

## **Zpráva kontrolní komise**

**a zápis ze zasedání kontrolní komise dne 10. 9. 2020 od 8 hod., v sídle spolku  
Třanovice č. p. 1**

Přítomni: Ing. Karel Obluk (Římskokatolická farnost Domaslavice), Michaela Porvisová (Sdružení obcí povodí Stonávky), Ing. Michal Madzia (Družstvo Raškovice)

Omluven: -

Hosté: Ing. Krystyna Nováková

### **Program:**

1. Přivítání a stanovení zapisovatele, schválení ověřovatele zápisu, schválení programu
2. Rekapitulace závěrů zasedání kontrolní komise v roce 2019
3. Kontrola dodržování stanov a vnitřních předpisů spolku
4. Kontrola dodržování zákonů, platných pravidel, standardů MAS a SCLLD
5. Kontrola účelného hospodaření spolku
6. Monitorovací a evaluační zpráva o realizaci strategie
7. Střednědobého hodnocení Strategie komunitně vedeného místního rozvoje MAS Pobeskydí
8. Projednání výroční zprávy za rok 2019
9. Kontrola metodiky způsobu výběru projektů spolkem a její dodržování u výzev ukončených v roce 2018 a výzev vyhlášených v roce 2019
10. Zhodnocení a doporučení

### **1. Přivítání a stanovení zapisovatele, schválení ověřovatele zápisu, schválení programu**

Předseda kontrolní komise Karel Obluk přivítal přítomné. Předseda konstatoval, že jsou přítomni všichni členové kontrolní komise a kontrolní komise je usnášeníschopná. Zapisovatelkou byla stanovena Krystyna Nováková a ověřovatelem zápisu byli schválení všichni přítomní členové kontrolní komise, kteří zprávu a zápis podepisují. Přítomní členové schválili navržený program. Současně bylo upřesněno zpráva kontrolní komise a zápis ze zasedání je součástí jednoho dokumentu.

*Kontrolní komise bere na vědomí, že zapisovatelkou byla stanovena Krystyna Nováková. Kontrolní komise jednomyslně schvaluje program zasedání a to, že ověřovateli zápisu jsou všichni přítomní členové kontrolní komise.*

### **2. Rekapitulace závěrů zasedání kontrolní komise v roce 2019**

Kontrolní komise na minulém řádné zasedání doporučila vedení spolku pro rok 2019:

- Rozšířit podporu programovým rámci Programu rozvoje venkova o čl 20 v souladu s výsledky evaluační zprávy - provedeno

- Příprava analytických dat a podkladů pro aktualizaci či přípravu nové strategie pro programové období 2021+ - odloženo na rok 2020 s ohledem na možnost financování z dotace MSK

### 3. Kontrola dodržování stanov a vnitřních předpisů spolku

Spolek se řídí Stanovy MAS Pobeskydí, z. s. schválené valnou hromadou spolku 29. 6. 2016 (stejného dne nabyly účinnost). Stanovy, statuty orgánů a jednací řády jsou uloženy v sídle spolku a ve sbírce listin spolkového rejstříku.

Dále se spolek řídí interními směrnici a dalšími interními předpisy definovanými ve stanovách tj.: Indikátorový a evaluační plán (verze 02) a interními předpisy stanovujícími postup a způsob výběru projektů (Interní postupy při realizaci programového rámce IROP a odpovídající přílohy vyhlášených výzev).

**Tabulka 1: Přehled interní směrnic (platné v roce 2019)**

Číslo	Název
S 1/2016	Účtový rozvrh
S 2/2015	Vymezení dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku, odpisování majetku, odpisový plán a oceňování majetku
S 3/2015	Nakládání se zásobami, jejich vymezení a účtování
S 4/2015	Inventarizace majetku a závazků
S 5/2019	Časové rozlišování nákladů a výnosů, výdajů a příjmů, vč. dohadných položek
S 6/2018	Poskytování a účtování cestovních náhrad
S 7/2007	Využívání služebního vozidla (směrnice není využívána)
S 8/2016	Hlavní a vedlejší činnost sdružení v účetnictví
S 9/2019	Archivační a skartační řád
S 10/2019	Oběh dokladů
S 11/2015	Pokladní regulativ
S 12/2015	Silniční daň
S 13/2015	Mzdová a personální evidence
S 14/2015	Přepočty cizí měny a kurzové rozdíly
S 15/2015	Postup evidence a účtování dotací, darů
S 16/2015	Kompetence ředitele
S 17/2018	Pracovní řád
S 18/2017	Zadávání zakázek
S 19/2018	Nakládání s osobními údaji

Spolek v roce 2019 vyvíjel svou činnost v souladu se stanovami a výše uvedenými vnitřními předpisy. Vedlejší výdělečná činnost byla vyvíjena okrajově (realizace 2 vzdělávacích akcí Celostátní sítě pro venkov). V rámci hlavní činnosti byla vyvíjena zejména:

Zpracování a realizace (vč. monitoringu a evaluace) strategie komunitně vedeného místního rozvoje (dále jen „strategie“) – *Aktualizace strategie, monitoring a střednědobá evaluace*

Zapojení do programů (nebo jejich částí) určených pro realizaci komunitně vedeného místního rozvoje – *vyhlášených a administrovaných výzev*

Příprava a realizace vlastních rozvojových projektů, které naplňují strategii – priority 1.1 Zaměstnanost, 4.1 Samospráva a řízení rozvoje území, 4.4 Metoda LEADER

- *Provozní a animační výdaje MAS Pobeskydí (dotace z Integrovaného regionálního operačního programu; 2015-2023) dále „projekt IROP“*
- *Místní akční plán Frýdek-Místek II (dotace z Operačního programu Výzkum, vývoj a vzdělávání, 2018-2021); partneři projektu: Statutární město Frýdek-Místek, MAS Slezská brána, z.s.*
- *Příměstské tábory v Pobeskydí (dotace z Operačního programu Zaměstnanost 2018-2020; klíčový projekt MAS v programovém rámci OPZ)*
- *Příprava pokračujícího projektu Příměstské tábory v Pobeskydí II*

Vyhledávání rozvojového potenciálu, animace území a iniciace vzniku rozvojových projektů, které naplňují strategii – v rámci projektu IROP *obecná animace a animace školských zařízení; projektu Místní akční plán Frýdek-Místek II)*

Propagace strategie, spolku a jeho členů – *výroční zpráva za rok 2018 a další informační a propagační materiály, propagační předměty, vedení webových a facebookových stránek projektu.*

Pořádání seminářů, konferencí a jiných vzdělávacích a osvětových aktivit – *v rámci projektu Provozní a animační výdaje MAS Pobeskydí a ve spolupráci s Celostátní sítí pro venkov cca 15 akcí<sup>1</sup> a další desítky akcí pořádaných spolupracujícími organizacemi v rámci projektu Místní akční plán Frýdek-Místek II)*

V omezené míře základní dotační poradenství pro právnické a fyzické osoby (v intencích projektu *Provozní a animační výdaje MAS Pobeskydí; Místní akční plán Frýdek-Místek II – dotační zpravodaj v oblasti vzdělávání*), účast na aktivitách výměny zkušenosti a rozvojových projektech svých tuzemských a zahraničních partnerů (*projekt Místní akční plán Frýdek-Místek II*), zapojení do sítí organizací a zájmových uskupení zabývajících se rozvojem venkova, regionálním rozvojem apod. (*členství v Národní síti místních akčních skupin ČR a Spolku pro obnovu venkova, a jejich krajských organizacích*)

#### **4. Kontrola dodržování zákonů, platných pravidel, standardů MAS a SCLLD**

Spolek při své činnosti má povinnost dodržovat zejména následující zákony:

- Občanský zákoník (ustanovení o spolcích, smlouvách)
- Zákoník práce (pracovně právním vztah se zaměstnanci na základě pracovních smluv)
- Zákon o účetnictví (a vyhláška č. 504/2002 Sb.)
- Zákon o daních z příjmů (právnické osoby, fyzický osoby ze závislé činnosti)
- Zákon o silniční dani (pouze při využití soukromého vozidla pro účely výdělečné činnosti)
- Zákon o veřejných zakázkách (zakázky v režimu zákona spolek nerealizuje a v budoucnu se jejich realizace předpokládá, při zadávání zakázek má povinnost postupovat v souladu s pravidly příslušných dotačních titulů a vnitřní směrnici)

<sup>1</sup> Přehled výroční zpráva za rok 2018 (návrh)

### Spolek při své činnosti je povinen dodržovat následující platná pravidla

*Pravidla dotačních titulů, ze kterých spolek čerpá dotace v roce 2019 tj.:*

- Obecná pravidla Integrovaného regionálního operačního programu a specifická pravidla specifického cíle 4.2
- Pravidla pro žadatele a příjemce (obecná a specifická část) Operačního programu Výzkum, vývoj a vzdělávání
- Obecná a specifická část pravidel pro žadatele a příjemce Operačního programu Zaměstnanost

*Metodiky a metodické pokyny dodržovány při realizaci integrovaného nástroje CLLD (složení orgánů, činnost kanceláře, obsah strategie, vyhlašování výzev, hodnocení projektů apod.):*

- Metodika pro standardizaci Místních akčních skupin v programovém období 2014-2020
- Metodický pokyn pro využití integrovaných nástrojů v programovém období 2014-2020 (a související metodická stanoviska ministryně)
- Metodický pokyn pro řízení výzev, hodnocení a výběr projektů (a související metodická stanoviska ministryně)

### Spolek při své činnosti v souladu se stanovou se řídí Strategii komunitně vedeného místního rozvoje

Aktuálně platná verze 2019.1.0 (schválena valnou hromadou 18. 9. 2019) – rozšíření o fichi č. 6 Občanská vybavenost v programovém rámci Programu rozvoje venkova a s tím související změny finančního plánu a indikátorů.

## **5. Kontrola účelného hospodaření spolku**

K 31. 12. 2019 byla sestavena účetní závěrka. Účetní závěrka je sestavována v plném rozsahu vč. přílohy. Účetní závěrka byla ověřena auditorem a současně auditor ověřil i čerpání dotace projektu „Provozní a animační výdaje MAS Pobeskydí“. Výsledkem hospodaření je zisk ve výši cca 18 tis. Kč.

K 31. 12. 2019 aktiva a pasiva dosáhly výše 16 922 tis. Kč a z velké části jsou tvořeny dohadnými položkami dotací a obdrženými dotačními zálohami. Ke snížení aktiv a pasiv dojde vyúčtováním příslušných dotací (konzultováno s auditorem).

K 31. 12. 2019 byla provedena řádná inventarizace majetku a závazků. Inventurní soupisy vč. zápisů z fyzické inventury pokladny, cenin a drobného majetku jsou řádně zpracovány. Nezjištěny žádné inventurní rozdíly. Podrozvahově evidovaný drobný majetek je evidován v hodnotě cca 1 798 tis. Kč (pořizovací cena).

Stav na bankovním účtu a pokladně k 1. 1. 2019 byl 4,97 mil. Kč a k 31. 12. 2019 se snížil na 3,7 mil. Kč.

**Tabulka 2: Vyhodnocení rozpočtu na rok 2019**

č.p.	Název položky	Schválený	Změna č. 1	Vyhodnocení
N1	Kancelářské potřeby	89 300,00 Kč	58 335,18 Kč	58 209,27 Kč
N2	Didaktické pomůcky, hry, knihy	410 307,00 Kč	388 811,90 Kč	387 779,50 Kč
N3	Sportovní potřeby a vybavení	36 000,00 Kč	42 475,08 Kč	42 475,08 Kč

N4	Spotřební materiál	104 846,00 Kč	138 698,29 Kč	138 674,30 Kč
N5	Propagační a informační materiály a tiskoviny	58 000,00 Kč	58 632,16 Kč	58 486,26 Kč
N6	Drobný hmotný majetek	367 798,00 Kč	677 173,92 Kč	674 090,32 Kč
N7	Spotřeba energie (el. energie, teplo, vodné, stočné)	53 270,00 Kč	30 180,00 Kč	29 948,90 Kč
N8	Opravy a udržování	4 000,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
N9	Cestovné	135 000,00 Kč	98 937,00 Kč	98 630,00 Kč
N10	Výdaje na reprezentaci	192 344,00 Kč	166 752,50 Kč	166 252,12 Kč
N11	Podnájem kanceláře	54 468,00 Kč	41 796,13 Kč	41 722,05 Kč
N12	Telefon, internet, poštovné	72 750,00 Kč	42 928,33 Kč	42 899,25 Kč
N13	Účetní a auditní služby	120 400,00 Kč	120 400,00 Kč	120 400,00 Kč
N14	Pronájem prostor a vybavení	139 000,00 Kč	114 536,00 Kč	114 520,68 Kč
N15	Grafické služby	57 000,00 Kč	45 987,50 Kč	45 962,50 Kč
N16	Vzdělávání a lektorné	80 000,00 Kč	82 000,00 Kč	81 300,00 Kč
N17	Ostatní služby	362 200,00 Kč	256 747,70 Kč	256 636,79 Kč
N18	Drobný nehmotný majetek	6 000,00 Kč	4 788,00 Kč	4 788,00 Kč
N19	Hrubá mzda - pracovní smlouva	2 893 600,00 Kč	2 831 100,00 Kč	2 833 799,00 Kč
N20	Hrubá mzda - DPP, DPČ	2 683 080,00 Kč	2 275 070,00 Kč	2 278 235,00 Kč
N21	Sociální, zdravotní pojištění (hrazené)	1 017 824,00 Kč	992 622,40 Kč	992 551,00 Kč
N22	Jiné sociální výdaje	12 573,12 Kč	12 300,00 Kč	12 298,00 Kč
N23	Daně a poplatky	1 000,00 Kč	1 640,00 Kč	1 640,00 Kč
N24	Úroky	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
N25	Bankovní poplatky	2 400,00 Kč	4 200,00 Kč	4 149,50 Kč
N26	Členské příspěvky	19 000,00 Kč	18 500,00 Kč	18 500,00 Kč
N27	Ostatní náklady	0,00 Kč	20 183,81 Kč	20 140,78 Kč
N28	Daň z příjmu	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
N29	Dlouhodobý majetek (odpisy)	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
	<b>Náklady celkem</b>	<b>8 972 160,12 Kč</b>	<b>8 524 795,90 Kč</b>	<b>8 524 088,30 Kč</b>
V1	Dotace CLLD (IROP)	2 888 313,50 Kč	2 618 820,35 Kč	2 618 772,77 Kč
V2	Dotace MAP II (OPVVV)	5 190 515,40 Kč	4 953 794,00 Kč	4 953 168,59 Kč
V3	Dotace Příměstské tábory v Pobeskydí (OPZ)	582 276,72 Kč	622 801,17 Kč	622 801,17 Kč
V4	Příjmy z vedlejší činnosti MAS	27 700,00 Kč	68 900,00 Kč	68 900,00 Kč
V5	Členské příspěvky	258 000,00 Kč	207 400,00 Kč	207 400,00 Kč
V6	Přijaté dary	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
V7	Ostatní výnosy	25 500,00 Kč	71 767,43 Kč	71 767,43 Kč
	<b>Výnosy celkem</b>	<b>8 972 305,62 Kč</b>	<b>8 543 482,95 Kč</b>	<b>8 542 809,96 Kč</b>

---

<b>Výsledek hospodaření</b>	145,50 Kč	18 687,05 Kč	18 721,66 Kč
-----------------------------	-----------	--------------	--------------

Inventarizace majetku a závazků byla provedena.

Nákupy jsou realizovány v souladu s dotačními pravidly a vnitřní směrnici a je postupováno hospodárně.

Daňová přiznání za rok 2019 byla podána v řádném termínu.

V roce 2019 neproběhly žádné pravidelné kontroly (ČSSZ, zdravotních pojišťoven apod.).

## **6. Monitorovací a evaluační zpráva o realizaci strategie**

Monitoring byl proveden v průběhu roku 2019 z dostupných dat v daném roce. Monitoring zpravidla se provádí po 30. červnu následujícího roku, kdy jsou zveřejňovány data pro MAS Českým statistickým úřadem. Monitoring byl kontrolní komisi předán.

Na úrovni programových rámců se podává na MMR zpráva o plnění integrované strategie ve stanovených intervalech (do 20. ledna vždy s použitím údajů k 31. prosinci a do 20. července s použitím údajů k 30. červnu). Tato zpráva je schvalována programovým výborem. Zprávy jsou podávány dle požadavku.

V roce 2019 bylo provedeno střednědobé hodnocení, a to jak v rámci integrovaného nástroje dle metodiky MMR, které bylo odevzdáno do června 2019. Do konce roku byla vyhodnocena celá strategie a sestaveno Střednědobé hodnocení Strategie komunitně vedeného místního rozvoje (viz další bod).

Kontrolní komise provedla pravidelné opakující hodnocení realizace strategie. Podkladem pro hodnocení byla zejména výroční zpráva, Strategie komunitně vedeného místního rozvoje MAS Pobeskydí a její příloha Finanční plán a indikátory pro programové rámce a výsledky monitoringu provedeného v roce 2019 a další podklady poskytnuté pracovním týmem MAS Pobeskydí, z. s.

**Tabulka 3: Pravidelně opakované hodnocení (vychází z údajů k 31. 12. 2019 pokud není uvedeno jinak) – INTEGROVANÝ NÁSTROJ CLLD**

Opatření/fiche programového rámce (PR) Strategický a specifický cíl strategie	Alokace na opatření	Počet úspěšných výzev	Počet vybraných projektů (dotace)	Počet ukončených projektů (dotace)	Poznámka kontrolní komise
Sladování rodinného a profesního života (PR) Operačního programu Zaměstnanost 1. Zvýšit konkurenceschopnost místního hospodářství 1.1. Zlepšit příležitosti pro zvýšení zaměstnanosti a uplatnění zejména znevýhodněných skupin obyvatel na trhu práce.	11,7 mil. Kč (čekáme na MPSV zda můžeme v plné výši využít)	2	6 (10,4 mil. Kč)	---	
Přístup k zaměstnání (PR Operačního programu Zaměstnanost) 1. Zvýšit konkurenceschopnost místního hospodářství 1.1. Zlepšit příležitosti pro zvýšení zaměstnanosti a uplatnění zejména znevýhodněných skupin obyvatel na trhu práce.	0 mil. Kč (sniženo v lednu 2019)	0	---	---	Není zájem ze strany žadatelů. Cílová skupina je rozptýlená v území
Fiche č. 3 Místní nezemědělská produkce (PR) Programu rozvoje venkova 1. Zvýšit konkurenceschopnost místního hospodářství 1.3 Vytvořit příležitosti pro zvýšení konkurenceschopnosti místních výrobců a služeb	8,4 mil. Kč	3	29 (11,1 mil. Kč)	15 (4,8 mil. Kč)	

Opatření/fiche programového rámce (PR) Strategický a specifický cíl strategie	Alokace na opatření	Počet úspěšných výzev	Počet vybraných projektů (dotace)	Počet ukončených projektů (dotace)	Poznámka kontrolní komise
Fiche č. 2 Zemědělské produkty (PR) Programu rozvoje venkova 1. Zvýšit konkurenceschopnost místního hospodářství 1.3 Vytvořit příležitosti pro zvýšení konkurenceschopnosti místních výrobců a služeb 1.4 Vytvořit příležitosti pro zvýšení konkurenceschopnosti místního zemědělství a lesnictví	3,9 mil. Kč (v roce 2020 navýšeno na 6,8 mil. Kč)	3 (v roce 2021 v plánu 1)	11 (4,3 mil. Kč)	6 (1,2 mil. Kč)	
Fiche č. 1 Investice do zemědělství (PR) Programu rozvoje venkova 1. Zvýšit konkurenceschopnost místního hospodářství 1.4 Vytvořit příležitosti pro zvýšení konkurenceschopnosti místního zemědělství a lesnictví	14,1 mil. Kč (v roce 2020 navýšeno na 17,1 mil. Kč)	3 (v roce 2020 a 2021 v plánu 2)	37 (12,5 mil. Kč)	32 (9,5 mil. Kč)	
Fiche č. 4 Investice do lesnictví (PR) Programu rozvoje venkova 1. Zvýšit konkurenceschopnost místního hospodářství 1.4 Vytvořit příležitosti pro zvýšení konkurenceschopnosti místního zemědělství a lesnictví	2 mil. Kč	3	7 (2,78 mil. Kč)	2 (0,5 mil. Kč)	



Opatření/fiche programového rámce (PR) Strategický a specifický cíl strategie	Alokace na opatření	Počet úspěšných výzev	Počet vybraných projektů (dotace)	Počet ukončených projektů (dotace)	Poznámka kontrolní komise
<p>Prevence a řešení sociálního vyloučení (PR Operačního programu Zaměstnanost)</p> <p>2. Zvýšit spokojenost místních obyvatel s životními podmínkami a s kvalitou života v Pobeskydích.</p> <p>2.1 Zlepšit příležitosti pro začlenění sociálně vyloučených nebo sociálním vyloučením ohrožených osob a skupin osob.</p>	14,9 mil. Kč (čekáme na MPSV zda můžeme v plné výši využít)	2	8 (13,6 mil. Kč)	3 (4,8 mil. Kč)	
<p>Infrastruktura sociálních služeb a začleňování (PR Integrovaného regionálního operačního programu)</p> <p>2. Zvýšit spokojenost místních obyvatel s životními podmínkami a s kvalitou života v Pobeskydích.</p> <p>2.1 Zlepšit příležitosti pro začlenění sociálně vyloučených nebo sociálním vyloučením ohrožených osob a skupin osob.</p>	7,7 mil. Kč (sníženo v lednu 2019)	2	2 (7,7 mil Kč)	1 (4,7 mil. Kč)	2 Komunitní centra
<p>Vzdělávací infrastruktura (PR Integrovaného regionálního operačního programu)</p> <p>2. Zvýšit spokojenost místních obyvatel s životními podmínkami a s kvalitou života v Pobeskydích.</p> <p>2.2 Přiblížit vzdělávání, školy a s nimi spolupracující organizace životu venkovských společenství</p>	18 mil. Kč (v roce 2020 sníženo na 16,8 mil. K)	2	5 (16,9 mil. Kč)	4 (14,9 mil. Kč)	2 rozšíření mateřských škol, 3 odborné učebny základních škol

Opatření/fiche programového rámce (PR) Strategický a specifický cíl strategie	Alokace na opatření	Počet úspěšných výzev	Počet vybraných projektů (dotace)	Počet ukončených projektů (dotace)	Poznámka kontrolní komise
<p>Fiche č. 6: Občanská vybavenost (PR Programu rozvoje venkova)</p> <p>2. Zvýšit spokojenost místních obyvatel s životními podmínkami a s kvalitou života v Pobeskydí.</p> <p>Specifický cíl: 2.4 Zkvalitnit podmínky pro spolkovou činnost.</p> <p>3b. Zvýšit ekologickou stabilitu krajiny při zachování legitimních životních potřeb obyvatel Pobeskydí.</p> <p>3.5 Vytvořit příležitosti pro obnovení a využití tradiční kulturní krajiny.</p> <p>4. Zefektivnit proces řízení rozvoje území.</p> <p>4.3 Zlepšit příležitosti pro zvýšení bezpečnosti území.</p>	6,5 mil. Kč (v roce navýšení na 18,5 mil. Kč)	0 (+1 plánována na rok 2020)	---	---	
<p>Udržitelná a bezpečná doprava (PR Integrovaného regionálního operačního programu)</p> <p>3a. Zefektivnit stávající a doplnit chybějící infrastrukturu</p> <p>3.4 Vytvořit příležitosti pro zkvalitnění dopravy a dopravní infrastruktury.</p>	58,8 mil. Kč (v roce 2020 navýšeno na 66,2 mil. Kč)	3 (v roce 2020 plánována 4.)	13 + 6 (65,2 mil. Kč)	13+1 (42,3 mil. Kč)	17 - zvýšení bezpečnosti chodců 2 - cyklostezky

Opatření/fiche programového rámce (PR) Strategický a specifický cíl strategie	Alokace na opatření	Počet úspěšných výzev	Počet vybraných projektů (dotace)	Počet ukončených projektů (dotace)	Poznámka kontrolní komise
Prevence invazních druhů (PR Operační program Životní prostředí) 3b. Zvýšit ekologickou stabilitu krajiny při zachování legitimních životních potřeb obyvatel Pobeskydí. 3.5 Vytvořit příležitosti pro obnovení a využití tradiční kulturní krajiny.	0,53 mil. Kč	2	1 (0,53 mil. Kč)	---	Likvidace křídlatky v povodí Morávky na území CHKO Beskydy
Intravilány a veřejná prostranství (PR Operační program Životní prostředí) 3b. Zvýšit ekologickou stabilitu krajiny při zachování legitimních životních potřeb obyvatel Pobeskydí. 3.5 Vytvořit příležitosti pro obnovení a využití tradiční kulturní krajiny.	10 mil. Kč	1	4 (4,5 mil. Kč)	---	
Fiche č. 5 Spolupráce v rámci iniciativy LEADER (PR Programu rozvoje venkova) 4. Zefektivnit proces řízení rozvoje území. 4.4 Zlepšit příležitosti pro rozvoj metody LEADER v Pobeskydí.	0,1 mil. Kč	Bez výzvy MAS (podává se žádost na SZIF)	---	---	Společné projekty více MAS. Je vhodné již projekty připravovat.

Dále je strategie naplňována aktivitami mimo integrovaný nástroj (mimo vyhlášené výzvy MAS). Jedná se zejména o následující projekty a aktivity MAS:

#### Místní akční plán Frýdek- Místek a Místní akční plán Frýdek-Místek II (OP VVV)

Zaměřené na plánování a rozvoj spolupráce v regionálním vzdělávání (mateřské a základní školy, neformální vzdělávání)

Vazba na cíle strategie: 2. Zvýšit spokojenost místních obyvatel s životními podmínkami a s kvalitou života v Pobeskydí. a 2.2 Přiblížit vzdělávání, školy a s nimi spolupracující organizace životu venkovských společenství; 4.1 Zefektivnit proces řízení rozvoje území a 4.2 Zlepšit příležitosti pro šíření praxe zapojování veřejnosti a partnerství

Realizace: 2016-2017; 2018-2021; dotace 3 mil. Kč + 16,2 mil. Kč

### **Realizace aktivit Celostátní sítě pro rozvoj venkova**

Aktivity jsou zaměřeny na propagaci Programu rozvoje venkova a zvyšování absorpční kapacity území, výměnu zkušenosti a prezentaci dobré praxe. MAS Pobeskydí, z. s., jako partner celostátní sítě pro rozvoj venkova spoluvytváří plán aktivit na daný rok a dle možnosti dílčí aktivity realizuje jako dodavatel. V roce 2019 MAS Pobeskydí byla spoluorganizátorem workshopu pro výrobce potravin, provozovatele restaurací a jídelen „Z pole rovnou do kuchyně III“ a workshopu „Jak uspět v prodeji lokálních produktů?“

Vazba na cíle strategie 2. Zvýšit spokojenost místních obyvatel s životními podmínkami a s kvalitou života v Pobeskydí a 1.2 Zlepšit podnikatelské prostředí.

### **Koordinace značky Beskydy – originální produkt**

Ke konci roku 2019 programový výbor rozhodl o projevení zájmu o převzetí koordinace regionální značky Beskydy – originální produkt. Koordinace byla převzata v roce 2020 a na rok 2021 byl naplánován projekt přeshraniční spolupráce s Powiatem Pszczyńskim zaměřený na rozvoj značky.

Kontrolní komise návrhy uvádí společně na závěr zprávy kontrolní komise.

## **7. Střednědobého hodnocení Strategie komunitně vedeného místního rozvoje MAS Pobeskydí**

Návrh Střednědobého hodnocení Strategie komunitně vedeného místního rozvoje MAS Pobeskydí bylo členům kontrolní komise zaslán elektronicky jako podklad pro zasedání. Hodnocení v souladu s Indikátorovým a evaluačním plánem vyhodnocuje zejména plnění strategických a specifických cílů strategie. Hodnocení se opírá o realizaci projektů podpořených MAS Pobeskydí a také o projekty a aktivity, které MAS Pobeskydí realizuje přímo.

*Kontrolní komise (jednomyslně) schvaluje střednědobé hodnocení Strategie komunitně vedeného místního rozvoje MAS Pobeskydí.*

## **8. Projednání výroční zprávy**

Návrh výroční zprávy byl členům kontrolní komise zaslán elektronicky jako podklad pro zasedání. Výroční zpráva obsahuje základní informace o spolku, přehled členů spolku, přehled členů volených orgánů spolku. Dále je zde popsán postup realizace Strategie komunitně vedeného místního rozvoje MAS Pobeskydí, realizaci projektů Místní akční plán Frýdek-Místek II, Příměstské tábory v Pobeskydí II a další aktivity spolku v roce 2019. Součástí je i souhrn účetní závěrky a vyhodnocení rozpočtu na rok 2019.

## **9. Kontrola metodiky způsobu výběru projektů spolkem a její dodržování u výzev ukončených v roce 2018 a výzev vyhlášených v roce 2019**

Přítomný člen kontrolní komise Ing. Michal Madzia je ve střetu zájmu ve vztahu k 4. výzvě PRV (statutární zástupce žadatele) a z toho důvodu se nebude účastnit kontroly dané výzvy. Ostatní členové nejsou ve střetu zájmu a necítí se ve střetu zájmu.

Předseda kontrolní komise konstatoval, že nebyl podán na MAS Pobeskydí žádný podnět ke kontrole, který by nebyl řešen na jiném zasedání. Kontrola bude provedena namátkovou kontrolou a kontrolou na vzorku projektů (min. 1 projekt ve výzvě, u každé výzvy IROP u kontroly střetu zájmu min. 15 % předložených projektů).

Provádí se následující kontroly:

- a) Kontrola náležitosti výzvy a procesu přípravy a schvalování výzvy se provedla namátkově u kontrolovaných výzev. Kontrolovány byly základní náležitosti výzev, zda výzvy byly schváleny programovým výborem v souladu se stanovami a zda u výzev došlo k ověření souladu s pravidly ze strany řídicího orgánu.
- b) Kontrola hodnotících kritérií formálních náležitosti a přijatelnosti projektu se provedla namátkově u kontrolovaných výzev. Kritéria vychází z pravidel operačního programu. Provedla se kontrola výskytu diskriminačních a netransparentních kritérií u věcného hodnocení, kontrola, zda konečná verze hodnotících kritérií upravených dle připomínek řídicího orgánu a pravidel programů byly schváleny programovým výborem.<sup>2</sup>

---

<sup>2</sup> Schvalování hodnotících kritérií u všech programových rámců bylo svěřeno do kompetence programového výboru valnou hromadou.

- c) Kontrola zápisů ze zasedání výběrové komise a programového výboru, zda při rozhodování o výběru projektů náleží nejméně 50 % hlasů členům, kteří nejsou veřejnými orgány se provedla namátkově u kontrolovaných výzev.
- d) Kontrola procesu hodnocení formálních náležitostí a přijatelnosti, procesu věcného hodnocení, procesu přezkumu hodnocení a výběru projektů se provedla namátkově u kontrolovaných výzev.
- e) Kontrola střetu zájmů na vzorků projektů min. 15 % předložených projektů u každé výzvy IROP a min. 1 projekt ve výzvě jiného programu. Kontrolováno:
  - o zda všechny osoby zapojené do hodnocení a výběru projektů podepsaly před zahájením hodnocení etický kodex a čestné prohlášení, které obsahuje minimálně závazek nezávislosti, nestrannosti, nepodjatosti a vyloučení střetu zájmů
  - o zda byl vhodně ošetřen případný střet zájmů.
  - o zda osoby, které jsou ve vztahu k určitému projektu ve střetu zájmů, se nepodílely na hodnocení a výběru daného projektu ani ostatních projektů, které danému projektu při výběru projektů konkurují. Kontrola se provádí z údajů uvedených v žádosti o podporu/dotaci či relevantních příloh a veřejných rejstříků.

Výše uvedená kontrola byla provedena u následujících výzev a vzorku projektů:

- Výzva MAS Pobeskydí - OPŽP – Prevence invazních druhů (II.) – nebyl předložen žádný projekt, byla provedena namátková kontrola dle bodu a) a b).

*Kontrolní komise (jednomyslně) schvaluje kontrolu výzvy MAS Pobeskydí – OPŽP – Prevence invazních druhů (II.) bez nálezů.*

- 3. výzva MAS Pobeskydí - OPŽP -Intravilány a veřejná prostranství (sídelní zeleň) – byla provedena namátková kontrola dle bodu a) až d) a kontrola dle bodu e) na vzorku projektu:
  - o Výsadba v obci Hukvaldy (CZ.05.4.27/0.0/0.0/18\_128/0010635; žadatel Obec Hukvaldy)

*Kontrolní komise (jednomyslně) schvaluje kontrolu výzvy MAS Pobeskydí – OPŽP – Intravilány a veřejná prostranství (sídelní zeleň) bez nálezů.*

- MAS Pobeskydí – Prevence a řešení sociálního vyloučení (II.) – byla provedena namátková kontrola dle bodu a) až d) a kontrola dle bodu e) na vzorku projektu:
  - o Kompetence pro stabilnější rodinu II. (žadatel Centrum pro rodinu a sociální péči, z. s.)

*Kontrolní komise (jednomyslně) schvaluje kontrolu výzvy MAS Pobeskydí – Prevence a řešení sociálního vyloučení (II.) bez nálezů.*

- MAS Pobeskydí – Sladčování rodinného a profesního života (II.) – byla provedena namátková kontrola dle bodu a) až d) a kontrola dle bodu e) na vzorku projektu:
  - o Příměstské tábory Kristýnka (Spolek Kristýnka)
  - o Příměstské tábory v Pobeskydí (MAS Pobeskydí, z. s.)

Jaroslav Votýpka a Krystyna Nováková v rámci dané výzvy byli ve střetu zájmu a neúčastnili se přípravy ani administrace a výběru projektů.

*Kontrolní komise (jednomyslně) schvaluje kontrolu výzvy MAS Pobeskydí – Sladčování rodinného a profesního života (II.) bez nálezů.*

- MAS Pobeskydí – IROP – Infrastruktura sociálních služeb a začleňování II. – byla

provedena namátková kontrola dle bodu a) až d) a kontrola dle bodu e) na vzorku projektu (předložený jeden projekt):

- Komunitní centrum Stará Ves nad Ondřejnicí (Biskupství Ostravsko-Opavské)

*Kontrolní komise (jednomyslně) schvaluje kontrolu výzvy MAS Pobeskydí – IROP – Infrastruktura sociálních služeb a začleňování II. bez nálezů.*

- MAS Pobeskydí – IROP – Udržitelná a bezpečná doprava III. - byla provedena namátková kontrola dle bodu a) až d) a kontrola dle bodu e) na vzorku projektu (15 % z 13 předložených projektů = 2 předložené projekty):

- Cyklostezka podél silnice III/474 (žadatel Obec Třanovice)
- Chodník Vojkovice (žadatel Obec Vojkovice)

*Kontrolní komise (jednomyslně) schvaluje kontrolu výzvy MAS Pobeskydí – IROP – Udržitelná a bezpečná doprava III. bez nálezů.*

- MAS Pobeskydí – IROP – Vzdělávací infrastruktura II. - byla provedena namátková kontrola dle bodu a) až d) a kontrola dle bodu e) na vzorku projektu (předložený jeden projekt):

- Multifunkční učebny ICT (Žadatel Základní škola a Mateřská škola Ropice, příspěvková organizace)

*Kontrolní komise (jednomyslně) schvaluje kontrolu výzvy MAS Pobeskydí – IROP – Udržitelná a bezpečná doprava III. bez nálezů.*

- Výzva č. 04 Programu rozvoje venkova – byla provedena namátková kontrola dle bodu a) až d) a kontrola dle bodu e) na vzorku projektu:

- Investice do zemědělství – pastvina Ropice (žadatel Petr Křižanek)
- Investice do hmotného majetku (žadatel Pivovar Koniček, s. r. o.)
- Mecon service, s. r. o. (žadatel Investice za účelem zvýšení výrobní kapacity pivovaru)
- Modernizace lesnické technologie (žadatel Třanovice služby, o. p. s.)

Projednání tohoto bodu Ing. Michal Madzia opustil zasedání. Kontrolní komise je stále usnášeníschopná a bylo přistoupeno ke kontrole výzvy č. 04 Programu rozvoje venkova *Kontrolní komise (bez účasti Michala Madzi) schvaluje kontrolu výzvy MAS Pobeskydí – Prevence a řešení sociálního vyloučení (II.) bez nálezů.*

Ing. Michal Madzia se vrátil na zasedání. Kontrolní komise je usnášeníschopná.

### **Kontrola uplatňování opatření v zájmu zachování transparentnosti a zamezení střetu zájmu**

Kontrolované opatření	Výsledek kontroly
jeden člen MAS může být pouze členem jednoho povinného voleného orgánu, tj. programového výboru nebo kontrolní komise nebo výběrové komise,	Dodržováno
složení členů rozhodovacích orgánů, tj. valné hromady, programového výboru a výběrové komise musí splňovat podmínku, že veřejný sektor ani žádná ze zájmových skupin	Dodržováno

nepředstavuje více než 49 % hlasovacích práv ve složení daného orgánu,	
při rozhodování o výběru projektů náleží nejméně 50 % hlasů členům, kteří nejsou veřejnými orgány,	Dodržováno (viz výše)
MAS Pobeskydí nesmí přijímat odměny, dary, či jinak definované příjmy za poradenství, zpracování či administraci projektů, které jsou následně administrovány MAS Pobeskydí,	Porušení nezjištěno
MAS Pobeskydí eviduje finanční a věcné dary v hodnotě nad 1 000 Kč. Veškeré dary mohou být přijímány pouze za konkrétním účelem, který musí být v darovací smlouvě specifikován. Seznam dárců a přijatých darů týkajících se SCLLD zveřejňuje MAS Pobeskydí ve výroční zprávě o činnosti a hospodaření MAS Pobeskydí,	Porušení nezjištěno - v roce 2019 nebyl přijat dar.
Způsob hodnocení a výběru projektů, resp. postupy MAS pro hodnocení a výběr projektů jsou zveřejněny na internetových stránkách MAS.	Zveřejněno (IROP samostatně, u ostatních programů jako součást příloh výzvy)
MAS Pobeskydí minimálně 1-krát za rok informuje veřejnost o plnění SCLLD (zodpovídá ředitel),	Zveřejněno ve výroční zprávě 2018, výroční zpráva za rok 2019 bude schvalována
konzultace v souvislosti s implementací SCLLD jsou MAS Pobeskydí poskytovány zdarma,	Porušení nezjištěno
všechny osoby zapojené do hodnocení a výběru projektů musí podepsat před zahájením hodnocení etický kodex a čestné prohlášení, které obsahuje minimálně závazek nezávislosti, nestrannosti, nepodjatosti a vyloučení střetu zájmů,	Dodrženo (viz výše)
osoby, které jsou ve vztahu k určitému projektu ve střetu zájmů, se nesmí podílet na hodnocení a výběru daného projektu ani ostatních projektů, které danému projektu při výběru projektů konkurují,	Dodrženo (viz výše)
Ředitel, tj. vedoucí zaměstnanec pro realizaci SCLLD musí jednat transparentně, nezaujatě a nestranně. Možný střet zájmů u své osoby je povinen hlásit programovému výboru, který učiní nezbytná opatření. Obdobnou povinnost mají i ostatní zaměstnanci MAS. V těchto případech je přijetí nezbytných opatření v kompetenci ředitele,	Porušení nezjištěno
zpracovatelé odborných posudků, členové výběrové komise, členové programového výboru při hodnocení projektů a rozhodování o výběru projektů musí postupovat transparentně, nezaujatě a nestranně, současně budou vhodným způsobem (např. člen výběrové komise bude vyloučen z hodnocení příslušného specifického cíle SCLLD), vyloučení z hodnocení členové výběrové komise, členové programového výboru či zpracovatelé odborných posudků, kteří jsou majetkově či personálně propojeni s žadatelem.	Porušení nezjištěno (viz výše)
programový výbor (jakožto kdokoliv jiný) není oprávněn provádět změny v hodnocení projektů	Porušení nezjištěno (namátková kontrola)



zaměstnanci a orgány MAS (zj. výběrová komise, programový výbor) provádějící hodnocení a výběr projektů svá rozhodnutí a stanoviska vždy zdůvodňují tak, aby bylo zřejmé, na základě, čeho bylo příslušné rozhodnutí učiněno,	Porušení nezjištěno (namátková kontrola)
z jednání odpovědných orgánů MAS provádějících hodnocení a výběr projektů je vždy pořízen písemný zápis, který musí obsahovat minimálně následující informace: datum a čas začátku jednání, jmenný seznam účastníků (včetně uvedení subjektu, který zastupují), přehled hodnocených projektů a jejich bodové hodnocení (včetně zdůvodnění ke každému projektu a kritériu),	Porušení nezjištěno (namátková kontrola)
zápis z jednání, podepsaný členy orgánů MAS provádějící hodnocení a výběr projektů, musí být neprodleně vložen do MS2014+. Zápis z jednání musí být zveřejněn na internetových stránkách MAS nejpozději do 5 pracovních dní od data uskutečnění výběru projektů.	Porušení nezjištěno (namátková kontrola)
kontrolní komise každoročně provádí kontrolní činnost a předkládá jedenkrát ročně svoji zprávu valné hromadě o výsledcích své kontrolní činnosti,	V roce 2019 provedena kontrola činnosti a hospodaření.
MAS Pobeskydí zajistí externí audit účetní závěrky za každý rok, ve kterém byla poskytnuta dotace z IROP, nejdříve za rok 2017.	Za rok 2018 a rok 2019 provedeno. Audit nezjistil žádná pochybení.

*Kontrolní komise schvaluje kontrolu uplatňování opatření v zájmu zachování transparentnosti a zamezení střetu zájmu bez nálezu.*

## 10. Zhodnocení a doporučení

Při kontrole dle bodu 3. kontrola dodržování stanov a vnitřních předpisů nebyly shledány nedostatky. Organizace postupuje dle platných stanov, které byly sestaveny v souladu se standardy MAS a občanským zákoníkem. Vnitřní předpisy jsou s v souladu s usnesením valné hromady schvalovány předsedou spolku.

V bodě 4. kontrola dodržování zákonů, platných pravidel, standardů MAS a SCLLD jsme zkontrolovali přehled zákonů a platných pravidel, podle kterých spolek postupuje. Jsou dodržovány standardy MAS.

V rámci kontroly podle bodu 5. účelného hospodaření spolku nebyly shledány nedostatky. Vedení spolku postupovalo podle schváleného rozpočtu pro rok 2019 (byla provedena 1 změna) a činilo kroky a opatření pro účelné nakládání s prostředky podle vývoje v hospodaření spolku. Byl proveden audit účetní závěrky za rok 2019 a dotace „Provozní a animační výdaje MAS Pobeskydí“ za rok 2019 bez zjištění.

V rámci bodu 6. monitorovací a evaluační zpráva a bodu 7. střednědobé hodnocení Strategie komunitně vedeného místního rozvoje nebyly shledány nedostatky. Vedení spolku postupovalo v zájmu rozvoje území a dle možnosti jim daných řídicími orgány, dle potřeb členů spolku a obcí.

Kontrolní komise doporučuje spolku:

- Intenzivně začít pracovat na přípravě projektu spolupráce místních akčních skupin

a využít v příštích dvou letech prostředky vyčleněné ve strategii na tyto projekty

- pracovat se závěry střednědobého hodnocení Strategie komunitně vedeného místního rozvoje při přípravě strategie pro nové programové období, zejména zdůrazňuje potřebu prioritizace v oblasti podpory podnikání a zaměření se na projekty s vyšší přidanou hodnotou.

Na základě našeho zjištění doporučujeme valné hromadě schválení předkládané výroční zprávy za rok 2019 a účetní závěrky k 31. 12. 2019. Dále kontrolní komise doporučuje valné hromadě zapojení spolku do nového programového období 2021-2027.

Třanovice, 10. září 2020



Ing. Karel Obluk  
předseda komise



Michaela Porvisová  
člen komise



Michal Madzia  
člen komise

Zapsala: Krystyna Nováková



# P R E Z E N Č N Í   L I S T I N A

ze zasedání kontrolní komise MAS Pobeskydí, z. s.,  
10. 9. 2020 od 8:00 hod. v sídle spolku Třanovice č.p.1

Člen kontrolní komise	Zastoupen	Sektor	Zájmová skupina	Podpis
Družstvo Raškovice	Ing. Michal Madzia	neveřejný	Zemědělství a lesnictví	
Sdružení obcí povodí Stonávky	Michaela Porvisová	veřejný	Životní prostředí, infrastruktura a rozvoj území	
Římskokatolická farnost Domaslavice	Ing. Karel Obluk	neveřejný	Pomoc pro potřebné a sociální služby	

**Hosté:**



EVROPSKÁ UNIE  
Evropský fond pro regionální rozvoj  
Integrovaný regionální operační program



**MINISTERSTVO  
PRO MÍSTNÍ  
ROZVOJ ČR**