



Zpráva kontrolního výboru za rok 2024

1. Úvod
 2. Kontrola vyúčtování smluvně vázaných prostředků /dotace/
 3. Průběžné kontroly hospodaření za rok 2024
 4. Kontrola dodržování obecně platných předpisů v oblasti hospodaření a standardizace
 5. Kontrola realizace SCLLD
 6. Různé
-

1. Úvod

Kontrolní výbor v roce 2024 sešel 12.6.2024, v rámci jednání bylo kontrolováno vyúčtování smluvně vázaných prostředků, dodržování obecně platných předpisů v oblasti hospodaření a standardizace, realizace SCLLD a placení členských příspěvků a byla schválena tři usnesení:

- Kontrolní výbor schvaluje přesunutí průběžné kontroly/kontroly hospodaření za rok 2024 na další jednání kontrolního výboru.
- Kontrolní výbor schvaluje Indikátorový a evaluační plán 2024 č. 1.
- Kontrolní výbor schvaluje Zprávu kontrolního výboru za rok 2023.

Tato zpráva kontrolního výboru za rok 2024 byla vyhotovena na základě výše uvedené kontroly a kontroly ze dne 17.6.2025, zprávy auditora, Výroční zprávy za rok 2024, Zprávy o realizaci ISg, údajů z MS2014+/MS2021+/PF, informací a dokumentů uvedených na webových stránkách MAS, justici.cz a v evidenci skutečných majitelů.

2. Kontrola vyúčtování smluvně vázaných prostředků /dotace/

Byla provedena kontrola přijatých dotací a jejich vyúčtování:

- Zlepšení řídicích a administrativních schopností MAS Region Kunětické hory – IROP SC 4.2 (reg. číslo: CZ.06.4.59/0.0/0.0/15_003/0001284), vyúčtována 14. etapa projektu (dne 3.5.2023 byla podána ZŽoPl a ZoR, připomínky vypořádány 10.5.2023 a 12.5.2023, etapa proplacena v plné výši), vyúčtována 15. etapa projektu (dne 25.10.2023 byla podána ZŽoPl a ZoR, připomínky vypořádány 27.10.2023, etapa proplacena v plné výši) a vyúčtována závěrečná 16. etapa (dne 26.1.2024 byla podána ZŽoPl a ZZoR, připomínky vypořádány 31.1.2024, etapa proplacena v plné výši).
- Venkov 21. století – PRV 19.3.1 (reg. číslo: 18/000/1931b/232/000001) - projekt se nachází v roce 2024 v době udržitelnosti.
- Projekt Kreativní vouchery pro Kraj Pernštejnů III (Smlouva o poskytnutí finančního příspěvku č. 1/2024, Pardubicko-Perníkové srdce Čech, z.s.) – v realizaci od 2023, vyúčtování proběhlo 16.12.2024 a vratka byla vrácena 18.12.2024.
- Projekt Rozvoj území MAS Region Kunětické hory a podpora propagace KRAJ PERNŠTEJNŮ III – POV 2023+ (Smlouva o poskytnutí dotace z POV OŽPZ/24/22039), zrealizováno, vyúčtování podáno 18.12.2024.
- Projekt Podpora mobility škol Pardubického kraje - MAS Region Kunětické hory, z.s (Smlouva o poskytnutí individuální dotace OŽPZ/24/21239, dodatek č. 1), probíhá realizace do 30.6.2025, vyúčtování do 31.12.2025.
- Projekt Odborné poradenství NZÚL v MAS Region Kunětické hory – v realizaci od 01/2023, v roce 2024 podány 2 ŽoD (číslo žádosti 5240100080 a 5240100977) na proplacení nákladů spojených s činností, ŽoD byly schváleny a proplaceny.
- Projekt Rozvoj a provoz MAS Region Kunětické hory – OPTP (reg. číslo: CZ.07.02.01/00/22_003/0000194), v realizaci od 02/2023 do 30.9.2024, vyúčtována a





proplacena 1. i 2. etapa. Ušetřené prostředky se vrací k čerpání MAS RKH v 3. projektu OPTP.

- Projekt Rozvoj a provoz MAS Region Kunětické hory II – OPTP (reg. číslo: CZ.07.02.01/00/22_003/0000324), v realizaci od 1.10.2024, vyúčtování 1. etapy bylo podáno 16.4.2025 a byla proplacena.
- Projekt Komunita pro komunitu – OPZ+ (reg. číslo CZ.03.02.01/00/22_008/0000023), v realizaci od 02/2023, vyúčtována 2. etapa (dne 29.2.2024 byla podána ZŽoPl a ZoR, etapa proplacena), vyúčtována 3. etapa (dne 30.8.2024 byla podána ZŽoPl a ZoR, etapa proplacena), vyúčtována 4. etapa (dne 27.2.2025 byla podána ZŽoPl a ZoR, etapa proplacena).

Nebyly objeveny žádné závady.

3. Průběžné kontroly hospodaření za rok 2024

Byla provedena namátková kontrola účetní dokladů k 17.6.2025: pokladny, došlých faktur, vydaných faktur, interních dokladů, opravných dokladů, mzdových dokladů.

Byla provedena kontrola Výroční zprávy za rok 2024 a projita zpráva auditora za rok 2024.

Nebyly objeveny žádné závady.

4. Kontrola dodržování obecně platných předpisů v oblasti hospodaření a standardizace

Kontrola plnění a dodržování článků stanov a standardizace.

Namátková kontrola plnění a dodržování usnesení představenstva a valné hromady.

Kontrola zápisů do OR: účetní závěrka a výroční zpráva za rok 2023 založena do rejstříku 19.7.2024 po schválení VH, účetní závěrka a výroční zpráva za rok 2024 ještě nebyla zveřejněna, protože nedošlo k jejich schválení valnou hromadu (VH je plánována na 24.6.2025). Aktuální stanovy byly založeny do rejstříku 2.1.2023 (zaslány 7.12.2022). V rejstříku i na webu jsou zapsány všechny známé aktuální informace. V Evidenci skutečných majitelů jsou zapsáni aktuální zástupci v představenstvu.

Obecně platné předpisy byly dodržovány. Spolek vyvíjí činnost v souladu se zákony, platnými pravidly, standardy MAS a SCLLD.

Nebyly objeveny žádné závady.

5. Kontrola realizace SCLLD

Kontrolní výbor za rok 2024 neobdržel žádost o přezkum v rámci realizace SCLLD.

Kontrolní výbor provedl dle zveřejněných dokumentů na webových stránkách MAS namátkovou kontrolu dodržování metodik způsobu hodnocení a výběru projektů MAS v programových rámcích SZP (Výzva MAS č. 1), IROP 2021-2027 (1. výzva MAS Region Kunětické hory-IROP 21-27-Hasiči-I, 2. výzva MAS Region Kunětické hory-IROP 21-27-Veřejné prostranství-I, 3. výzva MAS Region Kunětické hory-IROP 21-27-Doprava-I) a OP TAK (2. výzva MAS Region Kunětické hory-OPTAK-I).

Nebyly objeveny žádné závady.

Namátková kontrola střetu zájmů:

Kontrolní výbor nemusel za rok 2024 řešit rozpor o existenci/neexistenci střetu zájmů.

Kontrola posledních výzev ze SCLLD 2014-2020 realizována v roce 2024 je zanesená ve Zprávě kontrolního výboru za rok 2023, protože do tohoto roku výzvy časově spadají.

U Výzvy MAS č. 1 ze SZP byla provedena kontrola střetu zájmů u 3 projektů.

U 1. výzvy MAS Region Kunětické hory-IROP 21-27-Hasiči-I byla provedena kontrola střetu zájmů u 1 projektu.

U 2. výzvy MAS Region Kunětické hory-IROP 21-27-Veřejné prostranství-I byla provedena kontrola střetu zájmů u 1 projektu.

U 3. výzvy MAS Region Kunětické hory-IROP 21-27-Doprava-I byla provedena kontrola střetu zájmů u 1 projektu.

U 1. výzvy MAS Region Kunětické hory-OPTAK-I byla provedena kontrola střetu zájmů u 1 projektu.

U 2. výzvy MAS Region Kunětické hory-OPTAK-I byla provedena kontrola střetu zájmů u 1 projektu.





Kontrola ověřovala, zda mají všechny osoby, které se podílejí na hodnocení podepsané Čestné prohlášení ke střetům zájmů/Etický kodex a zda existuje zjevná spojitost žadatele s osobami, které se podílely na hodnocení projektu, po zadání IČ žadatelů do ARES.

Nebyly objeveny žádné závady.

Stav výzev a projektů:

Zkontrolován stav projektů a výzev.

V roce 2024 vyhlášeno:

1. výzva MAS Region Kunětické hory-OPTAK-I – výzva byla vyhlášena a uzavřena v roce 2024, přijat 1 projektový záměr, z toho 1 PZ ukončil na vlastní žádost žadatele administraci na MAS.

2. výzva MAS Region Kunětické hory-OPTAK-I – výzva byla vyhlášena v roce 2024 a uzavřena v roce 2025, přijaty 2 projektové záměry, z toho 2 PZ vybrány na MAS a zaregistrovány v ISKP21+.

Výzva MAS č. 1 ze SZP na fichi 4 a 5 – výzva byla vyhlášena v roce 2024 a uzavřena v roce 2025, přijato 15 projektů, z toho 2 projekty nebyly vybrány a u 13 projektů probíhá kontrola na SZIF.

Všechny výzvy včetně příloh zveřejněny na webových stránkách www.masrkh.oblast.cz.

Nebyly objeveny žádné závady.

Finanční a indikátorový plán

Bylo zkontrolováno plnění indikátorů a finančního plánu k 30.6.2024 a 31.12.2024 dle poskytnutých údajů K. Holečkovou (Zprávy o plnění ISg, MS2014+/MS2021+/PF).

Programové období 2014-2020 je téměř uzavřeno, čeká se na ukončení posledních projektů v SZP, ale kvůli krácení u dvou projektů a nerealizaci jednoho projektu bude nakonec alokace v SZP oproti plánu nedočerpana. U programového období 2021-2027 zatím nedochází k plnění, protože přijaté projekty z vyhlášených výzev jsou teprve ve fázi hodnocení či realizace.

Byla zpracována Závěrečná evaluační zpráva SCLLD 2014-2020 na úrovni MAS, Vyhodnocení realizace Akčního plánu pro OPZ+ strategie CLLD (z výzvy č. 008) a kontrolní výbor navrhl jako doporučující materiál Indikátorový a evaluační plán 2025 č. 1. Zde jsou uvedeny podrobnější informace k plnění finančního a indikátorového plánu. Všechny tři dokumenty budou předány představenstvu ke schválení.

6. Různé

Byla provedena kontrola placení členských příspěvků za rok 2022. Dosud nebyly uhrazeny členské příspěvky ve výši 2 200,-Kč.

Byla provedena kontrola placení členských příspěvků za rok 2023. Dosud nebyly uhrazeny členské příspěvky ve výši 2 200,-Kč.

Byla provedena kontrola placení členských příspěvků za rok 2024. Dosud nebyly uhrazeny členské příspěvky ve výši 6 200,-Kč.

Dne 17.6.2025

Kontrolní výbor:

Martin Staněk

Jiří Horák

David Frencl



**Spolufinancováno
Evropskou unií**



**MINISTERSTVO
PRO MÍSTNÍ
ROZVOJ ČR**