



Zpráva kontrolního výboru za rok 2025

1. Úvod
 2. Kontrola vyúčtování smluvně vázaných prostředků /dotace/
 3. Kontroly hospodaření za rok 2025
 4. Kontrola dodržování obecně platných předpisů v oblasti hospodaření a standardizace
 5. Kontrola realizace SCLLD
 6. Různé
-

1. Úvod

Kontrolní výbor se v roce 2025 sešel 17.6.2025, v rámci jednání bylo kontrolováno vyúčtování smluvně vázaných prostředků, dodržování obecně platných předpisů v oblasti hospodaření a standardizace, realizace SCLLD, placení členských příspěvků, Závěrečná evaluační zpráva SCLLD 2014-2020 na úrovni MAS, Vyhodnocení realizace Akčního plánu pro OPZ+ strategie CLLD (z výzvy č. 008) a bylo schváleno sedm usnesení:

2025/1/1: Kontrolní výbor schvaluje přesunutí průběžné kontroly/kontroly hospodaření za rok 2025 na další jednání kontrolního výboru.

2025/1/2: Kontrolní výbor schvaluje Indikátorový a evaluační plán 2025 č. 1.

2025/1/3: Kontrolní výbor schvaluje Závěrečnou evaluační zprávu SCLLD 2014-2020 na úrovni MAS.

2025/1/4: Kontrolní výbor schvaluje případné dodatečné doplnění/úpravu Závěrečné evaluační zprávy SCLLD na úrovni MAS na základě připomínek představenstva MAS či vyzvání řídicího orgánu. Doplnění/úpravu provede kancelář MAS.

2025/1/5: Kontrolní výbor schvaluje Vyhodnocení realizace Akčního plánu pro OPZ+ strategie CLLD (z výzvy č. 008).

2025/1/6: Kontrolní výbor schvaluje případné dodatečné doplnění/úpravu Vyhodnocení realizace Akčního plánu pro OPZ+ strategie CLLD (z výzvy č. 008) na základě připomínek představenstva MAS či MPSV v rámci konzultace či vyzvání MPSV. Doplnění/úpravu provede kancelář MAS.

2025/1/7: Kontrolní výbor schvaluje Zprávu kontrolního výboru za rok 2024.

Tato zpráva kontrolního výboru za rok 2025 byla vyhotovena na základě výše uvedené kontroly a kontroly ze dne 22.6.2026, zprávy auditora, Výroční zprávy za rok 2025, Zpráv 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:

- Projekt Rozvoj území MAS Region Kunětické hory a podpora propagace KRAJ PERNŠTEJNŮ IV – POV 2023+ (Smlouva o poskytnutí dotace z POV OŽPZ/25/20735), zrealizováno, vyúčtování podáno 15.12.2025.
- Projekt Podpora mobility škol Pardubického kraje - MAS Region Kunětické hory, z.s (Smlouva o poskytnutí individuální dotace OŽPZ/24/21239, dodatek č. 1), zrealizováno, vyúčtování podáno 19.12.2026, vratka Pardubickému kraji dne 29.12.2025 zaslána ve výši 16409,68 Kč, z toho vratka ve výši 3696 Kč dne 20.3.2026 vrácena na účet MAS.
- Projekt Odborné poradenství NZÚL v MAS Region Kunětické hory – v realizaci od 01/2023, v roce 2024 podány 2 ŽoD (číslo žádosti 5240100080 a 5240100977), v roce 2025 podány 3 ŽoD (číslo žádosti 5240101115, 5240101922 a 5240102233), ŽoD byly schváleny a proplaceny. V roce 2026 byly podány 2 zálohové ŽoD (číslo žádosti 5240102846 a





5240102847) na proplacení nákladů spjatých s činností, ŽoD musí být vyúčtovány do 31.12.2027.

- Projekt Rozvoj a provoz MAS Region Kunětické hory II – OPTP (reg. číslo: CZ.07.02.01/00/22_003/0000329), v realizaci od 1.10.2024, vyúčtování 1. etapy bylo podáno 16.4.2025, vyúčtování 2. etapy bylo podáno 23.10.2025, vyúčtování 3. etapy bylo podáno 29.4.2026 a byly proplaceny, nyní běží 4./závěrečná etapa (vyúčtování do 29.10.2026).
- Projekt Komunita pro komunitu – OPZ+ (reg. číslo CZ.03.02.01/00/22_008/0000023), v realizaci od 02/2023 do 01/2026, vyúčtována 4. etapa (dne 27.2.2025 byla podána ZŽoPl a ZoR, etapa proplacena), vyúčtována 5. etapa (dne 29.8.2025 byla podána ZŽoPl a ZoR, proplaceno do výše finančního krytí, zbytek čerpáno ze zálohy), vyúčtována 6./závěrečná etapa (dne 31.3.2026 byla podána závěrečná ZŽoPl a ZoR, čerpáno ze zálohy). Dne 8.6.2026 zaslána nevyčerpaná část zálohy (nedočerpano partnerem s finančním příspěvkem) ve výši 29 927,01 Kč MPSV. Zbývá vrácení nevyčerpané části zálohy partnerem s finančním příspěvkem MASce.

Nebyly objeveny žádné závady.

3. Kontroly hospodaření za rok 2025

Byla provedena namátková kontrola účetní dokladů k 22.6.2026: pokladny, došlých faktur, vydaných faktur, interních dokladů, opravných dokladů, mzdových dokladů.

Byla provedena kontrola Výroční zprávy za rok 2025 a projit dopis a zpráva auditora.

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 2024 založena do rejstříku 10.7.2025 po schválení VH, účetní závěrka a výroční zpráva za rok 2025 ještě nebyla zveřejněna, protože nedošlo k jejich schválení valnou hromadu (VH je plánována na 23.6.2026). 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 není možné ověřit aktuálnost (změna v přihlašování), ale dle výpisu z 6.1.2026 jsou v této evidenci 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 2025 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 IROP 2021-2027 (4. výzva MAS Region Kunětické hory-IROP 21-27-Doprava-II, 5. výzva MAS Region Kunětické hory-IROP 21-27-Hasiči-II) a OP TAK (3. výzva MAS Region Kunětické hory-OPTAK-I).

Nebyly objeveny žádné závady.

Namátková kontrola střetu zájmů:

Kontrolní výbor nemusel za rok 2025 řešit rozpor o existenci/neexistenci střetu zájmů.

U 4. výzva MAS Region Kunětické hory-IROP 21-27-Doprava-II byla provedena kontrola střetu zájmů u 1 projektu.

U 5. výzva MAS Region Kunětické hory-IROP 21-27-Hasiči-II byla provedena kontrola střetu zájmů u 1 projektu.

U 3. výzva MAS Region Kunětické hory-OPTAK-I 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 2025 vyhlášeno:

4. výzva MAS Region Kunětické hory-IROP 21-27-Doprava-II – výzva byla vyhlášena a uzavřena v roce 2025, přijat 1 PZ, který je v realizaci.

3. výzva MAS Region Kunětické hory-OPTAK-I – výzva byla vyhlášena a uzavřena v roce 2025, přijat 1 PZ, který je zaregistrován v ISKP21+ a čeká na vydání PA.

5. výzva MAS Region Kunětické hory-IROP 21-27-Hasiči-II – výzvy byla vyhlášena v roce 2025 a uzavřena v roce 2026, přijaty 2 PZ, které jsou zaregistrovány v ISKP21+ a čekají na vydání PA.

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 30.6.2025 a 31.12.2025 dle poskytnutých údajů K. Holečkovou (Zprávy o plnění ISg, MS2014+/MS2021+/PF). SCLLD 2014-2020 bylo uzavřeno a Závěrečná evaluační zprávu SCLLD 2014-2020 na úrovni MAS je schválena ŘO. V rámci SCLLD 2021-2027 byla zpravována evaluační zpráva – Mid-term evaluace Strategie komunitně vedeného místního rozvoje MAS Region Kunětické hory na programové období 2021-2027. Zde jsou uvedeny podrobnější informace k plnění finančního a indikátorového plánu. Tento dokument bude předán představenstvu ke schválení. Zpracovaný dokument Vyhodnocení realizace Akčního plánu pro OPZ+ strategie CLLD (z výzvy č. 008) byl schválen MPSV jako součást ŽoD projektu Komunita pro komunitu.

6. Různé

Byla provedena kontrola placení členských příspěvků za rok 2023. Dosud nebyly uhrazeny členské příspěvky ve výši 2 000,-Kč.

Byla provedena kontrola placení členských příspěvků za rok 2024. Dosud nebyly uhrazeny členské příspěvky ve výši 2 000,-Kč.

Byla provedena kontrola placení členských příspěvků za rok 2025. Dosud nebyly uhrazeny členské příspěvky ve výši 6 000,-Kč.

Dne 22.6.2026

Kontrolní výbor:

Martin Staněk

Jiří Horák

David Frencl

