

Zápis kontrolní komise MAS Krkonoše č. 1 2021

11. 3. 2021 v 10:00 na MěÚ v Hostinném

Přítomni:

členové kontrolní komise: Jaroslava Vanclová, Ing. Dagmar Sahánková, Ing. Pavel Mrázek, Jan Basař, Ing. Josef Taláb

členové Rady MAS: A. Maloch, M. Vávra, K. Polívka, T. Grégr, I. Čílová

host: Z. Hefka, K. Fejglová, P. Hartmanová

Body jednání:

1. Zpráva kontrolní komise za 2019
2. Vyhodnocení roku 2020 a Zpráva kontrolní komise za 2020
3. Rozpočet 2021 – plán a střednědobý výhled
4. Kontrola plnění zápisů z předchozího jednání KK, členské schůze a Rady
5. Stav plnění indikátorů CLLD
6. Stav příprav nové strategie CLLD pro další programové období

Členové komise se sešli k pravidelnému jednání.

Podklady:

Výroční zpráva a Finanční zpráva za 2020

Čerpání rozpočtu IROP za předchozí roky

Přehled plnění indikátorů

Zhodnocení finančních stavů k 4.3.2021 na základě mailu Z. Hefky

Průběh jednání:

1. Zpráva kontrolní komise za rok 2019

Zpráva kontrolní komise za rok 2019 byla připravena na pravidelném jednání KK dne 13.10.2020. Do konce roku 2020 však nebyla svolána členská schůze ani společné jednání Rady a KK, proto předkládáme Zprávu kontrolní komise za rok 2019 jako přílohu tohoto zápisu.

2. Vyhodnocení roku 2020 a Zpráva kontrolní komise za 2020

Hospodaření MAS Krkonoše skončilo za rok 2020 se záporným hospodářským výsledkem ve výši 25 tis. Kč.

K financování provozu bylo využito kontokorentního úvěru poskytnutého ČS a.s. v souladu se schválenými úvěrovými podmínkami. K 31. 12. 2020 byl zůstatek 391 102 Kč.

Finanční stav na běžném účtu a v pokladně k 31. 12. 2020 byl 150 942,04 Kč.

Porovnáním plánovaného rozpočtu a skutečného plnění žádáme o vysvětlení následujících bodů:

- Členské příspěvky – co vedlo ke snížení plánovaných příspěvků z 31 000 Kč na 20 600 Kč?
- Dary a dotace na spolufinancování – nedošlo k naplnění plánu z 1/3. Žádáme o tabulku plnění příspěvků na obyvatele za jednotlivé obce.

Kladně hodnotíme navýšení tržeb z ostatní činnosti MAS a jejich růst o 100 %.

Ztráta v hospodaření za rok 2020 je způsobena primárně nenaplněním příjmové stránky rozpočtu ve vazbě na členské příspěvky a přijaté dary od obcí. Upozorňujeme Radu MAS Krkonoše, že neplnění plánovaných příjmů může vést k destabilizaci finančních toků a hospodaření MAS.

Průběh roku 2020 byl z personálního pohledu již stabilní. V druhé polovině roku je obsazení MAS postiženo dlouhodobou pracovní neschopností manažera. Převedení úkolů na ostatní pracovníky a posílení obsazení pracovních dohod pomohlo, ale v dlouhodobém horizontu je to nutné řešit i s ohledem na finanční výhled.

Velmi kladně hodnotíme rychlost a kvalitu zpracování podkladů a to zejména Výroční zprávy 2020.

Přesto však doporučujeme kapitolu 7 v části Finanční podpora do regionu doplnit o výši dotací čerpaných dle jednotlivých území obcí v tabulce či grafu. Současně chybí informace z finanční zprávy za rok 2020.

Výroční zpráva byla zaslána bez příloh.

3. Rozpočet 2021 – plán a střednědobý výhled

Předložen byl vyrovnaný rozpočet pro rok 2021.

Příjmová stránka je opět nastavena s předpokladem získání všech příspěvků od obcí na spolufinancování plnění strategie CLLD. Opět je předjímán pokles členských příspěvků, přičemž by naopak mělo docházet k aktivaci dalších potencionálních členů MAS.

Výdajová stránka vychází z předchozích let a nevykazuje zásadní nesoulad.

Žádáme o doplnění plánovaných stavů účtů a úvěrů ke konci roku 2021 tak, aby částky odpovídaly počátečním stavům ve výhledu roku 2022 a provázanost na rok 2023.

Střednědobý výhled počítá s poklesem financování z IROP, který se promítá zejména v osobních nákladech. Žádáme Radu o informování k personálnímu obsazení pro rok 2021 a do dalších let.

4. Kontrola plnění zápisu z předchozího jednání

Nebyl naplněn požadavek KK k evidenci příspěvků za jednotlivé obce. Opětovně žádáme o vytvoření tabulky obsahující:

- Název obce
- Výše plánovaného příspěvku
- Skutečné datum uhrazení příspěvku

Tabulka bude připravena zpětně za rok 2020 a jako plán na rok 2021.

5. Stav plnění indikátorů CLLD

Předložený přehled plnění indikátorů na úrovni IROP je optimistický a zdá se naplnitelný. Indikátory PRV jsou nenaplněny více, ale evidence je pouze k 31.12.2019. Žádáme o aktualizaci.

Plnění v OPZ je poznamenáno prozatím běžícími projekty, jejichž ukončení je plánována v delším časovém horizontu.

Nadále trvá požadavek na informaci, co se stane v případě nesplnění indikátorů. Dle vyjádření pracovníků MAS se toto řeší na úrovni všech MAS a ani MMR nemá jasný výklad či pokyn co v tomto případě dělat.

6. Stav příprav nové strategie CLLD pro další programové období

KK má pouze kusé informace o přípravě nového programového období.

Žádáme o ucelenou prezentaci na našem dalším jednání resp. při společném jednání s Radou MAS před plánovanou členskou schůzí.

Závěry:

1. Aktivně řešit personální obsazení kanceláře MAS.
2. Řešit riziko záporného cash-flow při neplnění příjmové stránky rozpočtu, zejm. příspěvků od obcí.

Přílohy:

1. Zpráva kontrolní komise 2019
2. Zpráva kontrolní komise 2020

Další jednání KK bude svoláno operativně.

V Hostinném 11. 3. 2021 zapsal: Ing. Josef Taláb

Schválil: Jan Basař, předseda KK

Na vědomí: Rada MAS, manažeři MAS



ZPRÁVÁ KONTROLNÍ KOMISE ZA ROK 2019

Složení:

Farma Basařovi s.r.o., zástupce Jan Basař, předseda KK

Město Hostinné, zástupce Ing. Dagmar Sahánková

Svazek obcí Východní Krkonoše, zástupce Ing. Pavel Mrázek

Obec Dolní Kalná, zástupce Jaroslava Vanclová

Správa Krkonošského národního parku, zástupce Ing. Josef Taláb

1) Výroční zpráva a finanční zpráva

Kontrolní komise souhlasí se zněním Výroční zprávy a Finanční zprávy za rok 2019 ve znění představeném na jednání Členské schůze MAS 31.8.2020.

2) Hospodaření MAS Krkonoše

Hospodaření MAS Krkonoše skončilo za rok 2019 s kladným hospodářským výsledkem ve výši 373 tis. Kč.

K financování provozu bylo využito kontokorentního úvěru poskytnutého ČS a.s. v souladu se schválenými úvěrovými podmínkami.

Audit hospodaření provedený nezávislým subjekt skončil bez výhrad.

3) Personální obsazení

V roce 2019 byla MAS obsazena stabilním týme ve složení Z. Hefka, K. Fejglová, P. Hartmanová a účetní J. Šírová.

4) Plnění strategie CLLD

V roce 2019 byly vypsaný 4 výzva v IROP a 1 výzvy v OPZ (viz. Výroční zpráva 2019).

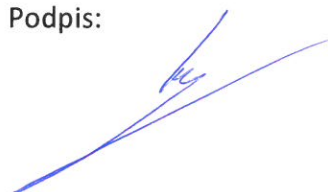
KK upozorňuje na nutnost plnění indikátorů strategie, na což by měly být navázány jednotlivé výzvy z dotačních programů.

5) Průběh činnosti Kontrolní komise

Průběžná činnost je zaznamenána v zápisech z jednání Kontrolní komise. Součástí jsou i zjištěné nedostatky a zároveň doporučení k jejich odstranění případně předcházení problémů.

Za kontrolní komisy předkládá dne 13.10.2020 předseda J. Basař.

Podpis:



ZPRÁVA KONTROLNÍ KOMISE ZA ROK 2020

Složení:

Farma Basařovi s.r.o., zástupce Jan Basař, předseda KK

Město Hostinné, zástupce Ing. Dagmar Sahánková

Svazek obcí Východní Krkonoše, zástupce Ing. Pavel Mrázek

Obec Dolní Kalná, zástupce Jaroslava Vanclová

Správa Krkonošského národního parku, zástupce Ing. Josef Taláb

1) Výroční zpráva a finanční zpráva

Kontrolní komise souhlasí se zněním Výroční zprávy a Finanční zprávy za rok 2020 ve znění představeném pro jednání KK dne 11. 3. 2021.

2) Hospodaření MAS Krkonoše

Hospodaření MAS Krkonoše skončilo za rok 2020 se záporným hospodářským výsledkem ve výši 25 tis. Kč.

K financování provozu bylo využito kontokorentního úvěru poskytnutého ČS a.s. v souladu se schválenými úvěrovými podmínkami. K 31. 12. 2020 byl zůstatek 391 102 Kč.

Finanční stav na běžném účtu a v pokladně k 31. 12. 2020 byl 150 942,04 Kč.

Od roku 2020 bylo schváleno členskou schůzí a obcemi na území MAS Krkonoše každoroční placení příspěvku (darů, dotace) ve výši 10 Kč/obyvatel na spolufinancování strategie CLLD. Plánovaná výše příjmů ve výši 290 000 Kč nebyla naplněna a skutečná výše příjmů od obcí je 191 050 Kč.

Upozorňujeme Radu MAS Krkonoše, že neplnění nastavených pravidel může vést k destabilizaci finančních toků a hospodaření MAS.

Audit hospodaření prozatím nebyl proveden.

3) Personální obsazení

V roce 2020 byla MAS obsazena stabilním týmem ve složení Z. Hefka, K. Fejglová, P. Hartmanová a došlo k změně na pozici účetní, kdy J. Šírová byla nahrazena M. Janatovou. Dále jsou obsazeny potřebné pozice na základě pracovních dohod.

4) Plnění strategie CLLD

V roce 2020 byly vypsaný 3 výzvy v IROP a 1 výzva v PRV (viz. Výroční zpráva 2020).

KK upozorňuje na nutnost plnění indikátorů strategie, na což by měly být navázány jednotlivé výzvy z dotačních programů.

5) Průběh činnosti Kontrolní komise

Průběžná činnost je zaznamenána v zápisech z jednání Kontrolní komise. Součástí jsou i zjištěné nedostatky a zároveň doporučení k jejich odstranění případně předcházení problémů.

Za kontrolní komisy předkládá dne 11.3.2021 předseda J. Basař.

Podpis:



