

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

Místo a čas konání: čtvrtek 26. 9. 2023 od 15:30 hodin, salonek hotelu Fabrika, Školní 511,
396 01 Humpolec

Přítomní:

Členové KMV: Městské kulturní a informační středisko v Humpolci (Mgr. Vendula Marešová), Základní škola a Mateřská škola Čejov, okres Pelhřimov (Kamila Moravcová DiS. – plná moc)

Zaměstnanci MAS: Bc. Monika Krčilová, Ing. Martina Krčilová

Omluveni: Obec Hojanovice (Simona Kroupová)

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 2023
3. Kontrola účetní závěrky a daňového přiznání za rok 2023
4. Kontrola faktur za rok 2023
5. Kontrola účetních dokladů za rok 2023
6. Kontrola pokladních dokladů 2023
7. Kontrola bankovního účtu MAS za rok 2023
8. Kontrola výroční zprávy MAS za rok 2023
9. Kontrola výběru projektů z výzev MAS
10. Kontrola postupů MAS, směrnic MAS
11. Kontrola zápisů z jednání MAS za rok 2023
12. Režie MAS za rok 2023
13. Režie MAS 2 za rok 2023
14. Režie MAS OPTP od 9/2023
15. Strategie MAS, kontrola zprávy o plnění integrované strategie (ZoR ISg) č. CLLD_16_01_086
16. Strategie MAS, kontrola zprávy o plnění integrované strategie (ZoR ISg) č. CLLD_177_J
17. MAP II
18. MAP III
19. MAP IV
20. OPZ+
21. Závěr



**Spolufinancováno
Evropskou unií**



**MINISTERSTVO
PRO MÍSTNÍ
ROZVOJ ČR**

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

Jednání KMV začalo v 15:30 hod. Zaměstnankyně kanceláře přivítaly přítomné členy na jednání KMV. Přítomni byli 2 ze 3 členů KMV a byl usnášeníschopný.

Na zapisovatele byla navržena Monika Krčilová, na ověřovatele Martina Krčilová. Zápis bude také podepisovat předseda KMV, který byl zvolen na minulém jednání (v roce 2022) – ZŠ a MŠ Čejov – Kamila Moravcová.

Funkční období členů KMV je tříleté, opakované zvolení je možné. Členy KMV volí Valná hromada MAS. Současné složení KMV pro roky 2022, 2023, 2024 bylo zvoleno na jednání VH dne 28. 11. 2022, usnesením č. 7/2022.

V letošním roce bude nutné znovu zvolit členy Kontrolního a monitorovacího výboru na roky 2025, 2026, 2027. Volba proběhne na jednání Valné hromady v letošním roce.

Úkolem kontrolního a monitorovacího výboru na tomto jednání je zkontrolovat mj. dokumenty a činnost MAS za rok 2023. Byly představeny kompetence KMV.

Kompetence KMV dle Stanov, Článek X.:

- *Projednává výroční zprávy o činnosti a hospodaření MAS.*
- *Dohlíží na to, že spolek vyvíjí činnost v souladu se zákony, platnými pravidly, standardy MAS a SCLLD.*
- *Nahlíží do účetních knih a jiných dokladů organizace týkající se činnosti MAS a kontroluje tam obsažené údaje.*
- *Kontroluje metodiku způsobu výběru projektů MAS a její dodržování, včetně vyřizování odvolání žadatelů proti výběru MAS.*
- *KMV prostřednictvím určených členů pro monitoring aktivně monitoruje realizované projekty, kontroluje plnění podmínek prováděných projektů.*
- *Zodpovídá za monitoring a hodnocení SCLLD (zpracovává a předkládá ke schválení rozhodovacímu orgánu indikátorový a evaluační plán SCLLD).*

Povinnosti:

- *Nejméně jedenkrát za rok podává KMV zprávu Valné hromadě o výsledcích své kontrolní činnosti.*

Byl představen program jednání KMV.

Hlasování:

Pro: 2, Proti: 0, Zdržel se: 0



**Spolufinancováno
Evropskou unií**



**MINISTERSTVO
PRO MÍSTNÍ
ROZVOJ ČR**

Usnesení č. 1/2024: Členové KMV **schválili** program jednání KMV a zapisovatele a ověřovatele zápisu.

2. Kontrola auditora za rok 2023

V srpnu 2024 proběhl v pořadí již 7. audit MAS, tentokrát za rok 2023. Auditorem byl Ing. Zdeněk Jaroš, IČ 634 290 71 z Třebíče. Audit se týkal účetní závěrky sestavené k 31. 12. 2023 za období 1. 1. 2023 – 31. 12. 2023 a byla provedena prověrka výdajů v souvislosti s realizací projektu CZ.06.4.59/0.0/0.0/015_003/0002212 Provozní a animační činnosti MAS Společnost pro rozvoj Humpolecka, z.s. za rok 2023. Audit proběhl také na projektu CZ.06.4.59/0.0/0.0/15_003/0011994 II. Provozní a animační činnosti MAS Společnost pro rozvoj Humpolecka, z.s., za rok 2023, který jsme začali realizovat (čerpat výdaje) od 1. 10. 2022. Realizace obou uvedených projektů skončila k 30. 9. 2023.

1) Výrok auditora k prověrce účetní závěrky:

„Podle mého názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv Společnost pro rozvoj Humpolecka, z.s. k 31. 12. 2023 a nákladů a výnosů a výsledku jeho hospodaření za rok končící 31. 12. 2023 v souladu s českými účetními předpisy.“

2) Závěr auditora k prověření výdajů projektu CZ.06.4.59/0.0/0.0/15_003/0002212:

„Podle mého názoru Společnost pro rozvoj Humpolecka, z.s. splnila na základě výše uvedených kritérií ve všech významných ohledech podmínky stanovené Obecnými pravidly pro příjemce a žadatele pro oddělenou účetní evidenci výdajů předkládaných k průběžnému proplacení a nebyly zjištěny případy použití finančních prostředků na jiné činnosti nebo projekty Společnosti. Tento závěr byl zformulován na základě přirozených omezení a podléhá přirozeným omezením uvedeným v jiných částech této nezávislé zprávy o ověření.“

3) Závěr auditora k prověření výdajů projektu CZ.06.4.59/0.0/0.0/15_003/0011994:

„Podle mého názoru Společnost pro rozvoj Humpolecka, z.s. splnila na základě výše uvedených kritérií ve všech významných ohledech podmínky stanovené Obecnými pravidly pro příjemce a žadatele pro oddělenou účetní evidenci výdajů předkládaných k průběžnému proplacení a nebyly zjištěny případy použití finančních prostředků na jiné činnosti nebo projekty Společnosti. Tento závěr byl zformulován na základě přirozených omezení a podléhá přirozeným omezením uvedeným v jiných částech této nezávislé zprávy o ověření.“

Audit projektů režie MAS MMR (č. CZ.06.4.59/0.0/0.0/015_003/0002212 Provozní a animační činnosti MAS Společnost pro rozvoj Humpolecka, z.s. – režie MAS a projektu č. CZ.06.4.59/0.0/0.0/15_003/0011994 II. Provozní a animační činnosti MAS Společnost pro rozvoj Humpolecka, z.s.) jsme měli povinnost dělat každý rok a odevzdáváme ho prostřednictvím žádosti o změnu do 30. 8. následujícího roku. Audit za rok 2023 byl již odevzdán prostřednictvím žádosti o změnu a obě změny byly schváleny. Nyní již projekty



na režie MAS MMR skončily a v projektu režie OPTP není audit povinností, audit si však nadále chceme nechat zpracovávat každý rok.

PODKLADY: audit – prověrka projektu *2212, projektu * 11994 a audit účetní závěrky

Usnesení č. 2/2024 – Členové KMV **byli seznámeni** s výsledky kontroly auditora za rok 2023.

3. Kontrola účetní závěrky a daňového přiznání za rok 2023

V roce 2023 vedla účetnictví Monika Krčilová zaměstnaná na DPP. S uzavřením a kontrolou účetnictví kanceláři MAS pomáhá Ing. Pavla Vincencová. V podkladech pro jednání měli členové KMV ke kontrole Rozvahu, Výsledovku a Přílohu v účetní závěrce za rok 2023.

Rozvaha se zabývá složením aktiv a pasiv. Oboje byly ve výši 1.853 tis. Kč. $A = P$.

Ve Výkazu zisku a ztráty je vidět, že náklady byly 4.734 tis. Kč a výnosy 5.160 tis. Kč. Výsledek hospodaření za rok 2023 je zisk 426 tis. Kč, která by měla být převedena na účet 932 – Nerozdělený zisk / neuhrazená ztráta minulých let, což bude projednávat a schvalovat Valná hromada 4. listopadu 2024.

Tímto by se smazaly nahromaděné ztráty z minulých let a účet by byl ve výši +235 tis. Kč.

Veškeré výkazy vč. Výroční zprávy za rok 2023 budou zveřejněny na webu www.or.justice.cz.

Daňové přiznání bylo podáno na finanční úřad dne 20. 6. 2024 prostřednictvím datové schránky.

Stav účtu 932 – účet Nerozdělený zisk / neuhrazená ztráta minulých let

převod HV 2014	32 170,61 Kč
převod HV 2015	35 014,02 Kč
převod HV 2016	98 702,19 Kč
převod HV 2017	25 208,25 Kč
převod HV 2018	-66 467,50 Kč
převod HV 2019	-59 933,75 Kč
převod HV 2020	-101 936,40 Kč
převod HV 2021	-76 000,21 Kč
převod HV 2022	-77 410,45 Kč
převod HV 2023	426 171,76 Kč
	235 518,52 Kč

ROZVAHA	Celkem (tis. Kč)
Aktiva	1 853
Pasiva	1 853



**Spolufinancováno
Evropskou unií**



**MINISTERSTVO
PRO MÍSTNÍ
ROZVOJ ČR**

MAS má hlavní a vedlejší činnost.

VÝSLEDOVKA	Hlavní činnost (tis. Kč)	Vedlejší činnost (tis. Kč)	Celkem (tis. Kč)
Náklady	4 623	111	4 734
Výnosy	4 807	353	5 160
Výsledek hospodaření	184	242	426

MAS v roce 2023 účtovala na těchto střediscích:

- 1 – MMR – dotace z programu IROP (režie MAS)
- 4 – vedlejší činnost – služby obcím a ostatním subjektům, prodej drobného zboží
- 5 – MAP II – projekt Místní akční plán rozvoje vzdělávání II na Humpolecku
- 6 – festival sociálních služeb
- 7 – dotace Město Humpolec
- 8 – dotace MAP III – projekt Místní akční plán rozvoje vzdělávání III na Humpolecku
- 9 – ostatní, provoz
- 10 – MMR 2 – dotace z programu IROP (režie MAS 2)
- 11 – dotace OPZ+
- 12 – NZÚ light
- 13 – Projekt spolupráce PRV 2014–2020
- 14 – OPTP

Veškeré výkazy vč. Výroční zprávy za rok 2023 byly zveřejněny na webu www.or.justice.cz. Daňové přiznání bylo podáno na finanční úřad prostřednictvím datové schránky dne 20. 6. 2024.

PODKLADY: výkazy 2023 (Rozvaha, Výkaz zisku a ztrát, příloha), daňové přiznání 2023

Usnesení č. 3/2024 – Členové KMV **provedli kontrolu** účetní závěrky a daňového přiznání za rok 2023.

4. Kontrola faktur za rok 2023

Členové KMV kontrolovali faktury přijaté a vydané za rok 2023 (členské příspěvky, za administraci žádostí o dotaci, ...).

- U faktur vydaných bylo identifikováno 18 případů, kdy faktury byly uhrazeny po stanoveném datu splatnosti. Zpoždění v zaplacení bylo v rozmezí 1–79 dní a 4 nebyly uhrazeny doposud. Jedna neuhrazená faktura byla z roku 2022. Jedná se o členský příspěvek člena PTL, s.r.o. za rok 2022, který neuhradil také členský příspěvek za rok 2023. Člen PTL, s.r.o. již byl několikrát upomínán – úhrada



**Spolufinancováno
Evropskou unií**



**MINISTERSTVO
PRO MÍSTNÍ
ROZVOJ ČR**

neproběhla. Další neuhrazené členské příspěvky za rok 2023 se týkají circu.eu s.r.o., Ing. Patrik Sukdolák, a Zemědělské obchodní družstvo Hořice. Tito členové byli vyzváni k úhradě 12. 12. 2023 a nyní 11. 9. 2024.

- Dle Stanov spolku: „Členství zaniká: Nezaplacením členského příspěvku na daný kalendářní rok ani v náhradní lhůtě k úhradě členského příspěvku poskytnuté.“ Členové Rady MAS by pak rozhodovali o vyloučení člena ze spolku. Za kancelář jsme však toho názoru – členy nevylučovat.
- U faktur přijatých bylo identifikováno 20 případů, kdy faktury byly uhrazeny po stanoveném datu splatnosti. Zpoždění v zaplacení bylo v rozmezí 1–87 dní.

PODKLADY: FAP 2023 (doklady, přehled fakturu přijatých), FAV 2023 (doklady, přehled faktur vydaných)

Usnesení č. 4/2024: Členové KMV **provedli kontrolu** FAP a FAV za rok 2023 a doporučují uhrazovat faktury přijaté do data splatnosti. Dále **doporučují** osobně probrat s členy MAS důvody nezaplacení členského příspěvku a upozornit na hrozbu vyloučení v případě nezaplacení. Termín do konce října 2024. Případně probrat na Valné hromadě.

5. Kontrola účetních dokladů za rok 2022

Členové KMV kontrolovaly účtenky za nákupy, ostatní závazky (benzín, leasing, občerstvení drobné nákupy,...).

PODKLADY: účtenky 2023

Usnesení č. 5/2024: Členové KMV **provedli kontrolu** účetních dokladů za rok 2023.

6. Kontrola pokladních dokladů 2023

KMV kontroloval příjmové a výdajové pokladní doklady za rok 2023. Směrnice o vedení pokladny byla také zkontrolována. Směrnice byla aktualizována, je účinná od 1. 12. 2023 a stanovuje, že již není potřeba mít ke konci roku 0 Kč v pokladně. Byla provedena inventura pokladny ke konci roku 2023. Konečný stav pokladny byl k 31. 12. 2023 celkem 1 529 Kč, a to jak skutečný, tak i účetní.

PODKLADY: pokladna – výdajové a příjmové pokladní doklady, směrnice o vedení pokladny

Usnesení č. 6/2024: Členové KMV **provedli kontrolu** pokladních dokladů za rok 2023.



**Spolufinancováno
Evropskou unií**



**MINISTERSTVO
PRO MÍSTNÍ
ROZVOJ ČR**

7. Kontrola bankovního účtu MAS za rok 2023

MAS má běžný účet vedený u České spořitelny. KMV měl k dispozici ke kontrole výpisy od ledna do prosince 2023 a provedl jejich kontrolu.

K bankovnímu účtu byl od 15. 10. 2022 sjednán kontokorent (možnost jít na běžném účtu do mínusu) ve výši 900 000 Kč. První splatnost byla 15. 10. 2023, bylo splaceno a kontokorent byl obnoven. Nyní je splatnost 15. 10. 2024.

Konečný stav k 31. 12. 2023 byl -101 596,54 Kč (byl čerpán kontokorent). V průběhu roku bylo také čerpáno z kontokorentu.

PODKLADY: výpisy z běžného účtu 2023

Usnesení č. 7/2024: Členové KMV **provedli kontrolu** běžného účtu za rok 2023.

8. Kontrola výroční zprávy MAS za rok 2023

Výroční zpráva za rok 2023 již byla předmětem kontroly auditora a měla ji k dispozici Rada MAS a bude schválena na jednání Valné hromady. Poté bude zveřejněna na webu www.or.justice.cz

PODKLADY: Výroční zpráva MAS 2023

Usnesení č. 8/2024: Členové KMV **provedli kontrolu** Výroční zprávy MAS rok 2023.

9. Kontrola výběru projektů z výzev MAS – z roku 2023

Pravomocí KMV je kontrola metodiky způsobu hodnocení a výběru projektů MAS a jejich dodržování. KMV 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, podepsaly příslušné etické kodexy (tj. prohlášení o neexistenci střetu zájmů). V případě odvolání žadatele má KMV na starosti odvolání žadatelů vůči postupu MAS.

V roce 2023 nebyla vyhlášena žádná výzva, nebyl přijat žádný projekt, tudíž není třeba provádět kontrolu.

PODKLADY:

Usnesení č. 9/2024: Členové KMV **vzali na vědomí**, že není třeba provádět kontrolu dodržování postupů při hodnocení a výběru projektů MAS.



**Spolufinancováno
Evropskou unií**



**MINISTERSTVO
PRO MÍSTNÍ
ROZVOJ ČR**

10. Kontrola postupů MAS, směrnic MAS

V roce 2023 byla aktualizována směrnice č. 01/2016 o vedení pokladny, byl zrušen limit pokladní hotovosti ke konci roku. KMV provedl kontrolu všech platných směrnic. Veškeré směrnice jsou zveřejněny na webu MAS <http://humpolecko.cz/interni-dokumenty>

PODKLADY: směrnice

Usnesení č. 10/2024: Členové KMV **provedli kontrolu** postupů a směrnic MAS.

11. Kontrola zápisů z jednání MAS za rok 2023

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 MAS, Výběrové komise, Valné hromady a KMV z roku 2023.

PODKLADY: zápisy (KMV, Rada, VH)

Usnesení č. 11/2024: Členové KMV **provedli kontrolu** zápisů z jednání orgánů MAS za rok 2023.

12. Režie MAS za rok 2023

Projekt CZ.06.4.59/0.0/0.0/015_003/0002212 Provozní a animační činnosti MAS Společnost pro rozvoj Humpolecka, z.s. byl realizován od 1. 7. 2015 a byl ukončen k 30. 9. 2023.

V podkladech pro jednání měli členové KMV k dispozici dokumenty k žádostem o platbu (ŽoP) týkajících se roku 2023:

Název ŽoP	Období	Celkové výdaje	5% spolufinancování	Proplaceno 95 %	Datum proplacení
Část 6. etapy 7/2022- 10/2022	<i>Již bylo proplaceno v roce 2022</i>				
Zbytek 6. etapy (11/2022- 6/2023) a 6. ZoR	1. 11. 2022 – 30. 6. 2023	530 547,29 Kč	26 527,36 Kč	504 019,92 Kč	16. 10. 2023
ŽoP 7. etapa a 7. ZoR	7-9_2023	315 521,43 Kč	15 776,07 Kč	299 745,35 Kč	24. 11. 2023

Vysvětlivky: ZŽoP – zjednodušená (průběžná) žádost o platbu, ŽoP – žádost o platbu, ZoR – zpráva o realizaci.



**Spolufinancováno
Evropskou unií**



**MINISTERSTVO
PRO MÍSTNÍ
ROZVOJ ČR**

Členové měli k dispozici přehledy schválených výdajů a pokyny k platbě za jednotlivé žádosti o platbu. Dotace byla proplácena ve výši 95 % z celkových způsobilých výdajů.

MAS mohla během etapy podávat průběžné ZŽoP, které byly průběžně schvalovány a propláceny. Na konci etapy byla podána ŽoP (žádost o platbu) jejíž součástí je také zpráva o realizaci za danou etapu. Proběhla kontrola žádosti o platbu za 6 a 7. etapu.

KMV dále kontroloval zprávy o realizaci. A to 6. ZoR na režie MAS za období 1. 7. 2022 – 30. 6. 2023 podanou v roce 2023 a také 7. ZoR za období 1. 7. 2023 – 1. 9. 2023, která informuje o zveřejněné publicitě projektu, o Animaci škol a školských zařízeních – šablony, uskutečněných seminářích MAS, atd.

Projekt „Provozní a animační činnost“ byl ukončen 30. 9. 2023, finální uzavření proběhlo 12. 12. 2023 a od té doby běží doba udržitelnosti projektu, která je 5 let dlouhá. Na projekt navázal od 1. 10. 2023 další projekt pro financování nákladů MAS a to z Operačního programu Technická pomoc (OP TP).

Přehled čerpání rozpočtu projektu Provozní a animační činnosti MAS

	období	požadováno 100 % (způsobilé)	přišlo 95 %	5 % vlastní podíl MAS
1. etapa	1. 7. 2015 – 31. 12. 2016	1 423 283,99 Kč	1 352 119,79 Kč	71 164,20 Kč
2. etapa	1. 1. 2017 – 30. 6. 2018	1 354 478,28 Kč	1 286 754,37 Kč	67 723,91 Kč
3. etapa	1. 7. 2018 – 30. 6. 2020	2 539 932,24 Kč	2 412 935,63 Kč	126 996,61 Kč
4. etapa	1. 7. 2020 – 30. 9. 2021	1 831 245,56 Kč	1 739 683,28 Kč	91 562,28 Kč
5. etapa	1. 10. 2021 – 30. 6. 2022	1 094 047,00 Kč	1 039 344,65 Kč	54 702,35 Kč
6. etapa	1. 7. 2022 – 30. 6. 2023	926 127,79 Kč	879 821,40 Kč	46 306,39 Kč
7. etapa	1. 7. 2023 – 30. 9. 2023	315 521,43 Kč	299 745,36 Kč	15 776,07 Kč
Celkem		9 484 636,29 Kč	9 010 404,48 Kč	474 231,81 Kč
Rozpočet celkem		9 563 247,00 Kč	9 085 084,65 Kč	478 162,35 Kč
Nebylo vyčerpáno		78 610,71 Kč	74 680,17 Kč	3 930,54 Kč

PODKLADY: režie MMR 1 (ŽoP, ZoR)

Usnesení č. 12/2024: Členové KMV **provedli kontrolu** projektu režie MAS MMR.



**Spolufinancováno
Evropskou unií**



**MINISTERSTVO
PRO MÍSTNÍ
ROZVOJ ČR**

13. Režie MAS 2 za rok 2023

Projekt CZ.06.4.59/0.0/0.0/15_003/001/1994 II. Provozní a animační činnosti MAS Společnost pro rozvoj Humpolecka, z.s. byl realizován od 1. 10. 2022 do 30. 9. 2023.

V podkladech měli členové KMV dokumenty k žádostem o platbu (ŽoP) týkajících se roku 2023:

Název ŽoP	Období	Celkové výdaje	5% spolufinancování	Proplaceno 95 %	Datum proplacení
1.ZŽoP 1. etapa	10_2022-2_2023	220 584,00 Kč	11 029,20 Kč	209 554,80 Kč	25. 7. 2023
ŽoP zbytek 1. etapy	3_2023-9_2023	280 300,00 Kč	14 015,00 Kč	266 285,00 Kč	24. 11. 2023
Celkem	10_2022-9_2023	500 884,00 Kč	19 030,05 Kč	475 839,80 Kč	

Vysvětlivky: ZŽoP – zjednodušená (průběžná) žádost o platbu, ŽoP – žádost o platbu, ZoR – zpráva o realizaci.

Členové měli k dispozici přehledy schválených výdajů a pokyny k platbě za jednotlivé žádosti o platbu. Dotace byla proplacena ve výši 95 % z celkových způsobilých výdajů.

MAS mohla během etapy podávat průběžné ZŽoP, které byly průběžně schvalovány a propláceny. Na konci etapy, byla podána ŽoP (Žádost o platbu), jejíž součástí je také zpráva o realizaci za danou etapu.

Proběhla kontrola žádosti o platbu za 1.etapu a zprávy o realizaci za období 10/2022–9/2023, která informovala o zveřejněné publicitě projektu, o animaci škol, atd.

Projekty „Provozní a animační činnost“ byl ukončen k 30. 9. 2023, finální uzavření proběhlo 8. 12. 2023 a od té doby běží doba udržitelnosti projektu, která je 5 let dlouhá.

Na projekt navázal od 1. 10. 2023 další projekt pro financování nákladů MAS a to z Operačního programu Technická pomoc (OP TP), pro nové programové období 2021–2027.

PODKLADY: režie MMR 2 (ŽoP a ZoR)

Usnesení č. 13/2024: Členové KMV **provedli kontrolu** projektu režie MAS MMR 2.

14. Režie MAS OPTP od 9/2023

Členové KMV byli informováni o projektu MAS OPTP. Projekt je realizován v období 10/2023–9/2024. V roce 2023 nebyla podána žádost o platbu.

MAS prokazuje přímé náklady, ke kterým jsou připočteny nepřímé náklady ve výši 20 %. Dotace není 100 %, ale je ve výši 95 % z celkových způsobilých výdajů (PN+NN).



**Spolufinancováno
Evropskou unií**



**MINISTERSTVO
PRO MÍSTNÍ
ROZVOJ ČR**

Finanční plán projektu OPTP

	Období	Plánovaná výše čerpání
1	9/2023-1/2024	530 214,39 Kč
2	2/2024-5/2024	530 214,39 Kč
3	6/2024-9/2024	530 214,42 Kč
Celkem		1 590 643,20 Kč

PODKLADY:

Usnesení č. 14/2024: Členové KMV **provedli kontrolu** projektu režie OPTP.

**15. Strategie MAS, kontrola zprávy o plnění integrované strategie (ZoR ISg)
č. CLLD_16_01_086**

MAS Společnost pro rozvoj Humpolecka, z.s. napsala Strategii SCLLD, na základě které vyhlašuje své výzvy pro podávání žádostí o dotaci. Strategie naší MAS byla schválena dne 23. 8. 2017. Každý půlrok máme povinnost podat zprávu o realizaci strategie (ZoR ISg) a to s daty k 30. 6. a k 31. 12. Třináctou ZoR ISg jsme podávali s údaji za období 1. 1. – 30. 6. 2023, zpráva byla schválena dne 27. 7. 2023. Čtrnáctou zprávu jsme podávali za období 1. 7. – 31. 12. 2023 a byla schválena 31. 1. 2024.

KMV zodpovídá za kontrolu realizace SCLLD. Úkolem KMV je seznámit se s obsahem Zprávy a prověřit, zda uváděné informace jsou v souladu se skutečným stavem SCLLD k 30. 6. 2023 a k 31. 12. 2023. Tyto zprávy byly v příloze podkladů pro jednání KMV.

PODKLADY: ZoR ISg 2014–2020 (č. 13 a č. 14)

Usnesení č. 15/2024: Členové KMV **provedli kontrolu** Strategie CLLD_16_01_086 MAS Společnost pro rozvoj Humpolecka a **kontrolu** ZoR ISg MAS za rok 2023.

**16. Strategie MAS, kontrola zprávy o plnění integrované strategie (ZoR ISg) č.
CLLD_177_J**

MAS Společnost pro rozvoj Humpolecka, z.s. napsala Strategii SCLLD, na základě které vyhlašuje své výzvy pro podávání žádostí o dotaci. Strategie naší MAS pro období 2021–2027 byla schválena dne 1. 2. 2022. KMV zodpovídá za kontrolu realizace SCLLD. Každý půlrok máme povinnost podat zprávu o realizaci strategie (ZoR ISg) a to s daty k 30. 6. a k 31. 12. První ZoR ISg jsme podávali s údaji za období 1. 6. – 30. 6. 2023, zpráva byla schválena dne 21. 12. 2023. Druhou zprávu jsme podávali za období 1. 7. – 31. 12. 2023 a byla schválena 1. 3. 2024.



**Spolufinancováno
Evropskou unií**



**MINISTERSTVO
PRO MÍSTNÍ
ROZVOJ ČR**

Úkolem KMV je seznámit se s obsahem Zprávy a prověřit, zda uváděné informace jsou v souladu se skutečným stavem SCLLD k 30. 6. 2023 a k 31. 12. 2023. Tyto zprávy jsou v příloze podkladů pro jednání KMV.

PODKLADY: ZoR ISg 2021–2027 (č. 1 a č. 2)

Usnesení č. 16/2024: Členové KMV **provedli kontrolu** Strategie CLLD_177_J MAS Společnost pro rozvoj Humpolecka a **kontrolu** ZoR ISg MAS za rok 2023.

17. MAP II

Projekt Místní akční plán rozvoje vzdělávání II na Humpolecku reg. číslo projektu CZ.02.3.68/0.0/0.0/17_047/0011087 byl realizován v období 1. 4. 2019 – 31. 3. 2022. V rámci projektu probíhaly implementační aktivity pro děti z MŠ, žáky ZŠ a nižšího stupně víceletého gymnázia, jejich učitele a rodiče. Do projektu byly zapojeny všechny školy z území Humpolecka.

Zde je přehled Žádostí o platbu. V rámci dané žádosti o platbu byla také podána Zpráva o realizaci/Monitorovací zpráva za dané období:

	období	požadováno	přišlo
zálohová platba			2 241 298,08 Kč
2. ŽoP (1. MZ)	1. 4. 2019–31. 8. 2019	765 256,80 Kč	747 099,36 Kč
3. ŽoP (2. MZ)	1. 9. 2019–29. 2. 2020	1 173 263,70 Kč	747 099,36 Kč
4. ŽoP (3. MZ)	1. 3. 2020–31. 8. 2020	976 684,80 Kč	747 099,36 Kč
5. ŽoP (4. MZ)	1. 9. 2020–28. 2. 2021	1 330 746,20 Kč	996 132,48 Kč
6. ŽoP (5. MZ)	1. 3. 2021–31. 8. 2021	1 363 980,80 Kč	996 132,48 Kč
7. ŽoP (6. MZ)	1. 9. 2021–28. 2. 2022	1 423 205,00 Kč	996 132,48 Kč
8. Závěrečná ŽoP (7. MZ)	1. 3. 2022–31. 3. 2022	409 715,47 Kč	0,00 Kč
Celkem		7 442 833,17 Kč	7 470 993,60 Kč
Rozpočet celkem		7 470 993,60 Kč	7 470 993,60 Kč
Rozdíl		-28 160,43 Kč	0,00 Kč
Finální vratka dotace		27 286,83 Kč	xx
rozdíl do 1.000 Kč v rámci poslední MZ, neřeší se		-873,60 Kč	

Vysvětlivky: ŽoP – Žádost o platbu, MZ – monitorovací zpráva

Celkové způsobilé výdaje projektu (CZV) jsou 7 470 993,60 Kč. Celkem 60 % z CZV je určeno na přímé náklady projektu, tedy mzdy zaměstnanců a 40 % z přímých nákladů na nepřímé náklady, tj. aktivity škol, vzdělávací akce, režijní výdaje apod.



**Spolufinancováno
Evropskou unií**



**MINISTERSTVO
PRO MÍSTNÍ
ROZVOJ ČR**

Pravidelně, v intervalech šesti měsíců, byly posílány monitorovací zprávy (MZ) a žádosti o platbu (ŽoP) na řídicí orgán MŠMT. Na základě žádosti o platbu byly pak zpětně propláceny finanční prostředky. V roce 2022 byly MZ a ŽoP odeslány v březnu a v květnu. Na konci projektu v březnu 2022 byl společně s MZ a ŽoP odevzdán finální, aktualizovaný dokument MAP II. Zápisy z jednání pracovních skupin, Řídicího výboru a informace o proběhlých projektových aktivitách jsou zveřejněny na: www.humpolecko.cz v záložce MAP II.

V rámci projektu byla v průběhu roku 2023 vyměřena vratka ve výši 27 286,83 Kč, která byla uhrazena 3. 7. 2023 – z důvodu dlouhotrvající kontroly závěrečné žádosti o platbu projektu, která byla finálně uzavřena až v červnu 2023.

PODKLADY: MAP II (výpis z BÚ 7/2023)

Usnesení č. 17/2024: Členové KMV **provedli kontrolu** uhrazení vratky projektu MAP II.

18. MAP III

Projekt Místní akční plán rozvoje vzdělávání III na Humpolecku reg. číslo projektu CZ.02.3.68/0.0/0.0/20_082/0022880 byl realizován v období 1. 4. 2022 – 30. 11. 2023.

Do projektu byly zapojeny všechny školy z území Humpolecka.

Více informací je uvedeno na webu www.humpolecko.cz v sekci MAP III.

Zde je přehled Žádostí o platbu, které se týkají celé realizace projektu. V rámci dané žádosti o platbu byla také podána Zpráva o realizaci za dané období:

Pořadí monitorovací zprávy a Žádosti o platbu	Období	Skutečné PN (v Kč)	Skutečné NN (v Kč)	Celkové skutečné PN a NN za dané období (v Kč)	Způsobilé výdaje (100 %) (PN + vypočtené NN) = výše žádosti o platbu (v Kč)	Proplaceno na účet celkem za období – dle finančního plánu projektu (v Kč)	Datum proplacení
Zálohová platba (1)						683 520,00 Kč	12.04.2022
2. (1. ZoR)	1. 4. 2022 – 30. 6. 2022	175 100,00 Kč	44 613,11 Kč	219 713,11 Kč	245 140,00 Kč	341 760,00 Kč	15.09.2022
3. (2. ZoR)	1. 7. – 31. 12. 2022	330 148,00 Kč	149 291,76 Kč	479 439,76 Kč	478 018,80 Kč	341 760,00 Kč	08.03.2023
4. (3. ZoR)	1. 1. – 30. 6. 2023	354 982,00 Kč	171 114,05 Kč	526 096,05 Kč	496 974,80 Kč	341 760,80 Kč	26.09.2023
5. (4. ZoR)	1. 7. – 30. 11. 2023	325 897,00 Kč	95 087,85 Kč	420 984,85 Kč	456 255,80 Kč	0,00 Kč	x
Celkem		1 186 127,00 Kč	460 106,77 Kč	1 646 233,77 Kč	1 676 389,40 Kč	1 708 800,80 Kč	
rozpočet celkem					1 708 800,80 Kč		
vratka					32 411,40 Kč		14. 6. 2024

Vysvětlivky: PN – přímé náklady, NN – nepřímé náklady



**Spolufinancováno
Evropskou unií**



**MINISTERSTVO
PRO MÍSTNÍ
ROZVOJ ČR**

V rámci projektu nebylo vyčerpano 32 411,40 Kč. Finanční prostředky byly 14. 6. 2024 vráceny.

V rámci MAP III byla v roce 2024 navržena sankce. Dne 30. 11. 2023 byl ukončen projekt MAP III. V lednu 2024 byla podána závěrečná zpráva, která byla 5. 4. 2024 schválena. Dne 3. 5. 2024 přišel „Závěr administrativního ověření“ s navrhovanou sankcí ve výši 35 % z projektu (1 708 800,80 Kč), tj. 598 080,28 Kč za nesplnění indikátoru 5 49 01 Počet regionálních systémů. Dále byla vyměřena vratka ve výši 13 080,55 Kč – nevyčerpané finanční prostředky z průběhu realizace projektu. Celkem ve výši 611 160,83 Kč.

NS MAS doporučuje nechat sankci dopadnout na příslušný finanční úřad, který případ otevře a znovu bude vyměřovat výši sankce. V případě Prahy 20 byla sankce snížena z cca 500 tis. Kč na cca 8 tis. Kč. Na úhradu sankce naštěstí máme naspořené finanční prostředky a věříme, že pro nás nebude likvidační, sankci však platit nechceme.

PODKLADY:

- MAP III

- Žádost o platbu (4. a 5. ŽoP),
- Zpráva o realizaci (3. a 4. ZoR),
- „ZZoR_ZŽoP_schvalovací_depese_22880“ – výzva k úhradě vratky ve výši 32 411,40 Kč,
- výpis z bankovního účtu č. 6/2024,
- „Vyzva_k_vraceni_dotace_nebo_její_casti_...“ – v celkové výši 611 160,83 Kč

Usnesení č. 18/2024: Členové KMV **provedli kontrolu** projektu MAP III, žádostí o platbu a zpráv o realizaci.

19. MAP IV

Dne 31. 10. 2023 byla podána žádost o dotaci na projekt Místní akční plán rozvoje vzdělávání IV na Humpolecku, reg. č. CZ.02.02.XX/00/23_017/0008351 a proběhlo hodnocení formálních náležitostí a přijatelnosti a následovalo hodnocení výběrové komise, která projekt schválila k podpoře. Projekt navazuje na projekty MAP II a III. Realizace byla zahájena od 1. 1. 2024. Požadovaný rozpočet projektu je 4 699 887,36 Kč. Dotace je ve výši 100 %

Finanční plán projektu MAP IV

	Období	Plánovaná výše čerpání
Záloha v plné výši		4 615 887,36 Kč
1	1-8/2024	Bude podáno pouze vyúčtování
2	9/2024-2/2025	Bude podáno pouze vyúčtování



**Spolufinancováno
Evropskou unií**



**MINISTERSTVO
PRO MÍSTNÍ
ROZVOJ ČR**

3	3-8/2025	Bude podáno pouze vyúčtování
4	9-12/2025	Bude podáno pouze vyúčtování
Celkem		4 615 887,36 Kč

Usnesení č. 19/2024: Členové KMV **vzali na vědomí** informace o projektu MAP IV.

20. OPZ+

Projekt „Akční plán OPZ+ MAS Humpolecka“ reg. číslo projektu CZ.03.02.01/00/22_008/0000227 je realizován v období 1. 4. 2023 – 31. 3. 2026.

Projekt je realizován s partnerem s finančním příspěvkem – Medou, z.s., kterému MAS posílá zálohové platby.

Více informací je uvedeno na webu www.humpolecko.cz v sekci Akční plán OPZ+.

Zde je přehled Žádostí o platbu, které se týkají roku 2023 a finanční plán na následující roky.

V rámci dané žádosti o platbu byla také podána Zpráva o realizaci za dané období:

	období	požadováno MAS – PN + NN	požadováno Medou – PN + NN	požadováno celkem MAS + Medou	přišlo/přijde dle finančního plánu	Datum proplacení	Výše odeslané zálohy pro Medou
zálohová platba (1. ŽoP)					1 974 431,76 Kč	14. 4. 2023	466 841,75 Kč – 26. 4. 2023
1. etapa (2. ŽoP, 1. ZoR)	1. 4. 2023–30. 9. 2023	466 838,00 Kč + 186 735,20 Kč	134 018,00 Kč + 53 607,20 Kč	841 198,40 Kč	841 198,40 Kč	7. 2. 2024	134 018,00 Kč – 16. 2. 2024
2. etapa (3. ŽoP, 2. ZoR) - r. 2023	1. 10. 2023–31. 12. 2023	361 090,00 Kč + 144 436,00 Kč	133 063,00 Kč + 53 225,20 Kč	691 814,20 Kč	1 019 789,40 Kč	r. 2024	
2. etapa (3. ŽoP, 2. ZoR) - r. 2024	1. 1. 2024–31. 3. 2024						
3. etapa (4. ŽoP, 3. ZoR)	1. 4. 2024–30. 9. 2024			0,00 Kč	1 296 731,49 Kč		
4. etapa (5. ŽoP, 4. ZoR)	1. 10. 2024–31. 3. 2025			0,00 Kč	1 296 731,49 Kč		
5. etapa (6. ŽoP, 5. ZoR)	1. 4. 2025–30. 9. 2025			0,00 Kč	152 556,64 Kč		
6. etapa (7. ŽoP, 6. ZoR)	1. 10. 2025–31. 3. 2026			0,00 Kč	0,02 Kč		
Celkem				1 533 012,60 Kč	6 581 439,20 Kč		
Rozpočet celkem				6 581 439,20 Kč	6 581 439,20 Kč	x	600 859,75 Kč

Vysvětlivky: PN – přímé náklady, NN – nepřímé náklady



**Spolufinancováno
Evropskou unií**



**MINISTERSTVO
PRO MÍSTNÍ
ROZVOJ ČR**

PODKLADY: OPZ+ (Žádost o platbu (1. a 2. ŽoP), Zpráva o realizaci (1. ZoR))

Usnesení č. 20/2024: Členové KMV **provedli kontrolu** projektu OPZ+, žádostí o platbu a zpráv o realizaci.

21. Závěr

O jednání KMV bude informována také Valná hromada na svém jednání dne 4. 11. 2024.

Jednání bylo ukončeno v 16:30 hodin.

V Humpolci dne 26. 9. 2024

Zapsala:

.....

Bc. Monika Krčilová

Projektová manažerka MAS

Ověřila:

.....

Ing. Martina Krčilová

Projektová manažerka MAS

Předseda KMV:

.....

Kamila Moravcová, DiS.

Základní škola a mateřská

škola Čejov, okres Pelhřimov

Předseda KMV



**Spolufinancováno
Evropskou unií**



**MINISTERSTVO
PRO MÍSTNÍ
ROZVOJ ČR**