MAS Královédvorsko, z. s.
náměstí Václava Hanky 828, 544 01 Dvůr Králové n. L.

Zápis ze zasedání Kontrolní komise MAS Královédvorsko, z. s. ze dne 28. 5. 2024 v 8.30 hodin, kavárna Moje Druhá, Dvůr Králové nad Labem

Přílohy - 01 prezenční listina
Zapisovatelka: Ing. Lenka Křížová
Ověřovatel: Bc. Jana Otradovská

Program:
1. Úvod
2. Diskuze k zaslaným podkladům
3. Závěr

1. *Úvod*

Členové kontrolní komise byli na úvod seznámeni s personální změnou v pozici účetní a s celým procesem auditu, který probíhal od podzimu 2023.
Předsedkyně kontrolní komise upozornila na nesoulad v Příloze k účetní závěrce týkající se personálního obsazení kontrolní komise – v průběhu roku 2023 došlo ke změně.
Misericordia – Lenka Mazancová nahrazena Petrou Macákovou, zastupující obec Borovnička (valné shromáždění 19. 6. 2023).

2. *Diskuze k zaslaným podkladům*

Členové kontrolní komise prostudovali zaslané podklady pro rok 2023, které jim byly předem zaslány do mailové korespondence. Podklady se týkaly Výkazu zisku a ztráty za rok 2023, Rozvahy v plném rozsahu za rok 2023, Přílohy v účetní závěrce za rok 2023. Součástí zaslaných dokumentů byl i průvodní dopis paní Otradovské k popisu jednotlivých středisek/aktivit MAS z hlediska účetnictví.

Předsedkyně kontrolní komise vznesla návrh na doplnění k předložení operativní evidence drobného majetku, který je od roku 2023 veden na podrozvahových účtech a není evidován na účtu 028, jak tomu bylo v minulosti. Důvodem takovéhoto postupu byl podnět od auditorky, abychom postupovali v souladu s platnou legislativou dle vyhlášky číslo 504/2002 Sb., která stanovuje, že na tomto účtu se eviduje majetek pořízený do 31.12.2002 v hodnotě 3000,- - 40 000,-.
Po vzájemné domluvě bylo navrženo dodatečné zaslání podrozvahové evidence k 31.12.2023, která bude následně i součástí podkladů pro valné shromáždění ke schválení účetní závěrky za rok 2023.

Hlasováno: PRO: 3 PROTI: 0 ZDRŽEL SE: 0

3. *Závěr*

Předsedkyně kontrolní komise Ing. Dagmar Včeláková navrhne následně schválení účetní závěrky Valnému shromáždění MAS Královédvorsko. S tímto návrhem současně přednese návrh kontrolní komise k využití dotace KHK.

Hlasováno: PRO: 3 PROTI: 0 ZDRŽEL SE: 0

Na závěr setkání byly zodpovězeny všechny vznesené dotazy týkající se účetní závěrky pro rok 2023.

Zapisovatelka: ..... Ing. Lenka Křížová

Ověřovatel: ..... Bc. Jana Otradovská

Spolufinancováno Evropskou unií

MINISTERSTVO PRO MÍSTNÍ ROZVOJ ČR

Prezenční listina z jednání kontrolní komise/kontrolního orgánu MAS

Datum jednání	28.05.2024		
Čas jednání	8:30		
Místo jednání	Moje Druhá, Dvůr Králové nad Labem		
Titul, jméno a příjmení	**Název subjektu**	**Sektor**	**Podpis**
Ing. Dagmar Včeláková	obec Mostek	veřejný	
Ing. Petra Macáková	obec Borovnička	veřejný	
Ing. Helena Hamanová	Helena Hamanová	soukromý	