

Zápis z jednání Kontrolního a monitorovacího výboru spolku Společnost pro rozvoj Humpolecka, z.s.

Místo a čas konání: dne 28. 11. 2019 od 14:00 hodin, kancelář MAS, Hradská 280, 396 01 Humpolec

Přítomní:

Členové KMV:

Městské kulturní a informační středisko v Humpolci (Marcela Kubičková), Obec Hojanovice (Jaroslav Němeček), Agroklub, s. r. o. (Olga Dubová)

Zaměstnanci MAS: Mgr. Pavel Hrala, Bc. Monika Krčilová

Program jednání Kontrolního a monitorovacího výboru:

1. Úvod, schválení programu, volba zapisovatele a ověřovatele, kontrola usnášeníschopnosti Kontrolního a monitorovací výboru spolku. Seznámení s povinnostmi KMV.
2. Zpráva auditora za rok 2018
3. Kontrola účetní uzávěrky za rok 2018
4. Kontrola faktur a účetních dokladů 2018
5. Kontrola pokladních dokladů 2018
6. Kontrola bankovního účtu MAS za rok 2018
7. Kontrola výroční zprávy MAS za rok 2018
8. Kontrola výběru projektů z výzev MAS
9. Kontrola postupů MAS, směrnic MAS
10. Kontrola zápisů z jednání MAS
11. Závěr

1. Úvod, schválení programu, volba zapisovatele a ověřovatele, kontrola usnášeníschopnosti Kontrolního a monitorovací výboru spolku. Seznámení s povinnostmi KMV.

Jednání začalo ve 14:15 hodin. Vedoucí kanceláře MAS Pavel Hrala přivítal přítomné na jednání KMV. Kontrolní výbor na tomto jednání kontroloval dokumenty a činnost MAS za rok 2018. Poté byly představeny kompetence KMV dle Stanov.

Změnilo se složení KMV, které bylo navoleno na Valné hromadě v roce 2018.

Na zapisovatele byla navržena Monika Krčilová, na ověřovatele Pavel Hrala. Zápis bude také podepisovat předseda KMV, který bude zvolen na jednání. Funkční období členů KMV je tříleté, opakované zvolení je možné. Současné složení KMV bylo zvoleno na jednání VH v roce 2016 a 2018.

Usnesení č. 1/ 2019:

Členové KMV **schválili** program jednání a zapisovatele a ověřovatele zápisu.



2. Volba předsedy KMV

Jelikož z MAS odstoupila předsedkyně KMV Ing. Tereza Machková, je potřeba zvolit nového předsedu KMV. Navrhujeme paní Olgu Dubovou z Agrokлубu, s. r. o.

Hlasování: pro: 2, proti: 0, zdržel se: 1

Usnesení č. 2/2019: předsedou KMV **byla zvolena** paní Olga Dubová.

3. Zpráva auditora za rok 2018

Před auditem MAS proběhla v červenci 2019 kontrola účetnictví za rok 2018, kterou provedla Ing. Pavla Vincencová a předala nám podstatné závěry a připomínky.

V červenci a srpnu 2019 proběhl již druhý audit MAS. Auditorem byl nyní p. Malimánek z firmy TEMPO – českomoravská auditorská s.r.o. Audit se týkal projektu **Provozní a animační činnosti MAS Společnost pro rozvoj Humpolecka, z. s., registrační číslo CZ.06.4.59/0.0/0.0/15_003/0002212**. Byl kontrolován rok 2018.

Výrok auditora:

„Podle našeho názoru roční účetní závěrka ve všech významných ohledech věrně a poctivě zobrazuje aktiva, pasiva a finanční situaci Společnosti pro rozvoj Humpolecka, z.s. k 31. 12. 2018 a náklady, výnosy a výsledek jejího hospodaření za rok 2018 je v souladu s českými účetními předpisy, dále Společnost pro rozvoj Humpolecka, z.s. podle našeho názoru splňuje ve všech významných (materiálních) ohledech, jako příjemce dotace k 31. 12. 2018 podmínky čerpání a použití dotace dle uvedených předpisů se specifikací:

- 1. byla vedena oddělená účetní evidence podle Obecných pravidel pro žadatele a příjemce,*
- 2. finanční prostředky nebyly využity na ostatní činnost a projekty MAS (zejména provozní a mzdové výdaje, vzdělávání partnerů a zaměstnanců a propagace realizace SCLLD),*
- 3. výdaje MAS byly zaúčtovány v souladu s českými účetními předpisy.“*

Usnesení č. 3/2019: členové KMV **byli seznámeni** s výsledky kontroly auditora a kontroly účetnictví za rok 2018.

4. Kontrola účetní uzávěrky za rok 2018

V roce 2018 vedla účetnictví paní Radka Petrů, která byla zaměstnána na DPP. KMV kontroloval Rozvahu, Výsledovku a Přílohu k účetní závěrce za rok 2018 a také Hlavní knihu za rok 2018 – vše bylo opraveno na základě připomínek p. Vincencové, která kontrolovala účetnictví.

MAS v roce 2018 účtovala na těchto střediscích:

- 1 – MMR
- 2 – Kraj Vysočina
- 3 – OPZ

- 4 – vedlejší činnost
- 9 – provoz

MAS má hlavní a vedlejší činnost.

ROZVAHA	Celkem (tis. Kč)
Aktiva	1 239
Pasiva	1 239

VÝSLEDOVKA	Hlavní činnost (tis. Kč)	Vedlejší činnost (tis. Kč)	Celkem (tis. Kč)
Náklady	1 998	10	2 008
Výnosy	1 856	86	1 942
Výsledek hospodaření	-141	75	-66

Výsledek hospodaření za rok 2018 je ztráta 66 tis. Kč. Veškeré výkazy byly zveřejněny na webu www.justice.cz

Usnesení č. 4/2019: členové KMV **provedli kontrolu** účetní závěrky za rok 2018.

5. Kontrola faktur a účetních dokladů 2018

Členové KMV kontrolovali faktury přijaté a vydané za rok 2018 (za zpracování programů rozvoje obcí, za administraci žádostí o dotaci,...).

Usnesení č. 5/2019: členové KMV **provedli kontrolu** FAP a FAV za rok 2018.

6. Kontrola pokladních dokladů 2018

KMV kontroloval přijaté i vydané pokladní doklady za rok 2018, měsíční přehled evidence pokladny, který podepisuje 1x měsíčně předseda MAS. Směrnice pro vedení pokladny byla také kontrolována. Ke konci roku, k 31. 12. 2018 byla provedena inventarizace pokladny. Konečný stav pokladny byl 0 Kč a to jak skutečný, tak i účetní.

Usnesení č. 6/2019: členové KMV **provedli kontrolu** pokladních dokladů za rok 2018.

7. Kontrola bankovního účtu MAS za rok 2018

KMV měl k dispozici ke kontrole výpisy z běžného a úvěrového účtu vedeného u České spořitelny od ledna do prosince 2018.

Usnesení č. 7/2019: členové KMV **provedli kontrolu** běžného a úvěrového účtu za rok 2018.

8. Kontrola výroční zprávy MAS za rok 2018

Kancelář MAS vypracovala Výroční zprávu MAS za rok 2018. Zprávu již měla k dispozici Rada MAS a bude schválena na zasedání Valné hromady dne 16. 12. 2019.

Usnesení č. 8/2019: členové KMV **provedli kontrolu** Výroční zprávy MAS rok 2018.

9. Kontrola výběru projektů z výzev MAS

Pravomocí KMV je kontrola metodiky způsobu hodnocení a výběru projektů MAS a jejich dodržování. KMV toto kontroluje na základě schválených Interních postupů MAS pro PRV a Interních postupů MAS pro IROP.

Kontrolní a monitorovací výbor kontroluje, zda v rámci procesu hodnocení FN a P; VH nedošlo ke střetu zájmů a že všechny osoby, které se zapojily do procesu hodnocení (členové výběrové komise, členové Rady MAS), podepsaly příslušné etické kodexy (tj. prohlášení o neexistenci střetu zájmů). Případně KMV má na starosti odvolání žadatelů vůči FN a P či VH.

První projekty byly hodnoceny v roce 2018. Byly představeny výzvy realizované MAS. Projekty jsou kontrolovány při odvolání žadatelů proti hodnocení.

Usnesení č. 9/2019: členové KMV **byli informováni** o Kontrole dodržování postupů při hodnocení a výběru projektů.

10. Kontrola postupů MAS, směrnic MAS

Byly kontrolovány směrnice MAS vypracované a schválené Radou MAS v roce 2018. Směrnice 01/2018 o mzdách a odměňování zaměstnanců MAS, 02/2018 Skartační a archivační řád.

Usnesení č. 10/2019: členové KMV **provedli kontrolu** postupů a směrnic MAS.

11. Kontrola zápisů z jednání MAS

Zápisy z jednání orgánů MAS jsou pravidelně zveřejňovány na webu MAS zde: <http://humpolecko.cz/zapisy-z-jednani> Členové KMV provedli kontrolu zápisů z jednání Rady, Výběrové komise, Valné hromady a KMV z roku 2018.

Usnesení č. 11/2019: členové KMV **provedli kontrolu** zápisů z jednání orgánů MAS.

12. Změna předsedy MAS

Členové KMV byli informováni o změně předsedy z PTL, s. r. o. (PhDr. Ing. Vít Skála, Ph.D.) na A.F.C. Humpolec (Václav Duben).

Usnesení č. 12/2019: členové KMV **vzali na vědomí** informaci o změně předsedy MAS.

13. Pozvánka na Valnou hromadu MAS

Členové KMV byli informováni o konání valné hromady, která proběhne 16. 12. 2019 od 15 hodin v kavárně Coworkingového družstva Spolu. Odpoledne proběhne setkání se spolupracujícími subjekty s MAS. Ráno proběhne Snídaně starostů od 8 hodin.

Usnesení č. 13/2019: členové KMV vzali na vědomí informaci o konání valné hromady MAS.

14. Závěr

Jednání bylo ukončeno v 15:00 hodin.

V Humpolci dne 28. 11. 2019

Zapsala:

.....

Bc. Monika Krčilová

Administrativní pracovnice MAS

Ověřil:

.....

Mgr. Pavel Hrala

Manažer MAS

Předseda KMV

.....

Olga Dubová

Předsedkyně KMV

