



**Zpráva Kontrolního výboru**  
**Místního partnerství MAS Naděje o.p.s.**  
**o výsledcích jeho kontrolní činnosti za rok 2022**

## 1. ÚVOD

Kontrolní výbor Místního partnerství MAS Naděje o.p.s. (dále také KVMP nebo Kontrolní výbor) tímto předkládá Valné hromadě Místního partnerství MAS Naděje o.p.s. (dále také VHMP nebo Valná hromada) Zprávu o výsledcích své kontrolní činnosti za období od 1. ledna 2022 do 31. prosince 2022 (dále jen Zpráva o kontrolní činnosti).

## 2. ZASEDÁNÍ KONTROLNÍHO VÝBORU

V období od 1. ledna 2022 do 31. prosince 2022 se uskutečnilo<sup>1</sup> zasedání Kontrolního výboru:

- ✓ 21. června 2022.

## 3. SLOŽENÍ KONTROLNÍHO VÝBORU

Kontrolní výbor pracoval ve složení:

- VANAP, s.r.o. zastoupená Ing. Zdeňkem Hrabákem – předseda Kontrolního výboru
- EQUIPARK, o.p.s. zastoupená Ivanou Staňkovou – člen Kontrolního výboru
- Obec Korozluky zastoupená Andreou Kluchovou<sup>1</sup> – člen Kontrolního výboru

## 4. KONTROLNÍ ČINNOST KONTROLNÍHO VÝBORU

Na svém zasedání se Kontrolní výbor zabýval kontrolou činností organizační složky Místní partnerství MAS Naděje o.p.s. (dále také MP nebo Místní partnerství), projednáním Zprávy o kontrolní činnosti za rok 2021 a projednáním návrhu Výroční zprávy o činnosti a hospodaření Místního partnerství za rok 2021. Na základě podkladů, které mu byly poskytovány, dozoroval, zda Místní partnerství vyvíjí svou činnost v souladu se Zakládací smlouvou a Statutem MAS Naděje o.p.s., zákony, platnými pravidly, standardy místních akčních skupin a Strategií komunitně vedeného místního rozvoje MAS Naděje o.p.s. pro období 2014–2020 a pro období 2021–2027 (dále také SCLLD nebo Strategie).

**Realizace SCLLD 2014–2020**, resp. 2023, probíhala kontinuálně v období od 1. ledna 2022 do 31. prosince 2022, kdy veškeré činnosti navazovaly na schválenou podporu realizace Strategie ze dne 17. července 2017 ze strany řídicího orgánu. Od začátku realizace Strategie bylo vyhlášeno celkem 45 výzev pro předkládání žádostí o podporu a registrováno celkem 90 projektů v celkovém

---

<sup>1</sup> Obec Korozluky zastupoval starosta obce Miroslav Nedrda. Na základě voleb do zastupitelstev obcí, uskutečněných v září 2022, zastupuje nového starostu obce Michala Sklenku v Kontrolním výboru, na základě usnesení Zastupitelstva obce Korozluky ze dne 19. prosince 2022 Andrea Kluchová.



finančním objemu celkových způsobilých výdajů (CZV) 96.785.474,58 Kč. V roce 2022 organizace administrovala již jen výzvy s vazbou na Program rozvoje venkova 2014–2020.

Dne 20. ledna 2022 byla podána 9. zpráva o plnění SCLLD za období od 1. července 2021 do 31. prosince 2021. Tato zpráva byla schválena ze strany řídicího orgánu dne 3. února 2022. Valná hromada schválila Zprávu o plnění SCLLD na svém jednání dne 21. června 2022.

Dne 22. července 2022 byla podána 10. zpráva o plnění SCLLD za období od 1. ledna 2022 do 30. června 2022. Tato zpráva byla schválena ze strany řídicího orgánu dne 10. srpna 2022. Valná hromada schválila Zprávu o plnění SCLLD na svém jednání dne 6. prosince 2022.

Dne 1. února 2023 byla podána 11. zpráva o plnění SCLLD za období od 1. července 2022 do 31. prosince 2022. Tato zpráva byla schválena ze strany řídicího orgánu dne 10. února 2023. Valná hromada prozatím Zprávu o plnění SCLLD neschválila, protože v termínu do vyhotovení/schválení Zprávy o kontrolní činnosti KVMP nedošlo k jejímu zasedání.

Dne 27. září 2022 byla podána 15. žádost o změnu SCLLD, která se týkala navýšení alokace PR PRV v souvislosti s realizací tzv. přechodného období PRV, navazující změny finančního plánu PR PRV a změny indikátorového plánu PR PRV. Žádost byla dne 21. října 2022 schválena.

V roce 2022 byly vyhlášeny celkem 2 výzvy na předkládání projektových žádostí, a sice:

- Program rozvoje venkova (PRV) 2x

PRV	Počet přijatých projektů
Žádosti o podporu v rámci operace 19.2.1 – V.	12
Žádosti o podporu v rámci operace 19.2.1 – VI.	3

Kontrolní výbor se v roce 2022 nemusel zabývat žádnou žádostí o přezkoumání hodnocení a výběru projektů ze strany žadatelů o podporu.

Dne 26. dubna 2022 bylo zahájeno administrativní ověření postupů MAS Naděje o.p.s. při hodnocení a výběru projektů ve výzvě „**Podpora sociálních služeb a komunitních center – investice – III.**“ Ze strany Centra pro regionální rozvoj ČR (dále také CRR) byly identifikovány nedostatky, které se týkaly chybějících dokumentů upravujících střet zájmů v souladu s platnými Interními postupy MAS členů Výkonného výboru Místního partnerství MAS Naděje o.p.s (dále také VVMP nebo Výkonný výbor). Toto zjištění však nemělo vliv na hodnocení a výběr projektů. Dne 6. června 2022 byla Společnost informována, že administrativní ověření bylo ukončeno s výsledkem se zjištěním. Ze strany manažera



pro SCLLD došlo k opětovnému proškolení pracovníků vč. upozornění na důsledné dodržování stanovených postupů.

**Druhou stěžejní aktivitou** roku 2022 byla průběžná realizace projektu v rámci výzvy č. 6 IROP 2014–2020, specifický cíl 4.2. Prostředky z tohoto projektu slouží k pokrytí většinové části úhrady provozních nákladů Místního partnerství (95 %).

Níže uvedená tabulka rekapituluje projekt „Přípravné podpůrné, provozní a animační činnosti MAS Naděje o.p.s. pro období 07/2017–12/2023“, reg. č. projektu CZ.06.4.59/0.0/0.0/15\_003/0005271. Cílem projektu je podpořit realizaci aktivit vedoucích k podpoře regionálního a ekonomického rozvoje oblasti MAS Naděje o.p.s. Podpora je rozdělena do 6 etap a celková finanční alokace činí 11.519.933,92 Kč s 5% vlastním financováním.

Datum	Proces	Částka		
		MD	D	Spoluúčast Rozdíl
09. 12. 2021	Podána žádost o změnu č. 23	Úprava výše finančního plánu 4. a 5. etapy a narovnání rozpočtu roku 2021 dle skutečnosti		
23. 02. 2022	Žádost o změnu č. 23	SCHVÁLENO		
28. 04. 2022	Podána žádost o změnu č. 24	Úprava finančního plánu na základě výzvy řídicího orgánu		
06. 05. 2022	Žádost o změnu č. 24	SCHVÁLENO		
07. 06. 2022	Podána žádost o průběžné proplacení výdajů za období 11–12/2021 a 01–04/2022	1.029.435,18		
15.06.2022	Podána žádost o změnu č. 25	Změna příjmení statutárního zástupce		
27. 06. 2022	Příchozí platba připsána na bankovní účet		977.963,42	51.471,76
13. 07. 2022	Žádost o změnu č. 25	SCHVÁLENO		
25. 07. 2022	Žádost o změnu č. 26	Předložení zprávy z auditu účetní závěrky a dotace za rok 2021		
25. 07. 2022	Žádost o změnu č. 26	SCHVÁLENO		
07. 11. 2022	Podána žádost o průběžné proplacení výdajů za období 05–10/2022	1.084.235,11		
29. 11.2022	Příchozí platba připsána na bankovní účet		1.030.023,35	54.211,76
<b>CELKEM</b>		<b>2.113.670,29</b>	<b>2.007.986,77</b>	<b>Spoluúčast 105.683,52</b>



V neposlední řadě jsou také pravidelně předkládány monitorovací zprávy v rámci projektu „Přípravné podpůrné, provozní a animační činnosti MAS Naděje o.p.s. pro období 2015–06/2017“, reg. č. projektu CZ.06.4.59/0.0/0.0/15\_003/0002446 (Provoz a animace – I. fáze) s celkovými způsobilými výdaji ve výši 1.721.480,03 Kč s obdobím realizace od 1. července 2015 do 30. září 2017. Čtvrtá monitorovací zpráva byla ve sledovaném období podána dne 12. dubna 2022 (monitorovací období od 4. dubna 2021 do 3. dubna 2022) a ze strany řídicího orgánu byla schválena dne 29. dubna 2022.

**Třetí stěžejní aktivitou** pro rok 2022 byla tvorba Akčního plánu OPZ+, kterému předcházela intenzivní příprava nové Strategie komunitně vedeného místního rozvoje MAS Naděje o.p.s. pro období 2021–2027, jejíž existencí je podmíněno čerpání finančních prostředků z fondů Evropské Unie pro období let 2021–2027 nutných pro podporu a rozvoj venkovského sektoru. Její první fází byla tzv. Koncepční část, k jejímu schválení prostřednictvím ISKP 2021+ došlo dne 13. ledna 2022.

Akční plán OPZ+ byl připravován v období 10/2021–09/2022. Navazující projekt se měl zaměřovat na podporu komunitního života v obcích v území MAS Naděje prostřednictvím činnosti komunitních pracovníků, jejich asistentů pod záštitou vedoucího komunitního pracovníka, na vznik platformy pro setkávání starostů a dalších zainteresovaných osob a na realizaci venkovského komunitního příměstského tábora. Celková finanční podpora měla činit cca 20 mil. Kč. Žádost o podporu byla podána dne 16. září 2022 a úspěšně prošla kontrolou formálních náležitostí a přijatelnosti. Dne 12. prosince 2022 byla však Společnost informována, že žádost o podporu neuspěla ve věcném hodnocení a došlo k jejímu zamítnutí. Akční plán OPZ+ v programovém období 2021–2027 bohužel nebude na území MAS Naděje realizován.

Od 10/2022 byl taktéž intenzivně připravován Akční plán IROP, přičemž jeho podpora ze strany řídicího orgánu by mohla do území přinést částku okolo 71 mil. Kč. Akční plán IROP se bude primárně zaměřovat na aktivity v oblasti rozvoje dopravy, veřejných prostranství, hasičů, školství, sociálních služeb, kultury a cestovního ruchu. Žádost o jeho podporu byla podána dne 31. března 2023 a k jejímu schválení došlo dne 12. dubna 2023.

MAS Naděje o.p.s. bude moci pro své území čerpat podporu také prostřednictvím Akčních plánů OP TAK, SZP (PRV) a příp. i OPŽP. Tyto aktivity tvoří významnou agendu roku 2023. V roce 2023 bude zároveň předložena žádost o podporu prostřednictvím OPTP 2021–2027, který má financovat provoz kanceláře MAS Naděje o.p.s. v novém programovém období.

#### **4.1) Zápisy a kontrola usnesení ze zasedání Kontrolního výboru**

Prostřednictvím kanceláře Společnosti byly Kontrolnímu výboru poskytovány informace o konání zasedání Výkonného výboru a jednotlivých orgánů MAS Naděje o.p.s. Jednotlivé zápisy z jednání jsou uveřejněny na webových stránkách Společnosti. Jednání se účastnil předseda VVMP, který podával informace o činnosti Místního partnerství. Kontrolní výbor kontroloval plnění svých usnesení a úkolů na svém zasedání. Jednání a usnesení Kontrolního výboru se týkala projednání Zprávy o kontrolní



činnosti a projednání Výroční zprávy o činnosti a hospodaření MP za rok 2021. Kontrolní výbor byl informován o činnosti Místního partnerství a postupu realizace SCLLD.

#### **4.2) Spolupráce s manažerem pro SCLLD**

Manažer pro SCLLD se zúčastnil zasedání KVMP a informoval o činnosti Místního partnerství.

#### **4.3) Hospodaření**

Manažer pro SCLLD během roku 2022 informoval o stavu hospodaření Místního partnerství, resp. MAS Naděje o.p.s.

#### **4.4) 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 podkladní 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 Strategie komunitně vedeného místního rozvoje MAS Naděje o.p.s. pro období 2014–2020 pro programový rámec Integrovaného regionálního operačního programu;
  - Směrnice č. 11 – Interní postupy pro realizaci Strategie komunitně vedeného místního rozvoje MAS Naděje o.p.s. pro období 2014–2020 pro programový rámec Programu rozvoje venkova;
  - Směrnice č. 12 – O ochraně osobních údajů.
- Dalšími kontrolními mechanismy jsou:
  - Kontrasignace pokladních dokladů;
  - Autorizace bankovních operací předsedou Správní rady;
  - Audit účetní závěrky provedený nezávislým auditorem;
  - Audit dotace na projekt Provoz a animace – II. fáze provedený nezávislým auditorem;
  - Zprávy o plnění SCLLD;



- Ex-post evaluace SCLLD;
- Zprávy o udržitelnosti projektu Provoz a animace – I. fáze;
- PŘ. Interní nařízení ředitele Společnosti.

#### 4.5) Účetní závěrka

Společnost vede příjmy a výdaje související s činností Místního partnerství odděleně, tzn. účtuje na oddělená střediska tak, aby byly vždy zpětně dohledatelné a samostatně kontrolovatelné.

Účetní závěrka skládající se z Výkazu zisků a ztrát, Rozvahy a Přílohy k účetní závěrce zobrazuje celkové hospodaření Společnosti vč. hospodaření Místního partnerství:

Výsledek hospodaření k 31. prosinci 2022	<b>-207.244,63 Kč</b>
• Hlavní činnost k 31. prosinci 2022	-322.894,63 Kč
• Vedlejší činnost k 31. prosinci 2022	115.650,00 Kč
Nerozdělený zisk/neuhrazená ztráta minulých let	<b>209.487,41 Kč</b>
<b>Společnost dělí NÁKLADY na vedlejší a hlavní činnost</b>	
Vedlejší činnost k 31. prosinci 2022	61.200,00 Kč
Hlavní činnost k 31. prosinci 2022	5.034.125,12 Kč
<b>CELKEM NÁKLADY k 31. prosinci 2022</b>	<b>5.095.325,12 Kč</b>
<b>Společnost dělí VÝNOSY na vedlejší a hlavní činnost</b>	
Vedlejší činnost k 31. prosinci 2022	176.850,00 Kč
Hlavní činnost k 31. prosinci 2022	4.711.230,49 Kč
<b>CELKEM VÝNOSY k 31. prosinci 2022</b>	<b>4.888.080,49 Kč</b>

- Zdroj příjmů obecně prospěšné společnosti:
  - Členské příspěvky
  - Hospodářská činnost
  - Finanční dary
  - Projekty
- Zdroj příjmů organizační složky:
  - Dotace MMR ČR prostřednictvím IROP na projekt Provoz a animace – II. fáze
  - Dotace Fondu rozvoje Ústeckého kraje

- Finanční závazky obecně prospěšné společnosti:

Na základě usnesení Správní rady ze dne 7. října 2019 došlo ke zřízení finančního závazku (revolvingový úvěr) od České spořitelny, a.s. ve výši 660.000,00 Kč, který slouží jako rezerva pro předfinancování projektu Provoz a animace – II. fáze v období, kdy dojde k uzávěrce státního rozpočtu, resp. jako finanční rezerva. V roce 2022 byl úvěr čerpán v období od 05–06/2022 z důvodu



přechodu z realizace projektu MAP II na projekt MAP III, čerpaná částka ve výši 540.945,00 Kč byla splacena dne 7. července 2022.

## 5. ZÁVĚR

Vzhledem k tomu, že v období realizace SCLLD 2014–2020 jsou výzvy k předkládání žádostí o podporu do všech operačních programů, kromě přechodného období v PRV, uzavřeny, pokračovala v roce 2022 především intenzivní příprava nového programového období 2021–2027, kdy na zpracovanou Koncepční část Strategie navázala příprava jednotlivých Akčních plánů pro jednotlivé programové rámce. V roce 2023 se bude činnost pracovníků primárně soustřeďovat na dopracování související dokumentace Akčních plánů tak, aby ve IV. Q roku 2023 došlo k vyhlášení prvních výzev MAS Naděje o.p.s.

V roce 2022 se organizaci podařilo vyhlásit 2 výzvy s vazbou na PRV a uspořádat celkem 10 akcí. Stále probíhala školení formou seminářů/webinářů, jak ze strany řídicích orgánů, tak Národní sítě MAS ČR prostřednictvím např. tematických dnů. Krajská síť MAS Ústeckého kraje se pravidelně scházela a diskutovala mimo jiné také přípravu nového programového období a jednotlivá opatření vedoucí k podpoře venkovských oblastí.

Pracovní tým i členská základna jsou stabilní a dochází k prohlubování partnerství a spolupráce v regionu.

- 1. Kontrolní výbor projednal a schválil Zprávu o kontrolní činnosti ze dne 28. června 2023.**
- 2. Kontrolní výbor překládá Zprávu o kontrolní činnosti ze dne 28. června 2023 Valné hromadě.**

V Lišnici dne 28. června 2023

VANAP, s.r.o. zastoupená Ing. Zdeňkem Hrabákem

Předseda Kontrolního výboru Místního partnerství MAS Naděje o.p.s. \_\_\_\_\_