

Z Á P I S A U S N E S E N Í Č. 4/2020

z jednání Správní rady MAS Naděje o.p.s.,
které se uskutečnilo

dne 16. prosince 2020

v zasedací místnosti sídla MAS Naděje o.p.s.

Přítomni: J. Macháček, S. Nikolova, P. Pillár, B. Valvoda
K. Fridrichová, M. Filipíková, T. Harant

Omluveni: M. Sklenka

(V zápisu nejsou uváděny akademické tituly.)

Ad 1) Zahájení jednání

Jednání Správní rady MAS Naděje o.p.s. (dále také SR) bylo zahájeno v 14,00 hod. Předseda SR přivítal všechny přítomné členy a konstatoval, že jednání SR bylo svoláno v souladu se Statutem MAS Naděje o.p.s., a že v době zahájení jednání je dle prezenčních listin (příloha č. 1 tohoto zápisu) přítomen dostatečný počet členů SR k tomu, aby mohla být přijímána pravomocná usnesení. Podklady pro jednání byly členům SR zaslány kanceláří MAS Naděje o.p.s. v předstihu e-mailem.

Ad 2) Schválení programu jednání dne 16. prosince 2020

Řídící jednání přednesl návrh programu jednání SR dne 16. prosince 2020:

1. Zahájení jednání
2. Schválení programu jednání dne 16. prosince 2020
3. Volba ověřovatele a jmenování zapisovatele zápisu a usnesení z jednání
4. Kontrola plnění usnesení Správní rady MAS Naděje o.p.s.
5. Projednání odpisů pohledávky – neuhrazení členského příspěvku O. Syrovátkové za rok 2019
6. Projednání usnesení Dozorčí rady č. DR6B/2020
7. Informace o finančním řízení projektů
8. Hospodaření MAS Naděje o.p.s. ke dni 31. října 2020
9. Návrh na schválení auditorské společnosti
10. Návrh změny Statutu MAS Naděje o.p.s.
11. Diskuze, různé
12. Závěr jednání

Jiný návrh nebyl předložen ani nebyly vzneseny žádné připomínky k programu. Bylo přistoupeno k hlasování o původním návrhu programu.

Hlasování:

PRÍTOMNI: 4 PRO: 4 PROTI: 0 ZDRŽEL SE: 0

Usnesení č. SR22/2020: Správní rada MAS Naděje o.p.s. schvaluje program jednání Správní rady MAS Naděje o.p.s. dne 16. prosince 2020.

Ad 3) Volba ověřovatele a jmenování zapisovatele zápisu a usnesení z jednání

Jako ověřovatel zápisu a usnesení z jednání SR je navrhován P. Pillár. Zapisovatelkou se navrhuje jmenovat M. Filipíkovou. Za vyhotovení zápisu zodpovídá předseda SR MAS Naděje o.p.s.

Jiný návrh nebyl předložen, bylo přistoupeno k hlasování o původním návrhu.

Hlasování:

PRÍTOMNI: 4 PRO: 4 PROTI: 0 ZDRŽEL SE: 0

Usnesení č. SR23A/2020: Správní rada MAS Naděje o.p.s. volí Petra Pillára ověřovatelem zápisu a usnesení z jednání Správní rady MAS Naděje o.p.s. ze dne 16. prosince 2020.

Hlasování:

PRÍTOMNI: 4 PRO: 4 PROTI: 0 ZDRŽEL SE: 0

Usnesení č. SR23B/2020: Správní rada MAS Naděje o.p.s. jmenuje Martinu Filipíkovou zapisovatelkou zápisu a usnesení z jednání Správní rady MAS Naděje o.p.s. ze dne 16. prosince 2020. Za vyhotovení zápisu a usnesení zodpovídá Petr Pillár.

Ad 4) Kontrola plnění usnesení Správní rady MAS Naděje o.p.s.

P. Pillár shrnul všechna usnesení z jednání SR MAS Naděje o.p.s. ze dne 17. září 2020 a konstatoval, že z tohoto jednání nevyplývaly žádné úkoly, které by vyžadovaly informace o jejich plnění. Navrhuje se vzít ústní informaci o kontrole plnění usnesení ze dne 17. září 2020 na vědomí. Jiný návrh nebyl

předložen, ani nebyly vzneseny žádné připomínky, bylo přistoupeno k hlasování.

Hlasování:

PRÍTOMNI: 4 PRO: 4 PROTI: 0 ZDRŽEL SE: 0

Usnesení č. SR24/2020: Správní rada MAS Naděje o.p.s. bere na vědomí ústní zprávu předsedy Správní rady MAS Naděje o.p.s. o kontrole plnění usnesení z jednání Správní rady MAS Naděje o.p.s. ze dne 17. září 2020.

Ad 5) Projednání odpisů pohledávky – neuhrazení členského příspěvku O. Syrovátkové za rok 2019

Předseda SR informoval členy SR, že k 31. květnu 2020 ukončila partnerství paní O. Syrovátková. Z účetní evidence vyplývá, že uvedený partner nemá uhrazen členský příspěvek za rok 2019 ve výši 1.500 Kč a současně členský příspěvek za rok 2020 v totožné výši. Vzhledem ke složitosti vymáhání členského příspěvku se Správní radě navrhuje obě pohledávky v celkové výši 3.000,00 Kč z účetnictví odepsat. Jiný návrh nebyl předložen, ani nebyly vzneseny žádné připomínky, bylo přistoupeno k hlasování.

Hlasování:

PRÍTOMNI: 4 PRO: 4 PROTI: 0 ZDRŽEL SE: 0

Usnesení č. SR25/2020: Správní rada MAS Naděje o.p.s. schvaluje odpis pohledávek členského příspěvku paní Olgy Syrovátkové, IČ: 69525137 – za rok 2019 a 2020 ve výši 3.000,00 Kč.

Ad 6) Projednání usnesení Dozorčí rady č. DR6B/2020

Dozorčí rada dne 30. června 2020 přijala usnesení č. DR6B/2020, kde upozornila SR na nesoulad postupů zpracování Výroční zprávy Společnosti a postupů při ověření účetní závěrky a doporučila SR provést revizi těchto procesů ve Statutu Společnosti a zvážit v tomto smyslu úpravu tohoto dokumentu, popř. jako krajní řešení změnit auditní společnost. Ředitelka Společnosti připravila prezentaci (příloha č. 2 tohoto zápisu), kde jsou uvedeny dokumenty, které časovou posloupnost definují nebo jí ovlivňují a popisují procesy včetně časové osy. Auditor od 1. ledna 2016 (novela zákona o auditorech) ověřuje účetní závěrku. Výroční zprávu samostatně neověřuje, ale vyjadřuje se k jejímu souladu s účetní závěrkou v rámci zprávy o ověření účetní závěrky. Proto je auditorovi zasílána Výroční zpráva v pracovní verzi současně s účetní závěrkou. Ředitel a účetní sestavují účetní závěrku a konzultují s auditorem; čeká se na chválení jednotlivých projektů ze strany Řídících orgánů (dále také ŘO) – dotace od Ústeckého kraje, IROP 4.2 a Místní akční plán vzdělávání pro ORP Litvínov II. Dále časová osa popisuje zpracování výroční zprávy OPS, výroční zprávy Místního partnerství, které se také auditorovi zasílají v pracovní verzi. V souvislosti s tím se musí čekat na schválení Zprávy o činnosti Kontrolního výboru Místního partnerství, která je následně předkládána ke schválení Valné hromadě, resp. zprávy Dozorčí rady, kterou schvaluje Správní rada.

Jediné, co by mohlo být změněno, je tvorba dvou samostatných dokumentů „výročních zpráv“, tj. Výroční zpráva MP, která by obsahovala základní informace, územní působnost, vývoj a strukturu partnerské základny, realizační tým, zprávy o činnosti Výkonného výboru, Kontrolní výboru a Výběrové komise; informace o projektu IROP 4.2 – II. fáze, a o realizaci Strategie komunitně vedeného místního rozvoje. Tato verze Výroční zprávy by však neobsahovala údaje o účetní závěrce a výkaz zisku a ztráty, ani by neobsahovala výrok auditora, protože tyto oblasti spadají do výlučné pravomoci Správní rady.

Druhá Výroční zpráva OPS by pak zahrnovala informace o orgánech OPS, o činnosti Správní rady, Dozorčí rady, činnosti organizační složky, o vývoji partnerské základny. Dále by obsahovala rozvahu a výkaz zisku a ztráty, zprávu nezávislého auditora, informace o projektech, hospodářské činnosti a hospodaření a o Strategii CLLD. Výhodou by byla možná vyšší flexibilita schvalovacích procesů, nevýhodou nadbytečná duplicita. Hlavní nevýhodou by však byla nedostatečná transparentnost při poskytování informací ve směru k partnerské základně, a to Správní rada vidí jako nevhodné.

Členové SR konstatují, že provedli revizi dokumentů a neshledali nesoulad postupů zpracování Výroční zprávy a postupů při ověřování účetní závěrky.

Jiný návrh nebyl předložen, ani nebyly vzneseny žádné připomínky, bylo přistoupeno k hlasování.

Hlasování:

PRÍTOMNI: 4 PRO: 4 PROTI: 0 ZDRŽEL SE: 0

Usnesení č. SR26/2020: Správní rada MAS Naděje o.p.s. provedla revizi dokumentů a neshledala zásadní nesoulad postupů při zpracování Výroční zprávy a postupů při ověřování účetní závěrky. V tomto ohledu neshledala Správní rada MAS Naděje o.p.s. důvod ke změně stanov.

Ad 7) Informace o finančním řízení projektů

K. Fridrichová připravila prezentaci o finančním řízení projektů (příloha č. 3 tohoto zápisu). Prezentace obsahuje informace o projektech:

- Podpora ÚK 2016 – 2023
- Přípravné podpůrné, provozní a animační činnosti MAS Naděje o.p.s. pro období 07/2017 – 12/2023 (IROP 4.2)
- Místní akční plán rozvoje vzdělávání II pro ORP Litvínov.

U jednotlivých projektů jsou uvedeny informace o harmonogramech projektů, rozpočtech, spoluúčasti, způsobu vyúčtování, o částkách, které již byly v rámci projektů proplaceny a částkách, které ještě k proplacení zbývají.

Dále je součástí prezentace informace o cash flow, o stavu financí na účtech Společnosti a předpokládané cash flow do budoucna, tzn. zdroje z vedlejší činnosti, hlavní činnosti a výhledy na příští roky. V souvislosti s plánovanými příjmy informovala K. Fridrichová, že kancelář zpracovala Žádost o dotaci k projektu s názvem „Oprava obecního úřadu čp. 27 Na Návsi, Želenice“ pro obec Želenice. Částka za zpracování žádosti činí 7.000,00 Kč. V roce 2021 bude kancelář zpracovávat také pro obec Želenice „Plán rozvoje obce“. Částka za zpracování bude stanovena podle náročnosti zpracování dokumentu.

Přílohou prezentace jsou dokumenty k celkovému čerpání rozpočtu projektu Ústeckého kraje (příloha č. 4 tohoto zápisu), čerpání rozpočtu projektu IROP 4.2 v roce 2020 (příloha č. 5 tohoto zápisu), celkový rozpočet projektu IROP 4.2 (příloha č. 6 tohoto zápisu), celkové čerpání rozpočtu projektu MAP (příloha č. 7 tohoto zápisu), finanční plán na rok 2021 (příloha č. 8 tohoto zápisu) a cash flow MAS Naděje o.p.s. (příloha č. 9 tohoto zápisu). Schodek finančního plánu je pokryt zůstatkem na běžných účtech MAS Naděje o.p.s.

S. Nikolová se zeptala, zda jsou již k dispozici informace o operačních programech pro nové programové období 2021 – 2027 a o jaké projekty bude možné žádat. K. Fridrichová uvedla, že jednotlivé operační programy jsou již známé, a že podklady, které má k dispozici S. Nikolové zašle na e-mail.

Navrhuje se vzít informaci o finančním řízení projektů MAS Naděje o.p.s. na vědomí a zároveň schválit finanční plán MAS Naděje o.p.s. na rok 2021. Jiný návrh nebyl předložen, ani nebyly vzneseny žádné připomínky, bylo přistoupeno k hlasování.

Hlasování:

PRÍTOMNI: 4 PRO: 4 PROTI: 0 ZDRŽEL SE: 0

Usnesení č. SR27A/2020: Správní rada MAS Naděje o.p.s. bere na vědomí informaci o finančním řízení projektů MAS Naděje o.p.s.

Hlasování:

PRÍTOMNI: 4 PRO: 4 PROTI: 0 ZDRŽEL SE: 0

Usnesení č. SR27B/2020: Správní rada MAS Naděje o.p.s. schvaluje finanční plán pro rok 2021. Příjmy ve výši 4.699.761,58 Kč, výdaje ve výši 4.757.034,00 Kč.

Ad 8) Hospodaření MAS Naděje o.p.s. ke dni 31. října 2020

Ředitelka předložila členům SR Rozvahu ke dni 31. října 2020 (příloha č. 10 tohoto zápisu) a Výkaz zisku a ztráty ke dni 31. října 2020 (příloha č. 11 tohoto zápisu) a přednesla krátký komentář. S. Nikolova se přihlásila s dotazem, jak to vypadá s pohledávkou za bývalých ředitelem. P. Pillár informoval, že na pohledávku byl vydán exekuční příkaz k provedení exekuce srážkami za mzdy a jiných příjmů.

Dále byla SR informována o přijetí finančního daru od společnosti CRAYON – Petr Chocholouš s.r.o., IČ: 02356139 ve výši 45.000,00 Kč. Darovací smlouva (příloha č. 12 tohoto zápisu) byla podepsána dne 4. listopadu 2020 a účel je vázán na plnění cíle Společnosti, pro který byla založena.

Navrhuje se vzít informace o hospodaření Společnosti na vědomí. Jiný návrh nebyl předložen, ani nebyly vzneseny žádné připomínky, bylo přistoupeno k hlasování.

Hlasování:

PRÍTOMNI: 4 PRO: 4 PROTI: 0 ZDRŽEL SE: 0

Usnesení č. SR28A/2020: Správní rada MAS Naděje o.p.s. schvaluje přijetí finančního daru ve výši 45.000,00 Kč od společnosti CRAYON – Petr Chocholouš s.r.o., IČ: 02356139.

Hlasování:

PRÍTOMNI: 4 PRO: 4 PROTI: 0 ZDRŽEL SE: 0

Usnesení č. SR28B/2020: Správní rada MAS Naděje o.p.s. bere na vědomí informace o hospodaření MAS Naděje o.p.s. ke dni 31. října 2020.

Ad 9) Návrh na schválení auditorské společnosti

Návrh na schválení auditorské společnosti (příloha č. 13 tohoto zápisu) byl členům zaslán v předstihu

na e-mail jako podklad k jednání. P. Pillár informoval, že kanceláři byly osloveny 4 společnosti s žádostí o vypracování cenové nabídky na audit dotace a audit účetní závěrky vč. výroční zprávy Společnosti za rok 2020. Z oslovených firem reagovala společnost APTUS s.r.o., která nabídku z kapacitních důvodů nezaslala, 2 společnosti nereagovaly vůbec. Nabídku zaslala pouze firma LN – AUDIT s.r.o., IČ: 25408232. Proto se členům SR navrhuje schválit společnost LN – AUDIT s.r.o., IČ: 25408232, Na Valích 510, 440 01 Louny, jako společnost, která provede audit účetní závěrky, výroční zprávy o činnosti a hospodaření MAS Naděje o.p.s. za rok 2020 včetně auditu dotace projektu IROP 4.2 – II. fáze. Jiný návrh nebyl předložen, ani nebyly vzneseny žádné připomínky, bylo přistoupeno k hlasování.

Hlasování:

PRÍTOMNI: 4 PRO: 4 PROTI: 0 ZDRŽEL SE: 0

Usnesení č. SR29/2020: Správní rada MAS Naděje o.p.s. rozhodla, že audit MAS Naděje o.p.s. vč. auditu dotace na projekt IROP 4.2 – II. fáze za rok 2020 provede společnost LN – AUDIT s.r.o., IČ: 25408232. Správní rada MAS Naděje o.p.s. zmocňuje ředitelku MAS Naděje o.p.s. k vystavení a odeslání objednávky služby.

Ad 10) Návrh změny Statutu MAS Naděje o.p.s.

Návrh na změnu Statutu MAS Naděje o.p.s. (příloha č. 14 tohoto zápisu) byl předložen v souvislosti s problémy, které vznikly v určitém časovém období roku 2020, kdy díky uplynutí doby členství Oblastní charity Most ve Výkonném výboru MP, byl ve vztahu ke znění Statutu Společnosti tento orgán neúplný – měl pouze 5 členů. Bylo na to poukázáno i při administrativním ověření procesu hodnocení a výběru projektů 13. výzvy MAS Naděje o.p.s. – IROP – Podpora sociálního podnikání – investice – III, kdy Řídící orgán konstatoval, že Výkonný výbor MP nebyl při výběru projektů dne 23. června 2020 usnášeníschopný. Poukazoval na to, že dle jednacího řádu VVMP č. II Jednání VVMP, bod 5 je „VVMP usnášeníschopný, je-li na jeho jednání přítomna nadpoloviční většina jeho členů“. Dále jednací řád kopíruje ustanovení Statutu, totiž že VVMP má 6 členů. V době jednání mohl mít Výkonný výbor MP objektivně pouze 5 členů (Oblastní charita Most byla nově zvolena až na jednání Valné hromady MP dne 30. června 2020), jednání se zúčastnili 3 členové, což dle výkladu MAS Naděje o.p.s. byla nadpoloviční většina jeho členů.

Obdobná situace je v obsazení Správní rady, kdy díky rezignaci Ing. Hanky má i tento orgán pouze 5 členů. Návrh na změnu statutu upravuje počet členů obou orgánů (VVMP i SR) jako minimální a maximální.

Původní znění:

Článek IV. – Orgány společnosti – Správní rada

2. Správní rada má 6 členů.

Nové znění:

Článek IV. – Orgány společnosti – Správní rada

2. Správní rada má minimálně 3 členy a maximálně 6 členů.

Článek VII. – Organizační složka – Místní partnerství – Rozhodovací orgán – Výkonný výbor MP

2. VVMP má 6 členů a volí předsedu z řad svých členů. Předseda svolává a řídí zasedání VVMP.

Nové znění:

Článek VII. – Organizační složka – Místní partnerství – Rozhodovací orgán – Výkonný výbor MP

2. VVMP má minimálně 3 členy a maximálně 6 členů a volí předsedu z řad svých členů. Předseda svolává a řídí zasedání VVMP.

Situace okolo počtu členů VVMP se stabilizovala v listopadu 2020, kdy Valná hromada Místního partnerství zvolila společnost TenNet family s.r.o., zastoupenou Ing. Michaelou Mudrochovou novým členem VVMP. Požadavek na změnu statutu ve směru k VVMP tak již není relevantní.

Do SR zatím chybějící člen zakladateli jmenován nebyl.

V diskuzi se členové SR shodli, že změnu Statutu s ohledem na znění zákona obecně prospěšných společnostech nedoporučují. Tam je totiž uveden požadavek, že počet členů orgánů o.p.s. musí být dělitelný třemi. Členové SR proto vznášejí požadavek na Zakladatele, aby v co nejkratší době jmenovali šestého člena SR. Jiný návrh nebyl předložen, ani nebyly vzneseny žádné připomínky, bylo přistoupeno k hlasování.

Hlasování:

PRÍTOMNI: 4 PRO: 4 PROTI: 0 ZDRŽEL SE: 0

Usnesení č. SR30A/2020: Správní rada MAS Naděje o.p.s. neschvaluje změnu Statutu MAS Naděje o.p.s.

Hlasování:

PRÍTOMNI: 4 PRO: 4 PROTI: 0 ZDRŽEL SE: 0

Usnesení č. SR30B/2020: Správní rada MAS Naděje o.p.s. vyzývá Zakladatele MAS Naděje o.p.s., aby v co nejkratší době jmenovali šestého člena Správní rady MAS Naděje o.p.s.

Ad 11) Diskuze, různé

T. Harant informoval členy SR, že Ministerstvo průmyslu a obchodu a Ministerstvo zemědělství vyhlásila výzvu k předložení cenové nabídky na zajištění služeb při konání semináře na téma „Energetické komunity a úspory energie – přenos know-how do ČR“. Kancelář MAS Naděje o.p.s. podala cenovou nabídku s rozpočtem ve výši 260.000,00 Kč. Nabídka zahrnuje pronájem prostor, zajištění zahraničních přednášejících, zajištění studijních materiálů a zajištění jejich překladů do AJ, občerstvení, zajištění fotodokumentace a zpracování závěrečné zprávy. Na akci by MAS Naděje o.p.s. spolupracovala s MAS Český sever.

Doporučuje se vzít informaci o podání cenové nabídky na pořádání semináře na téma „Energetické komunity a úspory energie – přenos know-how do ČR“ na vědomí. Jiný návrh nebyl předložen, ani nebyly vzneseny žádné připomínky, bylo přistoupeno k hlasování

Hlasování:

PRÍTOMNI: 4 PRO: 4 PROTI: 0 ZDRŽEL SE: 0

Usnesení č. SR31/2020: Správní rada MAS Naděje o.p.s. bere na vědomí informaci o podání cenové nabídky na pořádání semináře na téma „Energetické komunity a úspory energie – přenos know-how do ČR“.

Ad 12) Závěr jednání

Předseda SR P. Pillár poděkoval členům SR za účast a ukončil jednání SR v 16:20 hod.

Zapsala:

M. Filipíková

Ověřil:

P. Pillár

P. Pillár

Přílohy:

- Příloha č. 1 Prezenční listina
- Příloha č. 2 Prezentace k Usnesení DR č. DR6B/2020
- Příloha č. 3 Prezentace Informace o finančním řízení projektů
- Příloha č. 4 Celkové čerpání rozpočtu projektu Ústeckého kraje
- Příloha č. 5 Čerpání rozpočtu projektu IROP 4.2 v roce 2020
- Příloha č. 6 Celkový rozpočet projektu IROP 4.2
- Příloha č. 7 Celkové čerpání rozpočtu projektu MAP
- Příloha č. 8 Finanční plán na rok 2021
- Příloha č. 9 Cash flow MAS Naděje o.p.s.
- Příloha č. 10 Rozvaha ke dni 31. října 2020
- Příloha č. 11 Výkaz zisku a ztráty ke dni 31. října 2020
- Příloha č. 12 Darovací smlouva
- Příloha č. 13 Návrh na schválení auditorské společnosti
- Příloha č. 14 Návrh změny Statutu MAS Naděje o.p.s.