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.

za rok 2018

MÍSTNÍ AKČNÍ SKUPINA
STŘEDNÍ HANÁ

Textovou část zpracovala: Bc. Iva Dokoupilová, Mgr. Klára Řezáčová
Ing. Jarmila Korcová
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 Střední Haná, o.p.s. 4

3. Finanční zajištění provozu Střední Hané, o. p. s. a její organizační složky MAS Střední Haná 7

4. Činnost MAS a o.p.s. Střední Haná 8

5. Audit společnosti 11

6. Plán aktivit pro rok 2019 11

7. Hospodaření o.p.s. a MAS v roce 2018 12

1. Základní údaje[1]

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:	15 621
Hustota osídlení:	111 obyv./km²
Počet obcí celkem:	13

1.1 Personální obsazení kanceláře

Bc. Iva Dokoupilová	manažerka společnosti, vedoucí zaměstnanec 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")*
Ing. Jarmila Korcová	*manažerka společnosti, vedoucí zaměstnanec pro realizaci SCLLD (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,
- podpora malého a středního podnikání,
- péče o rozvoj cestovního ruchu,
- práce s dětmi a mládeží,
- vzdělávání a výchova,
- věda a výzkum,

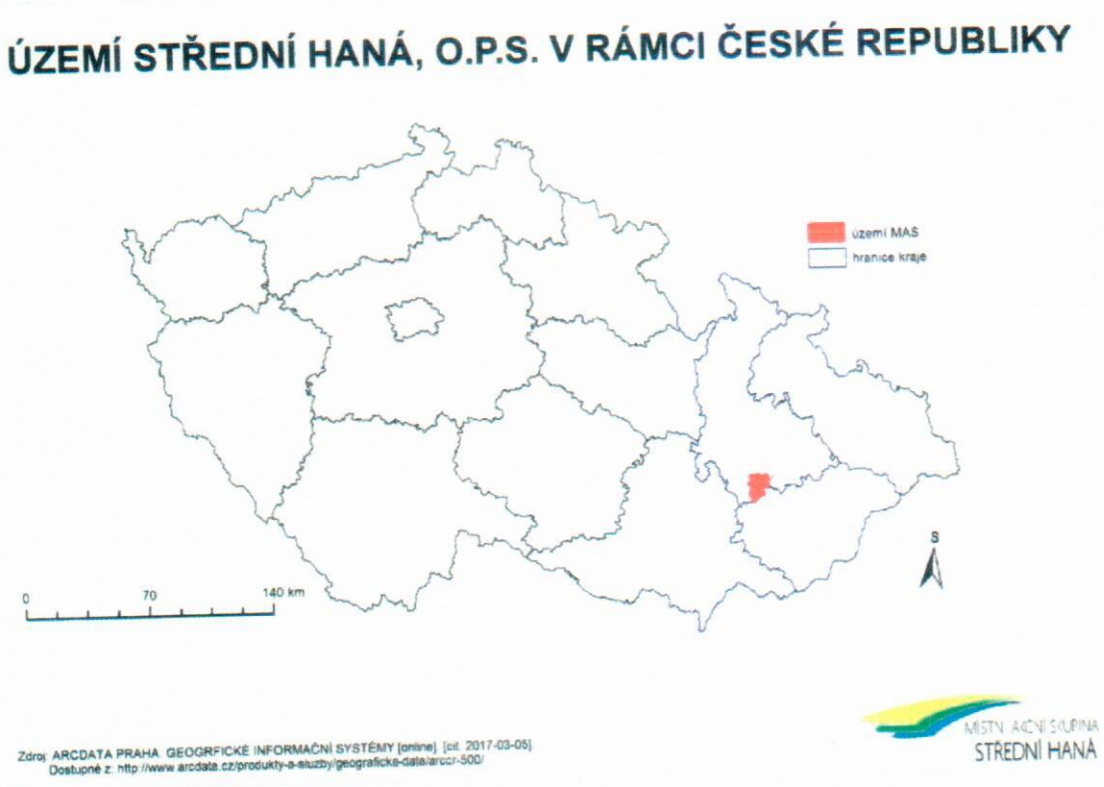
[1] Platné k 01. 01. 2018

- 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: Zářičí



Obr. 1 Lokalizace MAS Střední Haná

2. Organizační struktura 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 Skřépková

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.

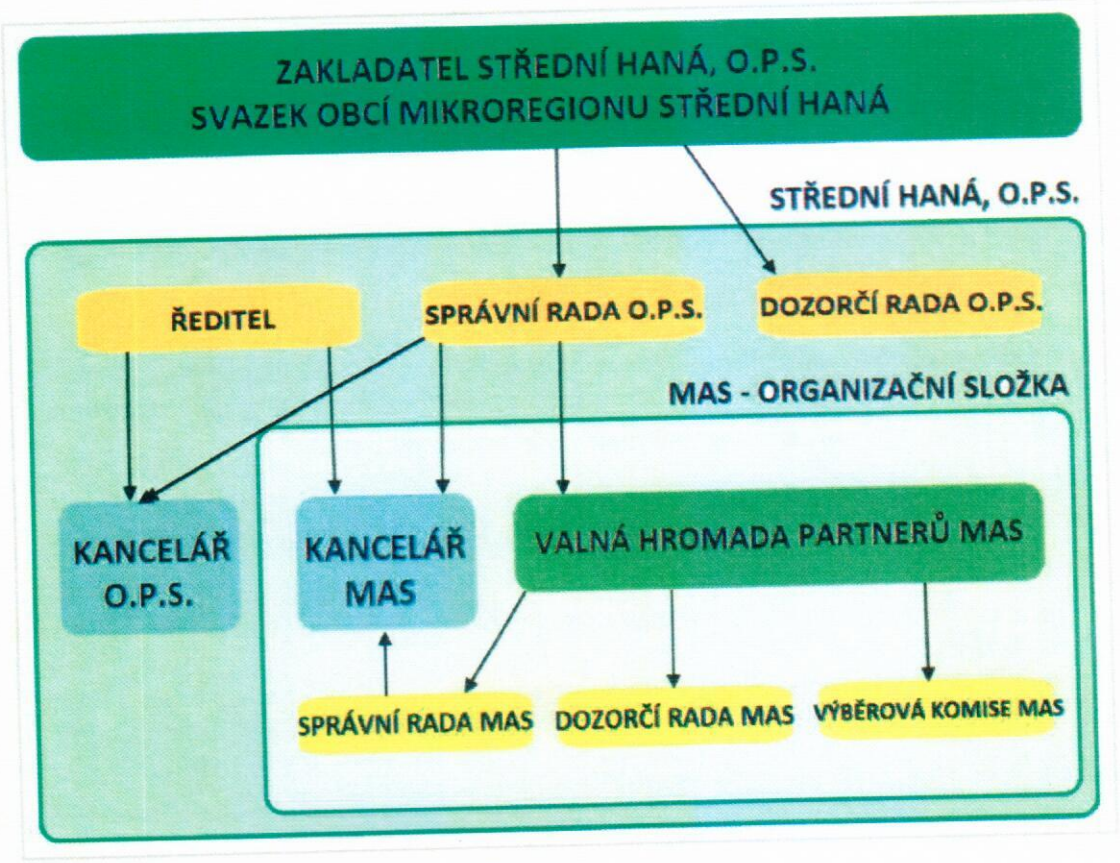
Členové dozorčí rady společnosti:

- 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:

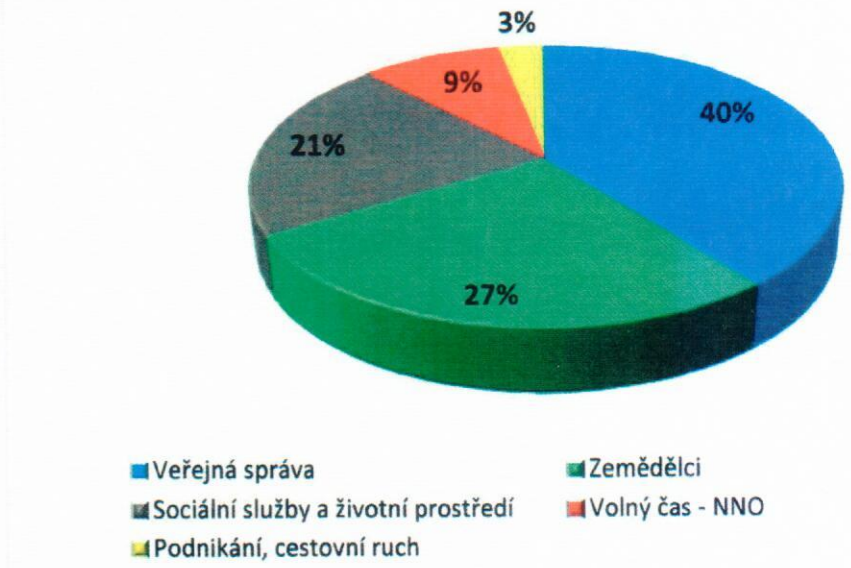
- Valná hromada Partnerů MAS (nejvyšší orgán),
- Správní rada MAS (rozhodovací orgán),
- Výběrová komise MAS (výběrový orgán),
- Dozorčí rada MAS (kontrolní orgán).



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. 2018 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 (přijímaní 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 Uhřičice**	Jaroslav Křepelka	veřejný	Veřejná správa
13.	**Obec Zářičí**	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
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 Rozehnal	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
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:

a) schválení jednacího řádu Valné hromady Partnerů MAS a případných dalších vnitřních předpisů týkajících se činnosti MAS,
b) odpovědnost za distribuci veřejných prostředků a provádění strategie komunitně vedeného místního rozvoje ve smyslu Nařízení a Metodiky,
c) zřízení povinných orgánů MAS,
d) 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,
e) ***rozhodování o přijetí nebo vyloučení Partnera MAS (tuto působnost lze delegovat na***

jiný povinný orgán MAS)[2],

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 (rozvázání) 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),

- ***Výběrová komise MAS (výběrový orgán)***

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

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

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 Uhřičice**	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
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:

a) projednání výroční zprávy o činnosti a hospodaření MAS,
b) dohled nad tím, že MAS vyvíjí činnost v souladu se zákony, platnými pravidly, standardy MAS a strategií komunitně vedeného místního rozvoje,
c) právo nahlížet do účetních knih a jiných účetních dokladů týkajících se činností MAS a kontrolovat tam obsažené údaje,
d) právo svolat mimořádné jednání Valné hromady Partnerů MAS a Správní rady MAS, jestliže to vyžadují zájmy MAS,
e) kontrola metodiky způsobu výběru projektů MAS a její dodržování, včetně vyřizování odvolání žadatelů (resp. žádostí o přezkum) proti výběru MAS,
f) 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 její organizační složky MAS Střední Haná

V roce 2018 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 je 30. 6. 2019. Celkové způsobilé zdroje činí 2.471.200,00 Kč, vlastní zdroj financování 123.560,00 Kč
- ***příspěvek Svazku obcí mikroregionu střední Haná*** - Valnou hromadou Svazku obcí mikroregionu střední Haná byl společnosti Střední Haná schválen příspěvek na činnost pro rok 2018 ve výši 155.810 Kč, tzn. 10 Kč na občana žijícího na území Svazku obcí mikroregionu střední Haná k 31. 12. 2017 (vyjma města Němčice nad Hanou).
- ***návratná finanční výpomoc Olomouckého kraje*** – prostředky poskytované pro MAS, spadající do Olomouckého kraje na podporu zajištění činnosti MAS v roce 2017. MAS Střední Haná takto získala prostředky ve výši 400.000 Kč. MAS se zavázala vrátit poskytovateli návratnou finanční výpomoc 31. 12. 2018. Tyto prostředky byly v roce 2017 použity na předfinancování 5% spoluúčasti na projektu ***„ZLEPŠENÍ ŘÍDÍCÍCH A ADMINISTRATIVNÍCH SCHOPNOSTÍ MAS STŘEDNÍ HANÁ"***. Tyto prostředky byly MAS ponechány formou daru.
- ***prostředky získané vlastní činností*** (viz kapitola 4)

4. Činnost MAS a o.p.s. Střední Haná

➢ PROGRAM ROZVOJE VENKOVA

Dne 16. 4. 2018 byla vyhlášena výzva. Žadatelé mohli od 30. 4. 2018 – 14. 5. 2018 podávat své žádosti, a to do Fichí 1-4. Celkem bylo přijato 10 žádostí o dotaci. Všechny projekty byly vybrány k podpoře. Jeden z žadatelů před registrací projektu na SZIF od jeho realizace odstoupil.

Č.	Název žadatele	Místo realizace projektu	Název projektu	Číslo a název Fiche	CELKOVÁ VÝŠE DOTACE (Kč)
1.	**Milan Šebesta**	Měrovice nad Hanou	Nákup rozmetadla průmyslových hnojiv	Fiche 1, Investice do zemědělský podniků	**249 500,00**
2.	**Libor Šebesta**	Měrovice nad Hanou	Nákup půdních válců	Fiche 1, Investice do zemědělský podniků	**249 500,00**
3.	**Zbyněk Svačina**	Ivaň	Pořízení taženého postřikovače	Fiche 1, Investice do zemědělský podniků	**150 000,00**
4.	**Jaroslav Minařík**	Kojetín	Pořízení traktorového přívěsu	Fiche 1, Investice do zemědělský podniků	**247 500,00**
5.	**Zbyněk Opatrný**	Tovačov	Vybavení Husí farmy o technologie na chov drůbeže	Fiche 1, Investice do zemědělský podniků	**249 150,00**
6.	**Hénik - Interier, spol. s r.o.**	Měrovice nad Hanou	Formátovací pila	Fiche 3, Podpora investic na založení nebo rozvoj nezemědělských činností	**117 000,00**
7.	**CHEPOL s.r.o.**	Polkovice	Dodávkový automobil	Fiche 3, Podpora investic na založení nebo rozvoj nezemědělských činností	**225 000,00**
8.	**Ing. Bc. Petr Bařina**	Měrovice nad Hanou	Video produkce	Fiche 3, Podpora investic na založení nebo rozvoj nezemědělských činností	**62 617,00**
9.	**VYKONA UTĚKAL s.r.o.**	Kojetín	Pořízení 2 strojů do zámečnické dílny na výrobu klíčů.	Fiche 3, Podpora investic na založení nebo rozvoj nezemědělských činností	**145 280,00**
10.	**Obchodní společnost singularistů s.r.o.**	Uhřičice	Hromadná ochrana meliorančních a zpevňujících dřevin (oplocenek)	Fiche 4, Investice do ochrany meliorančních a zpevňujících dřevin	-
CELKEM (Kč)					**1 695 547,00**

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 %.

- **INTEGROVANÝ REGIONÁLNÍ OPERAČNÍ PROGRAM**

Dne 26. 6. 2018 byly vyhlášeny 3 výzvy zaměřené na aktivitu Bezpečnost dopravy, Cyklodopravu, Stanice IZS a Sociální bydlení. Celkem byly přijaty dvě žádosti o dotaci. Všechny projekty byly vybrány MAS k podpoře a prošly závěrečným ověřením způsobilosti na CRR.

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.

V rámci opatření Zvýšení podílu udržitelných forem dopravy (Bezpečnost dopravy) byla přijata 1 žádost s celkovými způsobilými výdaji 554 105 Kč. Alokace výzvy byla 7 368 420 Kč. V rámci tohoto opatření zůstává alokace 6 814 315 Kč, na kterou bude vyhlášena výzva v roce 2019.

V rámci opatření Zvýšení kvality a dostupnosti služeb vedoucí k sociální inkluzi (Sociální bydlení) nebyla přijata žádná žádost o podporu.

Čerpání finančních prostředků z IROP v prvních výzvách je 824 105 Kč, což činí 5,3 % čerpání z vyhlášených alokací a 3,7 % čerpání z celkové alokace IROP.

- **OPERAČNÍ PROGRAM ZAMĚSTNANOST**

Dne 12. 1. 2018 byl ukončen příjem žádosti do 1. a 2. výzvy OPZ na Prorodinná opatření a Sociální služby a sociální začleňování. V rámci výzvy na Prorodinná opatření byla přijata 1 žádost o podporu s celkovými výdaji 623 988 Kč. Alokace výzvy byla 2 000 000 Kč. Do výzvy na Sociální služby nebyl přijat žádný projekt.

Dne 12. 3. 2018 byly vyhlášeny dvě výzvy na Prorodinná opatření a Sociální služby a začleňování. Do výzvy na Prorodinná opatření byla přijata 1 žádost o podporu s celkovými výdaji 757 332 Kč. Alokace výzvy byla 3 000 000 Kč. Do výzvy na Sociální služby nebyl přijat žádný projekt.

Dne 17. 9. 2018 byla vyhlášena výzva na opatření Zaměstnanost. Do této výzvy byly přijaty 3 žádosti o podporu s celkovými výdaji 2 983 963 Kč. Alokace výzvy byla 1 000 000 Kč. V rámci výběru projektů byl vybrán projekt s nejvyšším počtem bodů, který bude podpořen částkou 999 700 Kč.

Z důvodu nezájmu žadatelů o opatření Sociálních služeb a sociálního začleňování, rozhodla správní rada MAS o zrušení tohoto opatření v rámci SCLLD a přealokování těchto finančních prostředků na zbylá dvě opatření v rámci Operačního programu Zaměstnanost (tj. Prorodinná opatření a opatření Zaměstnanost).

Čerpání finančních prostředků z OP Z v prvních výzvách je 2 381 019 Kč, což činí 21 % čerpání z vyhlášených alokací a 19,3 % čerpání z celkové alokace OP Z.

➢ **OPERAČNÍ PROGRAM ŽIVOTNÍ PROSTŘEDÍ**

V roce 2018 došlo k přidání programového rámce OP ŽP do SCLLD MAS Střední Haná. Přidána byla tři opatření: Posílení přirozené funkce krajiny, Ochrana půdy a krajiny, Péče o veřejná prostranství a zeleň v obci. Celková alokace na OP ŽP je 10 000 000 Kč.

Realizace tohoto programového rámce začne v roce 2019.

➢ **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 2018 MAS pomohla 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.

➢ **ČINNOST OBECNĚ PROSPĚNÉ SPOLEČNOSTI (NAD RÁMEC CLLD)**

- Projekt: ***„UŽITKOVÝ ELEKTROMOBIL PRO MĚSTO TOVAČOV"***, žadatel Město Tovačov. Dotace Ministerstva životního prostředí.
- dokončení projektů z Operačního programu Životní prostředí: ***„Rozšíření systému nakládání s bioodpady v Městě Tovačov"***, registrační číslo projektu CZ.05.3.29/0.0/0.0/16_041/0003570; ***„Nakládání s bioodpadem v obci Uhřičice"***, registrační číslo projektu CZ.05.3.29/0.0/0.0/17_068/0005380.
- dokončení projektů financovaných z Národní dotace, Program 16, podprogram 16.A – dotace na údržbu a obnovu kulturních a venkovských prvků pro rok 2017. Žadatelé: Římskokatolická farnost Tovačov – ***„Oprava kostela sv. Václava v Tovačově"*** číslo žádosti: 129662-17-00565; a obec Měrovice nad Hanou: ***Oprava hřbitovní zdi, II. etapa,*** číslo žádosti: 129662-17-00254.

5. Audit společnosti

Smlouva o provedení auditu byla uzavřena s Ing. Johanou Otrubovou. Předmětem auditu bude ověření účetní závěrky obecně prospěšné společnosti k 31. 12. 2018, kterou organizace sestaví v souladu s právními předpisy České republiky. Audit byl proveden dne 18. února 2019 2019 a jeho výsledek je součástí této zprávy (viz příloha)

6. Plán aktivit pro rok 2019

- audit Střední Haná, o.p.s. za rok 2018
- školení pro žadatele a hodnotitelskou komisi,
- vyhlášení výzev pro žadatele k naplňování SCLLD (programový rámec OPZ, IROP, PRV, OPŽP),
- příjem projektových žádostí do OPZ, IROP, PRV a OPŽP v rámci CLLD,
- administrace a hodnocení projektů podaných v rámci vyhlášených výzev do OPZ, IROP, PRV, OPŽP,
- animace škol a školských zařízení v OP VVV,
- dokončení projektu IROP na zlepšení řídících a administrativních schopností MAS a realizace navazujícího projektu (od 1. 1. 2019 – 31. 12. 2023),
- propagace MAS Střední Haná – informace o činnosti MAS ve formě letáku, časopisu apod.

HARMONOGRAM VÝZEV MAS STŘEDNÍ HANÁ – 2019

OP	Název výzvy	Aktivita	Plánovaný měsíc vyhlášení výzvy	Celková alokace výzvy
OPZ	Střední Haná_Prorodinná opatření_III	Dětské skupiny, školní kluby, příměstské tábory	28. 2. – 25. 4. 2019	7 942 681,-
OPZ	Střední Haná_Zaměstnanost_II (v případě změny SCLLD)	Zaměstnanost	28. 2. – 25. 4. 2019	2 000 300,-
OP ŽP	Výzva Střední Haná_OPŽP_Realizace ÚSES Výzva Střední Haná_OPŽP_Protierozní opatření	ÚSES Protierozní opatření	2/2019 - 6/2019	4 000 000,- 2 000 000,-
OP ŽP	Výzva Střední Haná_OPŽP_Realizace sídelní zeleně	Zeleň v obci	2/2019 - 9/2019	4 000 000,-
IROP	Střední Haná_ IROP_Zvýšení kvality a dostupnosti služeb vedoucí k sociální inkluzi	Sociální služby Komunitní centra	25. 3. – 25. 4. 2019	4 000 000,-
IROP	Střední Haná_IROP_Zvýšení kvality a dostupnosti infrastruktury pro vzdělávání a celoživotní učení	Školy	4/2019	2 000 000,-
IROP	Střední Haná_IROP_Zvýšení podílu udržitelných forem dopravy II	Bezpečnost dopravy, Cyklodoprava	25. 3. – 25. 4. 2019	6 800 315,-
IROP	Střední Haná_IROP_Zvýšení kvality a dostupnosti služeb vedoucí k sociální inkluzi – aktivita sociální bydlení	Sociální bydlení	4/2019	8 000 000,-
PRV	Střední Haná_PRV_Zpracování a uvádění na trh zemědělských produktů	Podpora zemědělských produktů	4/2019	600 000,-
PRV	Střední Haná_PRV_Investice do ochrany melioračních a zpevňujících dřevin	Podpora ochrany melioračních a zpevňujících dřevin	4/2019	400 000,-
PRV	Střední Haná_PRV_Podpora investic na založení nebo rozvoj nezemědělské činnosti	Podpora malého a středního podnikání	4/2019	3 600 000,-
PRV	Střední Haná_PRV_Investice do zemědělských podniků	Podpora zemědělského podnikání	4/2019	2 000 000,-

7. Hospodaření o.p.s. a MAS v roce 2018

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 2018 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

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) v roce 2018 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) v roce 2018 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 dotace, jako členové vedení společnosti (dále jen „vedení") zodpovídáte za to, že žádosti o jejích 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 dotačními rozhodnutími) 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 a 3 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.

Ing. Johana Otrubova
auditor č. opr. 2075
IČ: 73762296

Prostějovičky 124
798 03 Prostějovičky

johana.otrubova@email.cz
www.otrubova-audit.cz
tel.: 723 305 836

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 2019
Sídlo auditora	Prostějovičky 124, 798 03 Prostějovičky

Příloha č. 1

Číslo projektu:	CZ.06.4.59/0.0/0.0/15_003/0004453
Číslo účtu:	000000-1888708393/0800
Číslo etapy:	1

Číslo faktury/dokladu	Dodavatel	Způsobilé výdaje	Korekce	Uhrazeno příjemcem	INV/NIV	Splatnost	Rozpad SF
Mzdové náklady 1.6/2018		433 700,51 Kč		Ano	NIV		412 015,58 Kč
Cestovné 1.6/2018		8 309,00 Kč		Ano	NIV		7 893,55 Kč
Seznam účetních dokladů do 10 000 Kč		39 391,25 Kč		Ano	NIV		37 421,69 Kč
FP7/2018, FP2/2017, FP18/2017, FP26/2017, FP40/2017, FP52/2017	Úřad práce České republiky	15 902,40 Kč		Ano	NIV		15 107,28 Kč
							0,00 Kč
							0,00 Kč
							0,00 Kč
							0,00 Kč
							0,00 Kč
							0,00 Kč
							0,00 Kč
							0,00 Kč
							0,00 Kč
							0,00 Kč
							0,00 Kč
							0,00 Kč
	Celkem:	**497 303,26 Kč**					**472 438,10 Kč**

SF INV	0,00 Kč
SF NIV	472 438,10 Kč
SF Celkem	**472 438,10 Kč**

Zpracoval:	Bc. Lenka Šustrová
Dne:	18.09.2018

Podpis:

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

EVROPSKÁ UNIE
Evropský fond pro regionální rozvoj
Integrovaný regionální operační program

MINISTERSTVO PRO MÍSTNÍ ROZVOJ ČR

Příloha č. 2

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	Rozpad SF
Mzdové náklady 7-10/2018		367 306,51 Kč		Ano	NIV		348 941,18 Kč
							0,00 Kč
							0,00 Kč
							0,00 Kč
							0,00 Kč
							0,00 Kč
							0,00 Kč
							0,00 Kč
							0,00 Kč
							0,00 Kč
							0,00 Kč
							0,00 Kč
							0,00 Kč
							0,00 Kč
							0,00 Kč
							0,00 Kč
	Celkem	367 306,51 Kč					348 941,18 Kč

SF INV	0,00 Kč
SF NIV	348 941,18 Kč
SF Celkem	348 941,18 Kč

Zpracoval:	Ing. Jitka Jiroušková
Dne:	09.11.2018

Podpis

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

EVROPSKÁ UNIE
Evropský fond pro regionální rozvoj
Integrovaný regionální operační program

MINISTERSTVO PRO MÍSTNÍ ROZVOJ ČR

Příloha č. 3

PŘEHLED VÝDAJŮ PŘEDKLÁDANÝCH K PRŮBĚŽNÉMU PROPLACENÍ

v rámci 6. výzvy IROP

Číslo projektu: CZ.06.4.59/0.0/0.0/15_003/0004454
Název příjemce: **STŘEDNÍ HANÁ o.p.s., Kojetín**
Období, za které jsou výdaje předkládány: 05 až 12 / 2018

Číslo faktury/dokladu	Dodavatel	Uhrazeno příjemcem	Způsobilé výdaje	INV/NIV	Splatnost	Datum úhrady
Rekapitulace mzdových výdajů	mzdové výdaje 11. 12.2018	Ano	189 968,13 Kč	NIV		12/2018 - 01/2019
Přehled pracovních cest	cestovné za 2.pololetí 2018	Ano	2 788,00 Kč	NIV		dle přehledu
Seznam účetních dokladů do 10 tis.	dle soupisu	Ano	43 327,06 Kč	NIV		dle seznamu
Faktura nad 10 tis. číslo: FP 44/2018 tj. pořízení DDHM (kód: 1.1.2.3.1)	Ing. Jan Kramář, Brno (IČ 86984365)	Ano	27 628,20 Kč	NIV		24.09.2018
CELKEM POŽADOVÁNO			**263 711,39 Kč**			

*z toho 95 % dotace:
250 525,82 Kč

Podpis

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

AUDITOR č. opr. 1075
KA ČR
Ing. Jaroslava OTRUBOVÁ

EVROPSKÁ UNIE
Evropský fond pro regionální rozvoj
Integrovaný regionální operační program

MINISTERSTVO PRO MÍSTNÍ ROZVOJ ČR

Střední Haná, o.p.s.
IČ: 26881764
Masarykovo nám. 20, 752 01 Kojetín

Ing. Johana Otrubová
auditor
Prostějovičky 124
798 03 Prostějovičky

V Prostějovičkách 4. března 2019

Prohlášení vedení

Vážená paní,
toto prohlášení je poskytováno v souvislosti s Vaším auditem čerpání finančních prostředků poskytnutých z integrovaného regionální programu MMR reg. číslo projektu CZ.06.4.59/0.0/0.0/15_003/0004453 za rok 2018 u organizace Střední Haná, o.p.s. k 31. prosinci 2018 vydání výroku o tom, zda byly podmínky dané Registrací akce a rozhodnutím o poskytnutí dotace za rok 2018 ve všech významných bodech splněny, zda výdaje a příjmy dotací byly řádně zdokumentovány, odděleně a přehledně zachyceny a finanční prostředky nebyly využity na ostatní činnosti a projekty MAS (zejména provozní a mzdové výdaje, vzdělávání partnerů) a zda účtování výdajů a příjmů v rámci výše uvedené dotace bylo v souladu účetními předpisy platnými v České republice.

Jsme si vědomi, že zodpovídáme za splnění podmínek výše uvedených dotací a účtování v souladu s předpisy České republiky. Potvrzujeme, v souladu s našim nejlepším vědomím a svědomím, následující prohlášení:

1. Nevyskytly se žádné problémy, které by mohly mít významný dopad na zaúčtování příjmů a výdajů v rámci výše uvedených dotací, v souvislosti s vedením organizace ani jejími zaměstnanci, kteří mají významnou úlohu v účetním a vnitřním kontrolním systému.

2. Poskytli jsme Vám přístup ke všem účetním a dalším písemnostem.

3. Organizace vyhověla všem smlouvám, které by, pokud by nebyly splněny, mohly mít významný vliv na zaúčtování příjmů a výdajů v rámci výše uvedených dotací.

4. Nedošlo k žádným jednáním mezi organizací a státními orgány, týkajících se výpisek z platných předpisů a jejich porušení.

5. Organizace uznává svou odpovědnost za navržení a zavedení vnitřních kontrol, které mají sloužit k prevenci a odhalování podvodů.

6. Prohlašujeme, že zaúčtování příjmů a výdajů v rámci výše uvedených dotací není zkresleno v důsledku podvodu.

Za organizaci

Dana Chytilova
účetní organizace

Mgr. Radek Brazda
ředitel společnosti

STŘEDNÍ HANÁ, o.p.s.
Masarykovo nám. 20
752 01 Kojetín
IČ: 26881764

Záznam o projednání zprávy nezávislého auditora

o ověření plnění podmínek poskytnuté dotace z MMR pro rok 2018.

V navaznosti na zákon č. 93/2009 Sb., o auditorech byla projednána dne 4. 3. 2019 zpráva nezávislého auditora o ověření plnění podmínek poskytnuté dotace z MMR reg. číslo projektu CZ.06.4.59/0.0/0.0/15_003/0004453 pro rok 2018, s ředitelem společnosti Střední Haná, o.p.s. Mgr. Radkem Brázdou.

Mgr. Radek Brázda prohlašuje, že

- je seznámen s obsahem zprávy nezávislého auditora ze dne 4.3.2019,
- převzal zprávu nezávislého auditora o ověření plnění podmínek poskytnuté dotace z MMR pro rok 2018.

V Kojetíně dne 4. 3. 2019

Ing. Jořana Otrubová
auditor

Mgr. Radek Brázda
ředitel společnosti

KA ČR

STŘEDNÍ HANÁ, o.p.s.
Masarykovo nám. 2
752 01 Kojetín
265 61 766

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 31.12.2018, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31.12.2018 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 31.12.2018 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2018 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, jíž 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.

Ing. Johana Otrubová
auditor č. opr. 2075
IČ: 73762290

Prostějovičky 124
752 01 Prostějovičky

tel.: 725 305 856

Dále jsem povinna 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 schopen 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, umyslná 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 dojdu 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 2019
Sídlo auditora:	Prostějovičky 124, 798 03 Prostějovičky



ROZVAHA (BILANCE)

k 31.12.2018

(v celých tis. Kč)

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

Název a sídlo účetní jednotky

STŘEDNÍ HANÁ o.p.s.
Masarykovo náměstí 20
Kojetín
752 01

IČO
26881764

AKTIVA

a			Číslo řádku b	Stav k prvnímu dni účetního období 1	Stav k poslednímu dni účetního období 2
A.	**Dlouhodobý majetek celkem (ř. 02 + 10 + 21 - 28)**		1	**239**	**162**
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

Odesláno dne: 21.02.2019

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

Podpis vedoucího účetní jednotky:

Odpovídá za údaje: Dana Chýlová

Telefon:

	a		Číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
	a		b	1	2
A.IV.	**Oprávky k dlouhodobému majetku celkem (ř. 29 až 39)**		28	**348**	**425**
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	348	425
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.	Oprávky k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku	(089)	39	0	0
B.	**Krátkodobý majetek celkem (ř. 41 + 51 + 71 + 88)**		40	**1 629**	**2 698**
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	1 159	2 203
B.II.1.	Odběratelé	(311)	52	0	2
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-f.60)	55	24	31
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 příjmu	(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 orgánu územních samosprávných celků	(348)	64	0	0

			Číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
a			b	1	2
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	45	0
B.II.18.	Dohadné účty aktivní	(388)	69	1 090	2 170
B.II.19.	Opravná položka k pohledávkám	(391)	70	0	0
B.III.	**Krátkodobý finanční majetek celkem (ř. 72 až 79)**		71	445	491
B.III.1.	Peněžní prostředky v pokladně	(211)	72	7	12
B.III.2.	Ceniny	(213)	73	0	0
B.III.3.	Peněžní prostředky na účtech	(221)	74	438	479
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.	Pořizovaný 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	25	4
B.IV.1.	Náklady příštích období	(381)	81	5	4
B.IV.2.	Příjmy příštích období	(385)	82	20	0
	AKTIVA CELKEM (ř. 1 + 40)		83	**1 868**	**2 860**
	Kontrolní číslo (ř. 1 až 83)		997	**8 864**	**13 140**

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	**14**	**302**
A.I.	**Jmění celkem (ř. 86 až 88)**		85	246	169
A.I.1.	Vlastní jmění	(901)	86	246	169
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	-232	133
A.II.1.	Účet výsledku hospodaření	(+/-963)	90	X	364
A.II.2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	(+/-931)	91	180	X
A.II.3.	Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta min. let	(+/-932)	92	-412	-231
B.	**Cizí zdroje celkem (ř. 94 + 96 + 104 + 128)**		93	**1 854**	**2 558**
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	808	1 693
B.II.1.	Dlouhodobé úvěry	(953)	97	0	0
B.II.2.	Vydané dluhopisy	(954)	98	0	0
B.II.3.	Závazky z pronájmu	(955)	99	0	0
B.II.4.	Přijaté dlouhodobé zálohy	(958)	100	808	1 693
B.II.5.	Dlouhodobé směnky k úhradě	(389)	101	0	0
B.II.6.	Dohadné účty pasivní	(959)	102	0	0
B.II.7.	Ostatní dlouhodobé závazky		103	0	0
B.III.	**Krátkodobé závazky celkem (ř. 105 až 127)**		104	1 017	664
B.III.1.	Dodavatelé	(321)	105	5	8
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	51	65
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	29	34
B.III.8.	Daň z příjmů	(341)	112	0	0
B.III.9.	Ostatní přímé daně	(342)	113	8	7
B.III.10.	Daň z přidané hodnoty	(343)	114	0	0
B.III.11.	Ostatní daně a poplatky	(345)	115	0	19
B.III.12.	Závazky ze vztahu ke státnímu rozpočtu	(346)	116	0	0
B.III.13.	Závazky ze vztahu k rozp. orgánu územ.sam.celku	(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	24	31
B.III.23.	Ostatní krátkodobé finanční výpomoci	(379)	127	900	500
B.IV.	**Jiná pasiva celkem (ř. 129 + 130)**		128	31	1
B.IV.1.	Výdaje příštích období	(383)	129	1	1
B.IV.2.	Výnosy příštích období	(384)	130	30	0
	PASIVA CELKEM (ř. 84 + 93)		131	**1 868**	**2 860**
	Kontrolní číslo (ř. 84 až 131)		998	7 472	11 440

Formulář zpracovala ASPEKT HM daňová, účetní a auditorská kancelář, www.dotacni-poradenstvi.cz, business center 07

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

k 31.12.2018

(v celých tis. Kč)

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

STŘEDNÍ HANÁ o.p.s.

Masarykovo náměstí 20
Kojetín
752 01

IČO
26881764

Číslo řádku	Název položky		Číslo řádku	Činnost hlavní	Činnost hospodářská	celkem
				1	2	3
A.	**Náklady (ř. 39)**		1	**1 525**	**0**	**1 525**
A.I.	**Spotřebované nákupy a nakupované služby celkem (ř. 3 až 8)**		2	243	0	243
A.I.1	Spotřeba materiálu, energie a ostatních neskladovaných dodávek	(501-3)	3	105	0	105
A.I.2	Prodané zboží	(504)	4	0	0	0
A.I.3	Opravy a udržování	(511)	5	0	0	0
A.I.4	Náklady na cestovné	(512)	6	12	0	12
A.I.5	Náklady na reprezentaci	(513)	7	1	0	1
A.I.6	Ostatní služby	(518)	8	125	0	125
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	1 171	0	1 171
A.III.10	Mzdové náklady	(521)	14	886	0	886
A.III.11	Zákonné sociální pojištění	(524)	15	282	0	282
A.III.12	Ostatní sociální pojištění	(525)	16	0	0	0
A.III.13	Zákonné sociální náklady	(527)	17	3	0	3
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	(542)	23	0	0	0
A.V.18	Nákladové úroky	(544)	24	0	0	0
A.V.19	Kursové 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	15	0	15
A.VII.28	Poskytnuté členské příspěvky a příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	(58x)	36	15	0	15
A.VIII.	**Daň z příjmů celkem (ř. 48)**		37	19	0	19
A.VIII.29	Daň z příjmu	(59x)	38	19	0	19
	NÁKLADY CELKEM		39	**1 525**	**0**	**1 525**

Formulář zpracovala ASPEKT HIP, daňová, účetní a auditorská kancelář, www.aspekthip.cz, aspekthip@seznam.cz

Číslo řádku	Název položky		Číslo řádku	činnost hlavní	činnost hospodářská	celkem
				1	2	3
B.	**Výnosy (ř. 67)**		40	**1 889**	**0**	**1 889**
B.I.	**Provozní dotace (ř. 42)**		41	1 266	0	1 266
B.I.1	Provozní dotace	(691)	42	1 266	0	1 266
B.II.	**Přijaté příspěvky celkem (ř. 44 až 46)**		43	400	0	400
B.II.2	Přijaté příspěvky zúčtovované mezi organizačními složkami	(681)	44	0	0	0
B.II.3	Přijaté příspěvky (dary)	(682)	45	400	0	400
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	145	0	145
B.III.1	Tržby za vlastní výrobky	(601)	48	0	0	0
B.III.2	Tržby z prodeje služeb	(602)	49	145	0	145
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	Kursové 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	1	0	1
B.V.11	Tržby z prodeje dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	(652)	59	1	0	1
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	**1 889**	**0**	**1 889**
C.	**VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ PŘED ZDANĚNÍM (ř. 39 - 64 + 38)**		65	**383**	**0**	**383**
A.VIII.29	Daň z příjmů	(591)	66	19	0	19
D.	**VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ PO ZDANĚNÍ (ř. 65 - 66)**		67	**364**	**0**	**364**
	Kontrolní číslo (ř. 1 - 67)		999	14 422	0	14 422

Odesláno dne: 21.02.2019

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

Podpis vedoucího úč. jednotky

Odpovídá za údaje: Dana Chytilová

Telefon:

Příloha k účetní závěrce za rok 2018

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:	Poskytování obecně prospěšných služeb, tj. zejména * 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:	Majetek o.p.s. tvoří hmotné a finanční prostředky získané * z dotací od MŽP a od Olomouckého kraje * 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 162.212,04 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	31.400 Kč (což představuje zálohy na služby spojené s užíváním kanceláře, fakturováno čtvrtletně ÚP ČR s následným ročním vyúčtováním)
Výše přijatých záloh a úvěrů	500.000 Kč (tj. půjčka: 500.000 Kč 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	400.000 Kč od Olomouckého kraje na činnost MAS, 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 2018 byly vyloučeny neuznatelné náklady vedené na účtech 513 a 582
Způsob použití daňové úlevy z předchozího období	uspořená daň z předchozího roku byla v roce 2018 v souladu s §20, odst.7 zákona použita na krytí nákladů z hlavní nepodnikatelské činnosti v celkové výši 36.100 Kč

V Kojetíně dne 21.2.2019

podpis statutárního zástupce

STŘEDNÍ HANÁ, o.p.s.
Masarykovo nám. 2
752 01 Kojetín
IČ: 268 81 754

Střední Haná, o.p.s.
IČ: 26881764 ***Masarykovo nám. 20, 752 01 Kojetín***

Ing. Johana Otrubová
auditor
Prostějovičky 124
798 03 Prostějovičky

V Prostějovičkách dne 4. března 2019

Prohlášení vedení

Vážená paní,
toto prohlášení je poskytováno v souvislosti s Vaším auditem účetní závěrky společnosti Střední Haná, o.p.s. k 31. prosinci 2018 za účelem vydání výroku o tom, zda účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv, pasiv a finanční situace této organizace a nákladu, výnosů a výsledku hospodaření za rok 2018 v souladu s účetními předpisy České republiky.

Jsme si vědomi, že zodpovídáme za správnou prezentaci účetní závěrky v souladu s účetními předpisy České republiky. Potvrzujeme, v souladu s naším nejlepším vědomím a svědomím, následující prohlášení:

1. Nevyskytly se žádné problémy, které by mohly mít významný dopad na účetní závěrku, v souvislosti s vedením organizace ani jejími zaměstnanci, kteří mají významnou úlohu v účetním a vnitřním kontrolním systému.

2. Poskytli jsme Vám přístup ke všem účetním a dalším písemnostem.

3. Účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti ani v ní nebyly opomenuty žádné významné skutečnosti.

4. Organizace vyhověla všem smlouvám, které by, pokud by nebyly splněny, mohly mít významný vliv na účetní závěrku.

5. Nedošlo k žádným jednáním mezi organizací a státními orgány, týkajících se výjimek z platných předpisů a jejich porušení.

6. Následující skutečnosti byly v náležitém rozsahu zaúčtovány nebo uvedeny v účetní závěrce:
   - ztráty z uzavřených smluv,
   - dohody nebo opce týkající se zpětného odkoupení prodaných aktiv,
   - majetek poskytnutý jako zajištění.

7. Nemáme žádné záměry, které by mohly významně ovlivnit hodnotu a klasifikaci aktiv a pasiv, které jsou zobrazeny v účetní závěrce.

8. Nemáme žádné plány týkající se přerušení některých činností, ani žádné jiné plány či úmysly, jejichž výsledkem by byla existence přebytečných nebo zastaralých zásob, a žádné zásoby nejsou zaúčtovány v částce převyšující čistou realizovatelnou hodnotu.

9. Organizace vlastní všechna vykázaná aktiva a neexistují žádná zástavní práva na aktiva společnosti, neuvedená v příloze.

10. Zaznamenali jsme a vykázali všechny závazky, jak skutečné, tak potenciální a v příloze uvedli záruky, které jsme poskytli třetím stranám.

11. Nevyskytly se jiné události po datu účetní závěrky, které by vyžadovaly její úpravu nebo doplnění, než události uvedené v příloze.

12. Závazky vyplývající ze soudních sporů jsou řádně vykázány v účetní závěrce. Předpokládané závazky v souvislosti s právními spory jsou uvedeny v příloze.

13. Neexistují žádné formální ani neformální kompenzační zůstatky na kterémkoliv z našich vkladových nebo investičních účtů. Nemáme žádné jiné úvěrové smlouvy, než ty, které jsme předložili k provedení auditu.

14. Organizace uznává svou odpovědnost za navržení a zavedení vnitřních kontrol, které mají sloužit k prevenci a odhalování podvodů.

15. Prohlašujeme, že účetní závěrka není významně zkreslena v důsledku výskytu podvodu.

Za organizaci:

Dana Chytilová
účetní organizace

Mgr. Radek Brazda
ředitel společnosti

STŘEDNÍ HANÁ, o.p.s.
Masarykovo nám. 20
752 01 Kojetín
IČ: 266 81 764

EVROPSKÁ UNIE
Evropský fond pro regionální rozvoj
Integrovaný regionální operační program

MINISTERSTVO PRO MÍSTNÍ ROZVOJ ČR

Záznam o projednání zprávy nezávislého auditora

o ověření účetní závěrky za rok 2018

V návaznosti na zákon č. 93/2009 Sb., o auditorech byla projednána dne 14. 3. 2019 zpráva nezávislého auditora o ověření roční účetní závěrky za rok 2018 s ředitelem společnosti Střední Haná, o.p.s. Mgr. Radkem Brázdou.

Mgr. Radek Brázda prohlašuje, že:

- je seznámen s obsahem zprávy nezávislého auditora ze dne 4.3.2019,
- převzal zpráva nezávislého auditora o ověření roční účetní závěrky za rok 2018.

V Kojetíně dne 14. 3. 2019

Ing. Johana Otrubová
auditor

Mgr. Radek Brázda
ředitel společnosti

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

V Kojetíně dne 18. března 2019

.....

Mgr. Radek Brázda

ředitel společnosti