

Zpráva Dozorčí rady MAS Naděje o.p.s.
o výsledcích její kontrolní činnosti za rok 2025

1. ÚVOD

Dozorčí rada MAS Naděje o.p.s. (dále také DR nebo Dozorčí rada) tímto předkládá Správní radě MAS Naděje o.p.s. (dále také SR nebo Správní rada) Zprávu o výsledcích své kontrolní činnosti za období od 1. ledna 2025 do 31. prosince 2025 (dále jen Zpráva o kontrolní činnosti).

Bližší informace o činnosti Dozorčí rady jsou zveřejněny na [webových stránkách MAS Naděje o.p.s.](#)

2. JEDNÁNÍ DOZORČÍ RADY

V období od 1. ledna 2025 do 31. prosince 2025 se uskutečnilo 1x fyzické jednání Dozorčí rady, a sice dne 25. června 2025 a dále 1x hlasování per rollam v termínu ode dne 30. července 2025 do 1. srpna 2025.

3. SLOŽENÍ DOZORČÍ RADY

Dozorčí rada pracovala ve složení:

- Ing. Zdeněk Hrabák – předseda Dozorčí rady
- Ivana Staňková – členka Dozorčí rady
- Drahomíra Karasová – členka Dozorčí rady

Na základě usnesení Zakladatelů MAS Naděje o.p.s. (dále také Společnost nebo organizace) došlo dne 7. ledna 2025 k opětovnému jmenování Ing. Zdeňka Hrabáka členem DR s účinností od 17. ledna 2025 na další 3leté funkční období. Ing. Zdeněk Hrabák byl pak na jednání DR dne 25. června 2025 zvolen do funkce předsedy Dozorčí rady.

4. KONTROLNÍ ČINNOST DOZORČÍ RADY

Na jednání se DR zabývala ekonomickou situací Společnosti a naplňováním účelu, pro který byla založena. Na základě podkladů, které jí byly poskytovány, dozороvala práci Společnosti.

Ke změně Statutu Společnosti došlo dne 3. března 2025. Změny spočívaly v celkovém zpřesnění a aktualizaci ustanovení, zejména v oblasti činností Společnosti (hlavních i vedlejších) ve vazbě na změnu živnostenského oprávnění, zpřesnění intenzity jednání Správní a Dozorčí rady včetně rozšíření kompetencí Kontrolního výboru Místního partnerství MAS Naděje o.p.s. o odpovědnost za monitoring a hodnocení Strategie komunitně vedeného místního rozvoje MAS Naděje o.p.s. (dále také SCLLD).

5. ZÁPISY Z JEDNÁNÍ A KONTROLA USNESENÍ

Prostřednictvím kanceláře Společnosti byly Dozorčí radě poskytovány informace o konání jednání SR. Zápisy z jednotlivých jednání jsou uveřejněny na webových stránkách Společnosti.

Dozorčí rada se v rámci své kontrolní činnosti podrobně zabývala roční účetní závěrkou a Výroční zprávou o činnosti a hospodaření MAS Naděje o.p.s. za rok 2024. Konstatovala, že podklady k účetní závěrce

byly členům Dozorčí rady předloženy až v den jednání, což neumožnilo jejich řádnou, věcnou a odpovědnou kontrolu. Z tohoto důvodu Dozorčí rada nedoporučila Správní radě účetní závěrku ani výroční zprávu schválit a zároveň vyzvala vedení společnosti k přijetí opatření vedoucích k zajištění včasného předkládání podkladů.

Následně byly oba dokumenty po jejich doplnění a přezkoumání projednány formou hlasování per rollam, v jehož rámci Dozorčí rada po jejich dodatečném posouzení konstatovala, že hospodaření Společnosti nevykazuje závady, a doporučila Správní radě účetní závěrku i výroční zprávu za rok 2024 schválit.

Dozorčí rada kontrolovala plnění svých usnesení. Dozorčí rada byla informována o projektech Společnosti, postupu realizace SCLLD 2014-2020 a 2021-2027 včetně harmonogramu plánovaných výzev a o dalších zásadních skutečnostech souvisejících s chodem organizace.

6. SPOLUPRÁCE S ŘEDITELKOU

Ředitelka Společnosti se zúčastňovala všech jednání Dozorčí rady a ústně i písemně informovala o činnosti a hospodaření Společnosti a o projektech.

7. SPOLUPRÁCE SE SPRÁVNÍ RADOU

Předseda SR se zúčastňoval všech jednání Dozorčí rady a ústně informoval o činnosti a hospodaření Společnosti.

8. HOSPODAŘENÍ A PROJEKTY

- Od 1. října 2024 MAS Naděje o.p.s. realizuje 2. provozní projekt „[Přípravné, provozní a animační činnosti MAS Naděje o.p.s. pro období 2024/2026 \(pracovní název OPTP II\)](#)“, reg. č. CZ.07.02.01/00/22_003/0000278 (poskytovatelem je MMR ČR), kdy celkové výdaje činí 4.767.947,28 Kč s 95% podporou, realizace potrvá do 30. září 2026. Rozdělena bude do 4 monitorovacích období, kdy je nutné předkládat zprávu o realizaci a žádost o platbu.
 1. zpráva o realizaci a žádost o platbu byly předloženy dne 13. května 2025 za sledované období od 10/2024 do 03/2025. Řídící orgán dne 11. července 2025 schválil způsobilé výdaje v celkové výši 1.063.610,38 Kč.
 2. zpráva o realizaci a žádost o platbu byly předloženy dne 23. října 2025 za sledované období od 04/2025 do 09/2025. Řídící orgán dne 13. listopadu 2025 schválil způsobilé výdaje v celkové výši 1.039.816,09 Kč.
 3. zpráva o realizaci a žádost o platbu byly předloženy dne 22. dubna 2026 za sledované období od 10/2025 do 03/2026. Řídící orgán dne 4. května 2026 schválil způsobilé výdaje v celkové výši 1.062.644,64 Kč.Projekt se nyní nachází ve 4. monitorovacím období (od 04/2026 do 09/2026).
- V roce 2023 byla také z Fondu Ústeckého kraje poskytnuta neinvestiční dotace ve výši 700.105,00 Kč pro realizaci projektu „[Podpora činnosti MAS Naděje o.p.s. v období 2023-](#)

2028 (pracovní název Podpora ÚK 23-28)", reg. č. 23/SML1531/SoPD/RR (100% podpora) s termínem ukončení realizace projektu dne 30. listopadu 2028. Finanční prostředky budou zaúčtovány jako vlastní 5% spoluúčast celkových způsobilých výdajů projektů OPTP (I. a II.) vč. neuznatelných výdajů projektu a výdajů nad rámec projektu. Smlouva byla podepsána dne 23. května 2023 a finanční prostředky byly na účet MAS Naděje o.p.s. připsány dne 15. června 2023. MAS Naděje o.p.s. každoročně podává průběžnou zprávu o použití poskytnuté dotace do 31. ledna následujícího kalendářního roku.

1. průběžná zpráva byla zaslána dne 9. února 2024 na částku ve výši 61.274,08 Kč. Ke schválení průběžné zprávy došlo dne 6. března 2024.

2. průběžná zpráva byla zaslána dne 10. února 2025 na částku ve výši 138.571,07 Kč. Ke schválení průběžné zprávy došlo dne 7. března 2025.

3. průběžná zpráva byla zaslána dne 30. ledna 2026 na částku ve výši 233.632,29 Kč. Ke schválení průběžné zprávy došlo dne 23. března 2026.

Projekt je v plné (fyzické i finanční) realizaci a probíhá bezproblémově.

- Od 1. prosince 2023 byla zahájena realizace navazujícího (v řadě již 4. projektu) „**MAP IV pro ORP Litvínov**“ (reg. č. CZ.02.02XX/0023_017/0008330). Realizace projektu probíhala do 31. prosince 2025, poskytovatelem finanční podpory ve výši 5.354.851,15 Kč (100% podpora) bylo MŠMT ČR prostřednictvím OP JAK 2021-2027. Partnerem s finančním příspěvkem bylo opět Město Litvínov s celkovou finanční alokací ve výši 590.058,00 Kč. Finanční alokace MAS Naděje o.p.s. činila 4.764.793,15 Kč. Cílem projektu byla podpora společného plánování a spolupráce zřizovatelů, škol a ostatních aktérů ve vzdělávání včetně organizací neformálního a zájmového vzdělávání v ORP Litvínov, která umožnila společné řešení místně specifických problémů a potřeb také se zřetelem ke snižování sociálního vyloučení ve vzdělávání v území se sociálně vyloučenou lokalitou. Současně byla podpořena i implementace konkrétních intervencí MAP, které vedli ke zlepšení kvality vzdělávání v mateřských a základních školách.

Dne 27. září 2024 byla podána 1. zpráva o realizaci a žádost o platbu za sledované období od 12/2023 do 08/2024. Řídící orgán dne 22. listopadu 2024 schválil způsobilé výdaje ve výši 1.751.197,03 Kč.

Dne 27. března 2025 byla podána 2. zpráva o realizaci a žádost o platbu za sledované období od 09/2024 do 02/2025. Řídící orgán dne 9. května 2025 schválil způsobilé výdaje ve výši 1.425.035,94 Kč.

Dne 10. října 2025 byla podána 3. zpráva o realizaci a žádost o platbu za sledované období od 03/2025 do 08/2025. Řídící orgán schválil dne 12. listopadu 2025 způsobilé výdaje ve výši 1.420.632,86 Kč.

Dne 26. února 2026 byla podána 4. (závěrečná) zpráva o realizaci a žádost o platbu (způsobilé výdaje ve výši 735.407,68 Kč). Zpráva i žádost o platbu jsou nyní v hodnocení Řídícího orgánu. Projekt je ukončen pouze fyzicky.

- Od roku 2023 je MAS Naděje o.p.s. zapojena do řešení oblasti energetických úspor, a to účastí pracovníka v síti pro bezplatné poradenství a asistenci při vyřizování žádostí o dotace v programu [Nová zelená úsporám Light](#). V rámci tohoto dotačního programu se podařilo pracovníkovi v rámci poradenství administrovat celkem 139 projektů v objemu 16.699.213,00 Kč (stav ke dni 31. prosince 2025). Celkově Společnost podala 10 žádostí o dotaci ze SFŽP ČR v celkovém finančním objemu ve výši 1.286.000,00 Kč (stav ke dni 31. března 2026), které jsou/budou ze strany Řídícího orgánu proplaceny. Nová podoba programu se rozběhne od dubna 2026, kdy program bude i nadále podporovat renovace rodinných a bytových domů s cílem snížit spotřebu energie a výdaje domácností. Součástí programu bude také nový systém energetického poradenství. Dále vznikne síť certifikovaných poradců, kteří pomohou domácnostem připravit plán renovace a zpracují tzv. renovační pas budovy. Ten pomůže vybrat nejefektivnější opatření pro snížení energetické náročnosti domu.
- Na konci roku 2025 podala MAS Naděje o.p.s. žádost o podporu projektu „[Základní energetické poradenství a konzultace pro veřejnost](#)“ (pracovní název EnKo MAS II), jehož cílem je poskytování bezplatného základního energetického poradenství pro veřejnost v území MAS Naděje. Projekt je zaměřen na oblast úspor energie v domácnostech, renovace budov a orientaci v dotačních programech. Realizace projektu je plánována v období 01/2026-12/2027 s administrativním ukončením v roce 2028. Projekt bude realizován formou poradenské činnosti prostřednictvím osobních, telefonických a e-mailových konzultací a zajištěním konzultačního místa pro veřejnost. Financování projektu je zajištěno z prostředků EU prostřednictvím Národního plánu obnovy (Next Generation EU) ve výši 500.000,00 Kč formou ex ante podpory, bez povinnosti spolufinancování ze strany MAS Naděje o.p.s. Dne 18. února 2026 Společnost obdržela Rozhodnutí ministra (právní akt).
- Společnost je od 04/2024 prostřednictvím Krajského sdružení NS MAS ČR Ústeckého kraje, z.s. partnerem projektu podpořeného OPST 2021-2027 (SFŽP ČR) s názvem „[Animace pro spravedlivou transformaci Ústeckého kraje – transformace hrou](#)“, reg. č. CZ.10.02.01/00/22_002/0000313. Na projektu spolupracuje 9 MAS Ústeckého kraje, je financován formou ex post a výše finanční podpory činí 54.652.536,16 Kč s 5% spoluúčastí. Projekt je zaměřený na vzdělávání dětí a mládeže, jejich zapojení do transformačního procesu kraje a přináší inovativní výuku, která propojuje moderní metody s tématy jako udržitelnost, klimatická neutralita, regionální a digitální inovace, podnikání apod. Projekt je v plné realizaci.
- V období od 1. února 2025 do 31. ledna 2026 byla Společnost zapojena do projektu „[Přenos zkušeností s obnovou a rozvojem venkova ze zemí V4 do Bosny a Hercegoviny](#) (pracovní název BaH)“, reg. č. 22430159, rozpočet projektu činil 33.690,00 EUR. Poskytovatelem dotace byla Rada velvyslanců Visegrádské skupiny (prostřednictvím programu Mezinárodní visegrádský fond), žadatelem bylo Centrum pro komunitní práci střední Morava a MAS Naděje o.p.s. byla partnerem bez finančního příspěvku. Cílem projektu bylo přenést osvědčené postupy komunitně vedeného místního rozvoje (CLLD) a metody LEADER ze zemí V4 do prostředí Bosny a Hercegoviny.

- Společnost od 09/2025 realizuje projekt spolupráce s názvem „[Inovativní venkov pro mladé \(pracovní název Mládež\)](#)“, reg. č. 25/000/5277a/338/006420 s termínem ukončení dne 31. srpna 2028, požadovaná podpora činí 3.038.756,00 Kč (100% podpora). Poskytovatelem podpory je Mze ČR prostřednictvím SP SZP 2023-2027. Koordinační MAS projektu je MAS Český sever, z.s. (1.218.450,00 Kč), MAS Naděje o.p.s. je spolupracující MAS (1.820.306,00 Kč). Cílem projektu je zapojení mladých lidí do rozvoje regionů a podpora jejich iniciativy, posílení komunitního rozvoje prostřednictvím kulturních, vzdělávacích a společenských aktivit nebo vytvoření udržitelných vazeb mezi mladými lidmi a komunitami. Součástí projektu je také zpracování strategické studie „Mládež a komunitní rozvoj“ jako podklad pro další projekty nebo vznik motivačních videí a podcastů.
- Společnost v termínu od 4. do 5. září 2025 realizovala tuzemskou exkurzi „Za inspirací a motivací do Plzeňského kraje“. Exkurze ukázala, jak prostředky z PRV 2014-2020, SP SZP 2023-2027 a IROP pomáhají měnit obce, podnikání i život na venkově. Akce byla realizována s finanční podporou Celostátní sítě pro venkov (Státní zemědělský intervenční fond ČR) na základě smlouvy o zajištění služeb ze dne 1. září 2025 v celkové výši 68.600,00 Kč.
- Společnost dne 16. října 2025 realizovala v Havrani ve spolupráci s Národní sítí MAS ČR a Českým spolkem pro agrolesnictví Agrolesnický seminář.
- Pracovníci kanceláře se v roce 2025 v rámci běžné hospodářské činnosti věnovali oblastem GDPR či realizaci společenských akcí apod.
- Dne 7. srpna 2025 schválila Správní rada žádost o kontokorent u České spořitelny, a.s. ve výši 750.000,00 Kč k zajištění krátkodobého nedostatku finančních prostředků ke krytí běžných výdajů Společnosti. K dnešnímu dni nedošlo k jeho čerpání.
- Společnost nadále vymáhá pohledávku ve výši 79.514,50 Kč s 8,05% úrokem z prodlení od 1. září 2016 vzniklou v projektu „Vzájemným sdílením zkušeností k úspěšné implementaci SCLLD – reg. č. projektu 15/022/4210a/342/000012“. Rozsudek Krajského soudu v Ústí nad Labem nabyt právní moci dne 27. února 2020. Dne 4. května 2020 byl vydán Exekuční návrh s žádostí o pověření soudního exekutora. Provedením exekuce byl pověřen soudní exekutor Mgr. Andrea Říhová. Dne 19. srpna 2020 bylo bývalému řediteli zasláno Vyrozumění o zahájení exekuce a dne 20. srpna 2020 byl vystaven Exekuční příkaz k provedení exekuce srážkami ze mzdy a jiných příjmů. Společnost v roce 2025 obdržela splátky v celkové výši 25.751,68 Kč. Od roku 2020 do roku 2025 byly v součtu uhrazeny splátky v celkové výši 113.580,98 Kč.

9. KONTROLNÍ MECHANISMY

- Výchozí a základní dokumentací pro chod Společnosti je Zakládací smlouva a Statut.
- Společnost má dále vypracován systém směrnic, který se skládá z:
 - Směrnice č. 1 – upravující oběh účetních dokladů;
 - Dispoziční oprávnění vč. podpisových vzorů;
 - Směrnice č. 2 – pro časové rozlišení nákladů a výnosů včetně dohadných položek;
 - Směrnice č. 3 – Organizace pokladní agendy;

- Směrnice č. 4 – Řízení, financování a realizace projektů;
 - Směrnice č. 5 – pro poskytování cestovních náhrad;
 - Směrnice č. 6 – Spisový, archivační a skartační řád vč. evidence razítek;
 - Směrnice č. 7 – Pracovní řád;
 - Směrnice č. 8 – Inventarizace majetku a závazků;
 - Směrnice č. 9 – Odpisový plán;
 - Směrnice č. 10 – Interní postupy pro realizaci SCLLD pro období 2014–2020 pro programový rámec IROP;
 - Směrnice č. 11 – Interní postupy pro realizaci SCLLD pro období 2014–2020 pro programový rámec PRV;
 - Směrnice č. 12 – O ochraně osobních údajů;
 - Směrnice č. 13 – Interní postupy pro realizaci SCLLD pro období 2021–2027 pro programový rámec IROP;
 - Směrnice č. 14 – Interní postupy pro realizaci SCLLD pro období 2021–2027 pro programový rámec OP TAK.
- Dalšími kontrolními mechanismy jsou:
 - Kontrasignace pokladních dokladů;
 - Autorizace bankovních operací předsedou Správní rady/finančním manažerem;
 - Audit účetní závěrky provedený nezávislým auditorem;
 - Zprávy o plnění SCLLD;
 - Mid-term evaluace SCLLD;
 - Ex-post evaluace SCLLD;
 - Př. Interní nařízení ředitele Společnosti.

10. ÚČETNÍ ZÁVĚRKA

Dozorčí rada provedla kontrolu účetní závěrky za rok 2025 a konstatovala, že nebyly zjištěny skutečnosti nasvědčující nesprávnosti účetnictví Společnosti. Tento výrok je podložen zprávou nezávislého auditora.

Výsledek hospodaření ke dni 31. prosinci 2025	93.299,56 Kč
Hlavní činnost ke dni 31. prosinci 2025	-18.522,44 Kč
Vedlejší činnost ke dni 31. prosinci 2025	111.822,00 Kč
Nerozdělený zisk/neuhrazená ztráta minulých let	- 13.774,11 Kč
Společnost dělí NÁKLADY na vedlejší a hlavní činnost	
Hlavní činnost ke dni 31. prosinci 2025	5.092.635,19 Kč
Vedlejší činnost ke dni 31. prosinci 2025	59.100,00 Kč
CELKEM NÁKLADY k 31. prosinci 2025	5.151.735,19 Kč
Společnost dělí VÝNOSY na vedlejší a hlavní činnost	
Hlavní činnost ke dni 31. prosinci 2025	5.074.112,75 Kč
Vedlejší činnost ke dni 31. prosinci 2025	170.922,00 Kč
CELKEM VÝNOSY k 31. prosinci 2025	5.245.034,75 Kč

- Zdroj příjmů obecně prospěšné společnosti:
 - Členské příspěvky
 - Hospodářská činnost
 - Finanční příspěvky/dary
 - Projekty
- Zdroj příjmů organizační složky:
 - Dotace MMR ČR prostřednictvím OPTP 2021-2027 na projekt OPTP II
 - Dotace Fondu Ústeckého kraje

11. ZÁVĚR

Na základě provedené kontrolní činnosti za rok 2025 Dozorčí rada MAS Naděje o.p.s. konstatuje, že činnost Společnosti probíhala v souladu s jejím posláním, právními předpisy a interními pravidly. Hospodaření Společnosti je stabilní a transparentní, přičemž účetnictví nevykazuje žádné nesrovnalosti a je podloženo výrokem nezávislého auditora. Dozorčí rada zároveň konstatuje, že Společnost v roce 2025 úspěšně realizovala a administrovala řadu projektů a aktivně se zapojovala do rozvojových aktivit v území, včetně oblasti energetiky, vzdělávání a komunitního rozvoje. Na základě těchto skutečností Dozorčí rada doporučuje Správní radě schválit účetní závěrku Společnosti za rok 2025 a pokračovat v nastaveném způsobu řízení a realizace činností.

V Lišnici dne 24. června 2026

Ing. Zdeněk Hrabák

Předseda Dozorčí rady MAS Naděje o.p.s.

Návrh usnesení:

- *Dozorčí rada projednala a schválila Zprávu o kontrolní činnosti ze dne 24. června 2026.*
- *Dozorčí rada předkládá Zprávu o kontrolní činnosti ze dne 24. června 2026 Správní radě.*
- *Dozorčí rada přezkoumala účetnictví a účetní závěrku Společnosti za rok 2025 a došla k závěru, že hospodaření Společnosti nevykazuje žádné závady.*
- *Dozorčí rada doporučuje Správní radě schválit účetní závěrku Společnosti za rok 2025.*