



Zpráva kontrolního výboru za rok 2021

1. Úvod
 2. Kontrola vyúčtování smluvně vázaných prostředků /dotace/
 3. Průběžné kontroly hospodaření za rok 2021
 4. Kontrola dodržování obecně platných předpisů v oblasti hospodaření a standardizace
 5. Kontrola realizace SCLLD
 6. Různé
-

1. Úvod

Kontrolní výbor v roce 2021 hlasoval ve dnech 26.5.2021 – 28.5.2021 per rollam, v rámci hlasování byly schváleny Indikátorový a evaluační plán 2021 č. 1, Zpráva kontrolního výboru za rok 2020. Dále se sešel 8.11.2021, 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 bylo usnesením doporučeno Valné hromadě schválení rozšíření území působnosti MAS Region Kunětické hory pro programové období 2014-2020 o obec Vysoká nad Labem.

Tato zpráva kontrolního výboru za rok 2021 byla vyhotovena na základě výše uvedených kontrol a kontroly ze dne 9.6.2022, zprávy auditu, výroční zprávy za rok 2021, Zprávy o realizaci ISg, údajů z MS2014/PF, 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:

Obnova sportovišť a dětských hřišť v MAS Region Kunětické hory – POV (reg. číslo: OŽPZ/20/22949, Pardubický kraj) – vyúčtování podáno 25.6.2021.

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 10. etapa projektu (dne 5.5.2021 byla podána ZŽoPl a ZoR, připomínky vypořádány 18.5.2021, etapa byla proplacena v plné výši), vyúčtována 11. etapa projektu (dne 22.10.2021 byla podána ZŽoPl a ZoR, připomínky vypořádány 29.10.2021, etapa byla proplacena v plné výši).

Obnova sportovišť a dětských hřišť v MAS Region Kunětické hory – POV (reg. číslo: OŽPZ/20/22949, Pardubický kraj) – vyúčtování podáno 25.6.2021.

Projekt Kreativní vouchery pro Kraj Pernštejnů (Smlouva o poskytnutí finančního příspěvku č. 1/2021, Pardubicko-Perníkové srdce Čech, z.s.) – v realizaci, vyúčtování podáno do 16.12.2021.

Venkov 21. století – PRV 19.3.1 (reg. číslo: 18/000/1931b/232/000001) - projekt nachází v době udržitelnosti.

Nebyly objeveny žádné závady.

3. Průběžné kontroly hospodaření za rok 2021

Byla provedena namátková kontrola účetní dokladů k 8.11.2021 a k 31.12.2021: pokladny, došlých faktur, vydaných faktur, interních dokladů, opravných dokladů, mzdových dokladů.

Byla provedena kontrola Výroční zprávy za rok 2021 a projita Zpráva z auditu za rok 2021.

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: zveřejnění účetní závěrky za rok 2020 a výroční zprávy za rok 2020 dne 30.8.2021 po schválení valnou hromadou (dne 16.6.2021). K pozdějšímu zveřejnění došlo z důvodu pochybení Krajského soudu, dokumenty byly ke zveřejnění zaslány 28.6.2021 datovou schránkou.





Účetní závěrka a výroční zpráva za rok 2021 ještě nebyla zveřejněna, protože nedošlo k jejich schválení valnou hromadu (VH je plánována na 15.6.2022). V rejstříku i na webu jsou zapsány všechny známé aktuální informace.

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 2021 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. 6) a IROP (výzva č. 17).

Nebyly objeveny žádné závady.

Namátková kontrola střetu zájmů:

Kontrolní výbor nemusel za rok 2021 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. 6 byla provedena kontrola střetu zájmů u 2 projektů.

U 11.výzva MAS Region Kunětické hory-IROP-Bezpečnost-III byla provedena kontrola střetu zájmu u 1 projektu.

U 12.výzva MAS Region Kunětické hory-IROP-Doprava-III byla provedena kontrola střetu zájmu u 1 projektu.

U 13. výzva MAS Region Kunětické hory-IROP-Sociální služby-III byla provedena kontrola střetu zájmu u 1 projektu.

U 14. výzva MAS Region Kunětické hory-IROP-Sociální služby-IV nebyl zaregistrován žádný projekt.

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 bude provedena kontrola střetu zájmu při nejbližším jednání.

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 k 31.12.2021:

Výzva 018/03_16_047/CLLD_15_01_261 (Prorodinná opatření – I) – výzva vyhlášena v roce 2016 a uzavřena v roce 2017, vybrán 1 projekt, který je proplacen.

Výzva 023/03_16_047/CLLD_15_01_261 (Zaměstnanost – I) – výzva vyhlášena v roce 2016 a uzavřena v roce 2017, nezaregistrována žádná žádost.

Výzva MAS č. 1 (14/000/00000/453/000023/V001) na fiche 1-6 – výzva vyhlášena a uzavřena v roce 2017, vybrány 2 projekty (fiche 1) a 1 projekt (fiche 2) – všechny 3 projekty proplaceny.

Výzva 060/06_16_038/CLLD_15_01_261 (1.Výzva MAS Region Kunětické hory-IROP-Doprava-I) – výzva vyhlášena a uzavřena v roce 2017, vybrány 2 projekty, z toho 2 projekty proplaceny.

Výzva 013/06_16_074/CLLD_15_01_261 (2.Výzva MAS Region Kunětické hory-IROP-Sociální podnikání-I) – výzva vyhlášena a uzavřena v roce 2017, nepřišla žádná žádost.

Výzva 058/06_16_075/CLLD_15_01_261 (3.Výzva MAS Region Kunětické hory-IROP-Vzdělávání-I) - výzva vyhlášena a uzavřena v roce 2017, nepřišla žádná žádost.

Výzva 016/06_16_076/CLLD_15_01_261 (4.Výzva MAS Region Kunětické hory-IROP-Bezpečnost-I) - výzva vyhlášena a uzavřena v roce 2017, nepřišla žádná žádost.





Výzva 036/06_16_072/CLLD_15_01_261 (5.Výzva MAS Region Kunětické hory-IROP-Sociální služby-I) - výzva vyhlášena a uzavřena v roce 2017, nepřišla žádná žádost.

Výzva 166/03_16_047/CLLD_15_01_261 (3.výzva MAS Region Kunětické hory-OPZ-Prorodinná opatření-II) - výzva vyhlášena a uzavřena v roce 2017, vybrán 1 projekt, který je v realizaci.

Výzva 168/03_16_047/CLLD_15_01_261 (4.výzva MAS Region Kunětické hory-OPZ-Sociální podnikání-I) - výzva vyhlášena a uzavřena v roce 2017, nepřišla žádná žádost.

Výzva 169/03_16_047/CLLD_15_01_261 (5.výzva MAS Region Kunětické hory-OPZ-Sociální služby a sociální začleňování-I) - výzva vyhlášena a uzavřena v roce 2017, nepřišla žádná žádost.

Výzva MAS č. 2 (14/000/00000/453/000023/V002) na fiche 1-8 – výzva vyhlášena a uzavřena v roce 2018, vybrány 3 projekty (fiche 1), 2 projekty (fiche 4) a 1 projekt (fiche 6) – z toho u 2 projektů bylo žadatelem požádáno o ukončení administrace, 4 projekty proplaceny.

Výzva 635/03_16_047/CLLD_15_01_261 (6.výzva MAS Region Kunětické hory-OPZ-Zaměstnanost-II) – výzva vyhlášena v roce 2018 a ukončena v roce 2019, vybrán 1 projekt, z toho 1 projekt v realizaci.

Výzva 639/03_16_047/CLLD_15_01_261 (7.výzva MAS Region Kunětické hory-OPZ-Sociální podnikání-II) – výzva vyhlášena v roce 2018 a ukončena v roce 2019, zaregistrován 1 projekt, který neprošel věcným hodnocením.

Výzva 265/06_16_038/CLLD_15_01_261 (6.výzva MAS Region Kunětické hory-IROP-Doprava-II) – výzva vyhlášena v roce 2018 a ukončena v roce 2019, nepřišla žádná žádost.

Výzva 179/06_16_072/CLLD_15_01_261 (7.výzva MAS Region Kunětické hory-IROP-Sociální služby-II) – výzva vyhlášena v roce 2018 a ukončena v roce 2019, nepřišla žádná žádost.

Výzva 288/06_16_075/CLLD_15_01_261 (8.výzva MAS Region Kunětické hory-IROP-Vzdělávání-II) – výzva vyhlášena v roce 2018 a ukončena v roce 2019, vybrány 2 projekty, z toho 2 projekty proplaceny (došlo k ušetření finančních prostředků).

Výzva 084/06_16_076/CLLD_15_01_261 (9.výzva MAS Region Kunětické hory-IROP-Bezpečnost-II) – výzva vyhlášena v roce 2018 a ukončena v roce 2019, nepřišla žádná žádost.

Výzva 084/06_16_074/CLLD_15_01_261 (10.výzva MAS Region Kunětické hory-IROP-Sociální podnikání-II) – výzva vyhlášena v roce 2018 a ukončena v roce 2019, vybrán 1 projekt, má schválenou Žádost o platbu.

Výzva MAS č. 3 (14/000/00000/453/000023/V003) – zrušena z technických důvodů.

Výzva MAS č. 4 (14/000/00000/453/000023/V004) na fiche 1,2,4,5,6 – výzva vyhlášena a uzavřena v roce 2019, zaregistrovány 2 projekty (fiche 1) a 1 projekt (fiche 6) – z toho 1 projekt (fiche 1) neprošel administrativní kontrolou a kontrolou přijatelnosti, 2 projekty proplaceny.

Výzva A35/03_16_047/CLLD_15_01_261 (8.výzva MAS Region Kunětické hory-OPZ-Prorodinná opatření-III) – výzva vyhlášena a ukončena v roce 2019, vybrány 2 projekty, z toho u 2 projekty v realizaci.

Výzva B43/03_16_047/CLLD_15_01_261 (9.výzva MAS Region Kunětické hory-OPZ-Sociální podnikání-III) – výzva vyhlášena a ukončena v roce 2019, vybrán 1 projekt, z toho u 1 projekt v realizaci.

Výzva MAS č. 5 (14/000/00000/453/000023/V005) na fiche 1,2,4,6,10 – výzva vyhlášena a uzavřena v roce 2020, zaregistrovány 3 projekty (fiche 1) a 3 projekty (fiche 10) – z toho 2 projekty nebyly vybrány, 3 projekty byly proplaceny, 1 projekt v realizaci.

Výzva 119/06_16_076/CLLD_15_01_261 (11.výzva MAS Region Kunětické hory-IROP-Bezpečnost-III) – výzva vyhlášena v roce 2020, 1 projekt po věcném hodnocení.

Výzva 424/06_16_038/CLLD_15_01_261 (12.výzva MAS Region Kunětické hory-IROP-Doprava-III) – výzva vyhlášena v roce 2020, 4 projekty vybrány, z toho 1 projekt má zrealizováno a 3 projekty jsou v realizaci.

Výzva 297/06_16_072/CLLD_15_01_261 (13.výzva MAS Region Kunětické hory-IROP-Sociální služby-III) – výzva vyhlášena v roce 2020, 1 vybrán, z toho 1 projekt v realizaci.

Výzva 333/06_16_072/CLLD_15_01_261 (14.výzva MAS Region Kunětické hory-IROP-Sociální služby-IV) – výzva vyhlášena v roce 2020, nepřišla žádná žádost.





Výzva 568/06_16_038/CLLD_15_01_261 (15.výzva MAS Region Kunětické hory-IROP-Doprava-IV) – výzva vyhlášena i ukončena v roce 2021, 2 projekty zaregistrovány, z toho 2 projekty staženy v důsledku AdO k 15. výzvě.

Výzva MAS č. 6 (14/000/00000/453/000023/V006) na fiche 1,2,4,6,10 – výzva vyhlášena a uzavřena v roce 2021, zaregistrováno 8 projektů, z toho 1 projekt neprošel kontrolou formálních náležitostí a přijatelností na MAS, 7 projektů prochází administrativní kontrolou SZIF, nebo má podepsanou Dohodu.

Výzva 661/06_16_038/CLLD_15_01_261 (16.výzva MAS Region Kunětické hory-IROP-Doprava-V) – výzva vyhlášena a ukončena v roce 2021, 2 projekty zaregistrovány a procházejí kontrolou FNaP.

Výzva 603/06_16_075/CLLD_15_01_261 (17.výzva MAS Region Kunětické hory-IROP-Vzdělávání-III) – výzva vyhlášena a ukončena v roce 2021, 1 projekt zaregistrován a prochází kontrolou FNaP.

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 30.6.2021 a 31.12.2021 dle poskytnutých údajů K. Holečkovou (Zpráva o plnění ISg, MS2014+/PF).

Alokace OPZ je v rámci MAS až na zůstatek ve výši cca 2 % (výše zaregistrovaných projektů nepokryly alokaci vyhlášené výzvy ve výši 13 353,75 Kč, dále došlo ke škrtům v průběhu hodnocení při závěrečném hodnocení) celá závazkovaná a dochází k průběžnému čerpání ve schválených projektech.

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

Dochází ke zpoždění závazkování alokace PRV, pokud nebude 90 % projektů v Dohodách do konce 31.12.2022, bude nezávazkovaná alokace odebrána, v případě vyčerpání je možné naopak získat další alokaci. Dle stavu projektů ke dni 9.6.2022 je reálné limit naplnit.

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 2022 č. 1, který bude předán představenstvu ke schválení.

6. Různé

Byla provedena kontrola placení členských příspěvků za rok 2021. Dosud nebyly uhrazeny členské příspěvky ve výši 4 000,-Kč.

Dne 9.6.2022

Kontrolní výbor:

Martin Staněk

Jiří Horák

David Frencl

