



EVROPSKÁ UNIE
Evropský fond pro regionální rozvoj
Integrovaný regionální operační program



MINISTERSTVO
PRO MÍSTNÍ
ROZVOJ ČR

Výroční zpráva
o činnosti a hospodaření
Střední Haná, o.p.s.
a organizační složky
MAS Střední Haná
za rok 2019



MÍSTNÍ AKČNÍ SKUPINA
STŘEDNÍ HANÁ

Textovou část zpracovala: Ing. Jarmila Korcová, Bc. Iva Dokoupilová,
Mgr. Klára Řezáčová, Dana Chytilová

Mapové podklady zpracovala: Mgr. Klára Řezáčová



Obsah

1. Základní údaje	3
1.1 Personální obsazení kanceláře	3
1.2 Druh obecně prospěšných služeb.....	3
1.3 Územní působnost MAS	4
2. Organizační struktura společnosti Střední Haná, o.p.s.....	5
3. Finanční zajištění provozu Střední Hané, o. p. s. a MAS v roce 2019	13
4. Činnost MAS a Střední Hané, o.p.s. v roce 2019	14
4.1 Činnost MAS	14
4.1.1 PROGRAM ROZVOJE VENKOVA	14
4.1.2 INTEGROVANÝ REGIONÁLNÍ OPERAČNÍ PROGRAM	15
4.1.3 OPERAČNÍ PROGRAM ZAMĚSTNANOST	16
4.1.4 OPERAČNÍ PROGRAM ŽIVOTNÍ PROSTŘEDÍ.....	17
4.1.5 OPERAČNÍ PROGRAM VÝZKUM, VÝVOJ, VZDĚLÁVÁNÍ – ŠABLONY II	18
4.2 Činnost Střední Haná, o.p.s.	18
5. Audit Střední Hané, o.p.s. a MAS za rok 2019	19
6. Plán aktivit Střední Hané, o.p.s. a MAS pro rok 2020	19
7. Hospodaření Střední Hané, o.p.s. a MAS v roce 2019	21



1. Základní údaje¹

Název MAS: **Střední Haná, o.p.s.**
Právní forma: obecně prospěšná společnost
Sídlo: Masarykovo náměstí 20, 752 01 Kojetín
Kancelář: náměstí Míru 21, 752 01 Kojetín (budova Úřadu práce, 1. patro)
Webové stránky: www.masstrednihana.cz
Statutární zástupce: Mgr. Radek Brázda, ředitel
IČO: 26881764
Číslo účtu: 1888708339/0800
Bankovní spojení: Česká spořitelna, a.s.

Kraj: Olomoucký
Region NUTS II: Střední Morava
Rozloha území MAS: 141,05 km²
Počet obyvatel: 15 604
Hustota osídlení: 111 obyv./km²
Počet obcí celkem: 13

1.1 Personální obsazení kanceláře

Ing. Jarmila Korcová manažerka společnosti, vedoucí zaměstnanec pro realizaci SCLLD, manazer@masstrednihana.cz, tel. 725 889 593
Bc. Iva Dokoupilová projektová manažerka, zástupce vedoucího zaměstnance pro realizaci SCLLD, manazer@masstrednihana.cz, tel.: 777 889 595
Mgr. Klára Řezáčová projektová manažerka, administrativa@masstrednihana.cz, tel.: 725 889 594
Dana Chytilová účetní společnosti
Bc. Romana Fedurcová *administrativa společnosti (mateřská „dovolená“)*

1.2 Druh obecně prospěšných služeb

- rozvoj mikroregionu Střední Haná,
- naplňování cílů operačních programů a dalších dotačních titulů,
- Komunitně vedený místní rozvoj uskutečňovaný na základě Strategie komunitně vedeného místního rozvoje (SCLLD),
- péče o kulturní a hospodářský rozvoj regionu,
- spoluúčast na projektech evropské spolupráce,
- péče o životní prostředí a rozvoj ochrany životního prostředí,
- meziregionální nebo mezinárodní spolupráce na výše uvedené téma,

¹ Platné k 01. 01. 2019



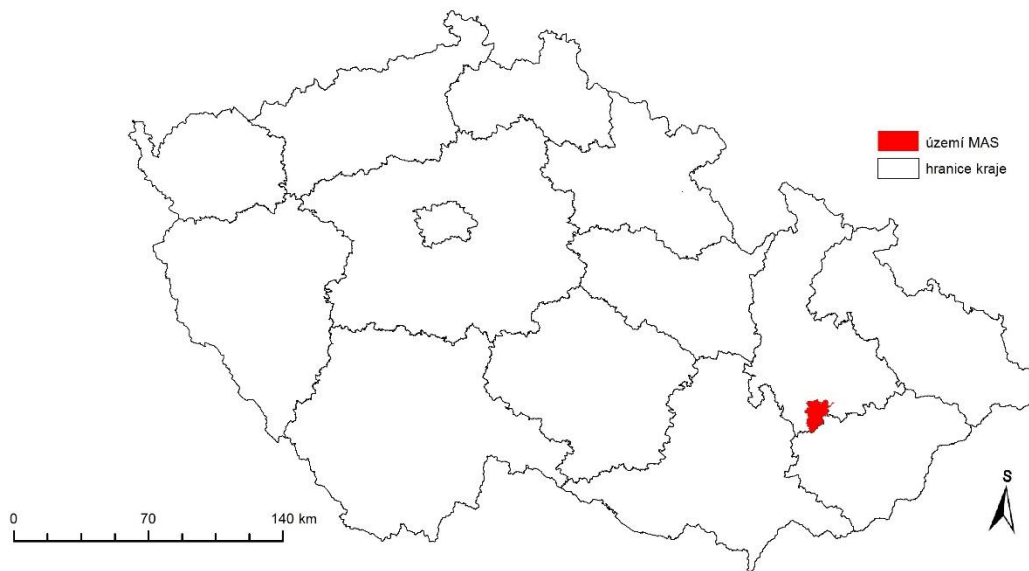
- podpora malého a středního podnikání,
- péče o rozvoj cestovního ruchu,
- práce s dětmi a mládeží,
- vzdělávání a výchova,
- věda a výzkum,
- poradenská činnost ve výše uvedených oblastech a oborech i v oborech jiných, dle cílů stanovených strategií komunitně vedeného místního rozvoje,
- propagace území místní akční skupiny.

1.3 Územní působnost MAS

Do územní působnosti MAS Střední Haná, o.p.s. spadá 13 obcí:

- Olomoucký kraj, okres Prostějov: Ivaň, Obědkovice
- Olomoucký kraj, okres Přerov: Kojetín, Křenovice, Lobodice, Měrovice nad Hanou, Oplocany, Polkovice, Stříbrnice, Tovačov, Troubky, Uhřičice
- Zlínský kraj, okres Kroměříž: Záříčí

ÚZEMÍ STŘEDNÍ HANÁ, O.P.S. V RÁMCI ČESKÉ REPUBLIKY



Zdroj: ARCDATA PRAHA: GEOGRAFICKÉ INFORMAČNÍ SYSTÉMY [online]. [cit. 2017-03-05].
Dostupné z: <http://www.arcdata.cz/produkty-a-sluzby/geograficka-data/arccr-500/>

MÍSTNÍ AKČNÍ SKUPINA
STŘEDNÍ HANÁ

Obr. 1 Lokalizace MAS Střední Haná



2. Organizační struktura společnosti Střední Haná, o.p.s.

Zakladatel o.p.s. - dne 23. září 2014 došlo v rámci procesu standardizace k převodu práv a povinností zakladatele z původních zakladatelů, které představovalo 14 fyzických osob na zakladatele jediného, jímž je Svazek obcí mikroregionu střední Haná.

Správní rada o.p.s. - správní rada společnosti má šest členů, z nichž tři (3) členy správní rady společnosti jmenuje zakladatel a tři (3) členy správní rady společnosti jmenuje správní rada MAS. Funkční období člena správní rady společnosti je tříleté a funkci člena správní rady společnosti lze zastávat i opětovně. Členství ve správní radě společnosti je neslučitelné s členstvím v dozorčí radě společnosti.

Správní rada společnosti schvaluje:

- a) statut obecně prospěšné společnosti (v případě, že jej společnost má), který upravuje podrobnosti činnosti společnosti v souladu se zákonem a touto zakládací listinou, a jiná organizační pravidla obecně prospěšné společnosti a jejich změny,
- b) předmět doplňkových činností,
- c) rozpočet obecně prospěšné společnosti,
- d) řádnou, mimořádnou, případně konsolidovanou účetní závěrku,
- e) výroční zprávu obecně prospěšné společnosti,
- f) ceník služeb,
- g) uzavření pracovních a jiných smluv (dohod) se zaměstnanci společnosti a třetími osobami činnými pro společnost včetně jejich změn.

Správní rada společnosti rozhoduje o:

- a) jmenování a odvolání ředitele a o jeho odměňování v souladu s příslušnými právními předpisy,
- b) zřízení kanceláře společnosti,
- c) přeměně obecně prospěšné společnosti a o zrušení obecně prospěšné společnosti a v případě zrušení společnosti s likvidací může správní rada společnosti určit jinou obecně prospěšnou společnost, na kterou se převede (přejde) likvidační zůstatek,
- d) přechodu práv a povinností zakladatele stanovených tímto zákonem na jinou osobu, jestliže má společnost jediného zakladatele, který zanikne bez právního nástupce, nestanoví-li zakládací listina jinak,
- e) ve věcech organizační složek; správní rada společnosti může působnost uvedenou v tomto odstavci přenést (delegovat) na jiný orgán obecně prospěšné společnosti a
- f) v dalších záležitostech stanovených obecně závaznými právními předpisy, zejména ZoOPS a občanským zákoníkem a v dalších záležitostech stanovených touto zakládací listinou.

Členové správní rady společnosti:

- Ing. Jiří Šírek,
- Ing. Petr Indrák,
- Bc. Marcela Joklíková,
- Mgr. Bc. Leon Bouchal,



- Bc. Petr Hlavinka,
- Hana Skřepková

Dozorčí rada společnosti - Dozorčí rada má tři členy. Dva (2) členy dozorčí rady společnosti jmenuje správní rada MAS, jednoho (1) člena dozorčí rady společnosti jmenuje zakladatel. Funkční období je tříleté a člen dozorčí rady může být zvolen opětovně.

Dozorčí rada společnosti:

- a) přezkoumává řádnou, mimořádnou, případně konsolidovanou účetní závěrku a výroční zprávu obecně prospěšné společnosti,
- b) nejméně jedenkrát ročně podává zprávu řediteli a správní radě o výsledcích své kontrolní činnosti,
- c) dohlíží na to, že společnost vyvíjí činnost v souladu se zákony a touto zakládací listinou.

Dozorčí rada společnosti je oprávněna zejména:

- a) nahlížet do účetních knih a jiných dokladů a kontrolovat tam obsažené údaje,
- b) svolat mimořádné jednání správní rady, jestliže to vyžadují zájmy společnosti.

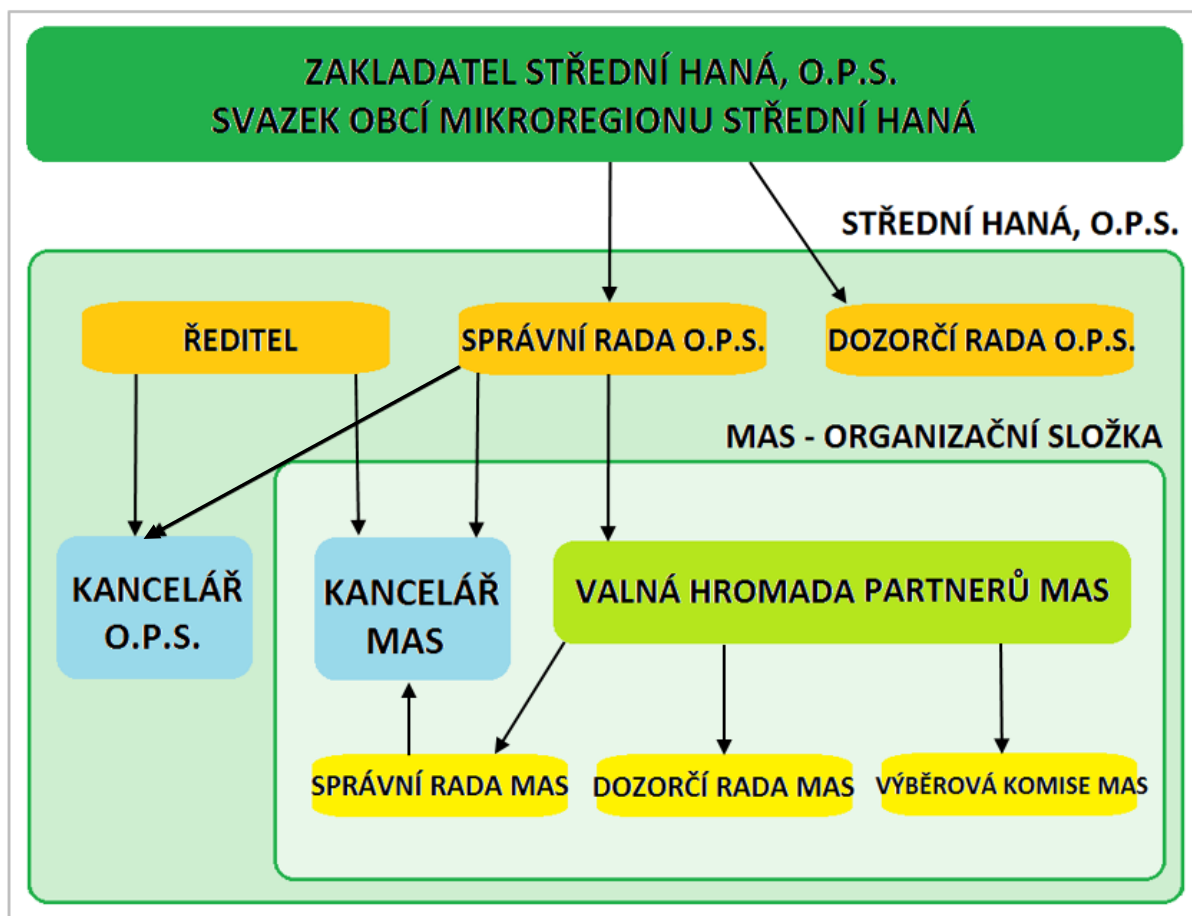
Členové dozorčí rady společnosti:

- Marek Svoboda,
- Ladislav Bařina,
- Ing. Drahomír Novák

Ředitel - je statutárním orgánem společnosti, řídí činnost společnosti a jedná jejím jménem. Může jednat ve věcech týkajících se organizační složky – místní akční skupiny a její agendy navenek (vůči třetím osobám) jen po projednání s příslušnými orgány – organizační složky – místní akční skupiny a jen v souladu s jejich rozhodnutími; jsou-li pochybnosti o tom, který orgán organizační složky – místní akční skupiny je příslušný, považuje se za takový orgán správní rada MAS. Toto vnitřní omezení však nepůsobí navenek vůči třetím osobám. Funkci ředitele vykonává Mgr. Radek Brázda.

Organizační složka – místní akční skupina (dále jen MAS) Střední Haná má několik orgánů, jejichž kompetence jsou uvedeny v Zakládací listině, jsou jimi:

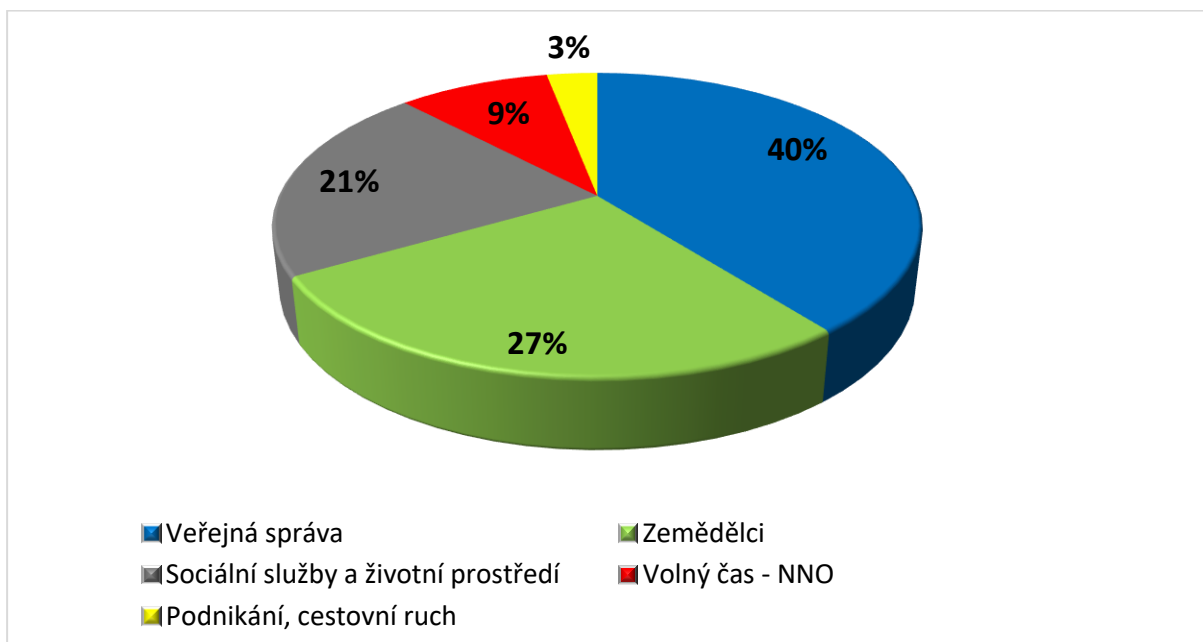
- Valná hromada Partnerů MAS (nejvyšší orgán),
- Správní rada MAS (rozhodovací orgán),
- Výběrová komise MAS (výběrový orgán),
- Dozorčí rada MAS (kontrolní orgán).



Obr. 2 Organizační struktura MAS Střední Haná

• **Valná hromada MAS (nejvyšší orgán)**

Valná hromada je tvořena všemi partnery MAS, kteří spadají do jednotlivých zájmových skupin (viz obrázek 2). K 31. 12. 2019 měla MAS 33 partnerů (viz tab. 1). Veřejný sektor, ani žádná ze zájmových skupin nesmí mít více než 49 % hlasovacích práv.





Obr. 4 Zastoupení partnerů v jednotlivých zájmových skupinách

Na ustavující Valné hromadě, která se konala dne 18. března 2015, byl schválen jednací řád valné hromady partnerů MAS - organizační složky Společnosti a jednací řád dalších povinných orgánů MAS - organizační složky Společnosti. Následně byly stanoveny počty členů jednotlivých povinných orgánů a zvoleni jejich členové. Pro možnost flexibilně reagovat při přijímání nových partnerů MAS (= nemuset vždy svolávat valnou hromadu partnerů), byla tato kompetence (přijímání nových partnerů MAS) přenesena na rozhodovací orgán, tj. správní radu MAS.

Tab. 1 Seznam partnerů MAS

Pořadí	Název subjektu	Jméno zástupce	Sektor	Zájmová skupina
1.	Obec Ivaň	Petr Cetkovský	veřejný	Veřejná správa
2.	Město Kojetín	Miloslav Oulehla	veřejný	Veřejná správa
3.	Obec Křenovice	Jaroslav Lejnar	veřejný	Veřejná správa
4.	Obec Lobodice	Bc. Petr Hlavinka	veřejný	Veřejná správa
5.	Obec Měrovice nad Hanou	Ladislav Bařina	veřejný	Veřejná správa
6.	Obec Obědkovice	Rostislav Němec	veřejný	Veřejná správa
7.	Obec Oplocany	Jana Hakunová	veřejný	Veřejná správa
8.	Obec Polkovice	Ing. Drahomír Novák	veřejný	Veřejná správa
9.	Obec Stříbrnice	Martin Tulis	veřejný	Veřejná správa
10.	Obec Troubky	Mgr. Radek Brázda	veřejný	Veřejná správa
11.	Město Tovačov	Marek Svoboda	veřejný	Veřejná správa
12.	Obec Uhřetice	Jaroslav Křepelka	veřejný	Veřejná správa
13.	Obec Záříčín	Bc. Marcela Joklíková	veřejný	Veřejná správa
14.	Moravská hasičská jednota – hasičský sbor Měrovice nad Hanou	Zdeněk Černocký	soukromý neziskový	Volný čas – NNO – neziskové nestátní organizace
15.	Moravská hasičská jednota – hasičský sbor Lobodice	Eva Déduchová	soukromý neziskový	Volný čas – NNO – neziskové nestátní organizace



Pořadí	Název subjektu	Jméno zástupce	Sektor	Zájmová skupina
16.	TJ Haná Měrovice	Pavel Fabišík	soukromý neziskový	Volný čas – NNO – neziskové nestátní organizace
17.	MS Měrovice nad Hanou	Jan Horák	soukromý neziskový	Volný čas – NNO – neziskové nestátní organizace
18.	KANOISTIKA KOJETÍN	Ladislava Minaříková	soukromý neziskový	Volný čas – NNO – neziskové nestátní organizace
19.	SK Sokol Lobodice	Petr Navrátil	soukromý neziskový	Volný čas – NNO – neziskové nestátní organizace
20.	Základní organizace Českého zahrádkářského svazu Tovačov	Ing. Stanislav Rozeňhal	soukromý neziskový	Volný čas – NNO – neziskové nestátní organizace
21.	Pionýr, z. s. – Pionýrská skupina Kojetín	Marek Štětkář	soukromý neziskový	Volný čas – NNO – neziskové nestátní organizace
22.	Tělovýchovná jednota Sokol Troubky, z. s.	Mgr. Martin Frgal	soukromý neziskový	Volný čas – NNO – neziskové nestátní organizace
23.	Pavel Hrušák	Pavel Hrušák	soukromý podnikatelský	Zemědělci – zemědělské a potravinářské subjekty a subjekty podnikající v lesním hospodářství
24.	Petr Indrák	Ing. Petr Indrák	soukromý podnikatelský	Zemědělci – zemědělské a potravinářské subjekty a subjekty podnikající v lesním hospodářství
25.	Zbyněk Svačina	Zbyněk Svačina	soukromý podnikatelský	Zemědělci – zemědělské a potravinářské subjekty a subjekty podnikající v lesním hospodářství
26.	Libor Šebesta	Libor Šebesta	soukromý podnikatelský	Zemědělci – zemědělské a potravinářské subjekty a subjekty podnikající v lesním hospodářství



Pořadí	Název subjektu	Jméno zástupce	Sektor	Zájmová skupina
27.	Milan Šebesta	Ing. Milan Šebesta	soukromý podnikatelský	Zemědělci – zemědělské a potravinářské subjekty a subjekty podnikající v lesním hospodářství
28.	Vojtěch Vybíralík	Pavla Vybíralíková	soukromý podnikatelský	Zemědělci – zemědělské a potravinářské subjekty a subjekty podnikající v lesním hospodářství
29.	Zbyněk Opatrný	Zbyněk Opatrný	soukromý podnikatelský	Zemědělci – zemědělské a potravinářské subjekty a subjekty podnikající v lesním hospodářství
30.	PROPAL, spol. s r.o.	Svatopluk Horák	soukromý podnikatelský	Podnikání, cestovní ruch
31.	Ing. Leoš Ptáček	Ing. Leoš Ptáček	soukromý podnikatelský	Podnikání, cestovní ruch
32.	Aleš Zendulka	Aleš Zendulka	soukromý podnikatelský	Podnikání, cestovní ruch
33.	Charita Kojetín	Jitka Matoušková	soukromý neziskový	Sociální služby a životní prostředí

Valnou hromadu svolává správní rada MAS, a to minimálně 1 × ročně, nejpozději do 30. 6. daného kalendářního roku. Do působnosti Valné hromady náleží zejména:

- schválení jednacího řádu Valné hromady Partnerů MAS a případných dalších vnitřních předpisů týkajících se činnosti MAS,
- odpovědnost za distribuci veřejných prostředků a provádění strategie komunitně vedeného místního rozvoje ve smyslu Nařízení a Metodiky,
- zřízení povinných orgánů MAS,
- volba a odvolávání jednotlivých členů povinných a fakultativních orgánů MAS, včetně stanovení jejich počtu, pravomoci (působnosti) orgánů MAS, způsobu volby a odvolávání členů orgánu MAS a způsobu jejich jednání, nestanoví-li tato zakládací listina jinak; volbu a odvolávání jednotlivých členů fakultativních orgánů MAS, včetně stanovení jejich počtu, pravomoci (působnosti) fakultativních orgánů MAS a způsobu jejich jednání může Valná hromada Partnerů MAS delegovat na jiný povinný orgán MAS,
- rozhodování o přijetí nebo vyloučení Partnera MAS (tuto působnost lze delegovat na jiný povinný orgán MAS)²,**

² Tato působnost byla valnou hromadou Partnerů přenesena (delegována) na správní radu MAS (rozhodovací orgán) dne 18. 3. 2015.



- f) schvalování rozpočtu MAS (tuto působnost lze delegovat na jiný povinný orgán MAS),
- g) schvalování výroční zprávy o činnosti a hospodaření MAS,
- h) ***distribuce veřejných finančních prostředků - schvalování strategie komunitně vedeného místního rozvoje ve smyslu Nařízení a Metodiky, schvalování způsobu hodnocení a výběru projektů, zejména výběrových kritérií pro výběr projektů (tuto působnost lze delegovat na jiný povinný orgán MAS)³,***
- i) rozhodování o fúzi nebo zrušení MAS.

• Správní rada MAS (rozhodovací orgán)

Členi správní rady jsou voleni Valnou hromadou MAS. Členové správní rady MAS představující veřejný sektor nebo členové správní rady MAS připadající na jednu konkrétní zájmovou skupinu nemohou mít více než 49 % hlasovacích práv všech členů správní rady MAS. Zasedání (jednání) správní rady MAS svolává a řídí předseda správní rady MAS. Správní rada MAS je tvořena 5 členy:

Tab. 2 Seznam členů správní rady MAS

Pořadí	Název subjektu	Jméno zástupce	Sektor	Zájmová skupina
1.	Město Kojetín	Miloslav Oulehla	veřejný	Veřejná správa
2.	KANOISTIKA KOJETÍN	Ladislava Minaříková	soukromý neziskový	Volný čas - NNO - neziskové nestátní organizace
3.	Aleš Zendulka	Aleš Zendulka	soukromý podnikatelský	Podnikání, cestovní ruch
4.	Vojtěch Vybíralík	Pavla Vybíralíková	soukromý podnikatelský	Zemědělci – zemědělské a potravinářské subjekty a subjekty podnikající v lesním hospodářství
5.	Petr Indrák	Ing. Petr Indrák	soukromý podnikatelský	Zemědělci – zemědělské a potravinářské subjekty a subjekty podnikající v lesním hospodářství

Do působnosti správní rady MAS patří zejména:

- a) schválení uzavření a ukončení (rozházání) pracovněprávního vztahu s vedoucím zaměstnancem pro realizaci strategie komunitně vedeného místního rozvoje,
- b) schvalování výzev k podávání žádostí,
- c) výběr projektů k realizaci a stanovení výše alokace na projekty na základě návrhu výběrového orgánu,
- d) svolání Valné hromady Partnerů MAS (minimálně 1 × ročně),

³ Tato působnost byla valnou hromadou Partnerů přenesena (delegována) na správní radu MAS (rozhodovací orgán) dne 16. 3. 2017.



• Výběrová komise MAS (výběrový orgán)

Členy výběrové komise MAS volí valná hromada partnerů MAS s tím, že členové výběrové komise MAS, představující veřejný sektor nebo členové výběrové komise MAS připadající na jednu konkrétní zájmovou skupinu nemohou mít více než 49 % hlasovacích práv všech členů výběrové komise MAS. Mandát členů výběrové komise MAS může být max. 1 rok (opakované zvolení je možné). Zasedání (jednání) výběrové komise MAS svolává a řídí předseda výběrové komise MAS. Výběrová komise MAS je tvořena 5 členy:

Tab. 3 Seznam členů výběrové komise MAS

Pořadí	Název subjektu	Jméno zástupce	Sektor	Zájmová skupina
1.	PROPAL, spol.s.r.o.	Svatopluk Horák	soukromý podnikatelský	Zemědělci – zemědělské a potravinářské subjekty a subjekty podnikající v lesním hospodářství
2.	Obec Křenovice	Jaroslav Lejnar	veřejný	Veřejná správa
3.	Obec Uhřetice	Jaroslav Křepelka	veřejný	Veřejná správa
4.	Moravská hasičská jednota - hasičský sbor Lobodice	Eva Déduchová	soukromý neziskový	Volný čas - NNO - neziskové nestátní organizace
5.	Tělovýchovná jednota Sokol Troubky, z. s.	Mgr. Martin Frgal	soukromý neziskový	Volný čas - NNO - neziskové nestátní organizace

Do působnosti Výběrové komise MAS patří zejména:

- předvýběr projektů na základě objektivních kritérií – navrhuje jejich pořadí podle přínosu těchto operací k plnění záměrů a cílů strategie komunitně vedeného místního rozvoje.

Výběrová komise MAS je povinna respektovat a realizovat (provést) rozhodnutí Dozorčí rady MAS o stížnosti proti rozhodnutí Výběrové komise MAS nebo jejímu postupu.

• Dozorčí rada MAS (kontrolní orgán)

Členem dozorčí rady MAS může být jen Partner MAS. Členy dozorčí rady MAS volí valná hromada partnerů MAS. Zasedání (jednání) dozorčí rady MAS svolává a řídí předseda dozorčí rady MAS. Dozorčí rada MAS je tvořena 3 členy:

Tab. 4 Seznam členů dozorčí rady MAS

Pořadí	Název subjektu	Jméno zástupce	Sektor	Zájmová skupina
1.	Obec Polkovice	Ing. Drahomír Novák	veřejný	veřejná správa



Pořadí	Název subjektu	Jméno zástupce	Sektor	Zájmová skupina
2.	Ing. Leoš Ptáček	Ing. Leoš Ptáček	soukromý podnikatelský	Podnikání, cestovní ruch
3.	Charita Kojetín	Jitka Matoušková	soukromý neziskový	Sociální služby a životní prostředí

Do působnosti Dozorčí rady MAS patří zejména:

- projednání výroční zprávy o činnosti a hospodaření MAS,
- dohled nad tím, že MAS vyvíjí činnost v souladu se zákony, platnými pravidly, standardy MAS a strategií komunitně vedeného místního rozvoje,
- právo nahlížet do účetních knih a jiných účetních dokladů týkajících se činnosti MAS a kontrolovat tam obsažené údaje,
- právo svolat mimořádné jednání Valné hromady Partnerů MAS a Správní rady MAS, jestliže to vyžadují zájmy MAS,
- kontrola metodiky způsobu výběru projektů MAS a její dodržování, včetně vyřizování odvolání žadatelů (resp. žádostí o přezkum) proti výběru MAS,
- odpovědnost za monitoring a hodnocení strategie komunitně vedeného místního rozvoje (zpracovává a předkládá ke schválení Správní radě MAS indikátorový a evaluační plán strategie komunitně vedeného místního rozvoje).

Dozorčí rada MAS nejméně jedenkrát (1x) ročně podává zprávu valné hromadě Partnerů MAS o výsledcích své kontrolní činnosti.

Tato transformace, vymezená Metodikou pro standardizaci místních akčních skupin v programovém období 2014-2020 byla nutná pro vydání „Osvědčení o splnění standardů MAS“ Ministerstvem zemědělství. Splnění těchto standardů bylo nezbytným krokem pro možnost podat žádost o podporu strategie komunitně vedeného místního rozvoje (dále jen SCLLD). MAS Střední Haná získala toto osvědčení dne 15. prosince 2015. SCLLD byla předložena do konce března 2016.

3. Finanční zajištění provozu Střední Hané, o. p. s. a MAS v roce 2019

V roce 2019 měla společnost k dispozici prostředky z několika zdrojů:

- IROP 4.2, projekt „**ZLEPŠENÍ ŘÍDÍCÍCH A ADMINISTRATIVNÍCH SCHOPNOSTÍ MAS STŘEDNÍ HANÁ**“, registrační číslo CZ.06.4.59/0.0/0.0/15_003/0004453. Právní akt k tomuto projektu byl vydán dne 02. 06. 2017. MAS, díky němu mohla požadovat úhradu způsobilých provozních nákladů (zpětně od 01. 01. 2016), a to ve výši 95 % z celkových způsobilých výdajů. Konec realizace projektu nastal dne 30. 6. 2019. Prokazované způsobilé výdaje činily 2.462.197,42 Kč, vlastní zdroj financování 123.109,88 Kč
- IROP 4.2, projekt „**ZLEPŠENÍ ŘÍDÍCÍCH A ADMINISTRATIVNÍCH SCHOPNOSTÍ MAS STŘEDNÍ HANÁ 2019-2023**“, registrační číslo: CZ.06.4.59/0.0/0.0/15_003/0011570. fyzická realizace projektu bude probíhat od 1. 1. 2019 – 31. 12. 2023. Právní akt byl vydán dne 24. 9. 2019. Obdobně jako u předchozího projektu platí, že MAS může uplatňovat úhradu 95 % ze svých celkových způsobilých výdajů. Celkové způsobilé výdaje projektu



činí 6.619.756 Kč, z toho vlastní zdroj financování představuje 330.987,80 Kč.

- **příspěvek od Svazku obcí mikroregionu střední Haná** - Valnou hromadou Svazku obcí mikroregionu střední Haná byl společností Střední Haná schválen příspěvek na činnost pro rok 2019 ve výši 155.410 Kč, tzn. 10 Kč na občana žijícího na území Svazku obcí mikroregionu střední Haná k 31. 12. 2017 (vyjma města Němčice nad Hanou).
- **poskytnutý dar od Svazku obcí mikroregionu střední Haná** - Valnou hromadou Svazku obcí mikroregionu střední Haná bylo společností Střední Haná schváleno poskytnutí daru na činnost pro rok 2019 ve výši 100.000 Kč,
- **prostředky získané vlastní činností** – vlastní činností společnost získala celkem 16.500 Kč (zadávací řízení a následně žádost o platbu k projektu „UŽITKOVÝ ELEKTROMOBIL PRO MĚSTO TOVAČOV“, aktualizace dokumentu Program rozvoje obce Uhřetice na období 2016 – 2020)

4. Činnost MAS a Střední Hané, o.p.s. v roce 2019

4.1 Činnost MAS

4.1.1 PROGRAM ROZVOJE VENKOVA

Dne 15. 4. 2019 byla vyhlášena 2. výzva PRV. Žadatelé mohli od 15. 04. 2019 do 16. 05. 2019 podávat své žádosti, a to do Fichí 1-4. Celkem bylo přijato 23 žádostí o dotaci, z nichž bylo 19 vybráno k podpoře.

Celkové čerpání v rámci PRV za rok 2019

Výzva č.	Opatření	Název	Alokace výzvy (Kč) = dotace	Počet přijatých žádostí	Počet schválených projektů	Dotace (Kč)
2	F1	Investice do zemědělských podniků	2.094.133,00	13	9	1 903 171,00
	F2	Zpracování a uvádění na trh zemědělských produktů	600.000,00	2	2	399 551,00
	F3	Podpora investic na založení nebo rozvoj nezemědělských činností	3.675.103,00	8	8	2 296 054,00
	F4	Investice do ochrany melioračních a zpevňujících dřevin	400 000,00	0	0	0

Celková výše dotace, která byla předmětem žádostí o podporu v 2. výzvě PRV činí 4 705 066,00 Kč. Čerpání dosáhlo, vzhledem k celkové alokaci 6 769 236,00 Kč vymezené v Programu rozvoje venkova pro 2. výzvu (Fiche 1-4), hodnoty 69,51 %.



Pro programové období 2014-2020 byla pro Fiche 1-4 určena alokace ve výši 7 564 700,00 Kč. V rámci 1. a 2. výzvy žadatelé požádali, příp. jim již bylo proplaceno celkem 6 369 574,00 Kč, tj. 84,20 % (čerpáno pouze ve Fichích 1-3; ve Fichi 4 byl podán pouze 1 projekt, který žadatel stáhl před registrací na Státní zemědělský intervenční fond). Na základě rozhodnutí správní rady MAS byl zbytek alokace přesunut do nově vzniklé Fiche 6. Jedná se o částku 1 598 126 Kč (z toho 1 195 126,00 Kč jsou nedočerpané prostředky určené původně pro Fiche 1-4 a dále 403 000 Kč z projektu spolupráce 19.3.1, tj. Fiche 5).

Celková výše dotace v 1. výzvě PRV činí 1 695 547,00 Kč. Čerpání vzhledem k celkové alokaci vymezené v Programu rozvoje venkova pro Fiche 1-4 (8 450 000,00 Kč) dosáhlo hodnoty 20,07 %.

4.1.2 INTEGROVANÝ REGIONÁLNÍ OPERAČNÍ PROGRAM

Dne 3. 6. 2019 byly vyhlášeny tři výzvy zaměřené na aktivity Bezpečnost dopravy, Rozvoj Sociálních služeb, Rozvoj komunitních center, Infrastruktura pro předškolní vzdělávání, Infrastruktura základních škol. Celkem bylo přijato sedm žádostí o dotaci. Jeden projekt neprošel věcným hodnocením na MAS, ostatní projekty (celkem šest) byly vybrány k podpoře a prošly závěrečným ověřením způsobilosti na CRR.

Dne 14. 10. 2019 byly vyhlášeny dvě výzvy zaměřené na aktivitu Rozvoj Sociálních služeb, Rozvoj komunitních center, Infrastruktura pro předškolní vzdělávání, Infrastruktura základních škol. Celkem byly přijaty čtyři žádosti o dotaci. Všechny projekty byly vybrány MAS k podpoře a nyní jsou na závěrečném ověření způsobilosti na CRR.

Průběh realizace SCLLD (aktuálně dle vybraných žádostí MAS):

V rámci opatření Zvýšení připravenosti k řešení a řízení rizik katastrof (Stanice IZS) byla přijata 1 žádost s celkovými způsobilými výdaji 270 000 Kč. Alokace výzvy byla 273 680 Kč.

V rámci tohoto opatření došlo k čerpání veškerých finančních prostředků (zůstatek 3 684,22 Kč bude převeden do jiného opatření).

V rámci opatření Zvýšení podílu udržitelných forem dopravy (Bezpečnost dopravy) bylo přijato 5 žádostí s celkovými způsobilými výdaji 9 856 103,52 Kč. V rámci tohoto opatření zůstává alokace 143 896,59 Kč.

V rámci opatření Zvýšení kvality a dostupnosti služeb vedoucích k sociální inkluzi byly přijaty 4 žádosti o dotaci s celkovými způsobilými výdaji 6 618 034,95 Kč. V rámci tohoto opatření je vyčerpána celá alokace, jeden ze schválených projektů nebude podpořen v plné výši.

V rámci opatření Zvýšení kvality a dostupnosti infrastruktury pro vzdělávání a celoživotní učení byly přijaty 2 žádosti o podporu s celkovými způsobilými výdaji 3 736 410,69 Kč. V rámci tohoto opatření zůstává alokace 467 818,41 Kč.

V roce 2019 bylo čerpání z vyhlášených alokací (24 592 175,36 Kč) 79,21 % (19 480 529,32 Kč). Celkové čerpání finančních prostředků z IROP je **20 310 934,4 Kč** v rámci přijatých žádostí o dotaci, **což činí 97,06 %**. V rámci IROP zbývá celkem 615 399,22 Kč finančních prostředků. Ukončen a proplacen byl pouze jeden projekt z celkovými způsobilými výdaji 554 105 Kč, proplaceno je 2,65 % alokace.



Celkové čerpání v rámci IROP za rok 2019

Výzva č.	Opatření	Název	Alokace výzvy (Kč) = CZV projektů	Počet přijatých žádostí	Počet schválených projektů	CZV projektů (Kč)	Dotace (Kč)
4	IROP 3	Zvýšení kvality a dostupnosti služeb vedoucích k sociální inkluzi	4 210 530	2	1	981 788,00	932 698,60
5	IROP 1	Zvýšení podílu udržitelných forem dopravy	9 445 895,19	4	4	9 301 998,52	8 836 898,67
6	IROP 4	Zvýšení kvality a dostupnosti infrastruktury pro vzdělávání a celoživotní učení	2 105 260	1	1	835 071,04	793 317,49
7	IROP 3	Zvýšení kvality a dostupnosti služeb vedoucích k sociální inkluzi	5 460 332,11	3	3	5 636 246,95	5 354 440,60
8	IROP 4	Zvýšení kvality a dostupnosti infrastruktury pro vzdělávání a celoživotní učení	3 369 158,06	1	1	2 901 339,65	2 756 272,67

4.1.3 OPERAČNÍ PROGRAM ZAMĚSTNANOST

Dne 25. 4. 2019 byl ukončen příjem žádosti do 6. a 7. výzvy OPZ na Prorodinná opatření a Zaměstnanost. V rámci výzvy na Prorodinná opatření byly přijaty 2 žádosti o podporu s celkovými způsobilými výdaji 1 470 000 Kč. Alokace výzvy byla 7 942 681,25 Kč. Do výzvy na Zaměstnanost byl přijat jeden projekt s celkovými způsobilými výdaji 999 375 Kč. Alokace výzvy byla 2 000 300 Kč.

Dne 16. 9. 2019 byla vyhlášena výzva na Prorodinná opatření. Do výzvy na Prorodinná opatření byly přijaty 2 žádosti o podporu s celkovými způsobilými výdaji 2 663 525 Kč. Alokace výzvy byla 6 472 681,25 Kč.

Dne 24. 9. 2019 byla vyhlášena výzva na opatření Zaměstnanost. Do této výzvy byla přijata jedna žádost o podporu s celkovými způsobilými výdaji 998 750 Kč. Alokace výzvy byla 1 000 925 Kč. Přijatý projekt neprošel věcným hodnocením na MAS.

Z důvodu nezájmu žadatelů o opatření Sociálních služeb a sociálního začleňování, rozhodla správní rada MAS o zrušení tohoto opatření v rámci SCLLD a přelokování těchto finančních



prostředků na zbylá dvě opatření v rámci Operačního programu Zaměstnanost (tj. Prorodinná opatření a opatření Zaměstnanost).

Čerpání finančních prostředků z OP Z za celé období realizace je **7 542 981,25 Kč** (dle vybraných žádostí o podporu), což činí **61,2 % čerpání z celkové alokace OP Z**. V roce 2019 bylo čerpání z vyhlášených alokací 29,47 %. V rámci opatření 3 (Prorodinná opatření) je alokováno celkem 5 693 812,5 Kč (tj. 61,07 %), zbývá 3 630 187,5 Kč. V rámci opatření 2 (Zaměstnanost) je alokováno celkem 1 849 168,75 Kč (tj. 61,64 %), zbývá alokovat 1 150 831,25 Kč.

V rámci programového rámce OPZ zbývá alokace 4 781 018,75 Kč. Prozatím není jasné, zda bude MAS umožněno tyto finanční prostředky nadále rozdělovat.

Celkové čerpání v rámci OPZ za rok 2019

Výzva č.	Opatření	Název	Alokace výzvy (Kč) = CZV projektů	Počet přijatých žádostí	Počet schválených projektů	CZV projektů (Kč)	Dotace (Kč)
6	OPZ 3	Prorodinná opatření	7 942 681,25	2	2	1 470 000	1 470 000
7	OPZ 2	Zaměstnanost	2 000 300	1	1	999 375	999 375
8	OPZ 3	Prorodinná opatření	6 472 681,25	2	2	2 663 525	2 663 525
9	OPZ 2	Zaměstnanost	1 000 925	1	0	x	x

4.1.4 OPERAČNÍ PROGRAM ŽIVOTNÍ PROSTŘEDÍ

Dne 14. 3. 2019 byla vyhlášena výzva č. 1 Výzva MAS Střední Haná o.p.s. – OPŽP – Realizace sídelní zeleně, příjem žádosti byl ukončen 4. 9. 2019. V rámci 1. výzvy byla přijata 1 žádost o podporu s celkovými výdaji 1 532 439,64 Kč a celkovými způsobilými výdaji 994 929,40 Kč. Alokace výzvy byla 4 000 000 Kč.

Dne 14. 3. 2019 byla vyhlášena výzva č. 2 Výzva MAS Střední Haná o.p.s. – OPŽP – Realizace ÚSES, protierozní opatření, příjem žádosti byl ukončen 4. 9. 2019. V rámci 2. výzvy nebyla přijata žádná žádost.

Dne 18. 11. 2019 byla vyhlášena výzva č. 3 Výzva MAS Střední Haná o.p.s. – OPŽP – Realizace ÚSES, protierozní opatření, s příjem žádosti do 5. 1. 2020.

Dne 18. 11. 2019 byla vyhlášena výzva č. 4 Výzva MAS Střední Haná o.p.s. – OPŽP – Realizace sídelní zeleně, s příjem žádosti do 5. 1. 2020.

Celkové čerpání v rámci OPŽP za rok 2019

Výzva č.	Opatření	Název	Alokace výzvy (Kč) = CZV projektu	Počet přijatých žádostí	Počet schválených projektů	CZV projektu (Kč)	Dotace (Kč)
1	4.4	Realizace sídelní zeleně	4 000 000	1	1	994 929,40	596 957,64



Výzva č.	Opatření	Název	Alokace výzvy (Kč) = CZV projektu	Počet přijatých žádostí	Počet schválených projektů	CZV projektu (Kč)	Dotace (Kč)
2	4.3	Realizace ÚSES, protierozní opatření	6 000 000	0	0	0	0

Celková výše dotace v 1. - 2. výzvě OPŽP činí 596 957,64 Kč.

4.1.5 OPERAČNÍ PROGRAM VÝZKUM, VÝVOJ, VZDĚLÁVÁNÍ – ŠABLONY II

MAS oslovuje každoročně (v návaznosti na termíny dané aktuálně vyhlášenou výzvou) školy, školská a další vzdělávací zařízení na území své působnosti s nabídkou spolupráce. Rozsah této spolupráce na přípravě a realizaci šablon je vymezen specifickými pravidly pro žadatele a příjemce k specifickému cíli 4.2. Jedná se o celý proces od výběru vhodných šablon, konzultace při přípravě a realizaci projektu, pomoc se zprávami o realizaci, zadáváním dat do systému (MS2014+, IS ESF 2014+), metodickou pomoc při kontrole na místě a při přípravě závěrečné zprávy o realizaci projektu.

Zájem o pomoc ze strany potenciálních žadatelů je dobrovolný. Žadatelé mají možnost realizovat projekt sami, využít pomoc při zpracování externí firmou či pracovníkem, případně využít neformální pomoc od kolegů či známých, kteří mají s tvorbou žádosti již zkušenosti. Navázáním spolupráce s MAS žadatelé získávají kvalifikovanou podporu ve svém území. MAS je schopna operativně reagovat na požadavky a potřeby žadatelů a umožnit jim efektivně čerpat prostředky, které jsou jim v Operačním programu Výzkum, vývoj a vzdělávání alokovány.

V roce 2019 MAS administrovala projekt Mateřské škole Ivaň, okres Prostějov, příspěvkové organizaci s přípravou projektu: **Mateřská škola Ivaň_šablony II**, v rámci nějž získala MŠ prostředky na dočasnou personální podporu – chůvu a finance na další vzdělávání pedagogických pracovníků v celkové výši 364.248,00 Kč. Fyzická realizace projektu: 1. 10. 2018 – 30. 9. 2020.

4.2 Činnost Střední Haná, o.p.s.

Je činností marginální; jedná se o činnost vykonávanou nad rámec realizace SCLLD.

- projekt: „**UŽITKOVÝ ELEKTROMOBIL PRO MĚSTO TOVAČOV**“, žadatel Město Tovačov. Dotace Ministerstva životního prostředí. Realizace zadávacího řízení a příprava žádosti o platbu.
- aktualizace dokumentu **Program rozvoje obce Uhřetice na období 2016-2020**.
- Střední Haná, o.p.s. v roce 2019 podala žádost o dotaci v rámci Operačního programu Zaměstnanost na zajištění služeb péče o dítě. Projekt s názvem **Příměstské tábory MAS Střední Haná** byl schválen (v roce 2020) s celkovými způsobilými výdaji 2 040 400 Kč. Zahájení realizace projektu je 1. 2. 2020, projekt bude realizován po dobu 33 měsíců, jeho cílem je nabídnout rodičům dostupnou a kvalitní péči o děti v době školních prázdnin



a navýšení nedostatečné kapacity této služby v regionu MAS. Celkem bude realizováno 35 příměstských táborů (cca pro 730 dětí) ve 4 obcích regionu MAS Střední Haná.

5. Audit Střední Hané, o.p.s. a MAS za rok 2019

Smlouva o provedení auditů byla uzavřena s Ing. Johanou Otrubovou dne 20. 2. 2020. Předmětem auditů bude ověření účetní závěrky obecně prospěšné společnosti k 31. 12. 2019, kterou organizace sestaví v souladu s právními předpisy České republiky a dále ověření toho, že v souvislosti s realizací projektů ZLEPŠENÍ ŘÍDÍCÍCH A ADMINISTRATIVNÍCH SCHOPNOSTÍ MAS STŘEDNÍ HANÁ, reg.číslo CZ.06.4.59/0.0/0.0/15_003/0004453 a ZLEPŠENÍ ŘÍDÍCÍCH A ADMINISTRATIVNÍCH SCHOPNOSTÍ MAS STŘEDNÍ HANÁ 2019-2023, reg. číslo: CZ.06.4.59/0.0/0.0/15_003/0011570 financovaného z Integrovaného regionálního operačního programu Ministerstva pro místní rozvoj v roce 2019 byla vedena oddělená účetní evidence podle Obecných pravidel pro žadatele a příjemce a finanční prostředky nebyly využity na ostatní činnost a projekty společnosti (zejména provozní a mzdové výdaje a vzdělávání zaměstnanců).

Audity byly provedeny dne 24. února 2020. Výsledek auditů je uveden v kapitole 7. Hospodaření Střední Hané, o.p.s. a MAS v roce 2019.

6. Plán aktivit Střední Hané, o.p.s. a MAS pro rok 2020

- audit Střední Hané, o.p.s. a MAS za rok 2019,
- školení pro žadatele a hodnotitelskou komisi,
- vyhlášení výzev pro žadatele k naplňování SCLLD (PRV, OPZ, IROP),
- příjem projektových žádostí do PRV, OPZ, IROP v rámci CLLD,
- administrace a hodnocení projektů podaných v rámci vyhlášených výzev do PRV, OPZ, IROP,
- animace škol a školských zařízení v OP VVV,
- přípravy na programové období 2021 – 2027,
- propagace MAS Střední Haná – informace o činnosti MAS ve formě letáku, časopisu apod.

HARMONOGRAM VÝZEV MAS STŘEDNÍ HANÁ – 2020:

OP	Název výzvy	Aktivita	Plánovaný měsíc vyhlášení výzvy	Celková alokace výzvy (Kč)	Poznámky
PRV	Program rozvoje venkova_výzva č. 3	Základní služby a obnova vesnic ve venkovských oblastech (a) Veřejná prostranství v obcích, c) Hasičské zbrojnice, f)	3/2020	1 598 126,00	



OP	Název výzvy	Aktivita	Plánovaný měsíc vyhlášení výzvy	Celková alokace výzvy (Kč)	Poznámky
		Kulturní a spolková zařízení včetně knihoven.			
OPZ	Střední Haná_Prorodinná opatření_V	Dětské skupiny, školní kluby, příměstské tábory	5/2020	3 630 187,50	*
OPZ	Střední Haná_Zaměstnanost IV	Zaměstnanost	5/2020	1 150 831,25	*
IROP	Střední Haná _ IROP_Zvýšení kvality a dostupnosti infrastruktury pro vzdělávání a celoživotní učení	Školy	11/2020	467 818,00	**

* Bude vyhlášeno, pouze pokud bude schváleno vyhlášení dalších výzev OPZ Řídícím orgánem.

**Předpokládáme navýšení o prostředky ušetřené v realizovaných projektech, bude vyhlášeno po administraci všech přijatých projektů.



7. Hospodaření Střední Hané, o.p.s. a MAS v roce 2019



ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Zakladateli společnosti Střední Haná, o.p.s. se sídlem Masarykovo nám. 20, 752 01 Kojetín

Výrok auditora

Provedla jsem audit přiložené účetní závěrky společnosti Střední Haná, o.p.s. (dále také „společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2019, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31.12.2019 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o společnosti jsou uvedeny v příloze této účetní závěrky.

Podle mého názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti Střední Haná, o.p.s. k 31.12.2019 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2019 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

Audit jsem provedla 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 nezávislá a splnila jsem i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domnívám se, že důkazní informace, které jsem shromáždila, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření mého výroku.

Ostatní informace uvedené ve výroční zprávě

Ostatními informacemi jsou v souladu s § 2 písm. b) zákona o auditorech informace uvedené ve výroční zprávě mimo účetní závěrku a mou zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídá statutární orgán společnosti.

Můj výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí mých povinností souvisejících s auditem účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či s mými znalostmi o účetní jednotce získanými během provádění auditu nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálně) nesprávné. Také posuzuji, zda ostatní informace byly ve všech významných (materiálních) ohledech vypracovány v souladu s příslušnými právními předpisy. Tímto posouzením se rozumí, zda ostatní informace splňují požadavky právních předpisů na formální náležitosti a postup vypracování ostatních informací v kontextu významnosti (materiality), tj. zda případné nedodržení uvedených požadavků by bylo způsobilé ovlivnit úsudek činěný na základě ostatních informací.

Na základě provedených postupů, do míry, již dokáži posoudit, uvádím, že

- ostatní informace, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s účetní závěrkou a
- ostatní informace byly vypracovány v souladu s právními předpisy.



Dále jsem povinná uvést, zda na základě poznatků a povědomí o společnosti, k nimž jsem dospěla při provádění auditu, ostatní informace neobsahují významné (materiální) věcné nesprávnosti. V rámci uvedených postupů jsem v obdržených ostatních informacích žádné významné (materiální) věcné nesprávnosti nezjistila.

Odpovědnost statutárního orgánu společnosti za účetní závěrku

Statutární orgán společnosti odpovídá za sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Při sestavování účetní závěrky je statutární orgán společnosti povinen posoudit, zda je společnost schopna nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze účetní závěrky záležitosti týkající se jeho nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy statutární orgán plánuje zrušení společnosti nebo ukončení jeho činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost než tak učinit.

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

Mým cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující můj výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou (materiální) nesprávnost. Nesprávnosti mohou vznikat v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné (materiální), pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivě nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé účetní závěrky na jejím základě přijmou.

Při provádění auditu v souladu s výše uvedenými předpisy je mou povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus. Dále je mou povinností:

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abych na jejich základě mohla vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalím významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody (koluze), falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem společnosti relevantním pro audit v takovém rozsahu, abych mohla navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abych mohla vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti statutární orgán společnosti uvedl v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky statutárním orgánem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost společnosti nepřetržitě trvat. Jestliže dojdou k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je mou povinností upozornit v mé zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Mé závěry týkající se schopnosti společnosti nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsem získala do data mé zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že společnost ztratí schopnost nepřetržitě trvat.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.



Mou povinností je informovat statutární orgán mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsem v jeho průběhu učinila, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

Auditor: Ing. Johana Otrubová

Číslo oprávnění: 2075

Datum zprávy auditora: 4. března 2020

Sídlo auditora: Prostějovičky 124, 798 03 Prostějovičky

Johana Otrubová





ROZVAHA (BALANCE)		Název a sídlo účetní jednotky		
Zpracováno v souladu s vyhláškou č. 504/2002 Sb. ve znění pozdějších předpisů		STŘEDNÍ HANÁ o.p.s.		
ke dni 31. prosince 2019		Masarykovo náměstí 20		
(v celých tis. Kč)		Kojetín		
IČO		752 01		
26881764				
AKTIVA		Číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
a		b	1	2
A.	Dlouhodobý majetek celkem (ř. 02 + 10 + 21 - 28)	1	162	85
A.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (ř. 03 až 09)	2	0	0
A.I.1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje (012)	3	0	0
A.I.2.	Software (013)	4	0	0
A.I.3.	Ocenitelná práva (014)	5	0	0
A.I.4.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek (018)	6	0	0
A.I.5.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek (019)	7	0	0
A.I.6.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek (041)	8	0	0
A.I.7.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek (051)	9	0	0
A.II.	Dlouhodobý hmotný majetek celkem (ř. 11 až 20)	10	587	587
A.II.1.	Pozemky (031)	11	0	0
A.II.2.	Umělecká díla, předměty a sbírky (032)	12	0	0
A.II.3.	Stavby (021)	13	0	0
A.II.4.	Hmotné movité věci a jejich soubory (022)	14	587	587
A.II.5.	Pěstitelské celky trvalých porostů (025)	15	0	0
A.II.6.	Dospělá zvířata a jejich skupiny (026)	16	0	0
A.II.7.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek (028)	17	0	0
A.II.8.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek (029)	18	0	0
A.II.9.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek (042)	19	0	0
A.II.10.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek (052)	20	0	0
A.III.	Dlouhodobý finanční majetek (ř. 22 až 27)	21	0	0
A.III.1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba (061)	22	0	0
A.III.2.	Podíly - podstatný vliv (062)	23	0	0
A.III.3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti (063)	24	0	0
A.III.4.	Zápůjčky organizačním složkám (066)	25	0	0
A.III.5.	Ostatní dlouhodobé zápůjčky (067)	26	0	0
A.III.6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek (069)	27	0	0
A.IV.	Oprávky k dlouhodobému majetku celkem (ř. 29 až 39)	28	425	502
A.IV.1.	Oprávky k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje (072)	29	0	0
A.IV.2.	Oprávky k softwaru (073)	30	0	0
A.IV.3.	Oprávky k ocenitelným právům (074)	31	0	0
A.IV.4.	Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku (078)	32	0	0
A.IV.5.	Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku (079)	33	0	0
A.IV.6.	Oprávky k stavbám (081)	34	0	0
A.IV.7.	Oprávky k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných movitých věcí (082)	35	425	502
A.IV.8.	Oprávky k pěstitelským celkům trvalých porostů (085)	36	0	0
A.IV.9.	Oprávky k základnímu stádu a tažným zvířatům (086)	37	0	0
A.IV.10.	Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku (088)	38	0	0



A.IV.11	Oprávký k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku (089)	39	0	0
B.	Krátkodobý majetek celkem (ř. 41 + 51 + 71 + 80)	40	2 698	1 547
B.I.	Zásoby celkem (ř. 42 až 50)	41	0	0
B.I.1.	Materiál na skladě (112)	42	0	0
B.I.2.	Materiál na cestě (119)	43	0	0
B.I.3.	Nedokončená výroba (121)	44	0	0
B.I.4.	Polotovary vlastní výroby (122)	45	0	0
B.I.5.	Výrobky (123)	46	0	0
B.I.6.	Mladá zvířata a jejich skupiny (124)	47	0	0
B.I.7.	Zboží na skladě a v prodejnách (132)	48	0	0
B.I.8.	Zboží na cestě (139)	49	0	0
B.I.9.	Poskytnuté zálohy na zásoby (314)	50	0	0
B.II.	Pohledávky celkem (ř. 52 až 70)	51	2 203	1 165
B.II.1.	Odběratelé (311)	52	2	0
B.II.2.	Směnky k inkasu (312)	53	0	0
B.II.3.	Pohledávky za eskontované cenné papíry (313)	54	0	0
B.II.4.	Poskytnuté provozní zálohy (314- ř. 50)	55	31	32
B.II.5.	Ostatní pohledávky (315)	56	0	0
B.II.6.	Pohledávky za zaměstnanci (335)	57	0	0
B.II.7.	Pohledávky za institucemi sociálního zabezpečení a veřejného zdravotního pojištění (336)	58	0	0
B.II.8.	Daň z příjmů (341)	59	0	0
B.II.9.	Ostatní přímé daně (342)	60	0	0
B.II.10.	Daň z přidané hodnoty (343)	61	0	0
B.II.11.	Ostatní daně a poplatky (345)	62	0	0
B.II.12.	Nároky na dotace a ostatní zúčtování se státním rozpočtem (346)	63	0	0
B.II.13.	Nároky na dotace a ostatní zúčtování s rozpočtem orgánů územních samostatných celků (348)	64	0	0
B.II.14.	Pohledávky za společníky sdruženými ve společnosti (358)	65	0	0
B.II.15.	Pohledávky z pevných termínových operací a opcí (373)	66	0	0
B.II.16.	Pohledávky z vydaných dluhopisů (375)	67	0	0
B.II.17.	Jiné pohledávky (378)	68	0	0
B.II.18.	Dohadné účty aktivní (388)	69	2 170	1 133
B.II.19.	Opravná položka k pohledávkám (391)	70	0	0
B.III.	Krátkodobý finanční majetek celkem (ř. 72 až 79)	71	491	362
B.III.1.	Peněžní prostředky v pokladně (211)	72	12	5
B.III.2.	Ceniny (213)	73	0	0
B.III.3.	Peněžní prostředky na účtech (221)	74	479	357
B.III.4.	Majetkové cenné papíry k obchodování (251)	75	0	0
B.III.5.	Dluhové cenné papíry k obchodování (253)	76	0	0
B.III.6.	Ostatní cenné papíry (256)	77	0	0
B.III.7.	Požizovaný krátkodobý finanční majetek (259)	78	0	0
B.III.8.	Peníze na cestě (+/-261)	79	0	0
B.IV.	Jiná aktiva celkem (ř. 81 + 82)	80	4	20
B.IV.1.	Náklady příštích období (381)	81	4	20
B.IV.2.	Příjmy příštích období (385)	82	0	0
	AKTIVA CELKEM (ř. 1 + 40)	83	2 860	1 632
	Kontrolní číslo (ř. 1 až 83)	997	13 140	8 536

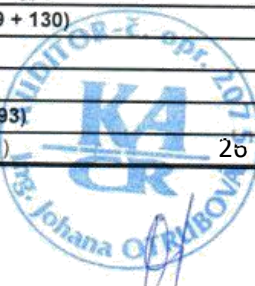
Zpracovala: Dana Chytilová
Dne: 17.02.2020

Schválil: Radek Brázda
ředitel

STŘEDNÍ HANÁ, o.p.s.
Masarykovo nám. 20
752 01 Kojetín
IČ: 252 31 764



PASIVA		Číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
c		d	3	4
A.	Vlastní zdroje celkem (ř. 85 + 89)	84	302	256
A.I.	Jmění celkem (ř. 86 až 88)	85	169	93
A.I.1.	Vlastní jmění (901)	86	169	93
A.I.2.	Fondy (911)	87	0	0
A.I.3.	Oceňovací rozdíly z přecenění finančního majetku a závazků (921)	88	0	0
A.II.	Výsledek hospodaření celkem (ř. 90 až 92)	89	133	163
A.II.1.	Účet výsledku hospodaření (+/-963)	90	X	30
A.II.2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení (+/-931)	91	364	X
A.II.3.	Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let (+/-932)	92	-231	133
B.	Cizí zdroje celkem (ř. 94 + 96 + 104 + 128)	93	2 558	1 376
B.I.	Rezervy celkem (ř. 95)	94	0	0
B.I.1.	Rezervy (941)	95	0	0
B.II.	Dlouhodobé závazky celkem (ř. 97 až 103)	96	1 893	802
B.II.1.	Dlouhodobé úvěry (953)	97	0	0
B.II.2.	Vydané dluhopisy (953)	98	0	0
B.II.3.	Závazky z pronájmu (954)	99	0	0
B.II.4.	Přijaté dlouhodobé zálohy (955)	100	1 893	802
B.II.5.	Dlouhodobé směnky k úhradě (958)	101	0	0
B.II.6.	Dohadné účty pasivní (389)	102	0	0
B.II.7.	Ostatní dlouhodobé závazky (959)	103	0	0
B.III.	Krátkodobé závazky celkem (ř. 105 až 127)	104	664	574
B.III.1.	Dodavatelé (321)	105	8	9
B.III.2.	Směnky k úhradě (322)	106	0	0
B.III.3.	Přijaté zálohy (324)	107	0	0
B.III.4.	Ostatní závazky (325)	108	0	0
B.III.5.	Zaměstnanci (331)	109	65	79
B.III.6.	Ostatní závazky vůči zaměstnancům (333)	110	0	0
B.III.7.	Závazky k institucím sociálního zabezpečení a veřejného zdravotního pojištění (336)	111	34	44
B.III.8.	Daň z příjmů (341)	112	0	0
B.III.9.	Ostatní přímé daně (342)	113	7	11
B.III.10.	Daň z přidané hodnoty (343)	114	0	0
B.III.11.	Ostatní daně a poplatky (345)	115	19	0
B.III.12.	Závazky ze vztahu ke státnímu rozpočtu (346)	116	0	0
B.III.13.	Závazky ze vztahu k rozpočtům orgánů územních samostatných celků (348)	117	0	0
B.III.14.	Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů (367)	118	0	0
B.III.15.	Závazky ke společníkům sdružených ve společnosti (368)	119	0	0
B.III.16.	Závazky z pevných termínových operací a opcí (373)	120	0	0
B.III.17.	Jiné závazky (379)	121	0	0
B.III.18.	Krátkodobé bankovní úvěry (231)	122	0	0
B.III.19.	Eskontní úvěry (232)	123	0	0
B.III.20.	Vydané krátkodobé dluhopisy (241)	124	0	0
B.III.21.	Vlastní dluhopisy (255)	125	0	0
B.III.22.	Dohadné účty pasivní (389)	126	31	31
B.III.23.	Ostatní krátkodobé finanční výpomoci (379)	127	500	400
B.IV.	Jiná pasiva celkem (ř. 129 + 130)	128	1	0
B.IV.1.	Výdaje příštích období (383)	129	1	0
B.IV.2.	Výnosy příštích období (384)	130	0	0
PASIVA CELKEM (ř. 84 + 93)		131	2 860	1 632
Kontrolní číslo (ř. 84 až 131)		998	11 440	6 528





VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

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

ke dni 31. prosince 2019

(v celých tis. Kč)

Název a sídlo účetní jednotky

STŘEDNÍ HANÁ o.p.s.

Masarykovo náměstí 20

Kojetín

752 01

IČO

26881764

Číslo řádku	Název položky	Číslo řádku	činnost hlavní	činnost hospodářsk	celkem
			1	2	3
A.	Náklady (ř. 39)	1	1 619	0	1 619
A.I.	Spotřebované nákupy a nakupované služby celkem (ř. 3 až 8)	2	203	0	203
A.I.1	Spotřeba materiálu, energie a ostatních neskladovaných dodávek (501-3)	3	80	0	80
A.I.2	Prodané zboží (504)	4	0	0	0
A.I.3	Opravy a udržování (511)	5	4	0	4
A.I.4	Náklady na cestovné (512)	6	6	0	6
A.I.5	Náklady na reprezentaci (513)	7	3	0	3
A.I.6	Ostatní služby (518)	8	110	0	110
A.II.	Změna stavu zásob vlastní činnosti a aktivace materiálu, zboží, vnitroorganizačních služeb a dlouhodobého majetku (ř. 10 až 12)	9	0	0	0
A.II.7	Změna stavu zásob vlastní činnosti (56x)	10	0	0	0
A.II.8	Aktivace materiálu, zboží a vnitroorganizačních služeb (57x)	11	0	0	0
A.II.9	Aktivace dlouhodobého majetku (57x)	12	0	0	0
A.III.	Osobní náklady celkem (ř. 14 až 18)	13	1 316	0	1 316
A.III.10	Mzdové náklady (521)	14	1 000	0	1 000
A.III.11	Zákonné sociální pojištění (524)	15	312	0	312
A.III.12	Ostatní sociální pojištění (525)	16	0	0	0
A.III.13	Zákonné sociální náklady (527)	17	4	0	4
A.III.14	Ostatní sociální náklady (528)	18	0	0	0
A.IV.	Daně a poplatky celkem (ř. 20)	19	0	0	0
A.IV.15	Daně a poplatky (53x)	20	0	0	0
A.V.	Ostatní náklady celkem (ř. 22 až 28)	21	0	0	0
A.V.16	Smluvní pokuty, úroky z prodlení a ostatní pokuty a penále (541)	22	0	0	0
A.V.17	Odpis nedobytné pohledávky (543)	23	0	0	0
A.V.18	Nákladové úroky (544)	24	0	0	0
A.V.19	Kursově ztráty (545)	25	0	0	0
A.V.20	Dary (546)	26	0	0	0
A.V.21	Manka a škody (548)	27	0	0	0
A.V.22	Jiné ostatní náklady (549)	28	0	0	0
A.VI.	Odpisy, prodaný majetek, tvorba a použití rezerv a opravných položek celkem (ř. 30 až 34)	29	77	0	77
A.VI.23	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku (551)	30	77	0	77
A.VI.24	Prodaný dlouhodobý majetek (552)	31	0	0	0
A.VI.25	Prodané cenné papíry a podíly (553)	32	0	0	0
A.VI.26	Prodaný materiál (554)	33	0	0	0
A.VI.27	Tvorba a použití rezerv a opravných položek (556-9)	34	0	0	0
A.VII.	Poskytnuté příspěvky celkem (ř. 36)	35	23	0	23
A.VII.28	Poskytnuté členské příspěvky a příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami (58x)	36	23	0	23
A.VIII.	Daň z příjmů celkem (ř. 48)	37	0	0	0
A.VIII.29	Daň z příjmů (59x)	38	0	0	0
	NÁKLADY CELKEM	39	1 619	0	1 619



B.	Výnosy (ř. 67)	40	1 649	0	1 649
B.I.	Provozní dotace (ř. 42)	41	1 458	0	1 458
B.I.1	Provozní dotace (691)	42	1 458	0	1 458
B.II.	Přijaté příspěvky celkem (ř. 44 až 46)	43	100	0	100
B.II.2	Přijaté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami (681)	44	0	0	0
B.II.3	Přijaté příspěvky (dary) (682)	45	100	0	100
B.II.4	Přijaté členské příspěvky (684)	46	0	0	0
B.III.	Tržby za vlastní výkony a za zboží celkem (ř. 48 až 50)	47	14	0	14
B.III.1	Tržby za vlastní výroby (601)	48	0	0	0
B.III.2	Tržby z prodeje služeb (602)	49	14	0	14
B.III.3	Tržby za prodané zboží (604)	50	0	0	0
B.IV.	Ostatní výnosy celkem (ř. 52 až 57)	51	77	0	77
B.IV.5	Smluvní pokuty, úroky z prodlení a ostatní pokuty a penále (641-2)	52	0	0	0
B.IV.6	Platby za odepsané pohledávky (643)	53	0	0	0
B.IV.7	Výnosové úroky (644)	54	0	0	0
B.IV.8	Kursovne zisky (645)	55	0	0	0
B.IV.9	Zúčtování fondů (648)	56	0	0	0
B.IV.10	Jiné ostatní výnosy (649)	57	77	0	77
B.V.	Tržby z prodeje majetku celkem (ř. 59 až 63)	58	0	0	0
B.V.11	Tržby z prodeje dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku (652)	59	0	0	0
B.V.12	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů (653)	60	0	0	0
B.V.13	Tržby z prodeje materiálu (654)	61	0	0	0
B.V.14	Výnosy z krátkodobého finančního majetku (655)	62	0	0	0
B.V.15	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku (657)	63	0	0	0
	VÝNOSY CELKEM	64	1 649	0	1 649
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ PŘED ZDANĚNÍM (ř. 39 - 64 + 38)	65	30	0	30
A.VIII.29	Daň z příjmů (591)	66	0	0	0
D.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ PO ZDANĚNÍ (ř. 65 - 66)	67	30	0	30
	Kontrolní číslo (ř. 1 - 67)	999	13 132	0	13 132

Zpracovala: Dana Chytilová
Dne: 17.02.2020

Schválil: Radek Brázda
ředitel

STŘEDNÍ HANÁ, o.p.s.
Masarykovo nám. 20
752 01 Kojetín
IČ: 263 31 764





Příloha k účetní závěrce za rok 2019

Název účetní jednotky:	Střední Haná o.p.s.
Sídlo:	Masarykovo náměstí 20, 757 02 Kojetín
Právní forma:	obecně prospěšná společnost
IČ:	268 81 764
Statutární orgán:	Mgr. Radek Brázda, ředitel společnosti
Orgány organizace:	*správní rada *dozorčí rada *organizační složka - MAS
Hlavní činnost:	<u>Poskytování obecně prospěšných služeb, tj. zejména:</u> * naplňování cílů operačních programů a dotačních titulů * komunitně vedený místní rozvoj (SCLLD) * rozvoj mikroregionu Střední Haná
Hospodářská činnost:	žádná
Zakladatel:	Svazek obcí Mikroregionu Střední Haná, IČ: 69604771
Datum vzniku organizace:	13. února 2006 (dle zápisu do rejstříku o.p.s. vedeného Krajským soudem v Ostravě, oddíl O, vložka 214)
Vklady do vlastního jmění:	7.000 Kč
Účetní období:	kalendářní rok
Hospodaření organizace:	<u>Majetek o.p.s. tvoří hmotné a finanční prostředky získané:</u> * z dotací od MMR * z příspěvků od zakladatele * z příspěvků od jednotlivých obcí Mikroregionu
Úschova účetních záznamů:	dle platných předpisů (minimálně 5 let)
Účetní postupy:	dle platných předpisů pro neziskové organizace a vlastní vnitřní směrnice upravující vedení účetnictví
Způsoby oceňování a odepisování závazků:	závazky jsou oceňovány pořizovací cenou, odepisování dosud nenastalo
Způsoby oceňování a odepisování majetku:	*samostatné movité věci vedené na účtu 022 (9 ks drtičů pořízených v roce 2014 z investiční dotace) jsou účetně odepisovány z pořizovací ceny dle předpokládané doby použitelnosti (tj. do r.2020); zůstatková hodnota k 31/12 činila 85.607,04 Kč (roční odpis ve výši 76.605 Kč) *drobný dlouhodobý majetek vedený v podrozvahové evidenci je oceňován pořizovací cenou





Významné události:	nenastalo
Podíly na základním kapitálu jiných osob:	nenastalo
Cenné papíry:	nenastalo
Poskytnuté záruky:	nenastalo
Průměrný přepočtený počet zaměstnanců:	3
Odměny členům statutárních orgánů:	nenastalo
 Výše poskytnutých záloh a úvěrů:	 32.450 Kč (což představuje zálohy na služby spojené s užíváním kanceláře, fakturováno čtvrtletně ÚP ČR s následným ročním vyúčtováním + záloha na 3 barely na vodu /vratné obaly od firmy Crystalis s.r.o., Praha)
Výše přijatých záloh a úvěrů:	400.000 Kč (tj. zůstatek půjčky od zakladatele, jejíž splatnost byla již několikrát prodloužena a v roce 2018 byl dodatkem schválen 3-letý splátkový kalendář)
 Výše splatných závazků ze SP a ZP a daní:	 0 Kč
Přijaté dary:	100.000 Kč - dar od zakladatele, který byl započítán a zaúčtován do zdanitelných příjmů o.p.s.
 Způsob zjištění základu daně z příjmů:	 o.p.s. jako veřejně prospěšný poplatník se širokým základem daně postupuje podle § 18a, odst.5, ZoDP (tzn., že předmětem daně jsou všechny příjmy kromě investičních dotací), v daňovém přiznání za rok 2019 byly vyloučeny neuznatelné náklady vedené na účtech 513 a 582
Způsob použití daňové úlevy z předchozího období:	uspořená daň z předchozího roku (celkem 57.000 Kč ze základu 300.000 Kč) byla v roce 2019 v souladu s §20, odst.7 zákona použita na krytí nákladů z hlavní nepodnikatelské činnosti (tj. části režijních nákladů zaúčtovaných na stř. 2 / o.p.s.).

V Kojetíně dne 17.2.2020



STŘEDNÍ PANA, o.p.s.
Masarykovo nám. 20
752 01 Kojetín
IČ: 268 81 764

podpis statutárního zástupce



ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

k ověření vedení oddělené účetní evidence v souvislosti s realizací projektu Ministerstva pro místní rozvoj v rámci programu 11703 – Integrovaný regionální operační program v roce 2019 podle Obecných pravidel pro žadatele a příjemce a ověření toho, že finanční prostředky nebyly využity na ostatní činnost a projekty MAS (zejména provozní a mzdové výdaje, vzdělávání partnerů a zaměstnanců) – identifikační číslo EIS podle Rozhodnutí o poskytnutí dotace CZ.06.4.59/0.0/0.0/15_003/0004453 a CZ.06.4.59/0.0/0.0/15_003/0011570

Zakladateli společnosti Střední Haná, o.p.s. se sídlem Masarykovo nám. 20, 752 01 Kojetín

Tato zpráva byla zpracována v souladu s podmínkami uzavřené smlouvy o provedení auditu pro účely vedení společnosti Střední Haná, o.p.s. (dále jen „společnost“) a jejím předmětem je ověření toho, že v souvislosti s realizací projektu Ministerstva pro místní rozvoj v rámci programu 11703 – Integrovaný regionální operační program (identifikační číslo EIS podle Rozhodnutí o poskytnutí dotace CZ.06.4.59/0.0/0.0/15_003/0004453 a CZ.06.4.59/0.0/0.0/15_003/0011570) v roce 2019 byla vedena oddělená účetní evidence podle Obecných pravidel pro žadatele a příjemce a dále ověření toho, že finanční prostředky nebyly využity na ostatní činnost a projekty společnosti (zejména provozní a mzdové výdaje, vzdělávání partnerů).

Výrok auditora

Podle mého názoru byly výše uvedené ověřované skutečnosti související s realizací projektu Ministerstva pro místní rozvoj v rámci programu 11703 – Integrovaný regionální operační program (identifikační číslo EIS podle Rozhodnutí o poskytnutí dotace CZ.06.4.59/0.0/0.0/15_003/0004453 a CZ.06.4.59/0.0/0.0/15_003/0011570) v roce 2019 ve všech významných bodech splněny. Výdaje a příjmy dotace byly řádně zdokumentovány, oddělené a přehledně zachyceny *a finanční prostředky nebyly využity na ostatní činnosti a projekty MAS (zejména provozní a mzdové výdaje, vzdělávání partnerů)*. Účtování výdajů a příjmů v rámci výše uvedeného projektu je v souladu účetními předpisy platnými v České republice.

Povinnosti společnosti

Jako členové vedení společnosti zodpovídáte za to, že její účetní záznamy v kterémkoli okamžiku s přiměřenou přesností zachycují její finanční pozici. Pokud jde o čerpání dotací, jako členové vedení společnosti (dále jen „vedení“) zodpovídáte za to, že žádosti o jejich čerpání jsou sestaveny v souladu s dotačními rozhodnutími, obsahují výhradně způsobilé výdaje a že jsou dodržovány všechny podmínky stanovené dotačními rozhodnutími, resp. pokud dojde k jejich změně, je s poskytovatelem dotace sjednána písemnou formou. Povinností vedení je dále poskytovat relevantní finanční informace z účetních záznamů společnosti.

Můj přístup

Vedení mi pro účely zakázky předložilo soupis (definovaný dotačním rozhodnutím) způsobilých výdajů společnosti a zaúčtování způsobilých výdajů v oddělené účetní evidenci požadované dotačním rozhodnutím. Za oddělené zaúčtování způsobilých výdajů, které tvoří přílohu č.1,2,3 a 4 této zprávy, zodpovídá výhradně vedení společnosti.

Zakázku jsem provedla především v souladu s mezinárodním auditorským standardem ISAE 3000 Ověřovací zakázky a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky, které upravují dohodnuté postupy. Mým úkolem bylo provést postupy, které jsou podrobněji popsány ve smlouvě o provedení auditu.



V souladu s těmito předpisy jsem povinna dodržovat etické normy a provést ověření tak, abych získala přiměřenou jistotu, že ověřované informace neobsahují významné nesprávnosti.

Přirozená omezení dohodnutých postupů

Tato zpráva se týká výhradně ověření odděleného zaúčtování způsobilých výdajů na projekt a jejím předmětem není účetní závěrka společnosti jako celek. Audit účetní závěrky společnosti Střední Haná, o.p.s., který provádím z titulu mých povinností statutárního auditora, je předmětem samostatné smlouvy o provedení auditu a tato zakázka nemá žádný vliv na mé povinnosti a úkoly jakožto externího auditora společnosti Střední Haná, o.p.s.

Auditor: Ing. Johana Otrubová
Číslo oprávnění: 2075
Datum vypracování: 4. března 2020
Sídlo auditora: Prostějovičky 124, 798 03 Prostějovičky

Johana Otrubová



प्रश्नोत्तर 1

Číslo projektu:	CZ.06.4.59/0.0/0.0/15_003/0004453
Číslo účtu:	000000-1888708339/0800
Číslo etapy:	1

Číslo faktury/dokladu	Dodavatel	Způsobilé výdaje	Korekce	Uhrazeno příjemcem	INV/NIV	Splatnost
Rekapitulace mzdových výdajů	mzdové výdaje 01.- 02.2019	181 442,54 Kč		Ano	NIV	
Přehled pracovních cest	cestovné za 02. až 04 2019	1 609,00 Kč		Ano	NIV	
Seznam účetních dokladů do 10 tis.	dle soupisu	3 450,40 Kč		Ano	NIV	
Faktura nad 10 tis.-číslo: FP 8/2019 tj. vyúčtování služeb pro kancelář (kódy: 1.1.2.2.1 a 1.1.2.2.2)	Úřad práce České republiky, Praha (IČ: 72496991)	28 152,54 Kč				
Celkem:		214 654,48				

SF INV	0,00
SF NIV	203 921,76
SF Celkem	203 921,76

Zpracoval: Ing. Jarmila Korcová
Dne: 02.06.2019

Stavba: 752.01 Kojetín
IČ: 268 81 764



Prilokav C.4

Číslo projektu:	CZ.06.4.59/0.0/0.0/15_003/0011570
Číslo účtu:	1888708339/0800
Číslo etapy:	1

Číslo faktury/dokladu	Dodavatel	Způsobilé výdaje	Korekce	Uhrazeno příjemcem	INV/NIV	Splatnost
Rekapitulace mzdových výdajů	mzdové výdaje 11-12/2019	249 190,86 Kč			NIV	
Přehled pracovních cest - 2.pol.	zaměstnanci dle přehledu	3 779,30 Kč			NIV	
FP 47/2019	Crystallis s.r.o., Praha (IČ:49711385)	10 334,10 Kč			NIV	
FP 48/2019	Ing.Jan Kramář, Kojetín (IČ:86984365)	27 255,50 Kč			NIV	
Seznam účetních dokladů do 10 tis.	dle soupisu	57 770,51 Kč			NIV	
	Celkem:	348 330,27				

SF INV	0,00
SF NIV	330 913,76
SF Celkem	330 913,76

Zpracoval: Ing. Jarmila Korcová
Dne: 17.02.2020

STŘEDNÍ ŠKOLA, O.P.S.
Masarykovo nám. 20
752 01 Kolečín
tel. 268 21 764

✓





EVROPSKÁ UNIE
Evropský fond pro regionální rozvoj
Integrovaný regionální operační program



**MINISTERSTVO
PRO MÍSTNÍ
ROZVOJ ČR**

V Kojetíně dne 28. 2. 2020

.....

Mgr. Radek Brázda

ředitel Střední Haná, o.p.s.