



Zápis z 8. zasedání kontrolní rady (KR)

MAS Frýdlantsko – Beskydy z. s.

Datum a místo konání: 15. dubna 2020, od 13:00, 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 2019 a účetní uzávěrky MAS Frýdlantsko – Beskydy z.s. za rok 2019
6. Projednání a schválení Monitorovací zprávy za rok 2019
7. Kontrola metodiky způsobu výběru projektů MAS a její dodržování v roce 2019
8. Diskuse
9. Závěr



1. Zahájení zasedání

- Přivítání přítomných a konstatování, že kontrolní rada (KR) je usnášeníschopná – přítomni jsou všichni členové kontrolní rady,
- v souladu s jednacím řádem kontrolní rady byla pozvánka na dnešní zasedání zaslána minimálně 7 dní předem (13.3.2019 a 18.3.2019),
- zasedání KR nejsou přístupná veřejnosti.

2. Schválení programu zasedání

Předseda KR přednesl program zasedání a vyzval k případným návrhům na doplnění nebo změnu programu a nechal hlasovat o schválení navrženého programu zasedání.

Hlasování	Pro: 5	Proti: 0	Zdržel se: 0
-----------	--------	----------	--------------

3. Volba zapisovatele

Předseda KR navrhl zapisovatelku Ing. Zuzanu Pavliskovou a nechal hlasovat o schválení navržené zapisovatelky.

Hlasování	Pro: 5	Proti: 0	Zdržel se: 0
-----------	--------	----------	--------------

4. Kontrola činnosti a hospodaření spolku

Ing. Zuzana Pavlisková předložila členům KR tyto dokumenty:

- smlouvy a objednávky za rok 2019,
- faktury vystavené a přijaté za rok 2019,
- inventarizační zprávu za rok 2019,
- účetní výkazy, tj. rozvahu, výkaz zisku a ztráty za rok 2019,
- zprávu k účetní závěrce za rok 2019,
- zprávu nezávislého auditora o ověření účetní závěrky za rok 2019,
- výroční zprávu za rok 2019,
- 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., expositura Frýdek – Místek. KR rovněž provedla namátkovou kontrolu platnosti a existenci stanov a interních směrnic a ověřila jejich dodržování. Zároveň byly namátkově zkontrolovány zápisy orgánů MAS.

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 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. 2019 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok 2019 v souladu s českými účetními



předpisy. Zároveň došlo k ověření, že finanční prostředky 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.

Předseda KR vyzval přítomné členy KR k diskusi a eventuálnímu vznesení dotazů a nechal hlasovat o navrženém usnesení:

Usnesení: 8. KR 2020-1

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 směrnici, standardy MAS a SCLLD.

Hlasování	Pro: 5	Proti: 0	Zdržel se: 0
-----------	--------	----------	--------------

5. Projednání Výroční zprávy o činnosti a hospodaření MAS Frýdlantsko – Beskydy z.s. za rok 2019 a účetní uzávěrky MAS Frýdlantsko – Beskydy z.s. za rok 2019

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

Předseda KR nechal hlasovat o navrženém usnesení.

Usnesení 8. KR 2020-2

Kontrolní rada MAS projednala Výroční zprávu o činnosti a hospodaření MAS Frýdlantsko – Beskydy z.s. za rok 2019 a účetní závěrku MAS Frýdlantsko – Beskydy z.s. za rok 2019 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: 5	Proti: 0	Zdržel se: 0
-----------	--------	----------	--------------

6. Projednání a schválení Monitorovací zprávy za rok 2019

Kancelář MAS připravila návrh Monitorovací zprávy za rok 2019. Tato zpráva obsahuje výsledky z monitoringu indikátorů za rok 2019 k 31.12, a to jak na úrovni programových rámců, tak na úrovni strategických a specifických cílů SCLLD.

Předseda KR vyzval přítomné členy KR k diskusi a eventuálnímu vznesení dotazů a nechal hlasovat o navrženém usnesení:

Usnesení 8. KR 2020-3

Kontrolní rada schvaluje Monitorovací zprávu za rok 2019 dle přílohy č. 4 pozvánky.

Hlasování	Pro: 5	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 KR 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 2019 byly vyhlášeny v rámci IROP 3 výzvy, ale pouze 2 byly uzavřeny v roce 2019. Kontrola proběhla u výzvy č. 9 a 10. Z každé výzvy byl prověřen 1 projekt (odpovídá 15 %).

V rámci OPZ byly vyhlášeny 2 výzvy a to výzva č. 3 a 4. Z každé výzvy byl prověřen 1 projekt (odpovídá 15 %).

V rámci PRV byla vyhlášena 1 výzva a to výzva č. 2. KR tedy zkontrolovala stejně jako v rámci IROP 15 % zaregistrovaných projektů, tzn. 5 projektů.

Projekty byly vybrány losem, který provedl za přítomnosti ostatních členů KR a zaměstnanců kanceláře MAS předseda Ing. Svatopluk Běský.

Ke kontrole byly vylosovány tyto projekty:

IROP výzva č. 9 :

- CZ.06.4.59/0.0/0.0/16_074/0012317

IROP výzva č. 10:

- CZ.06.4.59/0.0/0.0/16_038/0012081

OPZ výzva č. 3:

- CZ. 03.2.65/0.0/0.0/16_047/0011890

OPZ výzva č. 4:

- CZ.03.2.65/0.0/0.0/16_047/0015691

PRV výzva č. 2:

- 19/002/19210/780/008/001265
- 19/002/19210/780/008/001226
- 19/002/19210/780/008/001245
- 19/002/19210/780/008/001237
- 19/002/19210/780/008/001244

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

- Hodnocení přijatelnosti a formálních náležitostí + etické kodexy hodnotitelů
- Existence vypracování externího posudku – etické kodexy externího hodnotitele (pouze u projektů OPZ)
- Věcného hodnocení + etické kodexy členů výběrové rady, kontrola složení orgánu MAS – ověření usnášenišchopnosti 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

Kontrolní rada neshledala při kontrole výše uvedených projektů žádné pochybení. Všechny osoby zapojené do hodnocení podepsaly etické kodexy. K hodnocení projektu OPZ byl dodán externí znalecký posudek. Byla provedena kontrola usnášedischopnosti povinných orgánů podílejících se na hodnocení a výběru projektů. Předseda KR nechal hlasovat o navrženém usnesení:

Usnesení 8. KR 2020-4

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: 5	Proti: 0	Zdržel se: 0
-----------	--------	----------	--------------

8. Diskuze

Předseda KR vyzval přítomné k závěrečné diskusi

9. Závěr

Předseda KR poděkoval za konstruktivní jednání a ukončil 8. zasedání kontrolní rady.

Přílohy zápisu:

1. Prezenční listina

V Čeladné 15. 4. 2020

Ing. Svatopluk Běřský
Předseda kontrolní rady
MAS Frýdlantsko-Beskydy z. s.

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