

Průběžná zpráva Revizního výboru za rok 2012.

V letošním roce se Revizní výbor sešel na dvou zasedáních a to. 17.dubna a 11. října. Kontrolní činnost byla soustředěna na hospodaření MAS, monitorovací činnost na program LEADR. Konkrétně bylo kontrolováno:

- Účelové vynakládání vlastních prostředků účetní jednotky, tvořených z dotací na činnost od členských obcí RH, dotacemi z programu LEADR a z prostředků plátců z řad soukromých subjektů. Pozornost byla soustředěna na cestovné – kontrola vyúčtovaných cestů, výdaje na telefony, spotřeba v režijních nákladech RH, energie a pod. Dále byly posuzovány jednotlivé právní dokumenty - smlouvy o provedení práce, smlouvy o pracovní činnosti (brigádníci), smlouvy s dodavateli a poskytovateli služeb.
- V rámci monitoringu činnosti MAS byla předávána předsedou KV informace ze zasedání jednotlivých Rad RH. Tato rada zasedala za přítomnosti předsedy KV ve dnech 26.1;16.2;14.3;17.4;12.6;26.7;10.9; a 11.10. Revizní výbor byl seznámen zejména se závažnými rozhodnutími Rady RH na těchto jednáních rady.
- Hodnocení Vyhlášení výzev k podávání projektů č. 11 a 12 , vyhlášených Fiché, kontrola časových termínů pro školení, předkládání a konzultace. Dále bylo posouzeno dodržování kritérií hodnocení podle SZIFu, naplňování pravidel bodového hodnocení Výběrové komise a realizace financování přijatých žádostí o dotaci programu LEADR:

11. Výzva – Uplatnění pro fiché: 1,2,4,8.: Vyhlášení 14.12.2011, příjem žádostí 16.1.2012, Výběrová komise 24.1.

předloženi na SZIF 9.2, schválení v květnu 2012. Alokace 3mil. Kč, přijato 20projektů, doporučeno k podpoře 11 se třemi náhradníky, nepodpořeno 9 projektů..

12. Výzva - Uplatnění pro fiché: 3,4,5.: Vyhlášení 11.4., příjem žádostí 3.5, vyhodnocení 10.5., postoupení SZIFu 10.6. a konečné schválení do konce listopadu t.r. Alokace 2,234 mil Kč. Přijato 23 projektů, vyhodnoceno k podpoře 8, nepodpořeno 15 projektů.

- V rámci průběžné kontrolní činnosti nebyla posuzována účetní závěrka za 1-9/2012 - nebyla k dispozici a posuzována bude až celoroční uzávěrka .

Závěr:

- Na komisi nebyly předloženy žádné zvláštní externí požadavky a podněty.
- Nebylo zjištěno závažnějších závad či pochybení. Je zřejmé, že účetní systém podléhá auditní prověrce, tudíž je dokladová část hospodaření vedena s precizností, zodpovědně a jednoznačně. Jednotlivé kapitoly jsou přehledné, doklady řádně značené dle účetní osnovy včetně párování. Nebylo shledáno ani systémové či metodické pochybení.
- Z věcného hlediska jsou problematické docházkové listy, kdy jsou vepsány informace o zahájení a ukončení pracovní činnosti, ovšem odpracovaná doba je uváděna různě – někde odpovídá plnému času, jindy je nižší. Vzhledem že disproporce je vždy v mínusu, nejedná se o nevěrohodnost dokladu. Chybí však uvedení důvodu.
- u cestovních dokladů výbor doporučuje uvádět u úhrad za ubytování alespoň údaje o počtu jedinců a noclehů.
- Po kontrole účtování služeb pevného a mobilních operátorů dává komise na zváženou projednání možnosti tarifního zvýhodnění.
- Pro zaměstnávání a využívání služeb a pomoci brigádníků by nebylo od věci vést přehledný aktualizovaný soupis těchto osob v písemné podobě. (V počítači určitě je.)