

ZÁPIS Č. 1/2013

z jednání dozorčí rady Místní akční skupiny Podbrněnsko, občanské sdružení,
konaného dne 19. prosince 2013 ve 14.00 hod v Pohořelicích

Přítomni (viz. příloha – prezenční listina):

Ing. Roman Osička, člen dozorčí rady

Luboš Přichystal, člen dozorčí rady

Mgr. Jaroslav Svoboda, člen dozorčí rady

Ing. Michaela Schönwalderová, účetní MAS

Ing. Jakub Jaňura, člen týmu MAS

Ing. Josef Svoboda, předseda MAS

1 Zahájení

1.1 ÚVOD

Předseda MAS Ing. Svoboda přivítal členy dozorčí rady a hosty.

1.2 USNÁŠENÍ SCHOPNOST JEDNÁNÍ DOZORČÍ RADY

dle prezenční listiny jsou přítomni všichni členové dozorčí rady z celkového počtu 3 členů a zasedání je schopné usnášení.

1.3 VOLBA PŘEDSEDY DOZORČÍ RADY

Členové ze svého středu zvolili předsedu dozorčí rady, jímž se stal:

Luboš Přichystal – zástupce obce Rajhradice

1.4 SCHVÁLENÍ PROGRAMU JEDNÁNÍ DOZORČÍ RADY

Předseda dozorčí rady navrhl program jednání:

1. Zahájení
2. Seznámení s hospodařením MAS za uplynulé období
3. Kontrola účetních dokladů
4. Kontrola zůstatku finančních prostředků
5. Různé
6. Závěr

Návrh programu jednání byl jednomyslně schválen.

1.5 ZAPISOVATEL JEDNÁNÍ DOZORČÍ RADY

Zapísovatelkou zasedání je: Ing. Michaela Schönwälderová.

2 Seznámení s hospodařením MAS za uplynulé období

Předkladatel: účetní

Popis: Písemné podklady: Informace o hospodaření k 30. 11. 2013

Žádost o průběžnou platbu včetně soupisky faktur

Dozorčí rada byla seznámena s hospodařením MAS v průběhu roku 2013. Také byla informována, že účetní závěrka, včetně daňového přiznání, budou zpracovány nejpozději do 31. 3. 2014 a do 30. 6. 2014 bude účetní závěrka předložena ke schválení Valné hromadě.

Dozorčí rada zkontrolovala doklady vztahující se k dotaci ze Státního zemědělského intervenčního fondu – získávání dovedností, animace a provádění pro nově vzniklou MAS, a to z Programu rozvoje venkova. Výdaje, ze kterých je stanovena dotace představují 476.700,- Kč, z čehož příspěvek společenství EU je 75% tj. 357.525,- Kč, příspěvek z národních zdrojů, představující vlastní zdroje MAS je 25% tj. 119.175,- Kč. Dne 29. 11. 2013 byla podána průběžná žádost o platbu za výdaje, ze kterých je stanovena výše dotace, a to v celkové výši 118.867,- Kč, tj. z realizovaných výdajů do listopadu 2013. Průběžná žádost o platbu byla ze strany Státního zemědělského intervenčního fondu akceptována, předložené účetní doklady byly zkontrolovány a bylo rozhodnuto o uvolnění dotace pro MAS, která by měla být obdržena na bankovní účet v průběhu měsíce března 2014. V prosinci 2013 a následně v první polovině roku 2014 dojde k dočerpání částečně čerpané dotace.

Závěr:

Dozorčí rada konstatuje, že dotace je částečně realizována, doklady vztahující se k dotaci jsou evidovány ve zvláštní složce, přichystané pro následné kontroly. Vyúčtování dotace bude zkontrolováno na dalším jednání dozorčí rady.

3 Kontrola účetních dokladů

Předkladatel: účetní

Popis: písemná důvodová zpráva (účetní doklady)

Dozorčí rada provedla kontrolu hospodaření namátkovou fyzickou prohlídkou účetních dokladů.

3.1. Uhrazené doklady v bance – účetní doklad č.:

2007 z 18.3.2013 – členský příspěvek dle stanov – Flajšinger Jan – 250,- Kč

2012 z 22.3.2013 – členský příspěvek dle stanov – Základní umělecká škola Pohorelice – 250,- Kč

2026 ze 17.4.2013 – členský příspěvek dle stanov – Obec Vranovice – 10.395,- Kč

2035 z 30.4.2013 – bankovní poplatky ČS – 163,50 Kč

2041 z 24.6.2013 – převod prostředků z banky do pokladny – 10.000,- Kč

2047 z 12.7.2013 – přijatá návratná finanční výpomoc od obce Žabčice – 70.000,- Kč

2053 z 21.8.2013 – členský příspěvek dle stanov – Kynologický klub Židlochovice – 250,- Kč

2058 z 27.9.2013 – úhrada faktury Městu Židlochovice za pronájem účetního programu za rok 2013

2065 z 24.10.2013 – odvod srážkové daně za 09/2013 ve výši 1.620,- Kč

2073 z 11.11.2013 – úhrada faktury ABRA Software a.s. – vytvoření webové prezentace – 47.553,- Kč, z toho 75% tj.35.664,75 Kč hrazeno z dotace, 25% tj., 11.888,25 Kč vlastní zdroje

2077 – úhrada faktury Jakub Koc – grafické práce – 4.000,- Kč, z toho 75% tj.,3.000,- Kč hrazeno z dotace, 25% tj., 1.000,- Kč vlastní zdroje

2091 – úhrada zálohové daně za Mgr. Lukáš Nevěděl – 900,- Kč, z toho 75% tj. 675,- Kč hrazeno z dotace, 25% tj. 225,- Kč hrazeno z vlastních zdrojů

2096 – úhrada faktury Český statistický úřad, org.sl.státu – za seznam ukazatelů a přehled obcí – 410,- Kč

3.2. Přijaté faktury – účetní doklad č.:

- 3003 – faktura za členský příspěvek NS MAS ČR na rok 2013 ve výši 5.000,- Kč
- 3004 – faktura za mzdový program PAM – Práce a mzdy – Gordic s.r.o. ve výši 6.201,25 Kč
- 3007 – faktura za flipchat papíry bílé – 5 x 25ks – B2Bpartner ve výši 1.186,- Kč
- 3011 – faktura za rozvoz a výlep plakátů – Mgr. Eva Trumpešová – Rudolflová ve výši 3.700,- Kč
- 3012 Faktura za licenci, hosting, e-mailly – ABRA Software a.s. ve výši 5.808,- Kč

3.3. Pokladní doklady – účetní doklad č.:

- 1002 ze dne 24.6.2013 – poštovné k žádosti o bezdlužnost na FÚ ve výši 26,- Kč
- 1004 ze dne 24.6.2013 – razítko ve výši 958,- Kč
- 1007 ze dne 17.9.2013 – roznáška propagačních materiálů – Syrovice, Bratčice, Sobotovice ve výši 621,- Kč
- 1012 ze dne 18.9.2013 – roznáška propagačních materiálů – Pravlov, Trboušany, Němčice, Medlov ve výši 425,- Kč
- 1020 ze dne 26.9.2013 – občerstvení na kulatém stole – káva, čaj ve výši 376,- Kč
- 1022 ze dne 27.11.2013 – členský příspěvek dle stanov – Sdružení Židlochovice ve výši 250,- Kč

3.4. Vnitřní doklady – účetní doklad č.:

- 9001 ze dne 24.1.2013 – předpis členských příspěvků pro rok 2013 ve výši 198.730,- Kč
- 9002 ze dne 30.9.2013 – předpis mzdových nákladů za 09/2013 ve výši 25.850,- Kč
- 9006 ze dne 31.12.2013 – předpis mzdových nákladů za 12/2013 ve výši 21.250,- Kč

Závěr:

Dozorčí rada konstatuje, že účetní doklady jsou uspořádány přehledně, ke každému prvotnímu dokladu je vytvořen účetní doklad, podepsaný účetní MAS, pokladní doklady jsou podepsány osobou zodpovědnou za peněžní hotovost. Nebyly shledány doklady, jejichž čerpání by nebylo oprávněné.

4 Kontrola zůstatku finančních prostředků

Předkladatel: účetní

Popis: písemná důvodová zpráva (bankovní výpisy, účetní sestavy banky)

Dozorčí rada provedla kontrolu zůstatku na bankovním účtu u České spořitelny ke dni 30. 11. 2013. Zůstatek bankovního účtu činil 250.182,48 Kč. Tento zůstatek je shodný se zůstatkem v účetnictví – účet 221 – běžný účet.

Závěr:

Vykázaný zůstatek na bankovním výpise k 30. 11. 2013 ve výši 250.182,48 Kč souhlasí s částkou uvedenou v účetnictví.

5 Různé

5.1. Dozorčí rada navrhuje na Valné hromadě aktualizovat Jednací řád dozorčí rady. Jednací řád dozorčí rady, článek 4, bod 1, stanovuje – Dozorčí rada zasedá nejméně dvakrát ročně. Ve stanovách v článku 11, bod 9, je stanoveno – Dozorčí rada zasedá nejméně jedenkrát ročně.

Závěr:

Dozorčí rada navrhuje aktualizovat Jednací řád dozorčí rady v článku 4, bodě 1, kde bude stanoveno – Dozorčí rada zasedá nejméně jednou ročně.

5.2. Dozorčí rada požaduje na další zasedání nachystat rozpis jednotlivých druhů příjmů a výdajů, celkový stav finančních prostředků v bance i pokladně, včetně rozpisu příjmů a výdajů k jednotlivým dotačním titulům.

Závěr:

Účetní MAS zpracuje rozpis finančních toků, který rozešle členům dozorčí rady před stanoveným termínem dalšího jednání dozorčí rady.

6 Závěr

Předseda dozorčí rady ukončil zasedání komise.

.....
Luboš Přichystal
Předseda dozorčí rady MAS Podbrněnsko