

**Zápis z jednání Kontrolní komise MAS  
konané dne 9.3.2023 v kanceláři MAS**

**Přítomni:**

Michal Ondra, FO Hranice (sektor S; ZS6-občané)

Martin Šimák, Andělé Stromu života p.s. (sektor S; ZS4 - vzdělávání, sociální služby)

Marek Pavela, Obec Teplice n. B. (sektor V; 1-obce)

Daniela Tvrdoňová, obec Rouské (sektor V; ZS1-obce)

**(platných hlasů: 4 )**

**Omluveni:**

Marie Holčáková, FO Jindřichov (sektor S; ZS2 - zemědělství, lesnictví, potravinářství)

**Program jednání:**

- 1) Úvod a zahájení jednání
- 2) Kontrola činnosti spolku za rok 2022 zejména s důrazem na hospodaření, účelné vynakládání prostředků a ochrany majetku ve vlastnictví spolku
- 3) Protokol o kontrole č. 774/22/892 OSSZ
- 4) Kontrola administrativních postupů MAS – Výzvy č.8 a 9 MAS-PRV
- 5) Plán činnosti kontrolní komise MAS na rok 2023
- 6) Různé

Zapisovatel zápisu – Žaneta Rosová

Ověřovatel zápisu – Ing. Bc. Michal Ondra

**Přítomno členů: 4**

- 1. Úvod a zahájení jednání**
- 2. Kontrola činnosti spolku za rok 2022 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 – 12/2022
- pokladní kniha 2022
- namátkové účetní doklady za období 01 – 12/2022
- kontrola cestovních příkazů za období 01 – 12/2022
- pracovní smlouvy zaměstnanců MAS 2022
- mzdová evidence 2022, výkazy práce 2022
- dodržování podmínek standardizace MAS

Při kontrole bylo zjištěno:

- při kontrole bylo zjištěno že zaměstnanec MAS D. Hawiger nemá doloženo absolvování vstupní lékařské prohlídky v roce 2022

Opatření k nápravě:

- doložit chybějící vstupní lékařskou prohlídku D. Hawigera

- 3. Protokol o kontrole č. 774/22/892 OSSZ**

Ž. Rosová uvedla, že ve dnech 27.7.-28.7.2022 provedla OSSZ Přerov u MAS Hranicko z. s. plánovanou kontrolu plnění povinností v nemocenském pojištění, v důchodovém pojištění a při odvodu pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti.

Kontrolované období od 1.10.2018 až 30.6.2022.

V rámci kontroly z OSSZ bylo zjištěno toto:

- MAS v měsíci červnu 2020 nesprávně uvedla na „Přehled o výši pojistného,, úhrn vyměřovacích základů (VZ) a pojistného odváděného za zaměstnavatele – MAS uplatnila v tomto měsíci snížení VZ v souvislosti s mimořádnými opatřeními při epidemii v roce 2022 – kontrolou však bylo zjištěno, že MAS nevznikl nárok na uvedené snížení viz. platební výměr č. 93/774/22/892 – MAS jakožto zaměstnavatel byl povinen uhradit dlužné pojistné ve výši 36.937,-Kč a penále z tohoto dlužného pojistného ve výši 12.743,-Kč. Dlužné pojistné bylo uhrazeno 21.9.2022, dodatečně doplněno a tudíž proplaceno v rámci žádostí o platbu projektu Režie a MAP. Penále bylo uhrazeno 4.11.2022 a je evidováno jako neuznatelný výdaj. Dne 2.3.2023 byla zaslána na OSSZ Žádost o prominutí penále.

#### **UKKMAS/1/2023**

- a) KK MAS bere na vědomí Protokol o kontrole č. 774/22/892 OSSZ

#### **4. Kontrola administrativních postupů MAS – Výzvy č.8 a 9 MAS-PRV**

Tento bod byl po dohodě přítomných členů z časových důvodů přesunut na další jednání kontrolní komise v roce 2023.

#### **5. Plán činnosti kontrolní komise MAS na rok 2023**

- zajištění a dohled nad procesem evaluace SCLLD 2014-2020 (pokud bude ze strany MMR vyžadována v roce 2023)
- kontrola administrace a hodnocení projektů v dotačním programu MAS-PRV Výzvy č.8-11
- připomínkování nastavení administrativních postupů nových dotačních programů MAS 2021+
- kontrola návrhů preferenčních kritérií nových dotačních programů MAS 2021+ z hlediska nediskriminace, rovného přístupu apod.

#### **UKKMAS/2/2023**

- a) KK MAS schvaluje plán činnosti kontrolní komise MAS na rok 2023  
(pro: 4, proti: 0, zdržel se: 0)



Zapisovatel zápisu – Žaneta Rosová

MAS Hranicko z. s. | Tř. 1. máje 328 | 753 01 Hranice  
e-mail: mas@regionhranicko.cz | IČO: 27017915

Ing. Bc. Michal Ondra  
*Předseda Kontrolní komise MAS Hranicko z. s.*