



Zápis ze

Zasedání Kontrolní komise MAS Laško

Datum a čas zahájení: 7.12.2021, 9:00

Místo: kancelář MAS Laško, z.s., Dolní Bašta 269, 742 66 Štramberk

Předseda zasedání: Ing. Hana Švecová

Přítomní: prezenční listina

Ověřovatel zápisu: Mgr. Michaela Štefková

Zapisovatel: Mgr. Petr Hůla

Program zasedání:

1. kontrola plnění usnesení a doporučení kontrolní komise z minulého zasedání
2. projednávání výroční zprávy o činnosti a hospodaření MAS za rok 2020
3. nahlížení do účetních knih a jiných dokladů organizace týkajících se činností MAS a kontrola obsažených údajů
4. kontrola metodiky způsobu výběrů projektů MAS a její dodržování včetně administrace odvolání žadatelů proti výroku výběrové komise MAS
5. monitoring a hodnocení SCLLD
6. výsledky kontroly Řídícího orgánu IROP - proces hodnocení a výběr projektů ve výzvách MAS a proces posuzování vlivu změn projektů na hodnocení v IROP
7. různé



MAS Lašsko, z. s.

Dolní Bašta 269

742 66 Štramberk

www.maslassko.cz



Obsah zasedání:

1. Kontrola plnění usnesení a doporučení kontrolní komise z minulého zasedání

Proběhla kontrola plnění usnesení a doporučení kontrolní komise z minulého zasedání ze dne 8. 12. 2020.

Zjištění kontrolní komise: Žádná usnesení a doporučení nebyla na minulém zasedání stanovena.

2. Projednávání výroční zprávy o činnosti a hospodaření MAS

Pracovníci MAS předložili a představili kontrolní komisi výroční zprávu a účetní uzávěrku za rok 2020.

Kontrolní komise doporučuje Výroční zprávu o činnosti a hospodaření MAS Lašsko, z.s. za rok 2020 předložit v navrhovaném znění Valné hromadě MAS ke schválení.

Hlasování:

Pro: 2

Proti: 0

Zdržel se: 0

3. Nahlížení do účetních knih a jiných dokladů organizace týkajících se činností MAS a kontrola obsažených údajů

Na zasedání kontrolní komise proběhla kontrola účetních dokladů za rok 2020, příjmových a výdajových. Kontrolní komise se seznámila se zprávou auditora.

- Kontrolní komise se seznámila s obsahem zprávy nezávislého auditora za období 1. 1. 2020 do 31. 12. 2020 provedenou ke dni 16. 8. 2021 Ing. Jiřím Turoněm.
- Byla zkontrolována pokladní kniha za období 1. 1. 2020 do 31. 12. 2020.
Zjištění kontrolní komise: příjmové a výdajové doklady jsou vedeny řádně a bez závad, stav pokladny odpovídá skutečnosti.
- Byla zkontrolována kniha závazků za období 1. 1. 2020 do 31. 12. 2020.
Zjištění kontrolní komise: Faktury jsou vedeny řádně, evidovány jsou dle toho, jak postupně přicházejí.

Kontrolní komise nenašla pochybení při kontrole účetních dokladů za rok 2020, příjmových a výdajových.

Hlasování:

Pro: 2

Proti: 0

Zdržel se: 0



EVROPSKÁ UNIE
Evropský fond pro regionální rozvoj
Integrovaný regionální operační program



**MINISTERSTVO
PRO MÍSTNÍ
ROZVOJ ČR**



4. Kontrola metodiky způsobu výběrů projektů MAS a její dodržování včetně administrace odvolání žadatelů proti výroku výběrové komise MAS

Kontrolní komise zkontrolovala 21.výzvu MAS Laško, z. s.- IROP - Sociální infrastruktura - Sociální služby. V této výzvě byly podány tři projekty, které úspěšně prošly hodnocením formálních náležitostí a přijatelnosti (FNaP), věcným hodnocením (VH) MAS a byly Radou MAS schváleny k realizaci.

Komise zkontrolovala, zda proběhla povinná školení hodnotitelů FNaP i VH, podepsané etické kodexy hodnotitelů, Výběrové komise i Rady MAS.

Kontrolní komise konstatuje, že při hodnocení byly dodrženy zásady stanovené etickým kodexem, hodnocení probíhalo objektivně, dle pravidel a interních postupů MAS.

Hlasování:

Pro: 2

Proti: 0

Zdržel se: 0

5. Monitoring a hodnocení SCLLD

Kontrolní komisi byla představena Zpráva o plnění integrované strategie schválená v srpnu 2021 Radou MAS.

V programovém rámci IROP jsou průběžně vyhlášovány výzvy dle předběžného harmonogramu výzev a prostředky dotace jsou plynule čerpány. K 6.12.2020 je vyčerpáno 100 % alokace (u projektů z výzvy č.25 a č.26 teprve proběhlo Věcné hodnocení a bude je schvalovat Rada MAS).

26.výzva MAS Laško, z.s.- IROP-Doprava je poslední vyhlášenou výzvou v PO 2014 - 2020.

Hodnot indikátorů stanovených ve strategii zřejmě nebude dosaženo, pracovníkům MAS však bylo Řídícím orgánem IROP doporučeno změnu indikátorů ponechat až na konec programovacího období.

Finanční milníky stanovené ŘO IROP pro rok 2020 MAS splnila a nebyla uplatněna žádná sankce.

Pro rok 2021 finanční milník MAS nebude naplněn (z důvodu zdržení realizace některých projektů kvůli Covid-19), ale vzhledem k faktu, že MAS má závazková 100 % alokace, nebude se tato alokace krátit.

V programovém rámci PRV byla v roce 2021 v souvislosti s dvouletým přechodným obdobím navýšena alokace MAS o 6 657 600 Kč. K dispozici do budoucích výzev je celkem částka 10 181 559 Kč. Po pěti





výzvách PRV bylo vyčerpáno celkem 21 945 751 Kč, což představuje téměř 90 % původní (nenavýšené) alokace.

V programovém rámci OPZ nedošlo v roce 2021 k žádným změnám.

6. Výsledky kontroly Řídícího orgánu IROP

V roce 2021 (březen - září) byla Řídícím orgánem provedena kontrola procesu hodnocení a výběru projektů ve výzvách MAS Laško a procesu posuzování vlivu změn projektů na hodnocení MAS v Integrovaném regionálním operačním programu. Kontrolovány byly vybrané projekty hodnocené v 16., 17. a 18. výzvě MAS.

Shrnutí zjištění kontroly:

1. Nedostatečný popis způsobu hodnocení kritérií věcného hodnocení výzvy č.16 a č.17,
2. Duplicitní kritérium věcného hodnocení
3. Chybné hodnocení kritéria formálních náležitostí
4. Nedostatečné odůvodnění hodnocení kritéria přijatelnosti
5. Chybějící vyjádření MAS k žádosti o změnu
6. Nesprávný postup vyjádření MAS ke změnám projektu

Závěr kontroly:

„Kontrolou bylo zjištěno, že MAS Laško v kontrolovaném období v některých případech neplnila zcela podmínky v souladu s dopisem Akceptace integrované strategie IROP.

Několik nedostatků se týkalo nastavení hodnotících kritérií zejména nedostatečného a nejednoznačného popisu způsobu hodnocení některých kritérií věcného hodnocení. Nedostatků zjištěných při dříve provedených administrativních ověřeních procesu hodnocení se MAS v dalších administrovaných výzvách většinou vyvarovala. Kontrolou bylo ověřeno, že hodnotitelé postupovali při kontrole formálních náležitostí a přijatelnosti a věcného hodnocení u jednotlivých kritérií jednotně. S výjimkou zjištění č. 5 uvádí hodnotitelé v kontrolních listech i v MS2014+ dostatečné odůvodnění hodnocení kritérií.

Kontrolní skupina v kontrolovaném období ověřila dostatečnou auditní stopu a transparentnost volby členů orgánů MAS, které se podílely na hodnocení žádostí o podporu. Nebylo zjištěno porušení pravidel standardizace.

Kontrolní skupina identifikovala ojedinělé nedostatky také v postupu MAS při posuzování změn projektů.

Zjištěné nedostatky neměly u kontrolovaných výzev vliv na výsledky hodnocení a posuzování vlivu změn na hodnocení žádostí o podporu, avšak obdobné nedostatky by v dalších výzvách mohly ovlivnit hodnocení a výběr projektů.“

7. Různé

Přítomní členové kontrolní komise byli seznámeni s plánem činností na rok 2022 a s předpokládanými termíny, kdy by mohlo dojít ke startu programového období 2021+ a vyhlášení výzev MAS z tohoto nového období.





Usnesení:

1/1/2021	Kontrolní komise doporučuje	doporučuje Výroční zprávu o činnosti a hospodaření MAS Laško, z. s. za rok 2020 předložit v navrhovaném znění Valné hromadě MAS ke schválení.
2/1/2021	Kontrolní komise nenašla pochybení	při kontrole účetních dokladů za rok 2020, příjmových a výdajových.
3/1/2021	Kontrolní komise konstatuje, že	při hodnocení byly dodrženy zásady stanovené etickým kodexem, hodnocení probíhalo objektivně, dle pravidel a interních postupů MAS.

Ve Štramberku

dne 7. 12. 2021

Zapsal/a:

Mgr. Petr Hůla

Ověřovatelé zápisu:

Michaela Štefková



EVROPSKÁ UNIE
Evropský fond pro regionální rozvoj
Integrovaný regionální operační program



**MINISTERSTVO
PRO MÍSTNÍ
ROZVOJ ČR**