



# Zápis z hlasování Kontrolního a Monitorovacího výboru MAS Rokytná, o.p.s. KMV01\_30122024 Per rollam

**Hlasování Per rollam od 18. 12. 2024 - 30. 12. 2024 12:00 hod**

## **Věc: Usnesení Kontrolního a Monitorovacího výboru KMV01 30122024**

1. Kontrola účetnictví za rok 2023 a audit účetní závěrky organizace za rok 2023
2. Audit projektů „11813“ a „11976“ za rok 2023
3. Výroční zpráva za rok 2023
4. Kontrola administrace výzev a projektů v rámci 1. Výzvy SZP, 4. Výzvy IROP a 2. a 3. Výzvy OP TAK
5. Kontrola z ÚSSZ
6. Ex-post evaluace realizace strategie komunitně vedeného místního rozvoje MAS ROKYTNÁ, o.p.s. v programovém období 2014 – 2020

### **1. Kontrola účetnictví za rok 2023**

Účetnictvím se zabývala Správní rada společnosti na svém zasedání dne 17. 6. 2024 a shledala je v pořádku, viz zápis z jednání Správní rady. Hospodařením společnosti se také zabývala Dozorčí rada a taktéž neshledala závad, viz zápis z jednání Dozorčí rady ze dne 17. 6. 2024. V příloze Vám zasíláme komplet DPPO za rok 2023 včetně příloh. Za rok 2023 byl proveden audit účetní závěrky organizace, který provedl Ing. Zdeněk Jaroš, Koutkova 344, 674 01 Třebíč, Auditor č. 1477, IČ 634 29 071.

#### ***Výrok auditora***

Provedl jsem audit přiložené účetní závěrky MAS Rokytná, o.p.s. (dále také „Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z Rozvahy k 31.12.2023, Výkazu zisku a ztráty, za rok končící 31.12.2023, a Přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Společnosti jsou uvedeny v bodě I. Přílohy této účetní závěrky.

**Podle mého názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv MAS Rokytná o.p.s. k 31.12.2023 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2023 v souladu s českými účetními předpisy.**

**Obrázek 1: Výrok auditora účetnictví MAS**



## Návrh usnesení KMV01\_30122024/01:

Kontrolní a monitorovací výbor (dále jen KMV) se shodl na tom, že účetnictví je vedeno řádně a neshledal žádné nedostatky ve vedení účetnictví. KMV bere na vědomí výrok auditora ohledně účetní závěrky organizace za rok 2023.

Hlasování členů: **PRO 4 / PROTI 0 / ZDRŽEL SE 1**

### 2. Audit projektů za rok 2023

Byl proveden audit projektů, jehož součástí bude ověření toho, že v souvislosti s realizací projektů: „Zlepšení řídicích a animačních schopností MAS Rokytná o.p.s. 2019-2023“ (CZ.06.4.59/0.0/0.0/15\_003/0011813) a „Zlepšení řídicích a administrativních schopností MAS Rokytná odborné služby 2019-2023 II“ (CZ.06.4.59/0.0/0.0/15\_003/0011976) byla vedena oddělená účetní evidence, podle Obecných pravidel pro žadatele a příjemce, pro každý projekt samostatně. Předmětem ověření je že finanční prostředky byly využity v souladu s pravidly Výzvy č. 6 IROP (zejména provozní a mzdové výdaje, vzdělávání partnerů a zaměstnanců a propagace realizace SCLLD, tedy náklady související s realizací SCLLD), tedy že tyto prostředky nebyly použity na ostatní činnost a projekty MAS. Jedná se o projekty, ze kterých jsou hrazeny provozní náklady MAS Rokytná související s realizací SCLLD a přípravou na nové programovací období 21+.

U obou projektů skončila realizace projektu, proběhlo podání Závěrečné zprávy o realizaci a řídicí orgán nastavil stav „Projekt finančně ukončen ze strany Řídicího orgánu IROP“.

TEXT 794/2000 [Otevřít v novém okně](#)

**Vážený příjemce,**

dovolujeme si Vás informovat, že u projektu CZ.06.4.59/0.0/0.0/15\_003/0011813 s názvem Zlepšení řídicích a animačních schopností MAS Rokytná o.p.s. 2019-2023 byl dne 19.03.2024 nastaven stav projektu PP41 - Projekt finančně ukončen ze strany Řídicího orgánu IROP. Od následujícího dne je stanovená doba udržitelnosti projektu na pět let.

Povinnosti příjemce jsou blíže definovány v Podmínkách právního aktu, dále v kapitole 20. Udržitelnost Obecných pravidel pro žadatele a příjemce a v kapitole Udržitelnost Specifických pravidel pro žadatele a příjemce.

Obrázek 2: Screen obrazovky depeše ze systému MS2014+



TEXT

810/2000

[Otevřít v novém okně](#)

Vážený příjemce,

dovolujeme si Vás informovat, že u projektu CZ.06.4.59/0.0/0.0/15\_003/001/1976 s názvem Zlepšení řídicích a administrativních schopností MAS Rokytná odborné služby 2019-2023 II byl dne 20.03.2024 nastaven stav projektu PP41 - Projekt finančně ukončen ze strany Řídicího orgánu IROP. Od následujícího dne je stanovena doba udržitelnosti projektu na pět let.

Povinnosti příjemce jsou blíže definovány v Podmínkách právního aktu, dále v kapitole 20. Udržitelnost Obecných pravidel pro žadatele a příjemce a v kapitole Udržitelnost Specifických pravidel pro žadatele a příjemce.

Obrázek 3: Screen obrazovky depeše ze systému MS2014+

#### Návrh usnesení KMV01\_30122024/02:

Členové KMV vzali výrok auditora na vědomí.

Hlasování členů: **PRO 4 / PROTI 0 / ZDRŽEL SE 1**

### 3. Výroční zpráva za rok 2023

Výroční zpráva MAS Rokytné za rok 2023 byla projednána Správní i Dozorčí radou společnosti na svých zasedáních 28. 6. 2024.

#### Návrh usnesení KMV01\_30122024/03:

KMV bere Výroční zprávu společnosti za rok 2023 na vědomí.

Hlasování členů: **PRO 4 / PROTI 0 / ZDRŽEL SE 1**

### 4. Kontrola administrace výzev a projektů v rámci 1. Výzvy SZP, 4. Výzvy IROP a 2. a 3. Výzvy OP TAK

V roce 2024 byly vyhlášeny celkem 4 výzvy MAS. 1. Výzva SZP, 2. a 3. Výzva OP TAK a 4. Výzva IROP Hasiči. Veškerá dokumentace je k dispozici na webu MAS.

- [V rámci administrace 2. Výzvy OP TAK](#) nebyl přijat žádný projekt. Proto nebylo žádné zasedání komisí k této výzvě.
- [1. Výzva SZP](#) - Výzva vyhlášena 5. 4. 2024. Ukončení příjmu žádosti 6. 5. 2024, příjem žádostí probíhal přes „Portál farmáře“ – přijato 81 žádostí. Celková alokace



16.000.000,--. Proběhlo zasedání [Výběrové komise](#) i [Programového Výboru](#). Celkem bylo vybráno k podpoře ve dvou fíchách 56 projektů

- [3. Výzva OP TAK](#) – Vyhlášení výzvy 1. 10. 2024. Příjem projektů končil 1. 11. 2024. Příjem projektů probíhal přes Datovou schránku MAS. Byl přijat 1 projekt. Proběhlo zasedání [Výběrové komise](#) i [Programového Výboru](#). Přijatý projekt byl vybrán k podpoře.
- [4. Výzva IROP - Hasiči](#) – Vyhlášení výzvy 1. 10. 2024. Příjem projektů končil 7. 11. 2024. Příjem projektů probíhal přes Datovou schránku MAS. Byly přijaté 2 projekty. Proběhlo zasedání [Výběrové komise](#) i [Programového Výboru](#). Přijaté projekty byly vybrány k podpoře.

Formou odkazů Vám posíláme kompletní dokumentaci k výzvě. Na webu MAS jsou zápisy z Programového Výboru i Výběrové komise, seznamy přijatých i vybraných projektů. MAS u všech výzev prováděla administraci výzev – tj. konzultovali jsme s možnými žadateli jejich projektové záměry, pomáhali jsme žadatelům při jejich technických problémech v rámci podávání žádosti a mnoho dalších věcí.

#### **Návrh usnesení KMV01\_30122024/04:**

KMV zkontroloval postup kanceláře MAS při provádění kontroly formálních náležitostí a přijatelnosti přijatých projektů. KMV nahlédl do Zázpisu z Výběrové komise a Programového výboru. KMV neshledal pochybení v procesních postupech.

Hlasování členů: **PRO 4 / PROTI 0 / ZDRŽEL SE 1**

#### **5. Kontrola z ÚSSZ**

V roce 2024 proběhla ze strany Územní správy sociálního zabezpečení pro Kraj Vysočina, Jihomoravský kraj a Zlínský kraj, Okresní správa sociálního zabezpečení Třebíč kontrola plnění povinností v nemocenském pojištění, v důchodovém pojištění a při odvodu pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti (dále jen „pojistné“) stanovených zákonem č. 187/2006 Sb., o nemocenském pojištění, ve znění pozdějších předpisů, zákonem č. 582/1991 Sb., o organizaci a provádění sociálního zabezpečení, ve znění pozdějších předpisů, a zákonem č. 589/1992 Sb., o pojistném na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti, ve znění pozdějších předpisů. Kontrolované období od 1. 2. 2023 do 31. 7. 2024. Ve všech kontrolovaných oblastech **nebyly zjištěny nedostatky**. Viz příloha č. 10. Návrhu usnesení KMV.

#### **Návrh usnesení KMV01\_30122024/05:**

KMV bere na vědomí provedenou kontrolu ze strany ÚSSZ ohledně plnění povinností v nemocenském pojištění, v oblasti pojistného a v důchodovém pojištění.

Hlasování členů: **PRO 4 / PROTI 0 / ZDRŽEL SE 1**



## 6. Ex-post evaluace realizace strategie komunitně vedeného místního rozvoje MAS ROKYTNÁ, o.p.s. v programovém období 2014 – 2020

Předkládáme Vám již zpracovaný koncept Závěrečné evaluační zprávy za programové období 2014 – 2020 včetně zpracovaného vyhodnocení dopadů podpor do území MAS Rokytná – celkové zdroje, dotace, vazba na indikátory a jejich plnění. K tomuto bodu probíhala konstruktivní diskuze, která byla zaznamenána a výstupy z diskuse budou promítnuty do částí B a C Závěrečné evaluační zprávy. Evaluační zpráva se stále dopracovává a bude se podávat do června roku 2025.

### Návrh usnesení KMV01\_30122024/06:

KMV bere na vědomí zpracovaný koncept Závěrečné evaluační zprávy za programové období 2014-2020 včetně zpracovaného vyhodnocení dopadů podpor a pověřuje pracovníky MAS na dopracování této zprávy dle požadavků Metodiky.

Hlasování členů: **PRO 4 / PROTI 0 / ZDRŽEL SE 1**

## Hlasování Per rollam proběhlo ve dnech od 18. 12. 2024 - 30. 12. 2024 do 12:00 hod.

Hlasování se účastnilo 5 členů Kontrolního a Monitorovacího výboru. Veřejný sektor a ani žádná zájmová skupina nepřekročila 49% hlasů.

**PRO 4 / PROTI 0 / ZDRŽEL SE 1**

Kontrolní a Monitorovací výbor schvaluje níže uvedená usnesení:

- **KMV01\_30122024/01:**

Kontrolní a monitorovací výbor (dále jen KMV) se shodl na tom, že účetnictví je vedeno řádně a neshledal žádné nedostatky ve vedení účetnictví. KMV bere na vědomí výrok auditora ohledně účetní závěrky organizace za rok 2023.

- **KMV01\_30122024/02:**

Členové KMV vzali výrok auditora na vědomí.



- **KMV01\_30122024/03:**

KMV bere Výroční zprávu společnosti za rok 2023 na vědomí.

- **KMV01\_30122024/04:**

KMV zkontroloval postup kanceláře MAS při provádění kontroly formálních náležitostí a přijatelnosti přijatých projektů. KMV nahlédl do Zápisu z Výběrové komise a Programového výboru. KMV neshledal pochybení v procesních postupech.

- **KMV01\_30122024/05:**

KMV bere na vědomí provedenou kontrolu ze strany USSZ ohledně plnění povinností v nemocenském pojištění, v oblasti pojistného a v důchodovém pojištění.

- **KMV01\_30122024/06:**

KMV bere na vědomí zpracovaný koncept Závěrečné evaluační zprávy za programové období 2014-2020 včetně zpracovaného vyhodnocení dopadů podpor a pověřuje pracovníky MAS na dopracování této zprávy dle požadavků Metodiky.

**Zapsal**

**Robert Kubala**

**ředitel MAS Rokytná, o.p.s.**