

Zápis z jednání Kontrolního a monitorovacího výboru spolku Společnost pro rozvoj Humpolecka, z.s.

Místo a čas konání: dne 6. 10. 2020 od 8:00 hodin, kancelář MAS Společnost pro rozvoj Humpolecka, z.s., Hradská 280, 396 01 Humpolec

Přítomní:

Členové KMV: Agroklub, s. r. o. (Olga Dubová) – předseda KMV, Městské kulturní a informační středisko v Humpolci (Marcela Kubíčková), Obec Hojanovice (Jaroslav Němeček)

Zaměstnanci MAS: Mgr. Pavel Hrala, Bc. Monika Krčilová

Program jednání Kontrolního a monitorovacího výboru:

1. Úvod, schválení programu, volba zapisovatele a ověřovatele, kontrola usnášeníschopnosti Kontrolního a monitorovací výboru spolku. Seznámení s povinnostmi KMV.
2. Odvolání žadatele Staré Bříště – 6. výzva PRV
3. Zpráva auditora za rok 2019
4. Kontrola účetní uzávěrky za rok 2019
5. Kontrola faktur a účetních dokladů 2019
6. Kontrola pokladních dokladů 2019
7. Kontrola bankovního účtu MAS za rok 2019
8. Kontrola výroční zprávy MAS za rok 2019
9. Kontrola výběru projektů z výzev MAS
10. Kontrola postupů MAS, směrnic MAS
11. Kontrola zápisů z jednání MAS
12. Závěr

1. Úvod, schválení programu, volba zapisovatele a ověřovatele, kontrola usnášeníschopnosti Kontrolního a monitorovací výboru spolku. Seznámení s povinnostmi KMV.

Jednání začalo v 8:00 hodin. Vedoucí kanceláře MAS Pavel Hrala přivítal přítomné na jednání KMV. Kontrolní výbor na tomto jednání kontroloval mj. dokumenty a činnost MAS za rok 2019. Poté byly představeny kompetence KMV dle Stanov.

Na zapisovatele byla navržena Monika Krčilová, na ověřovatele Pavel Hrala. Zápis bude také podepisovat předseda KMV, paní Olga Dubová. Funkční období členů KMV je tříleté, opakované zvolení je možné. Současné složení KMV bylo zvoleno na jednání VH v roce 2018.

Hlasování:

Pro: 3, Proti: 0, Zdržel se: 0

Usnesení č. 1/2020:

Členové KMV **schválili** program jednání a zapisovatele a ověřovatele zápisu.



Na bod č. 2 Jaroslav Němeček nebyl přítomen – byl ve střetu zájmů, protože je starostou obce Hojanovice, která podala žádost do 6. výzvy PRV. Rovněž na tento bod nebyl přítomen Mgr. Pavel Hrala.

2. Odvolání žadatele Staré Bříštně – 6. výzva PRV

Na MAS přišlo dne 25.9.2020 odvolání žadatele obce Staré Bříštně, která podala do 6. výzvy PRV žádost s názvem Stavba zázemí pro kulturní činnost v obci Staré Bříštně. Žadatel nepodal žádost přes Portál farmáře v termínu příjmu žádostí do 9.9.2020, proto žádost na MAS poslal přes Datovou schránku dne 9. 9. 2020. Žádost se žadateli podařilo odeslat až po půlnoci, tj. dne 10. 09. 2020 čas podání 00:08:47. Dle pravidel PRV není jiná možnost než podání přes Portál farmáře. Viz. Pravidla PRV opatření 19.2.1. kap. 4.2. body:

c) žadatel podává kompletně vyplněný formulář Žádosti o dotaci na MAS přes Portál farmáře, a to v termínu stanovém výzvou MAS; C

e) za datum podání Žádosti o dotaci na MAS se považuje datum podání Žádosti o dotaci přes Portál farmáře.

Žádost byla podána po termínu výzvy, proto musela být v rámci kontroly formálních náležitostí a přijatelnosti ukončena – bylo zasláno žadateli Oznámení o ukončení administrace dne 10.9.2020.

Žadatel zaslal na MAS přes Datovou schránku žádost o odvolání, kterou nyní musí KMV projednat a MAS následně sdělí stanovisko žadateli.

Členové KMV sdělili své názory.

Hlasování:

Pro: 2, Proti: 0, Zdržel se: 0

Usnesení č. 2/2020: členové KMV **souhlasí** s postupem MAS v případě žádosti obce Staré Bříštně. Ukončení žádosti bylo dle pravidel PRV.

Jaroslav Němeček a Mgr. Pavel Hrala se vrátili zpět na jednání.

3. Zpráva auditora za rok 2019

Již třetí audit MAS a to za rok 2019 proběhl do května do srpna 2020. Audit prováděla firma ECO-ECONOMIC & COMMERCIAL OFFICE s.r.o. z Tábora a to pan Ing. Vladimír Pech a Ing. Martina Joštová. Audit se týkal projektu **Provozní a animační činnosti MAS Společnost pro rozvoj Humpolecka, z.s., registrační číslo CZ.06.4.59/0.0/0.0/15_003/0002212**. Byl kontrolován rok 2019.

Výrok auditora:

„Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky spolku Společnost pro rozvoj Humpolecka, z.s. (Spolek“), sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31. 12. 2019, výkaz zisku a ztráty za rok končící 31. 12. 2019 a příloh této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Spolku jsou uvedeny v příloze této účetní závěrky.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv spolku Společnost pro rozvoj Humpolecka, z.s. k 31. 12. 2019 a nákladů a výnosů a výsledku jeho hospodaření za rok končící 31. 12. 2019 v souladu s českými účetními předpisy a jsou splněny veškeré požadavky stanovené pravidly pro IROP. “

Audit MAS musí odevzdávat do konce srpna daného roku. Audit MAS byl již schválen ze strany řídicího orgánu IROP.

Usnesení č. 3/2020: členové KMV **byli seznámeni** s výsledky kontroly auditora za rok 2019.

4. Kontrola účetní uzávěrky za rok 2019

V roce 2019 vedla účetnictví Bc. Monika Krčilová, která byla zaměstnána na DPP. KMV kontroloval Rozvahu, Výsledovku a Přílohu k účetní závěrce za rok 2019 a také Hlavní knihu za rok 2019. MAS v roce 2019 účtovala na těchto střediscích:

- 1 – MMR – dotace z programu IROP (režie MAS)
- 2 – Kraj Vysočina
- 3 – OPZ – projekt Komunitní plán sociálních služeb
- 4 – vedlejší činnost – služby obcím
- 5 – MAP II – projekt Místní akční plán rozvoje vzdělávání II na Humpolecku
- 6 – FESST (festival sociálních služeb)
- 9 – provoz

MAS má hlavní a vedlejší činnost.

ROZVAHA	Celkem (tis. Kč)
Aktiva	3 216
Pasiva	3 216

VÝSLEDOVKA	Hlavní činnost (tis. Kč)	Vedlejší činnost (tis. Kč)	Celkem (tis. Kč)
Náklady	3 551	11	3 562
Výnosy	3 414	88	3 502
Výsledek hospodaření	-137	77	-60

Výsledek hospodaření za rok 2019 je ztráta 60 tis. Kč. Veškeré výkazy vč. výroční zprávy budou zveřejněny na webu www.or.justice.cz

Daňové přiznání bylo podáno na začátku srpna 2020.

Usnesení č. 4/2020: členové KMV **provedli kontrolu** účetní závěrky za rok 2019.

5. Kontrola faktur a účetních dokladů 2019

Členové KMV kontrolovali faktury přijaté a vydané a účtenky za rok 2019.

Usnesení č. 5/2020: členové KMV **provedli kontrolu** FAP a FAV za rok 2019.

6. Kontrola pokladních dokladů 2019

KMV kontroloval přijaté i vydané pokladní doklady za rok 2019. Směrnice pro vedení pokladny byla také kontrolována. Limit pro pokladnu je 5 000 Kč. Ke konci roku, k 31. 12. 2019 byla provedena inventarizace pokladny. Ke konci roku byly všechny finanční prostředky převedeny na bankovní účet. Konečný stav pokladny byl 0 Kč a to jak skutečný, tak i účetní.

Usnesení č. 6/2020: členové KMV **provedli kontrolu** pokladních dokladů za rok 2019.

7. Kontrola bankovního účtu MAS za rok 2019

MAS má běžný účet u České spořitelny a pak má také sjednaný úvěr ve výši 1.200.000 Kč, který máme pro předfinancování naší činnosti (mzdy, nájem, telefon, ...) a je splácen na základě přijatých žádostí o platbu z MMR (režie MAS).

KMV měl k dispozici ke kontrole výpisy z běžného a úvěrového účtu vedeného u České spořitelny od ledna do prosince 2019.

Usnesení č. 7/2020: členové KMV **provedli kontrolu** běžného a úvěrového účtu za rok 2019.

8. Kontrola výroční zprávy MAS za rok 2019

Kancelář MAS vypracovala Výroční zprávu MAS za rok 2019. Zpráva již byla předmětem kontroly auditora. Bude jí mít k dispozici Rada MAS a bude projednána a schválena na zasedání Valné hromady ke konci roku 2020. Po schválení bude zveřejněna na webu www.or.justice.cz

Usnesení č. 8/2020: členové KMV **provedli kontrolu** Výroční zprávy MAS rok 2019.

9. Kontrola výběru projektů z výzev MAS

Pravomocí KMV je kontrola metodiky způsobu hodnocení a výběru projektů MAS a jejich dodržování. KMV toto kontroluje na základě schválených Interních postupů MAS pro PRV a Interních postupů MAS pro IROP.

Kontrolní a monitorovací výbor kontroluje, zda v rámci procesu hodnocení FN a P; VH nedošlo ke střetu zájmů a že všechny osoby, které se zapojily do procesu hodnocení (členové výběrové komise, členové Rady MAS, zaměstnanci kanceláře MAS), podepsaly příslušné etické kodexy (tj. prohlášení o neexistenci střetu zájmů). Případně KMV má na starosti odvolání žadatelů vůči postupu MAS.

Byly představeny výzvy realizované MAS. Projekty jsou kontrolovány při odvolání žadatelů proti hodnocení. Členové KMV byli seznámeni s metodikou (Interními postupy).

Usnesení č. 9/2020: členové KMV byli informováni o kontrole dodržování postupů při hodnocení a výběru projektů.

10. Kontrola postupů MAS, směrnice MAS

Byly kontrolovány směrnice MAS. V roce 2019 nebyly vypracované a schválené Radou MAS žádné nové směrnice. Veškeré směrnice jsou zveřejněny na webu MAS <http://humpolecko.cz/interni-dokumenty>

Usnesení č. 10/2020: členové KMV provedli kontrolu postupů a směrnic MAS.

11. Kontrola zápisů z jednání MAS

Zápisy z jednání orgánů MAS jsou pravidelně zveřejňovány na webu MAS zde: <http://humpolecko.cz/zapisy-z-jednani> Členové KMV provedli kontrolu zápisů z jednání Rady, Výběrové komise, Valné hromady a KMV z roku 2020.

Usnesení č. 11/2020: členové KMV provedli kontrolu zápisů z jednání orgánů MAS.

12. Závěr

V listopadu plánujeme svolat Valnou hromadu.

Jednání bylo ukončeno v 8:50 hodin.

V Humpolci dne 6. 10. 2020

Zapsala:

.....
Bc. Monika Krčilová
Projektová manažerka MAS

Ověřil:

.....
Mgr. Pavel Hrala
Vedoucí pracovník MAS

Předseda KMV:

.....
Olga Dubová
Předseda KMV

