

Zápis ze zasedání Kontrolní komise MAS Mohelnicko, z.s.**dne 20. 11. 2018 ve 15.00 hod****v kanceláři MAS Mohelnicko, Moravičany 330**

Přítomni: dle prezenční listiny 4 členi

Program:

- 1) Zahájení
- 2) Kontrola způsobu výběru projektů ve výzvách MAS do 10/2018
- 3) Monitoring a hodnocení SCLLD za rok 1. pol. 2018
- 4) Výsledky auditu za rok 2017
- 5) Závěr

add 1) Zahájení

Předsedkyně Kontrolní komise zahájila jednání, konstatovala, že Kontrolní komise se sešla v počtu 4 přítomných členů, Kontrolní komise je usnášeníschopná.

Usnesení:

- Kontrolní komise schvaluje program zasedání Kontrolní komise a bere na vědomí informace předložené předsedkyní Kontrolní komise.

Hlasování: 4-0-0

add 2) Kontrola způsobu výběru projektů ve výzvách MAS do 10/2018

V roce 2018 MAS vyhlásila celkem 3 výzvy v programových rámcích OPZ a PRV.

Výzvy byly vyhlášeny v souladu s interními postupy MAS, v souladu s požadavky ŘO a dle finančního plánu SCLLD. Všechny projektové žádosti, které postoupily do procesu hodnocení, byly řádně a včas předloženy žadateli přes portál MS2014+ nebo Portál farmáře. Hodnocení formálních náležitostí a přijatelnosti provedl sekretariát MAS dle předem stanovených kritérií. Hodnocení a případné výzvy k doplnění nedostatků proběhly ve stanovených lhůtách. Projekty, které prošly prvním kolem hodnocení, postoupily do věcného hodnocení. Výběrovým orgánem MAS je dle stanov Výběrová komise, která byla řádně zvolena na jednání Valné hromady a její složení splňuje podmínku o poměru zastoupení zájmových skupin a veřejného sektoru. Před každým hodnocením projektových žádostí byli členové komise proškoleni ve věci hodnocení projektů. Podklady pro hodnocení projektových žádostí obdrželi členové komise oproti svému podpisu. Školení i přípravu podkladů zajišťuje sekretariát MAS. Hodnocení projektových žádostí probíhalo v hodnotících týmech v minimálním složení tří osob, které vylosovala z členů Výběrové komise na svém zasedání Rada spolku, z losování byli vyloučeni, ti kteří mohli mít svůj zájem na přijatém projektu. Všichni členové hodnotících týmů a potažmo Výběrové komise podepsali Etický kodex. Hodnocení projektových žádostí proběhlo dle předem stanovených hodnotících kritérií. Následně se předseda Výběrové komise zúčastnil



jednání rozhodovacího orgánu Rady spolku, kde představil výsledky hodnocení. Rada spolku na základě předložených výstupů a v souladu s finančním plánem SCLLD rozhodla o projektech vybraných k podpoře. Členové Rady spolku před svým jednáním podepsali Etický kodex.

Kontrolní komise zkontrolovala předložené podklady k jednotlivým výzvám a zápisy z jednání Výběrové komise a Rady spolku. Kontrolní komise shledala, že nebyly přijaty žádné námitky a žádná odvolání k procesu hodnocení a výběru projektů ze strany žadatelů o dotaci.

Usnesení:

- Kontrolní komise provedla kontrolu způsobu výběru projektů a v procesu neshledala pochybení.

Hlasování: 4-0-0

add 3) Monitoring a hodnocení SCLLD za 1. pol. 2018

Evaluační aktivity MAS zatím neprovádí. V červenci byla předložena další, v pořadí již třetí, Zpráva o plnění integrované strategie. Zpráva obsahovala informace o celkovém kontextu strategie v rámci regionu, přehled vývoje realizace strategie, schválených a realizovaných projektů a plnění podmínek strategie včetně plnění indikátorů a dodržení finančního plánu. Zpráva za třetí období realizace strategie (1. pololetí 2018) obsahovala nulové položky na pozici plnění indikátorů i schválených a realizovaných projektů. V tomto období probíhaly realizace projektů schválených v roce 2017 a administrace výběrů projektů z výzev v roce 2018. Zpráva byla schválena na jednání Rady spolku a v řádném termínu odevzdána na ŘO. Další Zpráva o plnění integrované strategie bude odevzdána do 20. 1. 2019.

Usnesení:

- Kontrolní komise bere na vědomí předložení Zprávy o plnění integrované strategie 1/2018.

Hlasování: 4-0-0

add 4) Výsledky auditu za rok 2017

V letošním roce měla MAS povinnost nechat si zpracovat audit účetní uzávěrky a audit projektu 4.2 za rok 2017. Na základě cenového marketingu byla vybrána firma Audit-daně Steinová s.r.o. Audit účetní uzávěrky vyšel se záporným hodnocením. V letech 2011 - 2014 byl pořízován majetek v rámci projektů spolupráce. Projekty byly úspěšně zrealizovány a již jim skončila doba udržitelnosti. Chybně byl však pořízený majetek zaveden do účetnictví spolku a z tohoto důvodu audit dopadl se záporným stanoviskem. Pochybení nijak nesouvisí se stávajícím projektem 4.2 a nemají vliv na jeho realizaci.

Součástí zprávy byl také dokument s názvem Návrh oprav účetních nesprávností obsažených v účetní závěrce MAS Mohelnicko, z.s. za rok 2017, na základě kterého účetní MAS provedla opravu všech nedostatků v účetní závěrce. Členové Kontrolní komise provedli kontrolu opravených údajů.



Usnesení:

- Kontrolní komise provedla kontrolu opraveného uzavřeného roku 2017 na základě doporučení auditorské firmy a konstatuje, že je vše řádně opraveno. Vzhledem ke každoroční povinnosti auditu závěrky Kontrolní komise doporučuje, aby sekretariát MAS domluvil s auditorskou firmou spolupráci na dílčím auditu za rok 2018, aby se předešlo dalšímu zápornému hodnocení, které vede k případným postihům v realizování projektů.

Hlasování: 4-0-0

add 5) Závěr

Bez připomínek.

Bc. Šárka Havelková Seifertová
předseda Kontrolní komise MAS Mohelnicko, z.s.

