

## Protokol z jednání Kontrolní komise MAS

konaného dne 24. dubna 2019

v zasedací místnosti kanceláře MAS Hranicko, od 15,30 hod.

### Přítomni:

Růžička Zdeněk, Lázně Teplice nad Bečvou a.s.

Tvrdoňová Daniela, Obec Rouské

Marek Pavela, Obec Teplice nad Bečvou

(platných hlasů: 3 )

### Omluveni:

Světlíková Jana, Ochránci Záhorské přírody a vod Býškovice, z.s.

Kubešová Vladimíra, Tělocvičná jednota SOKOL Hranice

### Přítomni za kancelář MAS:

František Kopecký, Žaneta Rosová, Karolína Berousková

### Program jednání:

- 1) Kontrola činnosti spolku za rok 2018 zejména s důrazem na hospodaření, účelné vynakládání prostředků a ochrany majetku ve vlastnictví spolku.
- 2) Zpráva o plnění Integrované strategie za období 07-12/2018 vč. doplnění údajů k programovému rámci MAS-PRV
- 3) Stav administrace Výzev SCLLD - monitoring
- 4) Revize Statutu kontrolní komise MAS
- 5) Zpráva o průběhu mid-term evaluace
- 6) Žádost o přezkum žadatelky ŠEDO VÁ clean service – Olomoucko, z. ú. ve 3. výzvě MAS Hranicko – OPZ – Podpora zaměstnanosti I.

Zapisovatel zápisu – Žaneta Rosová

Ověřovatel zápisu – Zdeněk Růžička

**Přítomno členů: 3 z 5 členů**

Kontrolní komise je usnášeníschopná při přítomnosti alespoň nadpoloviční většiny členů.

**1) Kontrola činnosti spolku za rok 2018 zejména s důrazem na hospodaření, účelné vynakládání prostředků a ochrany majetku ve vlastnictví spolku.**

Při kontrole byly hodnoceny následující doklady:

- kontrola jednotlivých položek
- hlavní účetní kniha za období 01 – 12/2018
- pokladní kniha 2018
- namátkové účetní doklady za období 01 – 12/2018
- kontrola cestovních příkazů za období 01 – 12/2018
- pracovní smlouvy manažerů MAS 2018
- mzdová evidence 2018, výkazy práce 2018
- projekt Režie 4.2 IROP – ŽOP, ŽOZ

Při kontrole bylo zjištěno:

- byla provedena kontrola faktur, kde byl na dvou fakturách identifikován chybný název odběratele
- kontrola všech ostatních položek proběhla bez nálezu

Opatření k nápravě:

- hlídat si na fakturách přesný název odběratele dle názvu uvedeném v obchodním rejstříku

## **2) Zpráva o plnění Integrované strategie za období 07-12/2018 vč. doplnění údajů k programovému rámci MAS-PRV**

Hlavní manažer SCLLD Kopecký předložil přítomným členům Zprávu o plnění ISg, která se předkládá na MMR v pravidelných půlročních intervalech, aktuálně tedy za období 07-12/2018. Představil hlavní body zprávy a nejvýznamnější posuny v plnění strategie za toto období. Nakonec informoval, že Zpráva byla ze strany MMR již schválena.

## **3) Stav administrace Výzev SCLLD – monitoring**

V rámci podkladů byl předem členům Kontrolní komise zaslán aktuální export sdílené tabulky na Google Disk, ve kterém management MAS monitoruje realizaci SCLLD za jednotlivé dotační programy MAS-IROP, MAS-OPZ, MAS-PRV a MAS-OPŽP. U každého programu pak sleduje časové plnění milníků administrace, stav čerpání a závazkování financí, od něhož se odvíjí zbývající alokace k dispozici, plnění indikátorů za jednotlivé projekty a kontrola preferenčních kritérií, k jejichž naplňování se žadatelé zavázali. Kontrolní komise konstatovala, že především v programu MAS-IROP se u některých projektů nepodařilo na straně MAS dodržet časové lhůty administrace, tyto prodlevy však nijak neohrozily úspěšnou realizaci projektů. Management byl vyzván, aby v následující sérii výzev v roce 2019 dal na plnění lhůt důraz. Dále se Kontrolní komise dohodla, že **do konce června provede u vybraného vzorku projektů kontrolu na místě s důrazem na plnění preferenčních kritérií v době realizace či udržitelnosti projektů.**

## **4) Revize Statutu kontrolní komise MAS – aktuální stav**

Management MAS informoval Kontrolní komisi o zpoždění při naplnění dohody z minulého jednání, kdy měla být revize Statut Kontrolní komise předložena ke schválení první Valné hromadě MAS v roce 2019. Tento termín se nestihl kvůli nesrovnalostem ve výkladu Minimálních požadavků na Interní postupy MAS-IROP, kdy v našich interních postupech MAS Hranicko rozlišujeme aktuálně 2 druhy stížností:

- A) Stížnost proti postupu MAS při výběru projektů, kterou podává žadatel, pokud nesouhlasí s rozhodnutím Výboru o výběru projektů.**
- B) Stížnost na zaměstnance/členy orgánů MAS/orgány MAS z důvodu nedodržení správného, objektivního, transparentního a nediskriminačního postupu při**

## **hodnocení a způsobu výběru projektů v programovém rámci IROP, realizovaném MAS.**

Tyto 2 typy stížností se také promítají do Statutu Kontrolní komise, respektive Kontrolní komise je kompetentním orgánem pro řešení těchto typů stížností. Nyní probíhá revize Interních postupů MAS na základě tzv. Minimálních požadavků ŘO IROP. V rámci těchto nových požadavků ruší ŘO IROP typ stížnosti A) Stížnost proti postupu MAS při výběru projektů, kterou podává žadatel, pokud nesouhlasí s rozhodnutím Výboru o výběru projektů a stanovuje, že každý podnět na ověření správného, objektivního, transparentního a nediskriminačního postupu při hodnocení a způsobu výběru (tedy aktuálně typ Stížnosti B)) musí MAS prošetřit jako tzv. stížnost dle správního řádu. Tento požadavek MAS rozporovala na ŘO IROP, jelikož se nepovažuje za správní orgán, který vykonává na základě zákona výkon veřejné moci, respektive výkon veřejné správy. Aktuálně MAS čeká na stanovisko garanta pro danou kapitolu Minimálních požadavků, teprve až po jeho vyjádření bude provedena revize stávajících Interních postupů a vypracován návrh na aktualizované znění Statutu Kontrolní komise.

Statut bude dále rozšířen o zapracování odpovědnosti KK za monitoring a evaluaci SCLLD. Statut bude dokončen po vyjasnění výše popsané situace a následně předložen k připomínkování kontrolní komisi a ke schválení Valné hromadě MAS. A to buď na květnové či zářijové VH.

### **5) Zpráva o průběhu mid-term evaluace**

Kopecký informoval členy KK o dosavadním průběhu evaluace a to o proběhlé první FOCUS Group dne 8.4.2019, o aktuálním kontaktování žadatelů a příjemců za účelem realizace případových studií a o obsahu plánovaných dalších 2 setkání Focus Group. Evaluační zprávu budeme odevzdávat v druhé polovině června.

**6.) Žádost o přezkum rozhodnutí žadatelky ŠEDOVÁ clean service – Olomoucko, z. ú. ve 3. výzvě MAS Hranicko – OPZ – Podpora zaměstnanosti I.**

Předseda Kontrolní komise shrnul předepsaný postup při vyřizování Žádostí o přezkum podaných na MAS žadatelem/příjemcem ve vlastních dotačních programech MAS (dle odstavce IV. b) Statutu Kontrolní komise):

Proces šetření byl dne 11.4.2019 zahájen okamžikem, kdy zaměstnankyně pro realizaci SCLLD předala předsedovi Kontrolní komise kopii žádosti o přezkum vygenerovanou ze systému MS2014+. Šetření, včetně vypracování Protokolu Kontrolní komise a její jednání musí proběhnout ve lhůtě 10 pracovních dnů od zahájení šetření, tj. do 24.4.2019.

Výsledek šetření musí usnesením schválit celá Kontrolní komise. Kontrolní komise rozhoduje o výsledku šetření samostatně. Výsledkem může být potvrzení správnosti postupu dotčených orgánů/managementu MAS nebo stanovení nápravných opatření včetně možného nařízení opakovat procesní úkon/fázi v případě, že podnět bude shledán důvodným. Jelikož se šetření takového podnětu týká třetích osob, bude nahlížení členů Kontrolní komise do příslušných písemností evidováno v kanceláři MAS. Do písemností do dne konání jednání Kontrolní komise nebylo nahlíženo. S písemnostmi byli členové Kontrolní komise seznámeni v písemné podobě na jednání dne 24.4.2019.

Níže je uveden výčet těchto písemností:

- Text žádosti o přezkum podané žadatelkou ŠEDOVÁ clean service – Olomoucko, z. ú.
- Žádost o podporu žadatelky ŠEDOVÁ clean service – Olomoucko, z. ú.
- Kontrolní list provedené kontroly formálních náležitostí a přijatelnosti provedené managementem MAS Hranicko
- Text 3. výzvy MAS Hranicko – OPZ – Podpora zaměstnanosti I.
- Příloha č. 1 Informace o způsobu hodnocení a výběru projektů (tj. příloha výzvy), klíčové je znění kritéria přijatelnosti č. 9

Výsledek šetření musí usnesením schválit celá Kontrolní komise dle jednacího řádu. Všechny dotčené orgány MAS a management MAS musí poskytnout během šetření součinnost. Usnesení s výsledkem šetření podnětu předává předseda Kontrolní komise vedoucímu/zaměstnanci pro realizaci SCLLD. Do 3 pracovních dní od usnesení Kontrolní

komise informuje vedoucí/zaměstnanec pro realizaci SCLLD popř. asistentka pro realizaci SCLLD žadatele prostřednictvím depeše v MS2014+ o výsledku šetření podnětu, tj. do 29.4.2019. (Pozn. Tato lhůta byla prodloužena z důvodu konzultace technikálie, na kterou se žadatelka v žádosti o přezkum odvolávala, s ŘO OPZ. Odpověď byla z ŘO OPZ obdržena dne 2.5.2019, tento den byl zápis dokončen.)

**Osoby vyloučené z rozhodování o dané žádosti o přezkum:** nikdo

**Předseda Kontrolní komise dále shrnul okolnosti podání žádosti o přezkum:**

Žadatelka ŠEDOVIÁ clean service – Olomoucko, z. ú. podala do 3. výzvy MAS Hranicko – OPZ – Podpora zaměstnanosti I. projektovou žádost Vzděláváním k vyšším kompetencím na Hranicku, číslo projektu CZ.03.2.65/0.0/0.0/16\_047/0010513. Zaměstnanci managementu MAS provedli kontrolu formálních náležitostí a přijatelnosti podané žádosti a dne 23.2.2019 kontrolu uzavřeli s výsledkem „Žádost o podporu nesplnila formální náležitosti nebo podmínky přijatelnosti“, žadatelka byla o této skutečnosti informována automatickou depeší v MS2014+. Dle přílohy č. 1 výzvy Informace o způsobu hodnocení a výběru projektů mohou ti žadatelé, jejichž žádosti o podporu byly na základě kontroly formálních náležitostí a přijatelnosti vyloučeny z dalšího výběru, požádat do 15 kalendářních dnů ode dne následujícího po zveřejnění výsledků v MS2014+ o přezkum hodnocení prostřednictvím žádosti o přezkum v MS2014+. Žadatelka žádost o přezkum podala dne 10.3.2019, tedy v řádné lhůtě. Předmětem žádosti je přezkum hodnocení kritéria přijatelnosti 9, respektive žadatelka žádá, aby toto kritérium bylo přehodnoceno na základě nových údajů, které uvádí v žádosti o přezkum. Celý text žádosti o přezkum je uveden níže:



#### Žádost o přezkum rozhodnutí

Souhrnný text žádosti o  
přezkum rozhodnutí:

Podáváme tímto odvolání proti rozhodnutí o nesplnění formálních náležitostí a přijatelnosti.  
Žadatel je z 49% vlastněn zřizovatelem a zároveň partnerem projektu společnosti ŠEDOVIÁ clean service, o.p.s., IČO: 29376351, kdy propojenost a parametr propojenosti podniků je v žádosti zaškrtnutý. Protože se však jedná zároveň o partnera, nešlo do žádosti nám zároveň vyplnit finanční ukazatele, které by dokazovaly dostatečnou finanční a provozní kapacitu. V ukazatelích za rok 2017 by mělo být u společnosti ŠEDOVIÁ clean service, o.p.s., IČO: 29376351 uvedeno u počtu zaměstnanců: 1, a u ročního obrátu 17 700 EUR.

Žádáme tedy tímto o přehodnocení rozhodnutí a zařazení žádosti zpět do administrace a dalšího hodnocení.

S pozdravem  
Šedová Marie

Předseda se dotázal přítomných členů Kontrolní komise, zda chtějí předložit ještě další dokumenty k nahlédnutí? Nikdo nevystoupil. Všichni přítomní členové se seznámili s předloženými podklady, následně předseda otevřel diskusi. V rámci diskuse členové Kontrolní komise společně zformulovali usnesení a jeho odůvodnění.

#### **UKKMAS/1/2019**

- a) Kontrolní komise MAS projednala žádost o přezkum podanou žadatelkou ŠEDOVIÁ clean service – Olomoucko, z. ú. a shledala ji **nedůvodnou**.
- b) **Kontrolní komise MAS konstatuje, že při kontrole formálních náležitostí bylo kritérium přijatelnosti 9 managementem MAS vyhodnoceno správně a původní rozhodnutí zůstává tedy v platnosti.**

#### **Odůvodnění:**

Řídící orgán OPZ schválil jak kontrolní listy pro kontrolu formálních náležitostí a přijatelnosti pro danou výzvu MAS, tak výzvu včetně všech příloh výzvy, které mu MAS Hranicko v rámci povinné kontroly těchto dokumentů před vyhlášením výzvy předložila. V kontrolním listu pro kontrolu formálních náležitostí a přijatelnosti je uvedeno, že management MAS je povinen při kontrole hodnotit projektovou žádost také z hlediska kritéria přijatelnosti 9 Ověření administrativní, finanční a provozní kapacity žadatele, s kontrolní otázkou „Má žadatel administrativní, finanční a provozní kapacitu, aby byl schopen plánovaný projekt zajistit v souladu s relevantními pravidly OPZ?“ a to v případě, že celkové způsobilé výdaje projektu převyšují 2 miliony korun. Celkové způsobilé výdaje podaného projektu činily

celkem 2 182 343,75 Kč, a proto bylo povinností managementu MAS dané kritérium vyhodnotit. Hodnocení kritéria přijatelnosti 9 se skládá ze 3 kontrolních pomocných podotázek:

1. *Existuje výrazný nepoměr mezi počtem zaměstnanců vypočteným dle nařízení č. 651/2014, který žadatel měl dle žádosti o podporu v posledním schváleném účetním období, a počtem osob, které by měly dle údajů v žádosti o podporu zajišťovat realizaci projektu, a tento výrazný nepoměr současně představuje riziko pro to, aby byl žadatel schopen plánovaný projekt zajistit v souladu s relevantními pravidly OPZ?*
2. *Existuje výrazný nepoměr mezi ročním obratem vypočteným dle nařízení č. 651/2014, který žadatel měl dle žádosti o podporu v posledním schváleném účetním období, a celkovými způsobilými výdaji v plánovaném rozpočtu projektu a tento výrazný nepoměr současně představuje riziko pro to, aby byl žadatel schopen plánovaný projekt zajistit v souladu s relevantními pravidly OPZ?*  
*Roční obrat znamená množství finančních prostředků přijatých subjektem za účetní období; není rozhodující, zda subjekt patří dle platných právních předpisů mezi podnikatelské subjekty.*
3. *Lze na základě údajů v žádosti o podporu konstatovat, že organizace žadatele případně doplněná prostřednictvím realizačního týmu o zapojení dalších osob/subjektů má dostatečnou odbornou kapacitu pro řádné zajištění realizace projektu v plánovaném rozsahu?*

Na otázku se odpovídá jednou z variant vyhovuje/nehovuje.

#### **Přidělení odpovědí nevhovuje:**

1. *Výrazným nepoměrem v agendě počtu zaměstnanců se rozumí, že vykázaný počet zaměstnanců dosahuje méně než 1/5 počtu osob, které by měly zajišťovat realizaci projektu. Hodnotitel může ve výjimečných a řádně odůvodněných případech, stanovit, že kapacita vyhovuje, přestože vykázaný počet zaměstnanců představuje méně než 1/5 počtu osob, které by měly zajišťovat realizaci projektu;*
2. *Výrazným nepoměrem v agendě ročního obratu se rozumí, že roční obrat dosahuje méně než 1/5 celkových způsobilých výdajů projektu. Hodnotitel může ve výjimečných a řádně odůvodněných případech, stanovit, že kapacita vyhovuje, přestože vykázaný roční obrat představuje méně než 1/5 celkových způsobilých výdajů projektu;*
3. *Organizace žadatele nebo osoby/subjekty v realizačním týmu nemají zkušenost se zajištěním činností totožných ani blízkých svým věcným zaměřením činnostem, které jsou v projektu naplánovány.*

Jak vyplývá z výše uvedených závazných pokynů, management MAS musí kritérium vyhodnotit na základě údajů, které žadatel/ka uvede výhradně a pouze v projektové žádosti. U



dané výzvy platí, že dle příručky Pokyny k vyplnění žádosti v ISKP14+ „při výpočtu počtu zaměstnanců a ročního obratu.....je nutné zohlednit majetkové vazby žadatele na další subjekty. Do výpočtu je tak nutné zapojit údaje za všechny partnerské podniky (subjekty) a propojené podniky (subjekty).“ Tyto údaje žadatel vyplňuje do záložky Subjekty, typ subjektu Žadatel/příjemce, nikoli do záložky Subjekty, typ subjektu Partner. Žadatelka však na záložce Subjekty, typ subjektu Žadatel/příjemce v MS2014+ (v tiskové verzi žádosti na straně 9) uvedla, že počet zaměstnanců činí 0,00 a roční obrat je ve výši 0,00 EUR. Pokud je reálný stav rozdílný, jde na vrub žadatelky, že reálné hodnoty neuvedla v podané žádosti. Pokud žadatelka uvádí, že do žádosti nebylo možné dané údaje doplnit, měla se před podáním žádosti v MS2014+ obrátit s tímto problémem buď na zaměstnance MAS, popř. na technickou podporu MS2014+, nikoli podat žádost s nulovými údaji a doplnění či opravu údajů řešit až po vyřazení žádosti v rámci kontroly formálních náležitostí a přijatelnosti. Výzva trvala do 11.1.2019, přičemž žadatelka projektovou žádost podala v předstihu dne 6.12.2018, čas na řešení nastalé situace tedy měla. Údaje, sloužící jako podklad pro hodnocení nenapravitelných kritérií nelze totiž již po podání žádosti o podporu v MS2014+ jakkoli doplňovat či opravovat. V příloze č. 1 výzvy Informace o způsobu hodnocení a výběru projektů kapitole 1.) Hodnocení přijatelnosti a formálních náležitostí, bod 5.) se uvádí, že všechna kritéria pro hodnocení formálních náležitostí a přijatelnosti jsou vylučovací, což znamená, že musí být splněna všechna, aby žádost nebyla vyloučena z procesu hodnocení. V bodě 7.) je výslovně uvedeno, že **kritéria přijatelnosti jsou nenapravitelná, a v případě nesplnění jednoho nenapravitelného kritéria je žádost o podporu vyloučena z dalšího hodnotícího procesu.** Pokud by žadatelka nyní, po uzavření kontroly formálních náležitostí a přijatelnosti podanou žádost doplnila či opravila, jednalo by se o porušení závazných pravidel pro hodnocení a výběr projektů.

Kontrolní komise tedy neshledává pochybení managementu MAS při hodnocení kritéria přijatelnosti 9, při znění daného kritéria a přílohy č. 1 výzvy Informace o způsobu hodnocení a výběru projektů nemohl management MAS postupovat jinak. Kontrolní komise se shoduje na tom, že znění kritéria přijatelnosti 9 a podmínek uvedených v příloze č. 1 výzvy Informace o způsobu hodnocení a výběru projektů je nesporné, žadatel je povinen všechny relevantní

údaje, nutné pro provedení kontroly formálních náležitostí a přijatelnosti uvést do projektové žádosti, kontrola formálních náležitostí a přijatelnosti probíhá pak na základě informací v ní uvedených, přičemž kritéria přijatelnosti jsou kritérii nenapravitelnými, tudíž nelze po podání žádosti vyzvat žadatele k jejich doplnění či opravě.

(pro: 3, proti: 0, zdržel se: 0)

Zapsala: Žaneta Rosová

Schválil: Zdeněk Růžička