

Zpráva o kontrolní činnosti Kontrolního výboru

Místní akční skupiny Šipka

Datum konání: 25. 3. 2020 – uzavření hlasování

Místo: Kancelář MAS Šipka, Myslotínská 1786, Pelhřimov – hlasování per rollam z důvodu Nouzového stavu ČR pro prokázání koronaviru (SARS CoV-2).

Pro hlasování per rollam byly zaslány podklady emailem včetně odkazu na Google formulář pro samotné hlasování.

Seznam podkladů:

- **Návrh zprávy o kontrolní činnosti Kontrolního výboru**
- **Účetní knihy 2019**
- **Účetní závěrka 2019**
- **Výroční zpráva 2019**
- **Protokol o kontrole IROP**

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 2019**
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. **Projekt Pila Olešná**
8. **Kontrola hodnocení IROP (1. a 2. výzva)**

Průběh kontrolní činnosti

1. **Kontrola účetní knihy a účetní závěrky za rok 2019**

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**

Kontrola byla odložena na osobní jednání v kanceláři MAS Šipka.

3. Kontrola majetku

Kontrola byla odložena na osobní jednání v kanceláři MAS Šipka.

4. Audit účetní závěrky organizace

Za rok 2019 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 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 2018 je bez zjištění.

5. Projednání výroční zprávy

Všichni členové Kontrolního výboru MAS Šipka projednali Výroční zprávu Místní akční skupiny Šipka 2019 a navrhují ji ke schválení členské schůzi MAS Šipka.

6. Namátková kontrola administrace výzev a projektů v rámci PRV, IROP a OPZ

Byla provedena náátková kontrola výzev a projektů z dokumentů uveřejněných na webu 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 archivace odpovídá nastavení v implementační části SCLLD MAS Šipka.

7. Projekt Pila Olešná

V rámci druhé výzvy MAS Šipka z Programu rozvoje venkova byla ve Fichi 7 Lesnictví přijata žádost žadatele Pila Olešná s.r.o. na realizaci projektu „Investice do technologií – Pila Olešná s.r.o.“.

V rámci hodnocení formálních náležitostí a přijatelnosti bylo vyhodnoceno, že žádost na základě hodnocení nesplňuje podmínky přijatelnosti žádosti a je z další administrativy vyřazena z důvodů uvedených v kontrolním listě a vyjádření k hodnocení, které bylo žadateli zasláno dne 4. 7. 2018.

Žadatel se vůči tomuto výsledku hodnocení odvolal dne 17. 7. 2018. Kontrolní výbor přezkoumal postup hodnocení MAS a na základě hlasování per rollam potvrdil postup MAS Šipka a platnost vyřazení žádosti žadatele Pila Olešná s.r.o. z další administrace. Záznam hlasování je uveden v zápise ze dne 23. 7. 2018.

Žadatel Pila Olešná s.r.o. se odvolal na SZIF. SZIF vyzval MAS Šipku k vrácení projektu do administrace. Výzvě nebylo možné vyhovět na základě nutnosti dodržovat pravidla 19.2.1. SZIF dal následně podnět na Přezkumnou komisi MZe.

Přezkumná komise MZe nárok žadatele uznala. MAS Šipka vrátila projekt do hodnocení formálních náležitostí a přijatelnosti (FNaP). V rámci kontroly FNaP byl žadatele vyzván k doplnění žádosti v termínu 5 pracovních dnů. Uvedené doplnění žadatel nedostal, a proto byla žádost zamítnuta.

8. Kontrola hodnocení IROP (1. a 2. výzva)

Dne 23. 4. 2019 MAS Šipka obdržela datovou schránkou Oznámení o zahájení kontroly IROP zaměřené na hodnocení 1. a 2. výzvy. Kancelář MAS Šipka poskytovala kontrolnímu orgánu okamžitou součinnost, která se týkala především vysvětlování jednotlivých úkonů.

MAS Šipka obdržela dne 1. 8. 2019 předběžný návrh protokolu o kontrole, který byl neprodleně připomínkovan. Dne 7. 10. 2019 kancelář MAS Šipka informovala všechny členy Rady a Kontrolního výboru MAS Šipka o průběhu kontroly a uvedla návrhy řešení narovnaní celé situace.

Konečný protokol o kontrole přišel až 11. 2. 2020. Se zaslánými připomínkami MAS Šipka nesouhlasí. Nicméně není v zájmu MAS Šipka se proti závěrům odvolávat, jelikož by tím byly nadále blokovány prostředky v rámci alokací IROP a nebylo by tak možné splnit milníky čerpání, což by následně vedlo k částečnému odebrání alokace MAS Šipka.

Hlavním závěrem bylo, že MAS nemůže provádět kontrolu projektových záměrů po věcné stránce. Nemůže tedy vyzývat žadatele k opravě zjevně lživých skutečností. Na toto má pouze upozornit CRR po dokončení svého hodnocení. CRR by dále mělo upozorňovat MMR a to rozhodnout o případném zamítnutí. Pokud nedojde k zamítnutí v žádném stupni kontroly, tak MAS musí přistoupit k soudnímu řešení ve smyslu Trestního zákoníku.

Kontrolní výbor ukládá kanceláři MAS Šipka provést nápravná opatření a nové hodnocení v rámci FNaP. Dále je pak nutné postupovat dle instrukcí MMR a CRR a zaslat dle pokynů veškerá vyjádření k projektům.

Zapsala: Michaela Zelenková

Hlasující členové Kontrolního výboru MAS Šipka, z.s.

Zdeněk Jaroš

Miroslav Marek

Jiří Jejkal

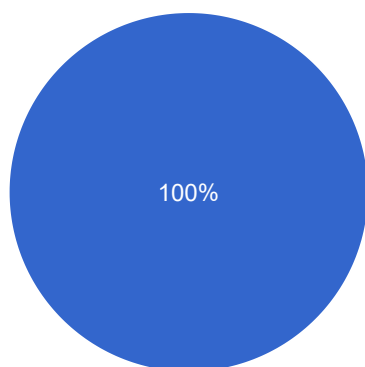
Časová značka	E-mailová adresa
25.3.2020 10:50:22	mira@dobryden.cz
25.3.2020 11:22:21	jaros.z@mupe.cz
25.3.2020 14:07:03	jejkal@starvak.cz

Hlasování Kontrolního výboru MAS Šipka

3 odpovědi

Souhlasím se správností účetní knihy a účetní závěrky za rok 2019

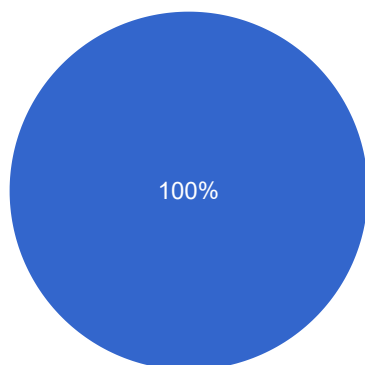
3 odpovědi



- Ano
- Ne
- Zdržuji se hlasování

Namátková kontrola účetních dokladů se odkládá z důvodu nemožnosti osobního kontaktu.

3 odpovědi

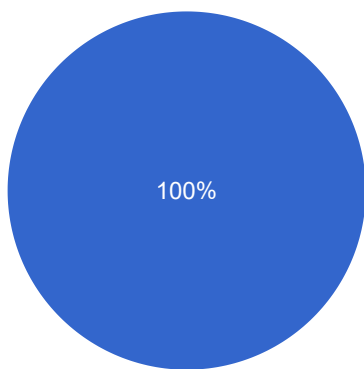


- Beru na vědomí

Kontrola majetku se odkládá z důvodu nemožnosti osobního kontaktu.



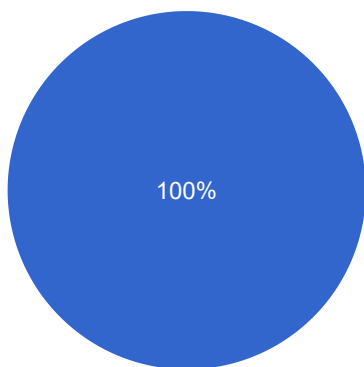
3 odpovědi



● Beru na vědomí

Audit za rok 2018 byl bez zjištění. Audit za rok 2019 bude proveden po schválení účetní závěrky a výroční zprávy auditorem č. 1477 Ing. Zdeňkem Jarošem z Třebíče (shodně s rokem 2018).

3 odpovědi

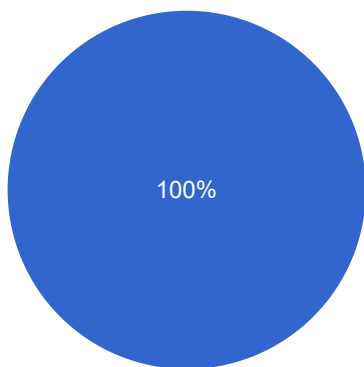


● Beru na vědomí

Namátková kontrola administrace výzev a projektů v rámci PRV, IROP a OPZ

Namátková kontrola administrace výzev a projektů v rámci PRV, IROP a OPZ proběhla bez zjištění.

3 odpovědi



● Ano

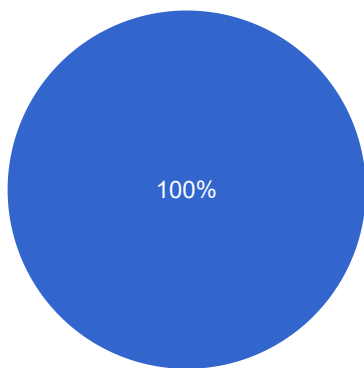
● Ne

● Zdržuji se hlasování



Projekt Pila Olešná - informace v návrhu zápisu

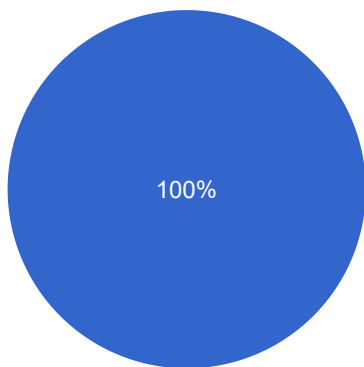
3 odpovědi



Beru na vědomí

Kontrola hodnocení IROP (1. a 2. výzva) - informace v návrhu zápisu

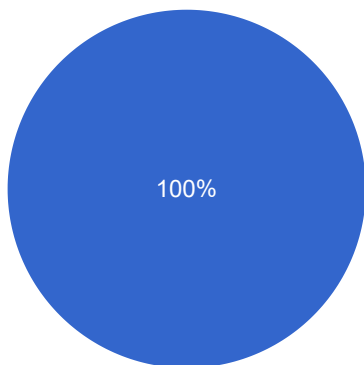
3 odpovědi



Beru na vědomí

Kontrolní výbor ukládá kanceláři MAS Šipka provést nápravná opatření a nové hodnocení v rámci FNaP. Dále je pak nutné postupovat dle instrukcí MMR a CRR a zaslat dle pokynů veškerá vyjádření k projektům.

3 odpovědi



Ano
 Ne
 Zdržuji se hlasování

