



Zápis z hlasování Programového Výboru MAS Rokytná, o.p.s. PV04_09082024 Per Rollam

Hlasování Per Rollam od 25. 07. 2024 – 09. 08. 2024 do 18:00 hod.

Věc: Usnesení Programového výboru Per Rollam PV04_09082024

- 1) Návrh a schválení zprávy ISg za období 1. 1. 2024 – 30. 06. 2024 v programovém období 2021+
- 2) Výroční zpráva MAS Rokytná za rok 2023
- 3) Audit účetní závěrky MAS, Audit projektů 11813 a 11976

1.) PV04_09082024/01- Návrh a schválení zprávy ISg za období 1. 1. 2024 – 30. 6. 2024 v programovém období 2021+

MAS Rokytná, o.p.s. jako realizátor SCLLD pro území MAS Rokytná zpracovává pravidelnou zprávu ISg, ve které jsou zachyceny kroky naplňující realizaci SCLLD MAS Rokytné. MAS Rokytná předkládá Programovému výboru, ke schválení, návrh Zprávy ISg za uplynulé období (1. 1. 2024 – 30. 6. 2024) v PO 21+.

Zpráva ISg je přílohou č. 1 materiálu NÁVRH usnesení.

Návrh usnesení **PV04_09082024/01:**

Programový Výbor schvaluje Zprávu ISg za období 1. 1. 2024 – 30. 6. 2024 v Programovém období 2021+ a pověřuje Roberta Kubalu k jejímu podání v systému ISKP21+. Programový výbor pověřuje kancelář MAS k případnému zpracování připomínek ze strany ŘO k předložené zprávě ISg a k jejímu znovu předložení.

2.) PV04_09082024/02 Výroční zpráva MAS Rokytná za rok 2023

Zaměstnanci MAS zpracovali Výroční zprávu společnosti za rok 2023 a předložili ji ke schválení Správní radě MAS. Správní rada schválila Výroční zprávu MAS Rokytné na svém zasedání 28. 6. 2024.

Výroční zpráva MAS je k dispozici na webu mas [ZDE](#)

Návrh usnesení **PV04_09082024/02:**

Programový Výbor bere na vědomí Výroční zprávu MAS Rokytné za rok 2023.



3.) PV04_09082024/03 Audit společnosti za rok 2023, Audit projektů 11813 a 11976 za rok 2023

MAS Rokytná nechala, dle zákona, zpracovat audit účetnictví společnosti za rok 2023. Dále má MAS povinnost předložit řídicímu orgánu OP IROP externí audit u projektů, kterým byl vydán právní akt u projektu ve SC 4.2. Týká se to projektů s ID: CZ.06.4.59/0.0/0.0/15_003/0011976 a CZ.06.4.59/0.0/0.0/15_003/0011813. Audity zpracoval auditor Ing. Zdeněk Jaroš.

Zpráva auditora k účetní závěrce mas zni:

Výrok auditora k projektu 11813:

Výrok auditora

Provedl jsem audit přiložené účetní závěrky MAS Rokytná, o.p.s. (dále také „Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z Rozvahy k 31.12.2023, Výkazu zisku a ztráty, za rok končící 31.12.2023, a Přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Společnosti jsou uvedeny v bodě 1. Přílohy této účetní závěrky.

Podle mého názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv MAS Rokytná o.p.s. k 31.12.2023 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2023 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

Audit jsem provedl v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit (ISA) případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Moje odpovědnost stanovená těmito předpisy je podrobněji popsána v oddílu Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsem na Společnosti nezávislý a splnil jsem i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domnívám se, že důkazní informace, které jsem shromáždil, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření mého výroku.

Závěr auditora

Podle mého názoru MAS Rokytná, o.p.s. splnila na základě výše uvedených kritérií ve všech významných ohledech podmínky stanovené Obecnými pravidly pro příjemce a žadatele pro oddělenou účetní evidenci výdajů předkládaných k průběžnému proplacení a nebyly zjištěny případy použití finančních prostředků na jiné činnosti nebo projekty MAS. Tento závěr byl zformulován na základě přirozených omezení a podléhá přirozeným omezením uvedeným v jiných částech této nezávislé zprávy o ověření.

Datum vydání zprávy

10. července 2024

Identifikace auditora

Ing. Zdeněk Jaroš
auditor č. oprávnění 1477
Koutkova 344
674 01 Třebíč



Výrok auditora k projektu 11976:

Závěr auditora

Podle mého názoru MAS Rokytná, o.p.s. splnila na základě výše uvedených kritérií ve všech významných ohledech podmínky stanovené Obecnými pravidly pro příjemce a žadatele pro oddělenou účetní evidenci výdajů předkládaných k průběžnému proplacení a nebyly zjištěny případy použití finančních prostředků na jiné činnosti nebo projekty MAS. Tento závěr byl zformulován na základě přirozených omezení a podléhá přirozeným omezením uvedeným v jiných částech této nezávislé zprávy o ověření.

Datum vydání zprávy

10. července 2024

Identifikace auditora

Ing. Zdeněk Jaroš
auditor č. oprávnění 1477
Koutkova 344
674 01 Třebíč





Audity MAS jsou k dispozici na webu MAS MAS:

[Audit účetní závěrky za rok 2023](#) [Audit projektu 11813 za rok 2023](#) [Audit projektu 11976 za rok 2023](#)

Návrh usnesení **PV04_09082024/03:**

Programový Výbor bere na vědomí audit společnosti za rok 2023 a Audit projektů MAS (11976 a 11813) za rok 2023.

Hlasování Per Rollam proběhlo ve dnech od 25. 07. 2024 – 09. 08. 2024 do 18:00 hod

Hlasování se účastnilo 5 členů Programového výboru, člen nehlasoval/4 se zdrželi. Veřejný sektor a ani žádná zájmová skupina nepřekročila 50% hlasů.

PRO 5 / PROTI 0 / ZDRŽEL SE 4

Programový výbor schvaluje níže uvedená usnesení:

- **PV04_09082024/01:**
 - o Programový Výbor schvaluje Zprávu ISg za období 1. 1. 2024 – 30. 6. 2024 v Programovém období 2021+ a pověřuje Roberta Kubalu k jejímu podání v systému ISKP21+. Programový výbor pověřuje kancelář MAS k případnému zapracování připomínek ze strany ŘO k předložené zprávě ISg a k jejímu znovu předložení.
- **PV04_09082024/02:**
 - o Programový Výbor bere na vědomí Výroční zprávu MAS Rokytná za rok 2023.
- **PV04_09082024/03:**
 - o Programový Výbor bere na vědomí audit společnosti za rok 2023 a Audit projektů MAS (11976 a 11813) za rok 2023.

Přílohy usnesení:

1. Zpráva ISg

Zapsal

Robert Kubala

ředitel MAS Rokytná, o.p.s.