



Zápis z 9. zasedání kontrolní rady (KR)

MAS Frýdlantsko – Beskydy z. s.

Datum a místo konání: 18. května 2021, od 9:00, 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 2020 a účetní uzávěrky MAS Frýdlantsko – Beskydy z.s. za rok 2020
6. Projednání a schválení Monitorovací zprávy za rok 2020
7. Kontrola metodiky způsobu výběru projektů MAS a její dodržování v roce 2020
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 (10.5.2021),
- zasedání kontrolní rady nejsou přístupná veřejnosti.

2. Schválení programu zasedání

Předseda kontrolní rady 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 kontrolní rady 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 kontrolní rady tyto dokumenty:

- smlouvy a objednávky za rok 2020,
- faktury vystavené a přijaté za rok 2020,
- inventarizační zprávu za rok 2020,
- účetní výkazy, tj. rozvahu, výkaz zisku a ztráty za rok 2020,
- zprávu k účetní závěrce za rok 2020,
- zprávu nezávislého auditora o ověření účetní závěrky za rok 2020,
- 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 2020.

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. 2020 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok 2020 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.

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

Usnesení: 9. KR 2021-1

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

5. Projednání Výroční zprávy o činnosti a hospodaření MAS Frýdlantsko – Beskydy z.s. za rok 2020 a účetní uzávěrky MAS Frýdlantsko – Beskydy z.s. za rok 2020

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

Předseda kontrolní rady nechal hlasovat o navrženém usnesení.

Usnesení 9. KR 2021-2

Kontrolní rada MAS projednala Výroční zprávu o činnosti a hospodaření MAS Frýdlantsko – Beskydy z.s. za rok 2020 a účetní závěrku MAS Frýdlantsko – Beskydy z.s. za rok 2020 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 2020

Kancelář MAS připravila návrh Monitorovací zprávy za rok 2020. Tato zpráva obsahuje výsledky z monitoringu indikátorů za rok 2020 k 31.12, a to jak na úrovni programových rámců, tak na úrovni strategických a specifických cílů SCLLD.

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

Usnesení 9. KR 2021-3

Kontrolní rada schvaluje Monitorovací zprávu za rok 2020 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 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 2020 byla vyhlášena v rámci IROP pouze jedna výzva č. 12, ale zároveň byla ještě v témže roce uzavřena výzva č. 11, která byla vyhlášena v roce 2019. Do obou těchto výzev se zaregistrovala vždy pouze jedna žádost o podporu. Kontrola tak proběhla u obou projektů.

IROP výzva č. 11:

- CZ.06.4.59/0.0/0.0/16_075/0012807 Modernizace IT učebny a vybudování konektivity v ZŠ Frýdlant nad Ostravicí, náměstí T.G. Masaryka 1260

IROP výzva č. 12:

- CZ.06.4.59/0.0/0.0/16_038/0013521 Vybudování chodníku podél silnice č. II/483 po odbočku na Pstruží

V OPZ nebyla vyhlášena žádná výzva.

V rámci PRV byla vyhlášena jedna výzva, a to výzva č. 3. Kontrolní rada tedy zkontrolovala stejně jako v rámci IROP 15 % zaregistrovaných projektů, tzn. 6 projektů.

Projekty byly vybrány losem, který provedl za přítomnosti ostatních členů kontrolní rady a zaměstnanců kanceláře MAS předseda Ing. Svatopluk Běřský.

Ke kontrole byly vylosovány tyto projekty:

PRV výzva č. 3:

- 20/003/19210/780/008/001039 Rekonstrukce hygienického zázemí MŠ v obci Bílá
- 20/003/19210/780/008/001015 Modernizace a doplnění vybavení Kulturního centra za účelem zkvalitnění poskytovaných služeb
- 20/003/19210/780/008/001019 Ozvučení Bluegrass Theatre Metylovice
- 20/003/19210/780/008/001017 Vylepšení provozu mateřského centra Nenuda ve Frýdlantu n. O.
- 20/003/19210/780/008/001012 Rekonstrukce hřiště MŠ Frýdlant nad Ostravicí – MŠ Smetanova
- 20/003/19210/780/008/001022 Zkvalitnění zimní přípravy mládeže SK Pržno

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

Dále byla zkontrolována první 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 usnášenišchopnosti povinných orgánů podílejících se na hodnocení a výběru projektů. Předseda kontrolní rady nechal hlasovat o navrženém usnesení:

Usnesení 9. KR 2021-4

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 kontrolní rady vyzval přítomné k závěrečné diskusi

9. Závěr

Předseda kontrolní rady poděkoval za konstruktivní jednání a ukončil 9. zasedání kontrolní rady.

Přílohy zápisu:

1. Prezenční listina

V Čeladné 18. 5. 2021

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

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