



Zpráva kontrolního výboru za rok 2022

1. Úvod
 2. Kontrola vyúčtování smluvně vázaných prostředků /dotace/
 3. Průběžné kontroly hospodaření za rok 2022
 4. Kontrola dodržování obecně platných předpisů v oblasti hospodaření a standardizace
 5. Kontrola realizace SCLLD
 6. Různé
-

1. Úvod

Kontrolní výbor v roce 2022 sešel 9.6.2022, v rámci jednání bylo kontrolováno vyúčtování smluvně vázaných prostředků, hospodaření, dodržování obecně platných předpisů v oblasti hospodaření a standardizace, realizace SCLLD a placení členských příspěvků a byla schválena dvě usnesení:

- Kontrolní výbor schvaluje Indikátorový a evaluační plán 2022 č. 1.
- Kontrolní výbor schvaluje Zprávu kontrolního výboru za rok 2021.

Tato zpráva kontrolního výboru za rok 2022 byla vyhotovena na základě výše uvedené kontroly a kontroly ze dne 29.5.2023, dopisu auditora, výroční zprávy za rok 2022, Zprávy o realizaci ISg, údajů z MS2014/PF, údajů z MS2021, informací a dokumentů uvedených na webových stránkách MAS a justici.cz.

2. Kontrola vyúčtování smluvně vázaných prostředků /dotace/

Byla provedena kontrola přijatých dotací a jejich vyúčtování:

- Zlepšení řídicích a administrativních schopností MAS Region Kunětické hory – IROP SC 4.2 (reg. číslo: CZ.06.4.59/0.0/0.0/15_003/0001284), vyúčtována 12. etapa projektu (dne 3.5.2022 byla podána ZŽoPl a ZoR, připomínky vypořádány 9.5.2022, etapa byla proplacena v plné výši), vyúčtována 13. etapa projektu (dne 1.11.2022 byla podána ZŽoPl a ZoR, etapa byla proplacena v plné výši), vyúčtována 14. etapa projektu (dne 3.5.2023 byla podána ZŽoPl a ZoR, připomínky vypořádány 10.5.2023 a 12.5.2023, čeká se na proplacení etapy v plné výši).
- Venkov 21. století – PRV 19.3.1 (reg. číslo: 18/000/1931b/232/000001) - projekt se nachází v době udržitelnosti.
- Projekt Kreativní vouchery pro Kraj Pernštejnů II (Smlouva o poskytnutí finančního příspěvku č. 1/2022, Pardubicko-Perníkové srdce Čech, z.s.) – zrealizováno, vyúčtování podáno 15.12.2022, vratka ve výši 3768,90 Kč vrácena 3.1.2023.
- Projekt Rozvoj území MAS Region Kunětické hory a podpora propagace KRAJ PERNŠTEJNŮ – POV 2022 (Smlouva o poskytnutí dotace z POV OŽPZ/22/22745), zrealizováno, vyúčtování podáno 23.12.2022.

Nebyly objeveny žádné závady.

3. Průběžné kontroly hospodaření za rok 2022

Byla provedena namátková kontrola účetní dokladů k 9.6.2022 a 29.5.2023: pokladny, došlých faktur, vydaných faktur, interních dokladů, opravných dokladů, mzdových dokladů.

Byla provedena kontrola Výroční zprávy za rok 2022 a projit dopis auditora za rok 2022.

Nebyly objeveny žádné závady.

4. Kontrola dodržování obecně platných předpisů v oblasti hospodaření a standardizace

Kontrola plnění a dodržování článků stanov a standardizace.

Namátková kontrola plnění a dodržování usnesení představenstva a valné hromady.

Kontrola zápisů do OR: účetní závěrka a výroční zpráva za rok 2021 založena do rejstříku 4.7.2022 po schválení VH, účetní závěrka a výroční zpráva za rok 2022 ještě nebyla zveřejněna, protože nedošlo k jejich schválení valnou hromadu (VH je plánována na 22.6.2023). Aktuální stanovy byly založeny





do rejstříku 2.1.2023 (zasláno 7.12.2022). V rejstříku i na webu jsou zapsány všechny známé aktuální informace. V Evidenci skutečných majitelů jsou zapsáni aktuální zástupci v představenstvu.

Obecně platné předpisy byly dodržovány. Spolek vyvíjí činnost v souladu se zákony, platnými pravidly, standardy MAS a SCLLD.

Nebyly objeveny žádné závady.

5. Kontrola realizace SCLLD

Kontrolní výbor za rok 2022 neobdržel žádost o přezkum v rámci realizace SCLLD.

Kontrolní výbor provedl dle zveřejněných dokumentů na webových stránkách MAS namátkovou kontrolu dodržování metodik způsobu hodnocení a výběru projektů MAS v programových rámcích PRV (výzva MAS č. 7) a IROP (výzva č. 17).

Nebyly objeveny žádné závady.

Namátková kontrola střetu zájmů:

Kontrolní výbor nemusel za rok 2022 řešit rozpor o existenci/neexistenci střetu zájmů.

U OPZ nebyla vyhlášena nová výzva, proto není potřeba provádět v tomto programovém rámci novou kontrolu střetu zájmu.

U Výzvy PRV č. 7 byla provedena kontrola střetu zájmů u 2 projektů (kontrola provedena v roce 2023).

U 15.výzva MAS Region Kunětické hory-IROP-Doprava-IV byla provedena kontrola střetu zájmu u 1 projektu.

U 16.výzva MAS Region Kunětické hory-IROP-Doprava-V byla provedena kontrola střetu zájmu u 1 projektu (kontrola provedena v roce 2023).

U 17.výzva MAS Region Kunětické hory-IROP-Vzdělávání-III byla provedena kontrola střetu zájmů u 1 projektu.

Kontrola ověřovala, zda mají všechny osoby, které se podílejí na hodnocení podepsané Čestné prohlášení ke střetům zájmů/Etický kodex a zda existuje zjevná spojitost žadatele s osobami, které se podílely na hodnocení projektu, po zadání IČ žadatelů do ARES

Nebyly objeveny žádné závady.

Stav výzev a projektů:

Zkontrolován stav projektů a výzev.

V roce 2022 vyhlášena Výzva MAS č. 7 (14/000/00000/453/000023/V007) na fiche 1,2,4,6,10 – zaregistrováno 10 projektů, z toho 9 je realizováno.

V roce 2022 jeden projekt z PRV ukončil administraci na vlastní žádost a jednomu projektu byla ukončena administrace ze strany SZIF v udržitelnosti.

Všechny výzvy včetně příloh zveřejněny na webových stránkách www.masrkh.oblast.cz.

Nebyly objeveny žádné závady.

Finanční a indikátorový plán

Bylo zkontrolováno plnění indikátorů a finančního plánu k 30.6.2022 a 31.12.2022 dle poskytnutých údajů K. Holečkovou (Zpráva o plnění ISg, MS2014+/PF).

Dotace OPZ je v rámci MAS až na zůstatek ve výši cca 0,8 % (výše zaregistrovaných projektů nepokryly alokaci vyhlášené výzvy ve výši 13 353,75 Kč, dále došlo ke škrtům v průběhu hodnocení při závěrečném hodnocení, došlo k úsporám na projektech) celá závazkovaná, zbývá schválení posledního vyúčtování.

Alokace IROP je v rámci MAS až na zůstatek ve výši cca 0,1 % (nepokryty poslední výzvy + nižší čerpání na projektu) celá závazkovaná a dochází k čerpání u schválených projektů po jejich realizaci.

Nebyl splněn limit 90 % projektů v Dohodách do konce 31.12.2022. Tento limit byl ale splněn z hlediska závazkování projektů, MAS nemůže ovlivnit délku administrativního procesu na SZIF před vydáním Dohod, proto bylo zaslána žádost o přezkum k přezkumné komisi MZe. Žádost byla schválena a byla získána alokace pro přechodné období, na kterou bude ještě v roce 2023 vyhlášena výzva. Nejdříve ale musí dojít ke změně SCLLD.





Indikátory je možné narovnat změnou po ukončení realizace SCLLD, přetrvává problém s indikátorem 94800 v PRV, stále se žádný žadatel nezavázal k vytvoření pracovního místa a to i přes výrazné zvýhodnění projektů tvořících pracovní místo. MZe se stále k řešení tohoto problému nevyjádřilo, byla pouze poskytnuta informace, že indikátor nebude navýšen v důsledku navýšení alokace pro přechodné období.

Kontrolní výbor navrhl jako doporučující materiál Indikátorový a evaluační plán 2023 č. 1, který bude předán představenstvu ke schválení.

6. Různé

Byla provedena kontrola placení členských příspěvků za rok 2022. Dosud nebyly uhrazeny členské příspěvky ve výši 4 400,-Kč, z toho 2000,-Kč navrhuje inventarizační komise k odepsání nedobytné pohledávky.

Dne 29.5.2023

Kontrolní výbor:

Martin Staněk

Jiří Horák

David Frencl

