

Z Á P I S A U S N E S E N Í č. 4 / 2017

z jednání Dozorčí rady MAS Naděje o.p.s.
ze dne 13. prosince 2017
konaného v zasedací místnosti sídla MAS Naděje o.p.s.

Přítomni: Z. Hrabák, D. Miklošová, I. Staňková
Hosté: P. Pillár, B. Valvoda, K. Fridrichová, M. Filipíková, T. Harant
(V zápisu nejsou uváděny akademické tituly.)

Ad 1) Zahájení

Jednání Dozorčí rady MAS Naděje o.p.s. (dále také DR) zahájil v 15,10 hod. předseda DR Z. Hrabák. Přivítal všechny přítomné členy včetně všech hostů. Konstatoval, že DR byla svolána 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.

Ad 2) Schválení programu jednání Dozorčí rady MAS Naděje o.p.s. dne 13. prosince 2017

Rídící jednání předložil návrh programu jednání.

1. Zahájení
2. Schválení programu jednání dne 13. prosince 2017
3. Volba ověřovatele a jmenování zapisovatele zápisu a usnesení z jednání
4. Kontrola plnění usnesení z jednání Dozorčí rady MAS Naděje o.p.s. ze dne 19. září 2017
5. Zpráva předsedy Správní rady MAS Naděje o.p.s.
6. Zpráva ředitelky MAS Naděje o.p.s.
 - a) Informace k jednotlivým projektům
 - b) Informace o činnostech MAS Naděje o.p.s.
7. Hospodaření MAS Naděje o.p.s. v roce 2017
 - Výkaz zisků a ztrát, rozvaha a přehled ke dni 30. listopadu 2017
 - Audit účetní závěrky MAS Naděje o.p.s. za rok 2017
8. Finanční plán MAS Naděje o.p.s. pro rok 2018
9. Diskuze, různé
10. Závěr jednání

Hlasování:

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

Usnesení č. DR19/2017: Dozorčí rada MAS Naděje o.p.s. schvaluje program jednání Dozorčí rady MAS Naděje o.p.s. dne 13. prosince 2017.

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

Jako ověřovatel zápisu a usnesení z jednání DR je navrhována D. Miklošová. Zapisovatelem se navrhuje jmenovat M. Filipíkovou. Za vyhotovení zápisu zodpovídá K. Fridrichová – ředitelka MAS Naděje o.p.s. Jiný návrh nebyl předložen, bylo přistoupeno k hlasování o původním návrhu.

Hlasování:

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

Usnesení č. DR20/2017: Dozorčí rada MAS Naděje o.p.s. volí D. Miklošovou ověřovatelem zápisu a usnesení z jednání Dozorčí rady MAS Naděje o.p.s. ze dne 13. prosince 2017. Zapisovatelem je jmenována M. Filipíková, za vyhotovení zápisu a usnesení zodpovídá K. Fridrichová.

Ad 4) Kontrola plnění usnesení z jednání Dozorčí rady MAS Naděje o.p.s. ze dne 19. září 2017

Předseda DR shrnul všechna usnesení z jednání DR ze dne 19. září 2017 a konstatoval, že z minulého jednání DR žádné usnesení nevyžaduje zprávu o jeho plnění. Navrhuje se proto vzít informaci o kontrole plnění usnesení na vědomí. Jiný návrh nebyl předložen a bylo přistoupeno k hlasování.

Hlasování:

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

Usnesení č. DR21/2017: 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 19. září 2017.

(V 15:30 hod. přišla na jednání DR I. Staňková.)

Ad 5) Zpráva předsedy Správní rady MAS Naděje o.p.s.

Slova se ujal předseda Správní rady MAS Naděje o.p.s. (dále také SR) P. Pillár a informoval přítomné členy DR o činnosti MAS Naděje o.p.s. (dále také Společnost) ode dne 19. září 2017:

- a) Společnost obdržela dne 29. září 2017 e-mailem předžalobní výzvu od bývalého ředitele (příloha č. 2 tohoto zápisu) za údajnou ušlou mzdu plynoucí z funkce ředitele. Na tuto výzvu bylo bývalému řediteli zasláno stanovisko Společnosti (příloha č. 3 tohoto zápisu), vypracované ve spolupráci s právníkem Společnosti, že nároku nelze vyhovět pro jeho nedůvodnost. Tato odpověď byla zaslána bývalému řediteli dne 10. října 2017 prostřednictvím doporučeného dopisu a e-mailem, od té doby nemá Společnost reakci o dalším postupu ani od bývalého ředitele ani ze soudu. Žaloba na Okresní soud v Mostě byla podána v říjnu 2016, první stání (po dvou odroceních – poprvé ze zdravotních důvodů M. Fraško, podruhé z ne blíže specifikovaných důvodů) proběhlo dne 18. září 2017. Soudní jednání pak bylo přerušeno a obě strany měly do 10 dnů doložit doplňující důkazy požadované soudem. Ty vypořádala ředitelka Společnosti ve spolupráci s právníkem Společnosti v termínu.
- b) Udělení odvodů a penále za porušení rozpočtové kázně u projektu „OPTP“ – Předseda SR v krátkosti shrnul průběh kontroly Finančního úřadu ČR (dále také FÚ), kdy byly za chybějící publicitu na některých dokladech uděleny odvody a penále v celkové výši cca 121.000,00 Kč. Po zaslání žádosti na Generální finanční ředitelství o prominutí odvodů a penále přišlo dne 23. srpna 2017 prostřednictvím datové schránky rozhodnutí a sice, že penále v celkové výši 52.346,00 Kč se promíjí, avšak odvody v celkové výši 69.240,00 Kč musí být uhrazeny např. prostřednictvím splátkového kalendáře. Žádost o splátkový kalendář byla zaslána na FÚ dne 4. října 2017. Dne 3. listopadu 2017 bylo žádosti ze strany FÚ vyhověno a splátkový kalendář byl povolen (příloha č. 4 a příloha č. 5 tohoto zápisu). Společnost počínaje 11/2017 bude měsíčně splácet částku 3.000,00 Kč až do 09/2019.
- c) V souvislosti s nečinností a fungováním bývalého ředitele obdržela MAS Naděje o.p.s. od FÚ platební výměry za pozdní platby zálohové a srážkové daně v letech 2014 a 2015 v celkové výši 16.359,00 Kč (přílohy č. 6, č. 7 a č. 8 tohoto zápisu). Dne 8. prosince 2017 proběhlo jednání ředitelky a účetní Společnosti přímo na FÚ s pracovníkem, ze kterého vyplynulo, že přesnou částku dluhu nelze stanovit s ohledem na status tzv. generované daně a ředitelce Společnosti bylo doporučeno platební výměr prozatím neplatit a zřídit si daňovou informační schránku, kde lze zjistit celkovou částku úroku z prodlení daňových povinností (nejpřesnější termín 20. března každého roku). Přihlásila se D. Miklošová a zeptala se, proč nebyla uhrazena celá částka, protože i kdyby bylo podáno odvolání, nemá toto odvolání odkladný účinek a dluh by tak mohl narůstat. K. Fridrichová informovala, že přes doporučení FÚ zaplatila jednorázově 8.000,00 Kč na účet zálohové daně a 2.000,00 Kč na účet srážkové daně. D. Miklošová uvedla, že si myslí, že by bylo vhodné uhradit částku celou, protože po dobu závazku vznikají další úroky.
- e) Informace o zřízení revolvingového úvěru u České spořitelny, a.s. – Předseda SR informoval členy DR o důvodech, které vedly ke zřízení tohoto finančního závazku. Jedná se především o změnu Specifických pravidel projektu ke dni 24. října 2017, kap. č. 7, kdy „z důvodu finanční závěrky státního rozpočtu nelze provádět platby na účty příjemců od poloviny prosince 2017 do začátku února 2018“; dalším omezením je, že vzhledem k požadavku na snižování administrativní zátěže budou průběžně propláceny platby od 150.000,00 Kč. MAS Naděje o.p.s. tak může předkládat vyúčtování max. jednou za 2 měsíce. Hrozilo tedy, že Společnost nebude mít dostatek finančních prostředků na předfinancování provozních nákladů v měsících listopad – prosinec/2017 a leden – únor/2018. SR proto dne 27. listopadu 2017 schválila zřízení finančního závazku, spočívajícího v podpisu smlouvy o revolvingovém úvěru ve výši 450.000,00 Kč se splatností do 31. října 2018. Úvěrový rámec úvěr však bude třeba na začátku roku 2018 navýšit.

Navrhuje se vzít zprávu předsedy SR na vědomí. Nebyly vzneseny žádné dotazy ani připomínky. Jiný návrh nebyl předložen, bylo přistoupeno k hlasování.

Hlasování:

PRÍTOMNI: 3 PRO: 3 PROTI: 0 ZDRŽEL SE: 0

Usnesení č. DR22/2017: Dozorčí rada MAS Naděje o.p.s. bere na vědomí zprávu předsedy Správní rady MAS Naděje o.p.s.

Ad 6) Zpráva ředitelky MAS Naděje o.p.s.

Slova se ujala ředitelka MAS Naděje o.p.s. a podala členům DR:

Informace k jednotlivým projektům:

- a) *Projekt IROP 4.2 pro období 2015 – 2017*

Členům DR bylo předloženo celkové čerpání rozpočtu projektu (příloha č. 9 tohoto zápisu). Dne 25. října 2017 byla podána Závěrečná zpráva o realizaci (ZoR) a Závěrečná žádost o platbu (ZoP). ZoR byla dne 13. listopadu 2017 schválena z formálního hlediska, k ZoP zatím žádné informace nejsou; částka za průběžné vyúčtování výdajů za období 9/2017 ve výši 163.425,00 Kč bude proplacena až v roce 2018.

b) *Projekt IROP 4.2 pro období 2017 – 2023*

Členům DR byl e-mailem zaslán rozpočet projektu na celé období (příloha č. 10 tohoto zápisu), tj. období 10/2017 – 12/2023 rozdělený do jednotlivých etap. Ředitelka Společnosti uvedla, že byl ukončen 2. měsíc realizace projektu, byl vypracován nový systém odděleného účtování a bude nutné ke konci roku podat žádost o změnu rozpočtu pro rok 2017 s převodem celé částky za rok 2017 do rozpočtu roku 2018.

c) *Projekt „Rozvoj a podpora procesů komunitního plánování obce s rozšířenou působností Most“*

MAS Naděje o.p.s. – partner bez finančního příspěvku – by měla mapovat a do komunitního plánování přenášet potřeby malých obcí na daném území, podílet se na procesech komunitního plánování a spolupracovat na tvorbě IV. komunitního plánu tak, aby byly zohledněny potřeby celého území obce s rozšířenou působností. K projektu proběhla zatím informativní schůzka s počátkem realizace aktivit od 02/2018.

Informace o činnostech MAS Naděje o.p.s.:

Dne 15. prosince 2017 bude ukončen příjem žádostí o podporu ze 2 vyhlášených výzev z Operačního programu Zaměstnanost (dále také OPZ) – Podpora lokální zaměstnanosti a Prorodinná opatření pro zvýšení lokální zaměstnanosti. D. Miklošová se zeptala, zda jsou již zaregistrované nějaké žádosti. K. Fridrichová odpověděla, že u výzvy zaměřené na Podporu lokální zaměstnanosti je evidován zájem od společnosti BFZ o.p.s., a u výzvy zaměřené na Prorodinná opatření pro zvýšení lokální zaměstnanosti je evidován zájem od Oblastní Charity Most pro oblast města Osek a Duchcov.

Ředitelka Společnosti pak předložila členům DR Návrh Harmonogramu výzev pro rok 2018 (příloha č. 11 tohoto zápisu), tj. časový harmonogram výzev tak, jak je MAS Naděje o.p.s. plánuje vyhlásit v roce 2018.

Usnesením Valné hromady Místního partnerství MAS Naděje o.p.s. (dále tak VHMP) byla K. Fridrichová pověřena k podání žádosti o změnu Strategie komunitně vedeného místního rozvoje MAS Naděje o.p.s. pro období 2014 – 2020 (dále také SCLLD), která spočívala v aktualizaci členů povinných orgánů Místního partnerství MAS Naděje o.p.s., kdy tato změna byla dne 24. listopadu 2017 schválena řídicím orgánem (dále také ŘO). Do konce roku 2017 měla být ještě podána změna implementační části SCLLD ve vztahu k praxi a vytvořeným Interním postupům pro Integrovaný regionální operační program (dále také IROP). Po konzultaci s ŘO OPZ byla manažerka pro SCLLD požádána, aby změny provedla až k 30. lednu 2018. O této skutečnosti bude VHMP informována e-mailem do konce roku 2017.

K. Fridrichová dále podala ústní zprávu o účasti na jednání Valné hromady Národní sítě MAS ČR. Dále sdělila, že se na leden 2018 připravuje setkání starostů s informacemi o plnění SCLLD a o vyhlášených a plánovaných výzvách. Dále musí v lednu 2018 proběhnout školení pro Výběrovou komisi Místního partnerství MAS Naděje o.p.s.

V rámci zajištění hospodářské činnosti Společnosti byly obce v působnosti MAS Naděje o.p.s. osloveny s nabídkou služeb souvisejících s výkonem zadavatelských činností v rámci zadávání veřejných zakázek. Nabídka byla zaslána e-mailem i klasickou poštou, žádná reakce z území však nepřišla. Obce byly dále osloveny formou dotazníkového šetření, zda by měly zájem o služby spojené s nařízením o ochraně osobních údajů, tzv. GDPR. D. Miklošová navrhla ředitelce Společnosti, že lepším způsobem je kontaktovat starosty s nabídkou osobní schůzky ve vztahu k množství e-mailů a dopisů, které starostům chodí.

Přihlásil se předseda DR a znovu apeloval na uhrazení zbývajících dlužných částek za pozdní platby zálohové a srážkové daně v letech 2014 a 2015, kdy zbývá ještě doplatit 6.359,00 Kč. Ředitelka přislíbila, že zbývajících částku neprodleně uhradí.

Navrhuje se vzít informaci ředitelky MAS Naděje o.p.s. na vědomí. Jiné návrhy ani připomínky nebyly vzneseny, přistoupilo se k hlasování.

Hlasování:

PRÍTOMNI: 3 PRO: 3 PROTI: 0 ZDRŽEL SE: 0

Usnesení č. DR23/2017: Dozorčí rada MAS Naděje o.p.s. bere na vědomí zprávu ředitelky MAS Naděje o.p.s. k jednotlivým projektům a činnostem MAS Naděje o.p.s.

Ad 7) Hospodaření MAS Naděje o.p.s. v roce 2017

K. Fridrichová předložila členům DR Rozvahu ke dni 30. listopadu 2017 (příloha č. 12 tohoto zápisu), Výkaz zisků a ztrát ke dni 30. listopadu 2017 (příloha č. 13 tohoto zápisu) a Přehled ke dni 30. listopadu se Seznamem – půjčky – stav ke dni 30. listopadu 2017 (příloha č. 14 tohoto zápisu).

Ředitelka Společnosti okomentovala stav finančních zápůjček, kdy byly uhrazeny částky 30.000,00 Kč obci Obrnice (dne 8. prosince 2017), finanční zápůjčky K. Fridrichové ve výši 30.000,00 Kč (dne 2. listopadu 2017) a P. Pillárovi ve výši 130.000,00 Kč (dne 8. prosince 2017). MAS Naděje o.p.s. obdržela finanční dar ve výši 65.000,00 Kč od firmy EUROZA s.r.o.

D. Miklošová navrhla vznést dotaz u České spořitelny, a.s. a Raiffeisen Bank, a.s. na možnost schválení čerpání úvěru formou povoleného debetu. Dále se zeptala, proč v rozvaze není zaúčtována pohledávka za bývalým ředitelem. K. Fridrichová ji odpověděla, že auditor doporučil položku do rozvahy neuvádět a uvést komentář v příloze k účetní závěrce či např. výroční zprávě Společnosti.

Z. Hrabák se zeptal, co znamená Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení ve výši –619.919,98 Kč. D. Miklošová uvedla, že se jedná o stav hospodaření k 1. lednu 2017.

Navrhuje se vzít informaci o hospodaření MAS Naděje o.p.s. v roce 2017 na vědomí. Jiný návrh nebyl předložen, bylo přistoupeno k hlasování.

Hlasování:

PRÍTOMNI: 3 PRO: 3 PROTI: 0 ZDRŽEL SE: 0

Usnesení č. DR24/2017: Dozorčí rada MAS Naděje o.p.s. bere na vědomí zprávu o hospodaření MAS Naděje o.p.s. v roce 2017.

Ad 8) Finanční plán MAS Naděje o.p.s. pro 2018

Finanční plán na rok 2018 a komentář o Sestavení finančního plánu MAS Naděje o.p.s. pro rok 2018 obdrželi členové DR v předstihu e-mailem jako podklad k jednání (příloha č. 15 tohoto zápisu). Ředitelka Společnosti popsala plánované výdaje, kde jsou oproti verzi předložené VHMP dne 30. října 2017 započítány bankovní poplatky a úroky za revolvingový úvěr, splátkový kalendář ve věci udělení odvodu za porušení rozpočtové kázně projektu „OPTP“ a výše členských příspěvků druhým stranám pro rok 2018. V položce na straně příjmů „Členské příspěvky“ je zohledněn již nově schválený model (navýšení).

Dále informovala členy DR o tom, že SR rozhodla, že ověření účetní závěrky za rok 2017 provede znovu společnost LN-AUDIT s.r.o., protože spolupráce je předjednána, LN-AUDIT s.r.o. auditovala MAS Naděje o.p.s. v roce 2015 a 2016 a má zkušenosti s účtováním MAS v rámci Ústeckého kraje.

Navrhuje se vzít informaci o finančním plánu pro rok 2018 na vědomí. Jiný návrh nebyl předložen, bylo přistoupeno k hlasování.

Hlasování:

PRÍTOMNI: 3 PRO: 3 PROTI: 0 ZDRŽEL SE: 0

Usnesení č. DR25/2017: Dozorčí rada MAS Naděje o.p.s. bere na vědomí informaci o finančním plánu MAS Naděje o.p.s. pro rok 2018.

Ad 9) Diskuze, různé

Ředitelka Společnosti informovala o navýšení alokace pro MAS z Operačního programu Životní prostředí o 10 mil. Kč na 3 nové aktivity – Realizace ÚSES, Protierozní opatření a Revitalizace funkčních ploch a prvků sídelní zeleně. Dalším operačním programem, kde dojde ke změnám v roce 2019, je zpřístupnění článku č. 20 Programu rozvoje venkova 2014 – 2020, který se týká podpory drobné infrastruktury – veřejná prostranství v centru obcí, kulturní infrastruktura, zázemí pro sport, volnočasové aktivity, venkovské školy a školky, školní jídelny, místní muzea apod.

D. Miklošová informovala, že ke dni 15. prosince 2017 podá svou rezignaci na funkci starostky obce Obrnice a zůstane pouze zastupitelkou obce. Zeptala se na vliv této změny v organizační struktuře MAS Naděje o.p.s. K. Fridrichová odpověděla, že členství v DR je možné i nadále, protože funkci členky DR vykonává jako fyzická osoba; v ostatních orgánech Společnosti, resp. Organizační složky je partnerem obec Obrnice prostřednictvím pověřené osoby.

Ad 10) Závěr jednání

Předseda DR poděkoval všem přítomným za účast a ukončil zasedání v 17,00 hod.

Zapsala:

M. Filipíková

Ověřila:

D. Miklošová

K. Fridrichová

- | | |
|--------------|--|
| Příloha č. 1 | Prezenční listina |
| Příloha č. 2 | Předžalobní výzva bývalého ředitele MAS Naděje o.p.s. |
| Příloha č. 3 | Stanovisko Společnosti k předžalobní výzvě bývalého ředitele MAS Naděje o.p.s. |
| Příloha č. 4 | Splátkový kalendář na odvody a penále za porušení rozpočtové kázně – Státní rozpočet |

Příloha č. 5	Splátkový kalendář na odvody za porušení rozpočtové kázně – Národní fond II
Příloha č. 6	Platební výměr na úrok z prodlení srážkové daně za rok 2014
Příloha č. 7	Platební výměr na úrok z prodlení srážkové daně za rok 2015
Příloha č. 8	Platební výměr na úrok z prodlení daně ze závislé činnosti za rok 2014
Příloha č. 9	Čerpání rozpočtu projektu IROP 4.2 pro období 2015 – 2017
Příloha č. 10	Rozpočet projektu IROP 4.2 pro období 2017 – 2023
Příloha č. 11	Návrh Harmonogramu výzev pro rok 2018
Příloha č. 12	Rozvaha ke dni 30. listopadu 2017
Příloha č. 13	Výkaz zisku a ztrát ke dni 30. listopadu 2017
Příloha č. 14	Přehled ke dni 30. listopadu a Seznam půjček – stav ke dni 30. listopadu 2017
Příloha č. 15	Finanční plán pro rok 2018 a komentář Sestavení Finančního plánu pro rok 2018