Z Á P I S A U S N E S E N Í č. 1 / 2020

z jednání Dozorčí rady MAS Naděje o.p.s.,
ze dne 30. června 2020
v zasedací místnosti Hospodářské a sociální rady Mostecka, z.s.

Přítomni: Z. Hrabák, D. Karasová
Omluveni: I. Staňková
Hosté: M. Filipíková, P. Pillár
(V zápisu nejsou uváděny akademické tituly.)

Ad 1) Zahájení jednání
Jednání Dozorčí rady MAS Naděje o.p.s. (dále také DR) bylo zahájeno ve 14,05 hod. Z. Hrabák přivítal všechny přítomné členy včetně hostů. Konstatoval, že jednání DR bylo svoláno v souladu se Statutem MAS Naděje o.p.s., a že v době zahájení jednání je dle prezenční listiny (příloha č. 1 tohoto zápisu) přítomen dostatečný počet členů DR k tomu, aby mohla být přijímána pravomocná usnesení. Podkladové materiály pro jednání byly členům DR zaslány kanceláří MAS Naděje o.p.s. v předstihu e-mailem.

Ad 2) Schválení programu jednání dne 30. června 2020
Řídící jednání přednesl návrh programu jednání DR dne 30. června 2020:
1. Zahájení jednání
2. Schválení programu jednání dne 30. června 2020
3. Volba ověřovatele a jmenování zapisovatele zápisu a usnesení z jednání
4. Kontrola plnění usnesení z jednání Dozorčí rady MAS Naděje o.p.s.
5. Projednání Zprávy Dozorčí rady MAS Naděje o.p.s. o výsledcích její kontrolní činnosti za období 2019
6. Přezkoumání roční účetní závěrky MAS Naděje o.p.s. za rok 2019
7. Přezkoumání Výroční zprávy o činnosti a hospodaření MAS Naděje o.p.s. za rok 2019
8. Zpráva předsedy Správní rady MAS Naděje o.p.s.
9. Hospodaření MAS Naděje o.p.s. v roce 2020
   - Rozvaha, Výkaz zisku a ztráty a Finanční plán ke dni 31. května 2020
10. Diskuze, různé
11. Závěr jednání

Žádné návrhy na úpravu ani připomínky nebyly vzneseny a bylo přistoupeno k hlasování o původním návrhu.
Hlasování:
PŘÍTOMNI: 2 PRO: 2 PROTI: 0 ZDRŽEL SE: 0
Usnesení č. DR1/2020: Dozorčí rada MAS Naděje o.p.s. schvaluje program jednání Dozorčí rady MAS naděje dne 30. června 2020.

Ad 3) Volba ověřovatelů a jmenování zapisovatele zápisu a usnesení z jednání
Jako ověřovatel zápisu a usnesení z jednání je navrhován Z. Hrabák. Zapisovatelkou se navrhuje jmenovat M. Filipíkovou. Za vyhotovení zápisu zodpovídá P. Pillár.
Jiný návrh nebyl předložen, bylo přistoupeno k hlasování o původním návrhu.
Hlasování
PŘÍTOMNI: 2 PRO: 2 PROTI: 0 ZDRŽEL SE: 0
Usnesení č. DR2A/2020: Dozorčí rada MAS Naděje o.p.s. volí Zdeňka Hrabáka ověřovatelem zápisu a usnesení z jednání Dozorčí rady MAS Naděje o.p.s. ze dne 30. června 2020.
Hlasování
PŘÍTOMNI: 2 PRO: 2 PROTI: 0 ZDRŽEL SE: 0
Usnesení č. DR2B/2020: Dozorčí rada MAS Naděje o.p.s. jmenuje Martinu Filipíkovou zapisovatelkou zápisu a usnesení z jednání Dozorčí rady MAS Naděje o.p.s. ze dne 30. června 2020. Za vyhotovení zápisu a usnesení zodpovídá Petr Pillár.

Ad 4) Kontrola plnění usnesení z jednání Dozorčí rady MAS Naděje o.p.s.
Předsedající shrnul všechna usnesení z jednání DR ze dne 10. prosince 2019 a konstatoval, že z tohoto jednání žádné usnesení nevyžaduje zprávu o jeho plnění.

Navrhuje se vzít ústní informaci o plnění usnesení DR ze dne 10. prosince 2019 na vědomí. Jiný návrh nebyl předložen, ani nebyly vzneseny žádné připomínky, bylo přistoupeno k hlasování.

Hlasování

PŘÍTOMNI: 2 PRO: 2 PROTI: 0 ZDRŽEL SE: 0

Usnesení č. DR3/2020: Dozorčí rada MAS Naděje o.p.s. bere na vědomí ústní zprávu předsedy Dozorčí rady MAS Naděje o.p.s. o kontrole plnění usnesení Dozorčí rady MAS Naděje o.p.s. ze dne 10. prosince 2020.

Ad 5) Projednání Zprávy Dozorčí rady MAS Naděje o.p.s. o výsledcích její kontrolní činnosti za období 2019

Předseda DR přeložil členům k náhledu a k diskusi návrh „Zprávy Dozorčí rady MAS Naděje o.p.s. o výsledcích její kontrolní činnosti za období 2019" (dále také Zpráva) – příloha č. 2 tohoto zápisu. Dokument byl jako podklad k jednání DR zaslán členům DR e-mailem. Předseda DR ve stručnosti shrnul obsah zprávy s důrazem na některá ustanovení. Zpráva neobsahuje konfliktní údaje. Předseda DR vyzval ostatní přítomné k diskusi nebo případným námitkám. K žádnému bodu Zprávy nebyly připomínky ani námitky. Navrhuje se proto Zprávu schválit a doporučit ji následně ke schválení Správní radě MAS Naděje o.p.s. (dále také SR). Jiný návrh nebyl předložen, bylo přistoupeno k hlasování.

Hlasování

PŘÍTOMNI: 2 PRO: 2 PROTI: 0 ZDRŽEL SE: 0

Usnesení č. DR4A/2020: Dozorčí rada MAS Naděje o.p.s. schvaluje Zprávu Dozorčí rady MAS Naděje o.p.s. o výsledcích její kontrolní činnosti za rok 2019.

Hlasování

PŘÍTOMNI: 2 PRO: 2 PROTI: 0 ZDRŽEL SE: 0

Usnesení č. DR4B/2020: Dozorčí rada MAS Naděje o.p.s. doporučuje Správní radě MAS Naděje o.p.s. schválit Zprávu Dozorčí rady MAS Naděje o.p.s. o výsledcích její kontrolní činnosti za rok 2019.

Ad 6) Přezkoumání roční účetní závěrky MAS Naděje o.p.s. za rok 2019

Členům DR byly předloženy tyto podklady:

- Rozvaha ke dni 31. prosince 2019 (příloha č. 3 tohoto zápisu)
- Výkaz zisků a ztrát ke dni 31. prosince 2019 (příloha č. 4 tohoto zápisu)
- Příloha k účetní závěrce (příloha č. 5 tohoto zápisu)
- Výrok auditora (příloha č. 6 tohoto zápisu).

Předseda DR shrnul zásadní data z účetní závěrky MAS Naděje za rok 2019. Celkové náklady Společnosti za rok 2019 činily 4.271.444,71 Kč, celkové výnosy 4.187.725,24 Kč. Výsledek hospodaření v roce 2019 tak činí - 78.209,47 Kč. Celková kumulované ztráta Společnosti tak činí - 439.709,60 Kč. Provedený audit účetní závěrky konstatuje, že „účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv Společnosti k 31. 12. 2019 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31. 12. 2019 v souladu s českými účetními předpisy." V souladu s tímto výrokem, DR doporučuje členům SR účetní závěrku MAS Naděje o.p.s. za rok 2019 schválit. Nebyly vzneseny žádné dotazy ani připomínky, přistoupilo se k hlasování.

Hlasování

PŘÍTOMNI: 2 PRO: 2 PROTI: 0 ZDRŽEL SE: 0

Usnesení č. DR5A/2020: Dozorčí rada MAS Naděje o.p.s. přezkoumala roční účetní závěrku MAS Naděje o.p.s. za rok 2019, výsledek hospodaření Společnosti ke dni 31. prosince 2019 činí - 78.209,47 Kč.

Hlasování

PŘÍTOMNI: 2 PRO: 2 PROTI: 0 ZDRŽEL SE: 0

Usnesení č. DR5B/2020: Dozorčí rada MAS Naděje o.p.s. po přezkoumání účetnictví a roční účetní závěrky MAS Naděje o.p.s. za rok 2019 konstatuje, že dle jejího názoru hospodaření Společnosti nevykazuje žádné závady.

Hlasování

PŘÍTOMNI: 2 PRO: 2 PROTI: 0 ZDRŽEL SE: 0

Usnesení č. DR5C/2020: Dozorčí rada MAS Naděje o.p.s. doporučuje Správní radě MAS Naděje o.p.s. schválit účetní závěrku MAS Naděje o.p.s. za rok 2019.

Ad 7) Přezkoumání Výroční zprávy o činnosti a hospodaření MAS Naděje o.p.s. za rok 2019
Návrh Výroční zprávy o činnosti a hospodaření MAS Naděje o.p.s. za rok 2019 (příloha č. 7 tohoto zápisu) byl zaslán členům DR v předstihu na e-mail.
Předseda DR v diskusi upozornil na skutečnost, že proces zpracovávání Výroční zprávy Společnosti a auditu účetní závěrky probíhá dle jeho názoru nelogicky a možná i v rozporu se Statutem společnosti, kdy určený auditor před výrokem k účetní závěrce čeká na vyhotovenou Výroční zprávu. Ta však obsahuje Zprávy o kontrolní činnosti Kontrolního výboru Místního partnerství a také Zprávu Dozorčí rady. Kontrolní výbor MP a také Dozorčí rada však na základě Statutu projednává Výroční zprávu až poté, kdy je k dispozici výrok auditora. Dochází tak k situaci, že auditor přezkoumává Výroční zprávu, která se v některých pasážích následně může i drobně modifikovat. Za rok 2019 je dokonce Výroční zpráva Společnosti obsahem Zprávy nezávislého auditora o ověření účetní závěrky a Výroční zprávy společnosti k 31. 12. 2019. To je dle předsedy DR nestandardní situace. DR proto navrhuje Správní radě v tomto smyslu buď provést revizi a následnou úpravu Statutu, nebo v krajním případě změnu auditní společnosti, kdy bude auditor lépe participovat na procesních postupech Společnosti.
Jinak k obsahu Výroční zprávy o činnosti a hospodaření MAS Naděje o.p.s. za rok 2019 nebyly ze strany členů DR vzneseny jiné další připomínky. Bylo přistoupeno k hlasování.
Hlasování
PŘÍTOMNI: 2 PRO: 2 PROTI: 0 ZDRŽEL SE: 0
Usnesení č. DR6A/2020: Dozorčí rada MAS Naděje o.p.s. projednala obsah Výroční zprávy o činnosti a hospodaření MAS Naděje o.p.s. za rok 2019 bez připomínek.
Hlasování
PŘÍTOMNI: 2 PRO: 2 PROTI: 0 ZDRŽEL SE: 0
Usnesení č. DR6B/2020: Dozorčí rada MAS Naděje o.p.s. upozorňuje Správní radu na nesoulad postupů zpracování Výroční zprávy Společnosti a postupů při ověření účetní závěrky. V tomto duchu Dozorčí rada MAS Naděje o.p.s. doporučuje Správní radě provést revizi těchto procesů ve Statutu Společnosti a zvážit v tomto smyslu úpravu tohoto dokumentu. Krajní řešení spatřuje Dozorčí rada MAS Naděje o.p.s. ve změně auditní společnosti pro následující období.
Hlasování
PŘÍTOMNI: 2 PRO: 2 PROTI: 0 ZDRŽEL SE: 0
Usnesení č. DR6C/2020: Dozorčí rada MAS Naděje o.p.s. doporučuje Správní radě MAS Naděje o.p.s. schválit Výroční zprávu o činnosti a hospodaření MAS Naděje o.p.s. za rok 2019.

Ad 8) Zpráva předsedy Správní rady MAS Naděje o.p.s.
Slova se ujal předseda SR a informoval přítomné členy o průběhu soudního sporu ve věci vymáhání pohledávky za bývalým ředitelem MAS Naděje o.p.s. Uvedl, že 27. listopadu 2019 proběhlo jednání na Krajském soudu v Ústí nad Labem. Ten rozhodl, že rozsudek bude vydán dne 4. prosince 2019 vyhlášením usnesení a následně jeho písemným vyhotovením. Krajský soud potvrdil závěry Okresního soudu v Mostě, že žalovaný je povinen zaplatit žalobkyni částku ve výši 79.065,00 Kč s 8,05% úrokem z prodlení od 1. září 2016 do zaplacení. Rozsudek Společnost obdržela dne 30. ledna 2020 a právní moc nabyl dne 27. února 2020 (příloha č. 8 tohoto zápisu). Ve spolupráci s právníkem společnosti byl připraven „Exekuční návrh s žádostí o pověření soudního exekutora" (příloha č. 9 tohoto zápisu), který bude předložen ke schválení Správní radě MAS Naděje o.p.s. O dalším vývoji a postupu budou členové DR informováni.
Navrhuje se vzít informaci předsedy SR na vědomí. Jiný návrh nebyl předložen, ani nebyly vzneseny žádné připomínky, bylo přistoupeno k hlasování.
Hlasování
PŘÍTOMNI: 2 PRO: 2 PROTI: 0 ZDRŽEL SE: 0
Usnesení č. DR7/2020: Dozorčí rada MAS Naděje o.p.s. bere na vědomí ústní zprávu předsedy Správní rady MAS Naděje o.p.s.

Ad 9) Hospodaření MAS Naděje o.p.s. v roce 2020
K tomuto bodu neobdrželi členové DR podpůrné doklady pro jejich relevantní projednání. Podklady nebyly k dispozici ani v den jednání DR. Proto bylo navrženo tento bod neprojednávat. K tomto bodu nebylo přijato žádné usnesení.

Ad 10) Diskuze, různé
V rámci diskuse nebyly vzneseny žádné připomínky.

Ad 11) Závěr jednání
Předseda DR Z. Hrabák ukončil jednání DR v 14,55 hod.

Zapsala:
M. Filipíková .....

Ověřila:
Z. Hrabák .....

P. Pillár .....

Přílohy:

Příloha č. 1	Prezenční listina
Příloha č. 2	Zpráva DR o výsledcích její kontrolní činnosti za období 2019
Příloha č. 3	Rozvaha ke dni 31. prosince 2019
Příloha č. 4	Výkaz zisků a ztrát ke dni 31. prosince 2019
Příloha č. 5	Příloha k účetní závěrce
Příloha č. 6	Výrok auditora
Příloha č. 7	Výroční zpráva o činnosti a hospodaření MAS Naděje o.p.s. za rok 2019
Příloha č. 8	Rozsudek Krajského soudu v Ústí nad Labem
Příloha č. 9	Exekuční návrh