

# Zpráva o kontrolní činnosti Kontrolního výboru

## Místní akční skupiny Šipka

**Datum konání:** 9. 7. 2021

**Místo:** Kancelář MAS Šipka, Myslotínská 1786, Pelhřimov

### Seznam podkladů:

- **Návrh zprávy o kontrolní činnosti Kontrolního výboru**
- **Účetní knihy 2020**
- **Účetní závěrka 2020**
- **Výroční zpráva 2020**

### Členové Kontrolního výboru

Subjekt	Jméno zástupce	Zájmová skupina
Mikroregion Pelhřimov, z.s.	Zdeněk Jaroš - předseda výboru	Veřejný
Miroslav Marek	Miroslav Marek	FO
STARVAK, s.r.o.	Jiří Jejkal	PPO

### Oblasti kontroly

1. **Kontrola účetní knihy a účetní závěrky za rok 2020**
2. **Namátková kontrola účetních dokladů**
3. **Kontrola majetku**
4. **Audit**
5. **Projednání výroční zprávy**
6. **Namátková kontrola administrace výzev a projektů v rámci PRV, IROP a OPZ**
7. **Opravné hodnocení PRV**

### Průběh kontrolní činnosti

1. **Kontrola účetní knihy a účetní závěrky za rok 2020**

Předseda Kontrolního výboru Zdeněk Jaroš provedl kontrolu účetních knih a účetních závěrek za poslední dva uzavřené roky a neshledal žádné nedostatky v evidenci a účtování.

2. **Namátková kontrola účetních dokladů**

Předseda Kontrolního výboru Zdeněk Jaroš provedl namátkovou kontrolu účetních dokladů a to z těchto hledisek:

- evidence dokladu,
- střediskové rozúčtování,
- objektivnost vynaloženého nákladu,

- příslušnost nákladu k danému projektu.

Při kontrole nebyly nalezeny jakékoli nesrovnalosti.

### **3. Kontrola majetku**

Proběhla kontrola zaúčtování dlouhodobého hmotného majetku a jeho odepisování. Dále proběhla věcná kontrola drobného dlouhodobého majetku. Při kontrole nebyly nalezeny žádné nesrovnalosti.

### **4. Audit účetní závěrky organizace**

Za rok 2020 bude proveden audit účetní závěrky organizace, jehož součástí bude ověření toho, že v souvislosti s realizací projektu ZLEPŠENÍ ŘÍDÍCÍCH A ADMINISTRATIVNÍCH SCHOPNOSTÍ Místní akční skupiny Šipka, z.s. 2 a 3 byla vedena oddělená účetní evidence podle Obecných pravidel pro žadatele a příjemce, že finanční prostředky nebyly využity na ostatní činnost a projekty MAS (zejména provozní a mzdové výdaje, vzdělávání partnerů a zaměstnanců a propagace realizace SCLLD). Jedná se o projekt, ze kterého jsou hrazeny provozní náklady MAS Šipka.

Audit provede:

Ing. Zdeněk Jaroš

Koutkova 344

674 01 Třebíč

Auditor č. 1477

IČ 634 29 071

Audit z roku 2019 je bez zjištění.

### **5. Projednání výroční zprávy**

Všichni členové Kontrolního výboru MAS Šipka projednali Výroční zprávu Místní akční skupiny Šipka 2020 a navrhují ji ke schválení členské schůzi MAS Šipka.

### **6. Namátková kontrola administrace výzev a projektů v rámci PRV a IROP**

Byla provedena náátková kontrola výzev a projektů z dokumentů uveřejněných na webu [www.massipka.cz](http://www.massipka.cz) bez zjištění.

Dále bylo nahlédnuto do průběhu administrace projektů v rámci archivace na síťovém disku QNAS, v CRM systém Raynet a na [www.msiu.mssf.cz](http://www.msiu.mssf.cz) archivace odpovídá nastavení implementace SCLLD MAS Šipka.

### **7. Opravné hodnocení PRV**

V rámci 5. výzvy PRV MAS Šipka, z.s. byly přijaty dva projekty (žadatelů FARMA Benátky, s.r.o. a PREDÁ CZ s.r.o.), které bylo nutné přehodnotit. Přehodnocení projektu žadatele FARMA Benátky, s.r.o. bylo provedeno z důvodu mylně vyhodnoceného kritéria č. 5. Projekt nespadá do CZ-NACE R9329, proto bylo nově za kritérium č. 5 uděleno 0 bodů.

K přehodnocení projektu žadatele PREDÁ CZ s.r.o. muselo být přistoupeno z důvodu mylně vyhodnoceného kritéria č. 1. Projekt je realizován přímo v Pelhřimově, žadatel tedy dostává za toto

kritérium 0 bodů. Projekty i po opravném hodnocení splnily nastavenou minimální bodovou hranici 30 bodů a splnily tak podmínky věcného hodnocení. Rada projekty doporučila k financování.

Zapsala: Michaela Zelenková



Zdeněk Jaroš



Miroslav Marek



Jiří Ježkal