



Zápis z 10. zasedání kontrolní rady (KR)

MAS Frýdlantsko – Beskydy z. s.

Datum a místo konání: 04. března 2022, od 09:30, kancelář MAS Frýdlantsko-Beskydy z.s., Čeladná 712

Přítomni: viz prezenční listina

Omluveni: viz prezenční listina

Program:

1. Zahájení zasedání
2. Schválení programu zasedání
3. Volba zapisovatele
4. Kontrola činnosti a hospodaření spolku
5. Projednání Výroční zprávy o činnosti a hospodaření MAS Frýdlantsko – Beskydy z.s. za rok 2021 a účetní uzávěrky MAS Frýdlantsko – Beskydy z.s. za rok 2021
6. Projednání a schválení Monitorovací zprávy za rok 2021
7. Kontrola metodiky způsobu výběru projektů MAS a její dodržování v roce 2021
8. Diskuse
9. Závěr



1. Zahájení zasedání

- přivítání přítomných a konstatování, že kontrolní rada (KR) je usnášeníschopná – přítomni jsou 4 členové kontrolní rady, což je nadpoloviční většina,
- v souladu s jednacím řádem kontrolní rady byla pozvánka na dnešní zasedání zaslána minimálně 7 dní předem (01.02.2022, program včetně podkladů 28.02.2022),
- zasedání kontrolní rady nejsou přístupná veřejnosti.

2. Schválení programu zasedání

Místopředsedkyně kontrolní rady přednesla program zasedání a vyzvala k případným návrhům na doplnění nebo změnu programu. Návrhy na změnu nebyly vzneseny a bylo možno přistoupit k hlasování o schválení navrženého programu zasedání.

Hlasování	Pro: 4	Proti: 0	Zdržel se: 0
-----------	--------	----------	--------------

3. Volba zapisovatele

Místopředsedkyně kontrolní rady navrhla zapisovatelku Ing. Zuzanu Pavliskovou. Nikdo z přítomných členů neměl námítky ani jiné návrhy, proto místopředsedkyně nechala hlasovat o schválení navržené zapisovatelky.

Hlasování	Pro: 4	Proti: 0	Zdržel se: 0
-----------	--------	----------	--------------

4. Kontrola činnosti a hospodaření spolku

Ing. Zuzana Pavlisková předložila členům kontrolní rady tyto dokumenty:

- smlouvy a objednávky za rok 2021,
- faktury vystavené a přijaté za rok 2021,
- inventarizační zprávu za rok 2021,
- účetní výkazy, tj. rozvahu, výkaz zisku a ztráty za rok 2021,
- zprávu k účetní závěrce za rok 2021,
- zprávu nezávislého auditora o ověření účetní závěrky za rok 2021,
- stanovy a interní směrnice spolku, zápisy orgánů MAS.

Kontrolní rada provedla namátkovou kontrolu daňových dokladů (přijatých faktur), uzavřených smluv, objednávek a úhrad provedených z bankovního účtu vedeného u FIO banky a.s., expozitura Frýdek – Místek. Kontrolní rada rovněž provedla namátkovou kontrolu platnosti a existenci stanov a interních směrnic a ověřila jejich dodržování. Zároveň byly namátkově zkontrolovány zápisy orgánů MAS konané v roce 2021.

Ing. Zuzana Pavlisková informovala o povinnosti MAS zajistit externí audit, kdy předmětem externího auditu je:

- audit účetní závěrky organizace,
- ověření toho, že v souvislosti s realizací projektu CZ.06.4.59/0.0/0.0/15_003/0011611 byla vedena oddělená účetní evidence a finanční prostředky nebyly využity na ostatní činnost a projekty MAS.



Dle externího auditora podává účetní závěrka MAS věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv k 31. 12. 2021 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok 2021 v souladu s českými účetními předpisy. Zároveň došlo k ověření, že finanční prostředky na projekt CZ.06.4.59/0.0/0.0/15_003/0011611 nebyly využity na ostatní činnost a projekty MAS a že výdaje MAS byly zaúčtovány v souladu s českými účetními předpisy a vykázány v oddělené účetní evidenci.

Místopředsedkyně kontrolní rady vyzvala přítomné členy k diskusi a eventuálnímu vznesení dotazů a nechala hlasovat o navrženém usnesení:

Usnesení: 10. KR 2022-1

Kontrolní rada považuje hospodaření MAS za účelné a neshledala v rámci provedené kontroly žádné nedostatky. Kontrolní rada prohlašuje, že spolek MAS Frýdlantsko – Beskydy z.s. vyvíjí činnost v souladu se zákony, platnými pravidly, stanovami, vnitřními směrnicemi, standardy MAS a SCLLD.

Hlasování	Pro: 4	Proti: 0	Zdržel se: 0
-----------	--------	----------	--------------

5. Projednání Výroční zprávy o činnosti a hospodaření MAS Frýdlantsko – Beskydy z.s. za rok 2021 a účetní uzávěrky MAS Frýdlantsko – Beskydy z.s. za rok 2021

Ing. Zuzana Pavlisková stručně okomentovala oba materiály a následně k nim otevřela diskusi.

Místopředsedkyně kontrolní rady nechala hlasovat o navrženém usnesení:

Usnesení 10. KR 2022-2

Kontrolní rada MAS projednala Výroční zprávu o činnosti a hospodaření MAS Frýdlantsko – Beskydy z.s. za rok 2021 a účetní závěrku MAS Frýdlantsko – Beskydy z.s. za rok 2021 bez výhrad a doporučila tyto materiály v navrhovaném znění valné hromadě MAS ke schválení. Kontrolní rada doporučuje zveřejnění Výroční zprávy po schválení valnou hromadou v plném rozsahu na webu MAS.

Hlasování	Pro: 4	Proti: 0	Zdržel se: 0
-----------	--------	----------	--------------

6. Projednání a schválení Monitorovací zprávy za rok 2021

Kancelář MAS připravila návrh Monitorovací zprávy za rok 2021. Tato zpráva obsahuje výsledky z monitoringu indikátorů za rok 2021 k 31.12, a to jak na úrovni programových rámců, tak na úrovni strategických a specifických cílů SCLLD.

Místopředsedkyně kontrolní rady vyzvala přítomné členy k diskusi a eventuálnímu vznesení dotazů a nechala hlasovat o navrženém usnesení:

Usnesení 10. KR 2022-3

Kontrolní rada schvaluje Monitorovací zprávu za rok 2021 dle přílohy č. 4 pozvánky.



Hlasování	Pro: 4	Proti: 0	Zdržel se: 0
-----------	--------	----------	--------------

7. Kontrola metodiky způsobu výběru projektů MAS a její dodržování

V kompetenci kontrolní rady je dle stanov kontrola metodiky způsobu výběru projektů MAS a její dodržování, včetně vyřizování odvolání žadatelů proti výběru MAS.

V rámci IROP dle Interních postupů musí kontrolní rada po ukončení hodnocení a výběru projektů v každé výzvě prověřit min. 15 % předložených projektů, zda u jejich hodnocení nejsou členové výběrové a výkonné rady ve střetu zájmů. V roce 2021 byla vyhlášena v rámci IROP pouze jedna výzva č. 13. Do této výzvy se přihlásily dva projekty, u nichž proběhla kontrola metodiky způsobu výběru projektů.

IROP výzva č. 13:

- CZ.06.4.59/0.0/0.0/16_075/0016734 Venkovní učebna pro environmentální výuku, ZŠ Frýdlant
- CZ.06.4.59/0.0/0.0/16_075/0016767 Poznávám přírodu – poznávám svět i sebe

V OPZ ani PRV nebyla vyhlášena žádná výzva.

Kontrolní rada ověřila hodnocení, výběr a střet zájmů u výše uvedených projektů. Konkrétně proběhla kontrola:

- hodnocení přijatelnosti a formálních náležitostí + etické kodexy hodnotitelů,
- věcného hodnocení + etické kodexy členů výběrové rady, kontrola složení orgánu MAS – ověření usnášeníschopnosti a splnění podmínky zastoupení poměru veřejného sektoru a zájmových skupin,
- výběru projektů + etické kodexy členů výkonné rady, kontrola složení orgánu MAS – ověření usnášeníschopnosti a splnění podmínky zastoupení poměru veřejného sektoru a zájmových skupin.

Dále byla zkontrolována druhá výzva programu „V Beskydech to žije“. V rámci kontroly byla ověřena správnost postupu hodnocení přijatelnosti a formálních náležitostí, věcného hodnocení a výběru projektů.

Kontrolní rada neshledala při kontrole výše uvedených projektů žádné pochybení. Všechny osoby zapojené do hodnocení podepsaly etické kodexy. Byla provedena kontrola usnášeníschopnosti povinných orgánů podílejících se na hodnocení a výběru projektů. Místopředsedkyně kontrolní rady nechala hlasovat o navrženém usnesení:

Usnesení 10. KR 2022-4

Kontrolní rada konstatuje, že při kontrole hodnocení a výběru projektů byly dodrženy zásady stanovené etickým kodexem, hodnocení probíhalo objektivně, dle pravidel a interních předpisů.

Hlasování	Pro: 4	Proti: 0	Zdržel se: 0
-----------	--------	----------	--------------

8. Diskuze

Místopředsedkyně kontrolní rady vyzvala přítomné k závěrečné diskusi



9. Závěr

Místopředsedkyně kontrolní rady poděkovala za konstruktivní jednání a ukončila 10. zasedání kontrolní rady.

Přílohy zápisu:

1. Prezenční listina

V Čeladné 04.03.2022

Bc. Eva Tořová
Místopředsedkyně kontrolní rady
MAS Frýdlantsko-Beskydy z. s.

Zapisovatelka:
Ing. Zuzana Pavlisková.....
MAS Frýdlantsko-Beskydy z. s.