



Zpráva kontrolního výboru za rok 2023

1. Úvod
 2. Kontrola vyúčtování smluvně vázaných prostředků /dotace/
 3. Průběžné kontroly hospodaření za rok 2023
 4. Kontrola dodržování obecně platných předpisů v oblasti hospodaření a standardizace
 5. Kontrola realizace SCLLD
 6. Různé
-

1. Úvod

Kontrolní výbor v roce 2023 sešel 29.5.2023, 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 2023 č. 1.
- Kontrolní výbor schvaluje Zprávu kontrolního výboru za rok 2022.

Tato zpráva kontrolního výboru za rok 2023 byla vyhotovena na základě výše uvedené kontroly a kontroly ze dne 12.6.2024, zprávy auditora, výroční zprávy za rok 2023, Zprávy o realizaci ISg, údajů z MS2014+/MS2021+/PF, informací a dokumentů uvedených na webových stránkách MAS, justici.cz a v evidenci skutečných majitelů.

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 14. etapa projektu (dne 3.5.2023 byla podána ZŽoPl a ZoR, připomínky vypořádány 10.5.2023 a 12.5.2023, etapa proplacena v plné výši), vyúčtována 15. etapa projektu (dne 25.10.2023 byla podána ZŽoPl a ZoR, připomínky vypořádány 27.10.2023, etapa proplacena v plné výši) a vyúčtována závěrečná 16. etapa (dne 26.1.2024 byla podána ZŽoPl a ZZoR, připomínky vypořádány 31.1.2024, etapa proplacena 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 III (Smlouva o poskytnutí finančního příspěvku č. 1/2024, Pardubicko-Perníkové srdce Čech, z.s.) – v realizaci od 2023, vyúčtování musí být do 31.12.2024.
- Projekt Rozvoj území MAS Region Kunětické hory a podpora propagace KRAJ PERNŠTEJNŮ II – POV 2023+ (Smlouva o poskytnutí dotace z POV OŽPZ/23/22883), zrealizováno, vyúčtování podáno 21.12.2023.
- Projekt Odborné poradenství NZÚL v MAS Region Kunětické hory – v realizaci od 01/2023, 16.4.2024 podána ŽoD (číslo žádosti 5240100080) na proplacení nákladů spjatých s činností, stále u ní probíhá kontrola.
- Projekt Rozvoj a provoz MAS Region Kunětické hory – OTP (reg. číslo: CZ.07.02.01/00/22_003/0000194), v realizaci od 02/2023, vyúčtována 1. etapa (dne 29.5.2024 byla podána ZŽoPl a ZoR, připomínky vypořádány 29.5.2024) čeká se na proplacení, běží 2. etapa (vyúčtování do 29.10.2024).
- Projekt Komunita pro komunitu – OPZ+ (reg. číslo CZ.03.02.01/00/22_008/0000023), v realizaci od 02/2023, vyúčtována 1. etapa (dne 11.9.2023 byla podána ZŽoPl a ZoR – pozdější podání z důvodu nefunkčnosti MS21+, pozdější podání bylo schváleno, připomínky vypořádány 27.10.2023, etapa proplacena), vyúčtována 2. etapa (dne 29.2.2024 byla podána ZŽoPl a ZoR, etapa proplacena), v realizaci 3. etapa, která musí být vyúčtována do 31.8.2024.





Nebyly objeveny žádné závady.

3. Průběžné kontroly hospodaření za rok 2023

Byla provedena namátková kontrola účetní dokladů k 29.5.2023 a 12.6.2024: pokladny, došlých faktur, vydaných faktur, interních dokladů, opravných dokladů, mzdových dokladů.

Byla provedena kontrola Výroční zprávy za rok 2023 a projita zpráva auditora za rok 2023.

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 2022 založena do rejstříku 12.7.2023 po schválení VH, účetní závěrka a výroční zpráva za rok 2023 ještě nebyla zveřejněna, protože nedošlo k jejich schválení valnou hromadu (VH je plánována na 20.6.2024). Aktuální stanovy byly založeny do rejstříku 2.1.2023 (zaslány 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 2023 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. 8 a č. 9).

Nebyly objeveny žádné závady.

Namátková kontrola střetu zájmů:

Kontrolní výbor nemusel za rok 2023 řešit rozpor o existenci/neexistenci střetu zájmů.

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

U výzvy MAS č. 7 z PRV byla provedena kontrola střetu zájmů u 2 projektů

U výzvy MAS č. 8 z PRV byla provedena kontrola střetu zájmů u 1 projektu (kontrola provedena v roce 2024).

U výzvy MAS č. 9 z PRV byla provedena kontrola střetu zájmů u 2 projektů (kontrola provedena v roce 2024).

U 16.výzva MAS Region Kunětické hory-IROP-Doprava-V 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 2023 vyhlášeno:

Výzva MAS č. 8 (14/000/00000/453/000023/V008) na fiche 1,10 – výzva vyhlášena a uzavřena v roce 2023, zaregistrovány 3 projekty, z toho 2 projekty v realizaci, 1 projekt má podanou ŽoPl.

Výzva MAS č. 9 (14/000/00000/453/000023/V009) na fiche 1, 2, 4 a 10 – výzva vyhlášena a uzavřena v roce 2023, zaregistrováno 7 projektů, z toho 2 projekty nebyly vybrány, u 5 projektů probíhá kontrola RO SZIF.





1. výzva MAS Region Kunětické hory-IROP 21-27-Hasiči-I – výzva vyhlášena v roce 2023 a uzavřena v roce 2024, přijaty 3 projektové záměry, z toho 3 PZ v hodnocení na MAS
 2. výzva MAS Region Kunětické hory-IROP 21-27-Veřejná prostranství-I – výzva vyhlášena v roce 2023 a uzavřena v roce 2024, přijaty 2 projektové záměry, z toho 2 PZ v hodnocení na MAS
 3. výzva MAS Region Kunětické hory-IROP 21-27-Doprava-I – výzva vyhlášena v roce 2023 a uzavřena v roce 2024, přijaty 2 projektové záměry, z toho 2 PZ v hodnocení na MAS
- 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 30.6.2023 a 31.12.2023 dle poskytnutých údajů K. Holečkovou (Zprávy o plnění ISg, MS2014+/MS2021+/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 škrtnům v průběhu hodnocení při závěrečném hodnocení, došlo k úsporám na projektech) celá závazkovaná a proplacená.

Alokace IROP je v rámci MAS až na zůstatek ve výši cca 0,1 % (nepokryty poslední výzvy + nižší čerpání na projektu) celá závazkovaná a proplacená.

Alokace PRV je v rámci MAS přečerpána o cca 0,4 % (po započítání projektu, který skončil v udržitelnosti a jsou z tohoto hlediska považovány za čerpané). Přečerpání bylo umožněno v poslední výzvě.

U indikátorů zatím není požadavek na jejich narovnání, nejsou ani indicie od ŘO, že by bylo potřeba řešit, a to i u indikátoru 94800 v PRV.

U programového období 21-27 zatím nedochází k plnění, protože přijaté projekty z vyhlášených výzev jsou teprve ve fázi hodnocení na MAS.

Kontrolní výbor navrhl jako doporučující materiál Indikátorový a evaluační plán 2024 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 2 200,-Kč.

Byla provedena kontrola placení členských příspěvků za rok 2023. Dosud nebyly uhrazeny členské příspěvky ve výši 7 000,-Kč.

Dne 12.6.2024

Kontrolní výbor:

Martin Staněk

Jiří Horák

David Frencl

