

Zpráva nezávislého odborníka o ověření

Projekt: CZ.06.4.59/0.0/0.0/15_003/0007574 „Provozní a animační výdaje MAS Vodňanská ryba, z. s.“

Příjemce dotace: MAS Vodňanská ryba, z.s.

Poskytovatel dotace: Ministerstvo pro místní rozvoj České republiky

Celková výše dotace dle Rozhodnutí o poskytnutí dotace: Kč 9 603 336,5

Ověřované období: 1.1.2020 – 31.12.2020

Zpráva nezávislého odborníka o ověření

Příjemce zprávy:

MAS Vodňanská ryba, z.s.

se sídlem nám. Svobody 10, 389 01 Vodňany

IČO: 26663996

V souladu se Smlouvou o provedení auditu předkládáme tuto Zprávu nezávislého odborníka o ověření (dále také „Zpráva“). Zpráva je zpracována pouze pro užití příjemcem uvedeným výše. Bereme na vědomí, že příjemce může být povinen zprávu poskytnout poskytovateli dotace, resp. dalším subjektům oprávněným ke kontrole projektu CZ.06.4.59/0.0/0.0/15_003/0007574 „Provozní a animační výdaje MAS Vodňanská ryba, z. s.“. V souvislosti s touto zprávou nám však nevznikají žádné povinnosti ani odpovědnosti vůči jiným stranám, s výjimkou MAS Vodňanská ryba, z.s.

Ověření se týkalo projektu č. CZ.06.4.59/0.0/0.0/15_003/0007574 „Provozní a animační výdaje MAS Vodňanská ryba, z. s.“ financovaného dotací poskytnutou Ministerstvem pro místní rozvoj České republiky z programu 11703 – Integrovaný regionální operační program.

Ověřované období pokrývalo pouze část doby realizace projektu a to od **1.1.2020** do **31.12.2020**.

Předmět ověření a použitá kritéria

Předmětem ověření bylo dodržení následujících podmínek stanovených Ministerstvem pro místní rozvoj České republiky:

- Ověření vedení oddělené účetní evidence o nákladech (výdajích) určených na řešení projektu podle Obecných pravidel pro žadatele a příjemce vydaných Ministerstvem pro místní rozvoj České republiky.
- Ověření toho, že finanční prostředky poskytnuté Ministerstvem pro místní rozvoj České republiky nebyly využity pro ostatní činnost a projekty MAS Vodňanská ryba, z. s.

Odpovědnost ověřované osoby

Statutární orgán příjemce dotace je odpovědný za dokumentaci předanou odborníkovi k ověření skutečností uvedených výše, z hlediska její úplnosti a věcné správnosti. Statutární orgán je zároveň odpovědný za zajištění takového vnitřního kontrolního systému, který v přiměřené míře zajišťuje, že výše předkládaná dokumentace neobsahuje významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Odpovědnost odborníka

Naším úkolem je vyjádřit na základě našeho ověření závěr odborníka k výše uvedenému předmětu ověření. Ověření bylo provedeno v souladu se zákonem č. 93/2009 Sb., o auditorech a Mezinárodními standardy pro ověřovací zakázky – konkrétně pak se standardem ISAE 3000 (Revidované znění). V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické normy a naplánovat a provést ověření tak, abychom získali přiměřenou jistotu o skutečnostech uvedených výše v předmětu ověření, a proto naše ověření zahrnuje výběrovým způsobem provedené ověření důkazních informací uvedených výše v předmětu ověření.

Naše společnost se plně řídí požadavky Mezinárodního standardu pro řízení kvality ISQC 1 a rovněž splňujeme požadavky týkající se nezávislosti a další etické požadavky stanovené Kodexem IESBA.

Výběr postupů závisí na úsudku odborníka, zahrnujícím i vyhodnocení rizik významné (materiální) nesprávnosti údajů poskytnutých příjemcem dotace způsobené podvodem nebo chybou.

Domníváme se, že důkazní informace, které jsme získali, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho závěru.

Závěr odborníka

Podle našeho názoru ve všech významných (materiálních) ohledech

- příjemce dotace vedl oddělenou účetní evidenci o nákladech (výdajích) určených na řešení projektu podle Obecných pravidel pro žadatele a příjemce vydaných Ministerstvem pro místní rozvoj České republiky,
- finanční prostředky poskytnuté Ministerstvem pro místní rozvoj České republiky nebyly využity pro ostatní činnost a projekty MAS Vodňanská ryba, z. s. Použití finančních prostředků je uvedeno v Příloze č. 25 „Seznam účetních dokladů“ a v Příloze č. 8 „Rekapitulace mzdových výdajů“, které jsou součástí této Zprávy.

V Praze dne 8. července 2021

CS AUDIT s.r.o.
Petra Slezáka 446/13
186 00 Praha 8
IČ: 05833762, DIČ: CZ05833762
info@cseudit.cz

CS AUDIT s.r.o.

CS AUDIT s. r. o.

Číslo oprávnění vydané KAČR: 569



Ing. Michaela Červinková

statutární auditor, oprávnění č. 2182

Příloha č. 1 – Příloha č. 25 „Seznam účetních dokladů“

Příloha č. 2 – Příloha č. 8 „Rekapitulace mzdových výdajů“