

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA
pro ověření účetní evidence a způsobilosti výdajů projektu
Provozní a animační výdaje MAS Vodňanská ryba
za rok 2019

Projekt:	Provozní a animační výdaje MAS Vodňanská ryba, z. s., číslo projektu CZ.06.4.59/0.0/0.0/15_003/0007574
Přislíbená dotace dle RoDP:	9,603.336,50 Kč
Prostředky přijaté v roce 2019:	1,714.071,93 Kč
Povinnost příjemce předložit dokumentaci k ZVA :	max. 31.12.2024
Termín vydání zprávy auditora:	31. 8. 2020
Příjemce zprávy:	MAS Vodňanská ryba, z. s. nám. Svobody 10, 389 01 Vodňany
Ověřované období:	1. 1. 2019 – 31. 12. 2019

V souladu se Smlouvou o provedení auditu předkládáme tuto Zprávu nezávislého auditora o ověření oddělené účetní evidence projektu a způsobilosti výdajů. Zpráva je určena příjemci uvedenému výše. Bereme na vědomí, že příjemce může být povinen zprávu předložit poskytovateli dotace, popř. dalším subjektům oprávněným ke kontrole dotace. V souvislosti s touto zprávou nám však nevznikají žádné další povinnosti vůči jiným stranám s výjimkou příjemce dotace.

Předmět ověření

Předmětem zakázky je ověření že v roce 2019 v souvislosti s realizací projektu – Provozní a animační výdaje MAS Vodňanská ryba, z. s., číslo projektu CZ.06.4.59/0.0/0.0/15_003/0007574 poskytovatel Ministerstvo pro místní rozvoj (dále je „projekt“) byla vedena oddělená účetní evidence (pomocí střediskového členění) a finanční prostředky nebyly využity na ostatní činnosti a projekty MAS.

Odpovědnost statutárního orgánu

Za správnost použití, zaúčtování a splnění podmínek dotace poskytnuté na uvedený projekt je odpovědný statutární orgán příjemce dotace. Statutární orgán příjemce dotace je zároveň odpovědný za dokumentaci předanou auditorovi 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 nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Statutární orgán je odpovědný za předložení dokumentace k závěrečnému vyhodnocení projektu dle termínu poskytovatele a uvědomuje si, že v případě nesplnění indikátorů projektu a dalších podmínek může být Spolku nařízena vratka zaslaných dotačních prostředků, popř. krácená platba požadovaných prostředků.

Odpovědnost auditora

Naším úkolem je vydat auditorskou zprávu podle mezinárodního standardu pro ověřovací zakázky ISAE 3000 a zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech, ve znění pozdějších předpisů, pro ověření vedení oddělené účetní evidence projektu a způsobilosti výdajů.

Ověření bylo provedeno v souladu se zákonem o auditorech a mezinárodním standardem pro ověřovací zakázky ISAE 3000. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické normy a naplánovat a provést ověření tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že při realizaci projektu nedošlo k významným nesprávnostem.

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

Výrok auditora

Podle našeho názoru spolek MAS Vodňanská ryba, z. s. ve všech významných ohledech splnil v roce 2019 povinnost vést oddělenou účetní evidenci za projekt Provozní a animační výdaje MAS Vodňanská ryba, číslo projektu CZ.06.4.59/0.0/0.0/15_003/0007574, poskytovatel Ministerstvo pro místní rozvoj.

Spolek MAS Vodňanská ryba, z. s. splnil povinnost využití finančních prostředků na financování způsobilých výdajů projektu, proto vydáváme výrok bez výhrad.

Ver Strakonících, 9. července 2020

INEKS, spol. s r.o.

Povážská 358, 386 01 Strakonice

Č. oprávnění 81

Ing. Pavel Prekop

Č. oprávnění 303



A handwritten signature in black ink, appearing to read "Prekop".