITEP. MAS se v rámci téhož projektu spolupodílela na organizaci Bezdužického parního léta v červenci a srpnu.

MAS spolupracovala s Mikroregionem Konstantinolázeňsko a Stříbrským regionem na realizaci Projektu meziobecní spolupráce na území ORP Stříbro a zapojila se do projektu Sdružení místních samospráv „MAS jako nástroj spolupráce obcí pro efektivní chod úřadů“.

MAS se také aktivně zapojila do projektu Plzeň – Evropské hlavní město kultury 2015. Stala se plnohodnotným členem tzv. Regionální informační sítě, prodejcem vstupenek v systému Plzeňská vstupenka i spolupořadatelem festivalu 6 TÝDNŮ BAROKA. Kromě toho realizuje řadu vlastních kulturních akcí pro veřejnost, z nichž většina je už v regionu jistou tradicí.

Příprava na víceletý finanční rámec EU 2014-20

Kancelář MAS postupně připravovala Strategii CLLD na období 2014-20. V tomto směru byla významná finanční podpora Operačního programu Technická pomoc a metodická podpora Národní sítě MAS ČR. Dopracování strategie závisí na zveřejnění aktuálních metodických pomůcek ze strany Ministerstva pro místní rozvoj.

Organizační zabezpečení

Díky včasnému zajištění vícezdrojového financování MAS se podařilo zajistit udržení personálu MAS s výhledem na min. polovinu roku 2015.

schváleno Valným shromážděním členů MAS dne 13. 5. 2015

PLÁN ČINNOSTI NA ROK 2015

- provedení změn zakládacích dokumentů a vnitřních předpisů v souladu s novým občanským zákoníkem a Standardy MAS
- podání návrhu zápisu změn do Spolkového rejstříku vedeného Krajským soudem v Plzni
- podání Žádosti o Standardizaci MAS na CP SZIF Praha (do 22. 5. 2015) a poskytnutí potřebné součinnosti při vypořádání nedostatků zjištěných SZIF
- kontrola zbývajících 8 podpořených projektů v rámci Strategického plánu LEADER (do 30. 6. 2015)
- dokončení realizace projektů spolupráce „Venkov Plzni – odhalujeme industriální stopy Plzeňska“ a „MASky bez masky“ a podání souvisejících Žádostí o proplacení dotace z PRV IV.2.1. na RO SZIF v Českých Budějovicích (do 30. 6. 2015)
- poskytnutí potřebné součinnosti pro realizaci a dokončení kontrol projektů „Skrytá bohatství aneb venkov Plzni“ a „Regionální centra setkávání u Haranta a Kašpara“, podpořených z PRV IV.2.1.
- splnění podmínek vyplývajících z ukončení realizace Strategického plánu LEADER (audit režijních výdajů roku 2014, závěrečná evaluace) a dotace z Operačního programu Technická pomoc (OPTP)
- dopracování Strategie CLLD MAS Český Západ dle příslušných metodik, její projednání orgány MAS a podání souvisejících žádostí o podporu
- iniciace dohody na přípravě Místního akčního plánu vzdělávání (MAP) pro oblast ORP Stříbro, účast na tvorbě MAP ORP Nýřany a ORP Tachov
- organizace kulturních akcí ve vazbě na projekt Plzeň – Evropské hlavní město kultury 2015, zejména spolupráce na festivalu 9 TÝDNŮ BAROKA
- propagace nadregionálně významného jubilea 900 let od založení kláštera v Kladrubech a s tím souvisejícího výročí od první písemné zmínky o několika obcích v regionu

RÁMCOVÝ ROZPOČET NA ROK 2015 (TIS. KČ)

Výdaje	1.855	Příjmy	1.853
mzdy a DPP	650	členské příspěvky	200
odměny členům orgánů	60	PRV IV.2.1. - MASky bez masky	500
provoz kanceláře	350	PRV IV.2.1. - Venkov Plzni – industrial	343
provoz auta, cestovné, ...	120	PK – dotace EHMK Plzeň 2015	250
služby	430	PK – provozní dotace 2014-2015	310
bankovní poplatky, úroky	45	PK – provozní dotace 2015-2016	100
ostatní (rezerva)	200	vlastní činnost	150

schváleno Valným shromážděním členů MAS dne 13. 5. 2015

ROZVAHA (BALANCE)

k 31.12.2014

(v celých tis. Kč)

Zpracováno v souladu s vyhláškou
č. 504/2002 Sb. ve znění
pozdějších předpisů

IČO

26659981

Název účetní jednotky

Český Západ - Místní partnerství,
o.s.
nám. 1. Máje 62, Černošín

349 01 Stříbro

AKTIVA

		Číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
a		b	1	2
A.	Dlouhodobý majetek ř. 09 + 20 + 28 - 40	1	352	285
I. Dlouhodobý nehmotný majetek	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje (012)	2		
	Software (013)	3		
	Ocenitelná práva (014)	4		
	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek (018)	5		
	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek (019)	6		
	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek (041)	7		
	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek (051)	8		
Součet ř. 2 až 8		9		
II. Dlouhodobý hmotný majetek	Pozemky (031)	10		
	Umělecká díla, předměty a sbírky (032)	11		
	Stavby (021)	12		
	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí (022)	13	352	285
	Pěstíelské celky trvalých porostů (025)	14		
	Základní stádo a tažná zvířata (026)	15		
	Drobný dlouhodobý hmotný majetek (028)	16		
	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek (029)	17		
	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek (042)	18		
	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek (052)	19		
Součet ř. 10 až 19		20	352	285
III. Dlouhodobý finanční majetek	Podíly v ovládaných a řízených osobách (061)	21		
	Podíly v osobách pod podstatným vlivem (062)	22		
	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti (063)	23		
	Půjčky organizačním složkám (066)	24		
	Ostatní dlouhodobé půjčky (067)	25		
	Ostatní dlouhodobý finanční majetek (069)	26		
	Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek (043)	27		
Součet ř. 21 až 27		28		

Odesláno dne: 16.06.2015

Podpis vedoucího
účetní jednotky: Jan Dražský Florian

Odpovídá
za údaje: Radka Šámalová




Telefon: 737190798

			Číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
a			b	1	2
IV. Oprávk y k dlouho- dobému majetku	Oprávk y k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje (072)	29			
	Oprávk y k softwaru (073)	30			
	Oprávk y k ocenitelným právům (074)	31			
	Oprávk y k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku (078)	32			
	Oprávk y k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku (079)	33			
	Oprávk y k stavbám (081)	34			
	Oprávk y k samostatným movitým věcem a souborům movitých věcí (082)	35			
	Oprávk y k pěstitelským celkům trvalých porostů (085)	36			
	Oprávk y k základnímu stádu a tažným zvířatům (086)	37			
	Oprávk y k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku (088)	38			
	Oprávk y k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku (089)	39			
	Součet ř. 29 až 39		40		
B.	Krátkodobý majetek ř. 51 + 71 + 80 + 84	41	2991	5088	
I. Zásoby	Materiál na skladě (112)	42	3	4	
	Materiál na cestě (119)	43			
	Nedokončená výroba (121)	44			
	Polotovary vlastní výroby (122)	45			
	Výrobky (123)	46			
	Zvířata (124)	47			
	Zboží na skladě a v prodejnách (132)	48			
	Zboží na cestě (139)	49			
	Poskytnuté zálohy na zásoby (314)	50			
Součet ř. 42 až 50		51	3	4	
II. Pohledávky	Odběratelé (311)	52	388	288	
	Směnky k inkasu (312)	53			
	Pohledávky za eskontované cenné papíry (313)	54			
	Poskytnuté provozní zálohy (314-ř.50)	55			
	Ostatní pohledávky (315)	56			
	Pohledávky za zaměstnanci (335)	57			
	Pohledávky za institucemi sociálního zabezpečení a veřejného zdravotního pojištění (336)	58			
	Daň z příjmů (341)	59			
	Ostatní přímé daně (342)	60			
	Daň z přidané hodnoty (343)	61			
	Ostatní daně a poplatky (345)	62			
	Nároky na dotace a ostatní zúčtování se státním rozpočtem (346)	63			
	Nároky na dotace a ostatní zúčtování s rozpočtem ÚSC (348)	64			

		Číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
a		b	1	2
II. Pohledávky	Pohledávky za účastníky sdružení (358)	65		
	Pohledávky z pevných termínových operací a opcí (373)	66		
	Pohledávky z vydaných dluhopisů (375)	67		
	Jiné pohledávky (378)	68		
	Dohadné účty aktivní (388)	69		
	Opravná položka k pohledávkám (391)	70	-93	-108
Součet ř. 52 až 69 minus 70		71	481	397
III. Krátkodobý finanční majetek	Pokladna (211)	72	230	230
	Ceniny (213)	73		
	Bankovní účty (221)	74	541	82
	Majetkové cenné papíry k obchodování (251)	75		
	Dluhové cenné papíry k obchodování (253)	76		
	Ostatní cenné papíry (256)	77		
	Pořizovaný krátkodobý finanční majetek (259)	78		
	Peníze na cestě (+/-261)	79		
Součet ř. 72 až 79		80	770	311
IV. Jiná aktiva celkem	Náklady příštích období (381)	81	4	7
	Příjmy příštích období (385)	82	1733	4370
	Kurzové rozdíly aktivní (386)	83		
Součet ř. 81 až 83		84	1737	4377
ÚHRN AKTIV ř. 1 + 41		85	3342	5373
Kontrolní číslo ř. 1 až 83		997	13186	21278

PASIVA		Číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
c		d	3	4
A.	Vlastní zdroje ř. 90 + 94	86	1863	1803
1. Jmění	Vlastní jmění (901)	87	285	139
	Fondy (911)	88		
	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (921)	89		
Součet ř. 87 až 89		90	285	
2. Výsledek hospodaření	Účet výsledku hospodaření (+/-963)	91	X	71
	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení (+/-931)	92	-15	X
	Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let (+/-932)	93	1593	1609
Součet ř. 91 až 93		94	1578	1664
B.	Cizí zdroje ř. 96 + 104 + 128 + 132	95	1479	3570
1.	Rezervy (941)	96		
2. Dlouhodobé závazky	Dlouhodobé bankovní úvěry (953)	97		
	Vydané dluhopisy (953)	98		
	Závazky z pronájmu (954)	99		
	Přijaté dlouhodobé zálohy (955)	100		
	Dlouhodobé směnky k úhradě (958)	101		
	Dohadné účty pasivní (389)	102		
	Ostatní dlouhodobé závazky (959)	103		
Součet ř. 97 až 103		104		
3. Krátkodobé závazky	Dodavatelé (321)	105	35	181
	Směnky k úhradě (322)	106		
	Přijaté zálohy (324)	107		
	Ostatní závazky (325)	108	1	
	Zaměstnanci (331)	109	69	3
	Ostatní závazky vůči zaměstnancům (333)	110		
	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdr. pojištění (336)	111	36	
	Daň z příjmů (341)	112		
	Ostatní přímé daně (342)	113	10	
	Daň z přidané hodnoty (343)	114		
	Ostatní daně a poplatky (345)	115		
	Závazky ze vztahu k státnímu rozpočtu (346)	116		
	Závazky ze vztahu k rozp. orgánů územ.sam. celků (348)	117		
	Závazky z upsaných nespl. cenných papírů a vkladů (367)	118		
	Závazky k účastníkům sdružení (368)	119		
	Závazky z pevných termínových operací a opcí (373)	120		
	Jiné závazky (379)	121		
	Krátkodobé bankovní úvěry (231)	122	1120	928
	Eskontní úvěry (232)	123		
	Vydané krátkodobé dluhopisy (241)	124		
	Vlastní dluhopisy (255)	125		
	Dohadné účty pasivní (389)	126		
	Ostatní krátkodobé finanční výpomoci (379)	127		1975
Součet ř. 105 až 127		128	1271	3087
5. Jiná pasiva	Výdaje příštích období (383)	129	4	
	Výnosy příštích období (384)	130	205	483
	Kurzové rozdíly pasivní (387)	131		
Součet ř. 129 až 131		132	209	483
ÚHRN PASIV ř. 86 + 95		133	3342	5373
Kontrolní číslo (ř. 86 až 133)		998	13370	21493

VÝKAZ ZISKŮ A ZTRÁTY

k 31.12.2014

(v celých tis. Kč)

Název účetní jednotky

Zpracováno v souladu s vyhláškou
č. 504/2002 Sb.

Český Západ - Místní partnerství,
o.s.
nám. 1. Máje 62, Černošín

IČO

26659981

349 01 Stříbro

Číslo úctu	Název ukazatele	Číslo řádku	Činnost			
			hlavní	hospodářská		Celkem
			5	6	7	8
A. NÁKLADY						
I. Spotřebované nákupy celkem			609			609
501	Spotřeba materiálu	1	523			523
502	Spotřeba energie	2	86			86
503	Spotřeba ostatních neskladových dodávek	3				
504	Prodané zboží	4				
II. Služby celkem			4107			4107
511	Oprávy a udržování	5				
512	Cestovné	6	19			19
513	Náklady na reprezentaci	7	36			36
518	Ostatní služby	8	4052			4052
III. Osobní náklady celkem			1378			1378
521	Mzdové náklady	9	1095			1095
524	Zákonné sociální pojištění	10	280			280
525	Ostatní sociální pojištění	11				
527	Zákonné sociální náklady	12	3			3
528	Ostatní sociální náklady	13				
IV. Daně a poplatky celkem			2			2
531	Daň silniční	14				
532	Daň z nemovitostí	15				
538	Ostaní daně a poplatky	16	2			2
V. Ostatní náklady celkem			122			122
541	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	17	33			33
542	Ostatní pokuty a penále	18				
543	Odpisy nedobytné pohledávky	19				
544	Úroky	20	80			80
545	Kurzové ztráty	21				
546	Dary	22				
548	Manka a škody	23				
549	Jiné ostatní náklady	24	9			9

Číslo úctu	Název ukazatele	Číslo řádku	Činnosti			
			hlavní	hospodářská		Celkem
			5	6	7	8
VI. Odpisy, prodaný majetek, tvorba rezerv a opravných položek celkem						
551	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	25				
552	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého nehmot. a hmot. majetku	26				
553	Prodané cenné papíry a podíly	27				
554	Prodaný materiál	28				
556	Tvorba rezerv	29				
559	Tvorba opravných položek	30				
VII. Poskytnuté příspěvky celkem						
581	Poskytnuté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	31				
582	Poskytnuté členské příspěvky	32				
VIII. Daň z příjmů celkem						
595	Dodatečné odvody daně z příjmů	33				
Účtová třída 5 celkem (řádek 1 až 33)			6218			6218

B. VÝNOSY						
I. Tržby za vlastní výkony a za zboží celkem			361			361
601	Tržby za vlastní výrobky	1				
602	Tržby z prodeje služeb	2	361			361
604	Tržby za prodané zboží	3				
II. Změna stavu vnitroorganizačních zásob celkem						
611	Změna stavu zásob nedokončené výroby	4				
612	Změna stavu zásob polotovarů	5				
613	Změna stavu zásob výrobků	6				
614	Změna stavu zvířat	7				
III. Aktivace celkem						
621	Aktivace materiálu a zboží	8				
622	Aktivace vnitroorganizačních služeb	9				
623	Aktivace dlouhodobého nehmotného majetku	10				
624	Aktivace dlouhodobého hmotného majetku	11				
IV. Ostatní výnosy celkem			1			1
641	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	12				
642	Ostatní pokuty a penále	13				
643	Platby za odepsané pohledávky	14				
644	Úroky	15				
645	Kursově zisky	16				
648	Zúčtování fondů	17				
649	Jiné ostatní výnosy	18				

Číslo úctu	Název ukazatele	Číslo řádku	Činnosti			
			hlavní	hospodářská		Celkem
			5	6	7	8
V. Tržby z prodeje majetku, zúčtování rezerv a opravných položek celkem						
652	Tržby z prodeje dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	19				
653	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	20				
654	Tržby z prodeje materiálu	21				
655	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	22				
656	Zúčtování rezerv	23				
657	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	24				
659	Zúčtování opravných položek	25				
VI. Přijaté příspěvky celkem			87			87
681	Přijaté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	26				
684	Přijaté příspěvky (dary)	27				
684	Přijaté členské příspěvky	28	87			87
VII. Provozní dotace celkem			5840			5840
691	Provozní dotace	29	5840			5840
Účtová třída 6 celkem (řádek 1 až 29)			6289			6289
C. VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ PŘED ZDANĚNÍM			71			71
591	Daň z příjmů	65				
D. VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ PO ZDANĚNÍ			71			71
Kontrolní číslo		999	37662			37662

Odesláno dne: 16.06.2015

Podpis vedoucího úč. jednotky: Jan Dražský Florian

Odpovídá za údaje: Radka Šámalová

Šámalová *DJF*

Telefon: 737190798

Ing. Dana Levorová
auditor KA ČR č. oprávnění 1727
Slovanská třída 136
326 00 Plzeň

Z P R Á V A N E Z Á V I S L É H O A U D I T O R A

k ověření splnění účelu využití poskytnuté dotace dle
podmínek Dohody o poskytnutí dotace z Programu rozvoje venkova ČR
(registrační č. žádosti 07/002/41100/232/000078)
Na základě roční alokace pro rok 2014, uzavřené mezi Český Západ –
Místní partnerství, o.s. (současný název : MAS Český Západ, z.s) a
Státním zemědělským intervenčním fondem

u příjemce dotace

MAS Český západ, z.s.

Září 2015

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Příjemce zprávy

MAS Český Západ, z. s. se sídlem : náměstí Kryštofa Haranta 30, 349 53
Bezručice, IČ : 26659981.
CP SZIF, Odbor projektových opatření PRV, Ve Smečkách 33, 110 00 Praha 1

Předmět zakázky

Provedli jsme ověření čerpání, účtování a účelovost dotace se zaměřením na posouzení způsobilosti výdajů realizovaných v roce 2014 v rámci Dohody o poskytnutí dotace z Programu rozvoje venkova ČR (registrační č. žádosti 07/002/41100/232/000078) na základě roční alokace pro rok 2014, uzavřené mezi Český Západ – Místní partnerství, o.s. (nyní MAS Český Západ, z.s.) a Státním zemědělským intervenčním fondem.

Příjemcem dotace je Český Západ – Místní partnerství, o.s., IČ : 26659981.

Dle výše uvedené Dohody celková maximální výše přiznané dotace pro rok 2014 je 1.055.987,-Kč. Schválené způsobilé výdaje jsou ve výši 1.037.615,- Kč.

Určení kritérií

Předmětem ověření je dodržení podmínek daných Dohodou o poskytnutí dotace. A to zejména:

- ověření, zda vykázané způsobilé výdaje vyhovují definici způsobilých výdajů dle dotačních podmínek včetně ověření skutečnosti, zda výdaje nevedou ke vzniku tzv. veřejné podpory
- ověření způsobu evidence nákladů a příjmů projektu, zejména zachycení na oddělené analytické evidenci výdajů projektu a možnosti v účetnictví příjemce jednoznačně identifikovat vykázané způsobilé výdaje
- ověření, zda vykázané způsobilé výdaje odpovídají skutečnosti
- ověření, zda byly na těchto analytických účtech zachyceny pouze způsobilé výdaje dle Rozhodnutí o poskytnutí dotace
- ověření, zda případné příjmy příjemce dotace byly zaúčtovány v souladu s účetními předpisy a zaznamenány v oddělené účetní evidenci včetně identifikace výdajů k těmto příjmům

- kontrola úhrady způsobilých výdajů ve stanoveném období
- ověření, že výdaje a příjmy v rámci dotace byly zaúčtovány v souladu s českými účetními předpisy
- ověření, že veřejné zakázky byly zadány v souladu s dotačními podmínkami a se zákonem č 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách.

Přirozená omezení (vč. případných omezení použití zprávy)

Při zpracování této zakázky jsme nenarazili na žádná omezení, která by měla vliv na vydání našeho výroku a použití zprávy.

Rozsah provedených prací a prohlášení o použití standardů

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a Mezinárodními standardy pro ověřování zakázky ISAE 3000. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické normy a provést audit tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že ověřované informace neobsahují významné nesprávnosti. Na vybraných případech jsme ověřily, že náklady byly čerpány, zachyceny v účetnictví a uhrazeny v souladu s podmínkami projektu. Stejně tak byly náklady uvedeny v předložených soupiskách v monitorovací zprávě. U monitorovací zprávy za rok 2014 byla ověřena část „Realizace SPL – finanční část“. Údaje v této části jsou v souladu s účetnictvím.

Odpovědnost auditora

Odpovědností auditora je vydat výrok na základě ověřovaných skutečností, že byly splněny podmínky čerpání dotace. Výběr postupů závisí na úsudku auditora, včetně posouzení rizik, že ověřované informace obsahují významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou. Při posuzování těchto rizik auditor přihlédne k vnitřním kontrolám, které jsou relevantní pro sestavení a věrné zobrazení informací obsažených v ověřovaných datech. Cílem posouzení vnitřních kontrol je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřního kontrolního systému účetní jednotky.

Odpovědnost vedení účetní jednotky (MAS)

Statutární orgán společnosti je odpovědný za vedení účetnictví, za jeho úplnost, průkaznost a věcnou správnost. Dále nese odpovědnost za to, že při čerpání dotace byly splněny všechny podmínky dané poskytovatelem dotace.

Závěr auditora (Výrok auditora)

Podle našeho názoru byly podmínky dané Dohody o poskytnutí dotace z Programu rozvoje venkova ČR, registrační č. žádosti 07/002/41100/232/000078, ve všech významných bodech splněny. Výdaje a příjmy dotace byly řádně zdokumentovány, odděleně a přehledně zachyceny a finanční prostředky nebyly využity na ostatní činnosti a projekty účetní jednotky MAS Český Západ, z.s. (zejména provozní a mzdové výdaje, vzdělávání partnerů a zaměstnanců a propagace realizace SPL). Účtování výdajů a příjmů v rámci výše uvedené dotace je v souladu účetními předpisy platnými v České republice.

Datum vydání zprávy

Zpráva byla vydána v Plzni dne 30.9.2015

Zprávu zpracovala Ing. Dana Levorová, bytem Dnešice 227, auditor - číslo oprávnění 1727.



Ing. Dana Levorová
auditor č. oprávnění č. 1727