



Zápis z 12. zasedání kontrolní rady (KR)

MAS Frýdlantsko – Beskydy z. s.

Datum a místo konání: 05. května 2023, od 8:00 hod, zasedací místnost MěÚ Frýdlant n.O., ul. Hlavní 139, Frýdlant nad Ostravicí

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 2022 a účetní uzávěrky MAS Frýdlantsko – Beskydy z.s. za rok 2022
6. Projednání a schválení Monitorovací zprávy za rok 2022
7. Kontrola metodiky způsobu výběru projektů MAS a její dodržování v roce 2022
8. Diskuse
9. Závěr



1. Zahájení zasedání

Z důvodu nepřítomnosti předsedy a místopředsedy kontrolní rady řídí zasedání kontrolní rady manažerka MAS, Ing. Zuzana Pavlisková.

Ing. Zuzana Pavlisková:

- přivítání přítomných a konstatování, že kontrolní rada (KR) je usnášeníschopná – přítomni jsou 3 členové kontrolní rady, což je nadpoloviční většina,
- v souladu s jednacím řádem kontrolní rady byla pozvánka na dnešní zasedání zaslána minimálně 7 dní předem (27.04.2023),
- zasedání kontrolní rady nejsou přístupná veřejnosti.

2. Schválení programu zasedání

Manažerka MAS 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.

Usnesení: 12. KR 2023-1

Kontrolní rada schvaluje program 12. zasedání kontrolní rady spolku.

Hlasování	Pro: 3	Proti: 0	Zdržel se: 0
-----------	--------	----------	--------------

3. Volba zapisovatele

Členové kontrolní rady navrhli zapisovatelku Ing. Radanu Križákovou. Nikdo z přítomných členů neměl námítky ani jiné návrhy, proto manažerka MAS nechala hlasovat o schválení navržené zapisovatelky.

Usnesení: 12. KR 2023-2

Kontrolní rada schvaluje Ing. Radanu Križákovou zapisovatelkou.

Hlasování	Pro: 3	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 2022,
- faktury vystavené a přijaté za rok 2022,
- inventarizační zprávu za rok 2022,
- účetní výkazy, tj. rozvahu, výkaz zisku a ztráty za rok 2022,



- zprávu k účetní závěrce za rok 2022,
- zprávu nezávislého auditora o ověření účetní závěrky za rok 2022,
- 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 2022.

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. 2022 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok 2022 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.

Manažerka MAS vyzvala přítomné členy k diskuzi a eventuálnímu vznesení dotazů a nechala hlasovat o navrženém usnesení:

Usnesení: 12. KR 2023-3

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: 3	Proti: 0	Zdržel se: 0
-----------	--------	----------	--------------

5. Projednání Výroční zprávy o činnosti a hospodaření MAS Frýdlantsko – Beskydy z.s. za rok 2022 a účetní uzávěrky MAS Frýdlantsko – Beskydy z.s. za rok 2022

Ing. Zuzana Pavlisková stručně okomentovala oba materiály a následně k nim otevřela diskusi. Poté nechala hlasovat o navrženém usnesení:

Usnesení 12. KR 2023-4

Kontrolní rada MAS projednala Výroční zprávu o činnosti a hospodaření MAS Frýdlantsko – Beskydy z.s. za rok 2022 a účetní závěrku MAS Frýdlantsko – Beskydy z.s. za rok 2022 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: 3	Proti: 0	Zdržel se: 0
-----------	--------	----------	--------------

6. Projednání a schválení Monitorovací zprávy za rok 2022

Kancelář MAS připravila návrh Monitorovací zprávy za rok 2022. Tato zpráva obsahuje výsledky z monitoringu indikátorů za rok 2022 k 31.12, a to jak na úrovni programových rámců, tak na úrovni strategických a specifických cílů SCLLD.

Manažerka MAS vyzvala přítomné členy k diskuzi a eventuálnímu vznesení dotazů a nechala hlasovat o navrženém usnesení:

Usnesení 12. KR 2023-5

Kontrolní rada schvaluje Monitorovací zprávu za rok 2022 dle přílohy č. 4 pozvánky.

Hlasování	Pro: 3	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 PRV byla vyhlášena jedna výzva, a to výzva č. 5. Kontrolní rada zkontrolovala 15 % zaregistrovaných projektů, tzn. 4 projekty.

Projekty byly vybrány losem, který provedla za přítomnosti ostatních členů kontrolní rady a zaměstnanců kanceláře manažerka MAS.

Ke kontrole byly vylosovány tyto projekty:

- 22/005/19210/780/008/001526 - Modernizace sečení
- 2022-008-005-021-096 - Modernizace farmy Kunčice p.O.
- 22/005/19210/780/008/001606 - Materiálně-technické zázemí Bašťanského spolku pro pořádání kulturních akcí
- 22/005/19210/780/008/001602 - Vybavení pro SDH Lubno

V OPZ ani IROP 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 usnášedischopnosti a splnění podmínky zastoupení poměru veřejného sektoru a zájmových skupin,
- výběru projektů + etické kodexy členů výkonné rady, kontrola složení orgánu MAS – ověření usnášedischopnosti a splnění podmínky zastoupení poměru veřejného sektoru a zájmových skupin.



Dále byla zkontrolována třetí 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 usnášeniščnosti povinných orgánů podílejících se na hodnocení a výběru projektů. Manažerka MAS nechala hlasovat o navrženém usnesení:

Usnesení 12. KR 2023-6

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: 3	Proti: 0	Zdržel se: 0
-----------	--------	----------	--------------

8. Diskuze

Manažerka MAS vyzvala přítomné k závěrečné diskusi.

9. Závěr

Ing. Zuzana Pavlisková poděkovala za konstruktivní jednání a ukončila 12. zasedání kontrolní rady.

Přílohy zápisu:

1. Prezenční listina

V Čeladné 05.05.2023

Ing. Zuzana Pavlisková
Manažerka MAS Frýdlantsko-Beskydy z. s.

Zapisovatelka:
Ing. Radana Križáková.....
MAS Frýdlantsko-Beskydy z. s.