

Zápis z jednání kontrolní komise MAS Brána Vysočiny, z. s. konané dne 19. 2. 2025

Přítomny: členky kontrolní komise: J. Klapalová, I. Kroutilová, Z. Dohnálková on-line

Přítomny za MAS Brána Vysočiny: manažerka L. Beranová, účetní R. Janíková

Místo konání: kancelář MAS Brána Vysočiny, Radniční 14, Tišnov 10,00-11,00 hod.

Členkám KK byly materiály ke kontrole za období 7-12/2024 poslány předem elektronicky, období 1-6/2024 bylo kontrolováno 5.9.2024 viz

https://www.masbrnavysociny.cz/sites/default/files/media/KK_MAS_za%CC%81pis_5.9.2024%20fi

[nal.pdf](#). Byly kontrolovány: bankovní výpisy ČS 7-12, výpisy pohybů účtů, pokladna, bankovní účet, náklady, výnosy, přehled smluv a pracovníků, kniha závazků, přijatých a vystavených faktur, vyúčtování Celostátní sítě venkova. Ostatní řešené materiály byly získány z webu MAS (zápisy PgV, KK, VK i VH za 2. pololetí). Inventarizace byla kontrolována na místě.

Průběh kontroly:

1. K finančním podkladům byly zodpovězeny dotazy ke konkrétním položkám, vysvětleny vratky aj. Doporučení z minula: schvalování výdajů na společenská setkání výboru a kanceláře, příp. další teambuildingové věci od výboru. Možnost přizvání KK na tyto aktivity s programovým výborem. Do 20 000 Kč může předseda výdaje schvalovat sám. Stále přetrvává potřeba mít v pokladně vyšší hotovost.

- Bylo zkontrolováno umístění inventárních čísla na velký a nepřenosný majetek MAS (úkol z poslední KK).

- Kancelář předložila KK návrh na předání regálu, užívaného Turistickým a informačním centrem (TIC) města Tišnova přímo městu Tišnov. KK návrh doporučuje ke schválení, neboť propagace lokálních výrobků producentů MAS je v TIC vhodná. Vyřazení podléhá schválení Valnou hromadou 9.4.2025. Jedná se o ev. č. 24001 ze seznamu majetku MAS, karta majetku je v příloze.

Usnesení: Kontrolní komise navrhuje Valné hromadě předání regálu v TIC do majetku města Tišnova.

- Kancelář navrhuje navýšení pokladního limitu pokladny, KK souhlasí.

Usnesení: Kontrolní komise navrhuje Valné hromadě navýšit limit poklady MAS na 30 000 Kč a upravit Účetní směrnici takto: Pokladní limit v pokladně CZK spolku byl stanoven ve výši 30 000 Kč.

Původní text účetní směrnice: Pokladní limit v pokladně CZK spolku byl stanoven ve výši 10 000 Kč, v pokladně EUR potom na 100 EUR. Text o EUR bude zrušen, pokladnu v EUR nemáme.

Nový text: Pokladní limit v pokladně CZK spolku byl stanoven ve výši 30 000 Kč.

Pro: 3, Proti: 0, Zdržel se: 0

d) Manažerka diskutovala s KK potřebu doplnění poradenství a osvěty do stanov jako hlavní činnost, vzhledem k tomu, že byly v minulosti potíže s některými žádostmi o dotace na vzdělávání a práci s mládeží, kdy MAS tyto činnosti skutečně často vykonává.

Návrh na doplnění: článek III bod 2, odrážka s)

Cíle činnosti spolku jsou zejména:

n) administrativní, organizační a poradenská pomoc při rozvoji území a zpracování rozvojových projektů

o) propagační a popularizační a publikační činnost k tématu regionálního rozvoje;

p) aktivity v oblasti vzdělávání (projekty, osvěta, přednášky, semináře, výstavy);

q) informační činnost a osvěta;

r) zajišťování monitoringu území, vyhotovování analýz a strategických plánů;

s) vzdělávání a práce s dětmi a mládeží;

t) mimoškolní aktivity pro děti a mládež.

Usnesení: KK doporučuje doplnit článek III bod 2 stanov o další činnosti.

Pro: 3, Proti: 0, Zdržel se: 0

- 1. Personalistika** – byl kontrolován i sumář personalistiky (uzavřené smlouvy a dohody dle zaslání seznamu), včetně vyplacených prostředků uvedených ve výdajích. KK doporučila pro příště uvádět seznam zaměstnanců za celý rok včetně všech, kteří v konkrétním roce v MAS pracovali, nejen aktuální k 31.12.2024. Dle účetní to nejde udělat.
- 2. Členská základna MAS** - manažerka seznámila s aktuálním stavem a změnami: 12.9.2024 se stal novým členem Ing. Michal Kovář, Ph.D., Vohančice, FO, Místní prostředí a regionální rozvoj a k 12.11.2024 skončilo členství spolku Pro Tišnov.
Počet členů: 47 (k 31.12.2024) (<http://www.masbranavysociny.cz/index.php/clenove-mas>)
Členské příspěvky za rok 2024 byly zaplacený všemi členy ve výši 482 072,- Kč.
- 3. Povinnost ohledně rejstříku**, KK zkontrolovala zápisy MAS ve veřejném rejstříku, včetně uvedení účetních závěrek
 - kontrola orgánů na veřejném rejstříku (i rejstříku skuteční majitelé) i na webu - aktuální informace
 - Aktuální seznam členů si MAS vede
 - Účetní závěrka do 30 dní od schválení VH nahrát na rejstřík
- 4. Kontrola činnosti orgánů MAS** (výběrové komise, programový výbor), KK se seznámila s dostupnými zápisy za 2. pololetí 2024, dotazovala se manažerky MAS na jednotlivé výzvy a projekty. KK konstatovala, že činnost orgánů probíhala řádně a kontinuálně. Rekapitulace jednání orgánů MAS:

Shrnutí za celý rok:

Řádná valná hromada MAS proběhla 24.4.2024. zápis:
<https://www.masbranavysociny.cz/dokumenty/valne-hromady> .

Programový výbor se sešel na 10 řádných jednáních (23.1., 22.-26.2. per rollam, 14.3., 18.4., 24.4. volba předsedy, 13.6., 12.9., 17.10., 12.11., 12.12.2024), zápisy jsou zveřejněny
<https://www.masbranavysociny.cz/dokumenty/zapisy-pgv> .

Dále prováděl výběr projektů:

IROP - 2. výzva - dne 18.4.2024 byl ukončen výběr projektového záměru (výběr provedl Programový výbor).

OP TAK – 1. výzva dne 18.4.2024 byl ukončen výběr projektového záměru (výběr provedl Programový výbor).

OP TAK- 2. výzva - dne 12.12.2024 byl ukončen výběr projektového záměru (výběr provedl Programový výbor).

SZP 1. výzva -dne 12.9.2024 schválil výběr projektů programový výbor

Výběrová komise hodnotila projekty 1. výzvy SZP (3.-6.9.2024 per rollam), dále IROP 2. výzva - 25.3.2024 bylo ukončeno hodnocení přínosu projektového záměru (hodnocení provedla Výběrová komise), OP TAK 2. výzva - 2.12.2024 bylo ukončeno hodnocení přínosu projektového záměru (hodnocení provedla Výběrová komise) a OP TAK 1. výzva - 17.4.2024 bylo ukončeno hodnocení přínosu projektového záměru (hodnocení provedla Výběrová komise).

Zápisy z hodnocení projektů jsou zveřejněny na webu MAS u jednotlivých výzev. Zápisy zde

<https://www.masbranavysociny.cz/dokumenty/zapisy-vk>.

Komise 24.4.2024 volila předsedu KK a 19.3. se sešla na kontrolu 7-12/2023 a připravila zprávu pro VH. Dále se kontrolní komise se sešla 5.9.2024 a kontrolovala období 1-6/2024. Zápisy zveřejněny zde

<https://www.masbranavysociny.cz/dokumenty/zapisy-kk>.

5. Realizace strategie KK byla seznámena ústně s informacemi o realizaci strategie, podrobná informace bude připravena manažerkou pro VH. Detaily návrhů a obsahu jednotlivých výzev z operačních programů nebyly předmětem této kontroly KK. Podrobné informace budou uvedeny ve výroční zprávě a na VH. Externí kontroly na projekty v roce 2024 nebyly.

6. Dotace a plánované aktivity. Manažerka MAS seznámila KK se sumářem dotací a jejich finančním stavu: KK nekontrolovala konkrétní návrhy, dokumenty ani plnění dotací, pouze přijala tyto informace od manažerky MAS. Podrobné informace budou uvedeny ve výroční zprávě a na VH, víc uvedeno v zápisech PgV, které KK také kontrolovala. KK byly představeny nové dotace a plánované aktivity pro r. 2025

7. Různé

Zlepšila se prezentace činnosti MAS: kromě prezentace na webu MAS jsou nyní informace o činnosti MAS uváděny i v Tišnovských novinách, výzvy jsou také adresně zasílány potenciálním zájemcům nejen z řad členů. MAS má zřízen i facebookový účet. Nyní nové emaily, nový sdílený disk, nové webové stránky fungují. Nyní nový newsletter.

Závěry

Kontrolní komise konstatuje:

- předložené dokumenty, zápisy i další dokumentace jsou vedeny řádně a kontinuálně v souladu se závaznými dokumenty MAS
- Činnost orgánů MAS je řádně dokumentována.
- Zlepšila se prezentace činnosti MAS směrem k veřejnosti i ke členům MAS i v rámci týmu MAS.
- Kontrolní komise se opět sejde ke kontrole činnosti MAS v červenci 2025 pro období 1-6/2025.
- Audit účetnictví i dotace IROP za rok 2024 bude doložen do termínu valné hromady - provede manažerka a účetní MAS, zašle kontrolní komisi

Doporučení kontrolní komise:

- 1. Doplnit do Stanov, článek III bod 2, další činnosti**
- 2. Navýšit peněžní limit pokladny na 30 000,- Kč a v tomto smyslu upravit Účetní směrnici**
- 3. Připravit Zprávu kontrolní komise pro řádnou Valnou hromadu včetně návrhů usnesení - provede předsedkyně kontrolní komise s využitím podkladů manažerky a účetní MAS do termínu VH 9.4.**

Přílohy:

- Výpis skuteční majitelé
- Výpis rejstřík
- Karta majetku

V Tišnově 19. 2. 2025

Zpracovala: PhDr. Libuše Beranová, manažerka MAS BV

Ověřily: Ing. Jaroslava Klapalová, členka kontrolní komise
Mgr. Ivana Kroutilová, členka kontrolní komise

