

VÝROČNÍ ZPRÁVA

KEZ o.p.s. za rok 2016



KEZ[®]

KONTROLA
EKOLOGICKÉHO ZEMĚDĚLSTVÍ

Zpracoval: kolektiv pracovníků KEZ o.p.s.

KEZ o.p.s., PODĚBRADOVA 909, 537 01 CHRUDIM

únor 2017

Obsah

1.	Úvod.....	3
2.	Orgány společnosti a organizační struktura.....	3
2.1.	Zakladatelé, správní rada, dozorčí rada, ředitel.....	3
2.2.	Struktura organizace.....	5
3.	Přehled činností.....	5
3.1.	Inspekční činnost.....	5
3.2.	Certifikační činnost.....	5
4.	Akreditace KEZ.....	5
5.	Systém kvality.....	6
5.1.	Přezkoumávání systému řízení jakosti.....	6
5.1.1.	Externí audity.....	6
5.1.2.	Interní audity.....	7
5.2.	Politika a cíle jakosti.....	7
6.	Pracovníci.....	7
6.1.	Vzdělávání a jeho zhodnocení.....	8
7.	Mezinárodní a tuzemská spolupráce.....	8
7.1.	PRO-BIO.....	8
7.2.	GÄA.....	8
7.3.	BIO SUISSE.....	8
8.	Výsledky činností.....	9
8.1.	Plocha obhospodařovaná v ekologickém zemědělství.....	9
8.2.	Počty podnikatelských subjektů kontrolovaných KEZ.....	9
8.3.	Registrace výrobců a distributorů.....	10
8.4.	Inspekce a certifikace bioproduktů a biopotravin.....	11
8.4.1.	Inspekční činnost.....	11
8.4.2.	Certifikační činnost.....	11
8.4.3.	Přehled udělených sankcí.....	11
8.4.4.	Zatřídění rizikových subjektů.....	12
8.5.	Zpětná vazba od zainteresovaných stran, sledování klamavého značení.....	12
8.6.	Odvolání a stížnosti.....	13
8.7.	Správní delikty oznámené na MZe.....	13
8.8.	Odběry vzorků a vyhodnocování analýz.....	13
9.	Vývoz a dovoz bioproduktů a biopotravin.....	14
9.1.	Vývoz do třetích zemí.....	14
9.2.	Dovoz ze třetích zemí.....	14
10.	Další certifikační programy.....	14
11.	Přehled o hospodaření.....	15
12.	Závěr.....	18
13.	Přílohová část.....	20

1. Úvod

V roce 2016 kontrolní organizace KEZ o.p.s. (dále jen KEZ) prováděla svou činnost v souladu s předmětem podnikání a akreditacemi pro certifikační orgán. Na základě smlouvy o kontrolní činnosti, uzavřené s MZe, byla hlavní aktivita KEZ spojena s vydáváním osvědčení o původu bioproduktů, biopotravin a ostatního bioproduktu. S touto činností úzce souvisí provádění kontrol u osob podnikajících v ekologickém zemědělství i provádění dalších odborných úkonů souvisejících s certifikací produktů. Výsledky těchto aktivit jsou detailně uvedeny v jednotlivých kapitolách Výroční zprávy. Dále zaměstnanci KEZ prováděli, na základě uzavřených smluv, doplňkové činnosti ve formě šetření.

K 31.12.2016 měla společnost KEZ 14 zaměstnanců.

2. Orgány společnosti a organizační struktura

2.1. Zakladatelé, správní rada, dozorčí rada, ředitel

KEZ je právnická osoba založená podle zákona č. 248/1995 Sb., o obecně prospěšných společnostech v platném znění. Společnost je zapsána do rejstříku obecně prospěšných společností dne 20. ledna 1999 u Krajského soudu v Hradci Králové oddíl O, vložka 29. KEZ vznikla za účelem zajištění nezávislé kontroly a certifikace producentů, zpracovatelů a obchodníků zařazených do systému ekologických zemědělství a jejich produktů. Podle § 29 zákona č. 242/2000 Sb., o ekologickém zemědělství, ve znění pozdějších předpisů, je KEZ pověřenou osobou. Ministerstvo zemědělství ČR, na základě výsledků výběrového řízení, uzavřelo s KEZ smlouvu o kontrolní činnosti a dalších úkonech souvisejících s právní úpravou podle zákona č. 242/2000 Sb., pod č. 2067/01-7030/1 ze dne 12.1.2001, ve znění platných dodatků.

V průběhu roku 2016 došlo ke změně ředitele KEZ. Místo dosavadního Ing. Milana Berky byl nově jmenován ředitelem Ing. Jan Dehner. Ve správní radě byla opětovně jmenována pro další období Ing. Lenka Křížová a v případě Ing. Kamila Tomana došlo k aktualizaci adresy trvalého pobytu. V dozorčí radě byla aktualizována adresa trvalého pobytu u Přemysla Čecha. U jednoho ze zakladatelů KEZ - Svaz producentů a zpracovatelů biopotravin „PRO-BIO“, z.s. (IČ 49561324) došlo ke změně názvu a IČ na PRO-BIO Svaz ekologických zemědělců, z.s. (IČ 69601267).

Statutárním orgánem KEZ je ředitel.

Správní rada vykonává svou činnost v souladu s § 10 až 14 zákona č. 248/1995 Sb. o obecně prospěšných společnostech v platném znění a Zakládací smlouvou obecně prospěšné společnosti KEZ.

Dozorčí rada vykonává svou činnost v souladu s § 15 až 16 zákona č. 248/1995 Sb. o obecně prospěšných společnostech v platném znění a Zakládací smlouvou obecně prospěšné společnosti KEZ. Dozorčí rada je kontrolním orgánem KEZ dohlížejícím na činnost, zda je v souladu s právními předpisy, zakládací smlouvou obecně prospěšné společnosti, statutem KEZ. Dále přezkoumává roční účetní uzávěrku a výroční zprávu.

Identifikační údaje společnosti:

Název: **KEZ o.p.s.**
Sídlo: **Poděbradova 909, 537 01 Chrudim**
Telefon: **469 622 249, 469 625 026**
Fax: **469 625 027**
e-mail: **kez@kez.cz**
IČ: **25916076**

Následující údaje o zakladatelích, správní radě, dozorčí radě a řediteli jsou uvedeny dle Výpisu z rejstříku obecně prospěšných společností.

Zakladatelé

- FOA - Nadační fond pro ekologické zemědělství, Lesní kolonie 245, 373 82 Včelná, IČ: 44794355,
- PRO-BIO Svaz ekologických zemědělců, z.s., Nemocniční 1852/53, 787 01 Šumperk, IČ: 69601267,
- Spolek PRO BIO poradenství, Pražská 1827/66, 678 01 Blansko, IČ: 43961479.

Správní rada

Předseda správní rady: KATEŘINA URBÁNKOVÁ, dat. nar. 22. srpna 1984
bydliště: Za Parkem 1100/2, 751 31 Lipník nad Bečvou I - Město
den vzniku členství ve správní radě: 13.května 2014

Člen správní rady: Ing. KAMIL TOMAN, dat. nar. 8. dubna 1974
bydliště: V Uličce 1463, 253 01 Hostivice
den vzniku členství ve správní radě: 31.května 2014

Člen správní rady: MVDr. JAROSLAV PALÁSEK, CSc., dat. nar. 8. září 1945
bydliště: Palírenská 253/28, 621 00 Brno, Medlánky
den vzniku členství ve správní radě: 3.června 2014

Člen správní rady: Ing. JAN MOUDRÝ, Ph.D., dat. nar. 31. prosince 1978
bydliště: Na Sádkách 1724/33, 370 05 České Budějovice
den vzniku členství ve správní radě: 3.června 2014

Člen správní rady: Ing. LENKA KŘÍŽOVÁ, dat. nar. 24. června 1980
bydliště: Třebotovice 2424, 370 06 České Budějovice
den vzniku členství ve správní radě: 29. února 2016

Člen správní rady: EVA KAPLANOVÁ, dat. nar. 5. března 1957
bydliště: Horní Roveň 216, 533 71 Dolní Roveň
den vzniku členství ve správní radě: 3.června 2014

Dozorčí rada

Předseda dozorčí rady: FRANTIŠEK WINTER, dat. nar. 17. dubna 1960
bydliště: Hynčice nad Moravou 54, 788 33 Hanušovice
den vzniku členství v dozorčí radě: 13.května 2014

Člen dozorčí rady: PŘEMYSL ČECH, dat. nar. 6. března 1972
bydliště: č.p. 20, 789 01 Rovensko
den vzniku členství v dozorčí radě: 3.června 2014

Člen dozorčí rady: TOMÁŠ KREUTZER, dat. nar. 29. října 1951
bydliště: Nad Potokem 126, 280 02 Radovesnice I
den vzniku členství v dozorčí radě: 11.srpna 2014

Ředitel

Jméno: Ing. JAN DEHNER, dat. nar. 10. prosince 1966
bydliště: č.p. 431, 569 07 Radiměř
den vzniku funkce ředitele: 1. ledna 2016

2.2. Struktura organizace

Útvar ředitele

Zahrnuje ředitele, ekonomku, manažera kvality, administrativní pracovníci. Řídí společnost, ekonomiku, systém managementu kvality, vnitřní kontrolu.

Certifikační orgán

Řízen vedoucím certifikačního orgánu, provádí činnosti spojené s certifikací a správou registrů MZe. V rámci certifikačního orgánu působí inspekční orgán.

Nestranný a účinný dohled nad činnostmi certifikačního orgánu zajišťuje certifikační výbor KEZ tvořený 3 zástupci státních dozorových orgánů.

Organizační schéma KEZ je uvedeno v přílohové části B).

3. Přehled činností

3.1. Inspekční činnost

Inspekční orgán, který je součástí certifikačního orgánu, provádí inspekce u osob podnikajících v ekologickém zemědělství, tj. zemědělských výrobních jednotek, výrobců biopotravin, osob uvádějících bioprodukty a biopotraviny do oběhu, výrobců ostatního bioproduktu, dovozců ze třetích zemí. Dále provádí inspekce dle privátních certifikačních programů KEZ. Inspektoři rovněž provádí sběr dat u podnikatelů pro šetření v rámci doplňkových činností.

3.2. Certifikační činnost

Certifikační orgán v průběhu roku 2016 prováděl zejména certifikaci produktů a výrobků klientů KEZ a to dle platné legislativy pro ekologické zemědělství a dle privátních certifikačních programů KEZ. Další činností bylo zpracovávání auditů v LPIS, správa údajů v REP, audity čísel hospodářství ekologických podnikatelů v IZR, zpracovávání návrhů dovozních zmocnění a exportních certifikátů pro MZe, administrace výsledků rozborů vzorků.

4. Akreditace KEZ

Každoročně provádí ČIA o.p.s., národní akreditační orgán, přezkoumání činnosti KEZ ve vztahu k plnění požadavků norem ČSN EN ISO/IEC 17065:2013 pro certifikaci a ČSN EN ISO/IEC 17020:2012 pro inspekci.

V roce 2016 prováděla ČIA o.p.s. audit v měsíci říjnu. Společnost KEZ splnila podmínky pro vystavení Osvědčení o akreditaci k provádění certifikační činnosti - číslo COV 3096, které zahrnuje i splnění normy pro inspekční činnost. Inspekční orgán není samostatně akreditován.

Tímto jsou splněny požadavky legislativních předpisů ČR a EU na pověřenou osobu a společnost KEZ je způsobilá provádět inspekci a certifikaci podle požadavků zákona č. 242/2000 Sb. a nařízení Rady (ES) č. 834/2007 v návaznosti na nařízení Komise (ES) č. 889/2008 a nařízení Komise (ES) č. 1235/2008.

5. Systém kvality

Systém kvality v KEZ obsahuje všechny útvary KEZ a to v souladu s požadavky kritérií norem pro certifikační a inspekční činnost.

Systém kvality stabilizuje plnění předmětu podnikání KEZ, zejména ve vztahu k plnění legislativních požadavků ČR a EU, přičemž napomáhá zlepšování činností a vztahů s klienty i smluvními partnery.

Systém kvality usnadňuje řízení dokumentace a záznamů o všech činnostech, vrcholovými dokumenty jsou příručky kvality. V průběhu roku bylo prováděno přezkoumávání systému managementu kvality auditu.

5.1. Přezkoumávání systému řízení jakosti

Přezkoumání systému managementu provádí vedení KEZ jednou ročně. Výstupy z provedeného přezkoumání zahrnují opatření pro trvalé plnění požadavků příslušných norem a zlepšování efektivnosti systému managementu.

Výsledky externích a interních auditů patří mezi hlavní ukazatele použité pro přezkoumání systému managementu.

5.1.1. Externí audity

V měsíci únoru 2017 proběhl pravidelný audit k účetní uzávěrce ke dni 31.12.2016, jeho výsledky dokumentuje Zpráva nezávislého auditora ze dne 28.2.2017.

Pravidelná dozorová návštěva (PDN) ČIA proběhla v termínu 17.-18.10.2016. Byla hodnocena především celková úroveň prováděných činností a systému kvality ve vztahu k plnění kritérií norem a certifikace biopotravin (postup č. 7 dle přílohy Osvědčení o akreditaci).

Jednání CV proběhlo 5.10.2016. Hlavní program jednání spočíval v ověření plnění oznamovací povinnosti KEZ vůči MZe s ohledem na zjištěná porušení legislativních pravidel platných pro EZ v průběhu roku 2016. Před každým podáním návrhu na zahájení správního řízení na MZe je se členy CV konzultována správnost připravené dokumentace. CV schválil způsob řešení všech oznámených případů.

5.1.2. Interní audity

Interní audity byly primárně zaměřeny na ověření plnění požadavků norem ČSN EN ISO/IEC 17065 i ČSN EN ISO/IEC 17020 (tzv. "systémové audity").

Systémové audity byly doplněny o interní audity, které na vybraných záznamech z inspekcí a jejich vyhodnocení ověřovaly soulad provedených certifikačních činností s pokyny pro jejich provádění.

V roce 2016 bylo provedeno celkem 11 interních auditů, z toho 3 Witness audity, jejichž přehled uvádí následující tabulka:

Zaměření auditů	Počet auditů
systémové audity	6
plnění metodických pokynů k provádění inspekce a certifikace	5

5.2. Politika a cíle jakosti

Politika a cíle jakosti jsou součástí příručky kvality certifikačního orgánu KEZ.

Cíle jakosti pro rok 2016 zahrnovaly:

- provádění inspekčních a certifikačních činností kvalifikovaným způsobem v souladu s legislativními předpisy, normativními požadavky a interními postupy při současném respektování potřeb klientů KEZ (kontrolovaných subjektů);
- aktivní spolupráce s orgány státní správy jako i dalšími subjekty působící v oblasti ekologického zemědělství;
- udržování a zlepšování zavedeného systému jakosti využíváním politiky a cílů jakosti, výsledků auditů, nápravných a preventivních opatření a závěrů z přezkoumání systému jakosti managementem společnosti;
- vytváření motivujícího prostředí pro zaměstnance, zvyšování jejich odborné kvalifikace prostřednictvím interních školení a účasti na externě pořádaných vzdělávacích akcích;
- využívání kvalitního pracovního vybavení, které reflektuje neustálý technický vývoj;
- zlepšit evidenci rizik přiřazených k subjektům, zejména pak uchovávat historii evidovaných rizik.

6. Pracovníci

Vzdělávání zaměstnanců v roce 2016 probíhalo především v rovině prohlubování poznatků z oblasti zemědělské prvovýroby, zpracovatelů a seznámení se změnami pro následující období. Jednalo se zejména o předávání zkušeností s hospodařením na ekologických farmách v Německu a dále o školení s tématy: systém kontroly léčebných postupů, požadavky a kontrolní opatření ohledně telat a podmínek jejich chovu, začlenění kontroly welfare - pohody zvířat - do procesu kontroly EZ a vedení a kontrola evidencí podniku s ŽV.

6.1. Vzdělávání a jeho zhodnocení

Školení a výcvik zaměstnanců KEZ proběhl podle vzdělávacího plánu společnosti. Tento je každoročně zpracováván individuálně pro každého zaměstnance. Cílem vzdělávání je dosáhnout co nejvyšší způsobilosti k provádění svěřených pracovních činností. Potřeba vzdělávání vyplývá nejen z požadavků norem, kterými se inspekční a certifikační orgán řídí v rámci svých činností, ale rovněž ze snahy neustále posilovat důvěru spotřebitelů biopotravin v certifikační systém ekologického zemědělství garantovaný MZe a zajišťovaný KEZ.

Cíl vzdělávání v roce 2016 byl naplněn a přispěl k rozšíření znalostí potřebných pro zaměstnance společnosti KEZ.

V průběhu roku 2016 byla prováděna školení našich klientů, především z řad ekologických podnikatelů, ale i dalších organizací, poradců pro ekologické zemědělství a zájemců o ekologické zemědělství. Školení se zúčastnilo 630 osob podnikajících v ekologickém zemědělství přímo prostřednictvím naší organizace včetně 38 poradců pro ekologické zemědělství, dále 245 osob – převážně studentů prostřednictvím školení ve spolupráci s Bioinstitutem o.p.s., 72 osob školením ve spolupráci s PRO-BIO Svazem ekologických zemědělců a 92 osob prostřednictvím školení pořádaných ve spolupráci se SZIF.

7. Mezinárodní a tuzemská spolupráce

Ze spolupracujících organizací je třeba zmínit zejména:

7.1. PRO-BIO Svaz ekologických zemědělců

V tuzemsku KEZ tradičně nejvíce spolupracuje s PRO-BIO Svazem ekologických zemědělců. Jedná se především o seznámení ekologických podnikatelů se změnami v legislativě a vyhodnocení minulého inspekčního období v rámci školení prováděných RC tohoto svazu. Na základě smlouvy, u klientů určených svazem, naši inspektori provádí kontrolu podle Směrnic PRO-BIO.

7.2. GÄA – nadstandardní směrnice

Na základě dohody mezi Gää e.V. – Vereinigung ökologischer Landbau, Bundesverband Dresden a KEZ jsou prováděny kontroly podle Směrnic Gää u dodavatelů bio syrového kravského mléka do Německa. Výsledky jsou předávány pracovníkům certifikace Gää za účelem hodnocení.

7.3. BIO SUISSE – nadstandardní směrnice

Na základě zájmu osob podnikajících v EZ byla uzavřena smlouva s International Certification Bio Suisse AG za účelem provádění inspekcí podle nadstandardních směrnic. Výsledky jsou předávány pracovníkům certifikace Bio Suisse, kteří provádí hodnocení.

8. Výsledky činností

8.1. Plocha obhospodařovaná v ekologickém zemědělství

Vývoj výměry zemědělské půdy v ekologickém zemědělství u subjektů kontrolovaných KEZ

Rok	Počet ekofare celkem	Výměra zemědělské půdy v EZ v ha	Procentický podíl ze zem. půdního fondu
2001	654	217 869	5,09
2002	721	235 136	5,50
2003	810	254 995	5,97
2004 836	263 299	6,16	
2005	829	254 982	5,98
2006	768	240 508	5,65
2007	854	252 718	5,94
2008	1054	271 847	6,40
2009	1355	295 151	6,95
2010	1576	318 980	7,53
2011	1708	326 143	7,70
2012	1696	326 783	7,73
2013	1694	326 457	7,73
2014	1705	328 430	7,78
2015	1772	327 369	7,76
2016	1875	331 934	7,88

Struktura půdního fondu v ekologickém zemědělství (ha) u subjektů kontrolovaných KEZ k 31.12.2016

Plochy	Výměra celkem	z toho výměra v EZ	z toho výměra v PO
Orná půda	31 693	26 054	5 639
Zelenina	110	86	24
Byliny	201	150	51
Úhor	36	10	26
Tráva na orné půdě	1 979	1 507	472
TTP	282 600	259 770	22 830
Sady	1 759	1 465	294
Jiná trvalá kultura	500	414	86
Vínice	30	24	6
Chmelnice	0	0	0
Jiná kultura	55	38	17
Půda mimo LPIS (Ostatní plochy)	12 971	12 678	293
Celkem	331 934	302 196	29 738

8.2. Počty podnikatelských subjektů kontrolovaných KEZ

Podnikatelé v EZ podle předmětu činnosti

Předmět činnosti	Počet
Ekologičtí podnikatelé (včetně zemědělců v PO)	1 875
Výrobci biopotravin (včetně vlastní distribuční činnosti)	228
Smluvní zpracovatelé (subdodavatelé) 29 *	15 **
Dovozci biopotravin ze třetích zemí	
Výrobci/distributoři krmiv a osiv	37
Osoby skladující a uvádějící biopotraviny na trh	155
Ekologičtí chovatelé včel	5 ***
Ekologičtí pěstitelé hub	2
Celkem činností 9 ****	2 355
Ekologičtí chovatelé ryb	

* (16 výrobců biopotravin + 12 distributorů biopotravin + 1 distributor krmiv)

** (14 výrobců biopotravin + 1 distributor)

*** (1 samostatný včelař + 4 ekologičtí podnikatelé s chovem včel)

**** (9 ekologických podnikatelů s chovem ryb)

Počty farem a provozoven evidovaných v IS KEZ

Předmět činnosti (subjekty)	Počet
Ekologičtí podnikatelé (včetně zemědělců v PO)	1 875
Výrobci biopotravin (včetně vlastní distribuční činnosti)	228
Výrobci/distributoři krmiv a osiv	37
Osoby skladující a uvádějící biopotraviny na trh	155
Ekologický chovatel včel bez půdy	1
Ekologický chovatel ryb bez půdy	0
Ekologický pěstitel hub	2
Celkem subjektů v IS KEZ	2 298

Počty registrovaných hospodářských subjektů podle přílohy XIIIc NK 889/2008

Podniky	Počet
Zemědělníci producenti (ekologický podnikatel včetně kombinace: zpracování, distribuce, dovozy, pěstování hub, chov ryb, chov včel)	1 856
Chovatel ryb	0
Zpracovatelé (výrobce biopotravin, krmiv, osiv vč. kombinace: dovozy, vývozy, distribuce)	156
Dovozci (distributor provádějící dovozy příp. vývozy)	12
Ostatní hospodářské subjekty:	
Osoby skladující a uvádějící biopotraviny na trh	79
Distributoři krmiv a osiv	2
Ekologický chovatel včel bez půdy	1
Celkem podniků	2 106

V průběhu roku 2016 se do systému ekologického hospodaření přihlásilo 206 nových farem včetně dvou, které přešly od jiné kontrolní organizace. Vyřazeno z kontrolního a certifikačního systému KEZ bylo 103 ekofarem. Z toho 83 z důvodu ukončení zemědělské činnosti nebo kvůli výpovědi smlouvy ze strany KEZ a 20 farem ukončilo činnost z důvodu převodu na jinou osobu.

V průběhu roku 2016 bylo odmítnuto (telefonicky, emailem, písemně, při vstupní inspekci) 15 žadatelů o vstup do systému EZ.

8.3. Registrace výrobců a distributorů

Nově se do kontrolního a certifikačního systému přihlásilo 17 provozoven výrobců biopotravin a 21 osob uvádějících bioprodukty a biopotraviny do oběhu.

Během roku 2016 bylo vyřazeno z kontrolního a certifikačního systému KEZ celkem 16 provozoven výrobců biopotravin. Z toho 11 z důvodu ukončení činnosti nebo z důvodu výpovědi smlouvy ze strany KEZ, 2 zpracovatelé přešli k jinému kontrolnímu subjektu a 3 zpracovatelé převedli svůj podnik na jinou fyzickou či právnickou osobu. Dále svou činnost zrušilo 18 distributorů bioproduktů nebo biopotravin a to z důvodu ukončení činnosti nebo z důvodu výpovědi smlouvy ze strany KEZ či převodu na jinou fyzickou/právnickou osobu.

8.4. Inspekce a certifikace bioproduktů a biopotravin

8.4.1. Inspekční činnost

Plán inspekcí ekofarem v roce 2016 byl sestaven tak, aby byly veškeré řádné ohlášené inspekce provedeny u jednotek s ornou půdou a s trvalými kulturami před sklizní. Dalším kritériem při sestavování plánu byla snaha, aby každý inspektor provedl v jednom týdnu co nejvíce inspekcí v daném regionu a došlo tak k úspoře cestovních nákladů. V roce 2016 bylo realizováno celkem **2 139** inspekcí u zemědělských podnikatelů na ekofarmách (včetně jednoho samostatně registrovaného včelaře, jednoho chovatele ryb a dvou pěstitelů hub). Od druhé poloviny března se prováděly řádné inspekce nejdříve na ekofarmách s TTP a od května také v jednotkách s ornou půdou a trvalými kulturami.

Dále bylo realizováno celkem **487** inspekcí u výrobců biopotravin, osob uvádějících bioprodukty a biopotraviny do oběhu, dovozců bioproduktů a biopotravin, výrobců ostatního bioproduktu.

Dále bylo provedeno **220** dodatečných namátkových neohlášených kontrol (z toho **213** kontrolních návštěv dle analýzy rizika).

8.4.2. Certifikační činnost

A. Bioprodukty, krmiva, osiva:

V průběhu roku 2016 bylo vystaveno celkem 1 708 certifikátů na bioprodukty, 23 certifikátů na krmiva a 26 certifikátů na osiva.

Odepření vydání osvědčení o původu bioproduktu

Certifikační orgán v období od 1.1.2016 do 31.12.2016 vystavil 3 odepření vydání osvědčení o původu bioproduktu podle § 22 odst. 2 zákona.

B. Biopotraviny:

Certifikační orgán vydal v roce 2015 celkem 444 certifikátů na biopotraviny.

Odepření vydání osvědčení o původu biopotraviny

Certifikační orgán v období od 1.1.2016 do 31.12.2016 vystavil 1 odepření vydání osvědčení o původu biopotraviny podle § 22 odst. 2 zákona.

8.4.3. Přehled udělených sankcí

V rámci certifikačního řízení bylo využito interního sankčního systému KEZ. Uděleny byly následující sankce: „Upozornění“ (33 případů), „Podmíněné vydání certifikátu“ (8 případů), „Odepření“ (4 případy), „Pozastavení/Zákaz uvádění do oběhu“ (3 případy) a „Oznámení na MZe“ (7 případů).

MZe na základě stanoviska ze dne 2.5.2016 informovala kontrolní subjekty EZ o možnosti sankce „Sestupňování půdy do PO“. V roce 2016 tato sankce ze strany KEZ nebyla využita.

8.4.4. Zatřídění rizikových subjektů

V souladu s nařízením Komise (EU) č. 392/2013 byla naplňována interní analýza rizik, která stanovuje souhrn kritických oblastí a míru rizika ve vztahu k legislativním předpisům. Na základě této analýzy rizik bylo provedeno zatřídění kontrolovaných klientů do rizikových skupin. K 31.12.2016 byl stav rizik následující: „Nízké“ (763), „Střední“ (717), „Vysoké“ (46).

8.5. Zpětná vazba od zainteresovaných stran, sledování klamavého značení

Pracovníci KEZ se zabývali zejména podněty k prošetření přijatými z MZe týkající se nálezů **reziduí pesticidů** (v množství > 0,01 mg/kg) nepovolených v EZ:

Podněty k prošetření nálezů reziduí pesticidů nepovolených v EZ v roce 2016 uvádí následující tabulka:

Oznamovatel	Datum podnětu	Popis podnětu	Vyřízení podnětu
MZe	13.1.2016	Detekce látek spinosad a chlorpyrifos do 0,01 mg/kg při kontrole SZPI v bio jablkách.	Informování distributora a MZe, nebylo nutné provádět další šetření nebo stanovovat opatření.
Kiwa BCS	21.1.2016	Pirimiphos-methyl 0,01 mg/kg v kukuřičných plátcích.	Provedení dohledatelnosti, doložen rozbor na Pirimiphos-methyl v kukuřici 0,004 mg/kg, předání výsledků šetření oznamovateli.
MZe	19.4.2016	Nález chlorpropham, thiabendazol, DDT v bio bramborech; DDT v bio žitu.	Provedení dohledatelnosti, předání informací dodavatelům (pěstitelům), odběr vzorku na přítomnost DDT u pěstitele s negativním výsledkem, předání výsledků šetření oznamovateli.

Oznamovatel	Datum podnětu	Popis podnětu	Vyřízení podnětu
MZe	9.6.2016	Pesticidy v BIO zeleném ječmeni z Číny, odebrání biocertifikace.	Informování distributora, který závadnou surovinu dovezl do ČR, provedení dohledatelnosti, odepření certifikace na závadnou šarži výrobku, stahování z trhu.
LACON GmbH	13.9.2016	Nejasnosti ve fakturách vystavených distribuční firmou k dodávkám bio obilovin do Německa.	Provedení dohledatelnosti, zjištěna chyba při vystavení faktur, ekologický statut dodávek byl ověřen, informování oznamovatele o výsledku šetření.
Distributor kontrolovaný KEZ	8.11.2016	Nález látek piperonyl-butoxid a pirimiphos-methyl v těstovinách z Itálie.	Provedení dohledatelnosti, zákaz uvádění do oběhu, stahování z trhu, zjištěny nesrovnalosti při dohledání záznamů – klient ve vysokém riziku – namátkové kontroly.

V rámci klamavého značení byl řešen případ neoprávněného použití označení BIO na loupané slunečnici, která byla vyrobena konvenčním mlýnem. Získané informace byly předány 7.4.2016 MZe k šetření.

8.6. Odvolání a stížnosti

KEZ přijala v roce 2016 tři stížnosti týkající se způsobu hospodaření ekologického zemědělce. Provedenými kontrolami nebyl potvrzen nesoulad v oblasti plnění pravidel ekologické produkce. Dále byla přijata jedna stížnost, která byla postoupena k vyřízení SZIF prostřednictvím ÚKZÚZ.

8.7. Správní delikty oznámené na MZe

Certifikační orgán v roce 2016 podal na MZe **7 oznámení** o zjištění správního deliktu v souladu s § 33a zákona.

8.8. Odběry vzorků a vyhodnocování analýz

Přehled o počtu a výsledcích odebraných vzorků

Činnost	Počet vzorků	Druh rozboru	Provádějí laboratoř	Porušení pravidel EZ
Provozovny	24	PRC 1 GC-MS 7 KM01, KM02 16	SVÚ Jihlava ÚKZÚZ Brno VŠCHT Praha	1
Farmy	87	Tau-fluvalinate 2 GC-MS 83 LC-MS 1 GC-MS/MS (DDT) 1	SVÚ Jihlava ÚKZÚZ Brno	3
Celkem	111	Počet nálezů		4

V rámci pravidel platných pro ekologickou produkci neexistují žádné limity pro koncentraci pesticidů. Při posuzování konkrétních případů je postupováno v souladu s Metodickým pokynem MZe č. 3/2013, který stanovuje pravidla pro: Odběr, analýzu a následné vyhodnocení vzorků z ekologického zemědělství.

U všech namátkově odebraných vzorků byla provedena multireziduální analýza na obsah nepovolených látek v EZ. Po zohlednění nejistot laboratorních měření byly 4 nálezy vyhodnoceny jako neshoda, z toho 2 případy (bio instantní kaše, bio triticales) s oznámením na MZe.

Dále u **10** odebraných vzorků, po odečtení nejistoty měření, rozmezí stanovené hodnoty spodní hranicí nepřekročilo limit 0,01 mg/kg. Tyto vzorky nebyly hodnoceny KEZ jako porušení pravidel EZ. Jednalo se o látky pesticidní povahy nebo o pesticidové synergisty, případně o jejich kombinace.

Ve všech případech hodnocených KEZ jako „rizikové“ byly kontrolované subjekty vyzvány k přijetí opatření za účelem eliminace rizika kontaminace nepovolenými látkami v EZ.

9. Vývoz a dovoz bioproduktů a biopotravin

9.1. Vývoz do třetích zemí

V roce 2016 bylo vystaveno celkem 37 osvědčení pro vývoz bioproduktů a biopotravin do třetích zemí. Jednalo se o vývozy kojenecké výživy nebo ovocných koncentrátů od společnosti NUTRICIA DEVA a.s. v celkovém množství 342 tun do Turecka.

9.2. Dovoz ze třetích zemí

Dovozy lze realizovat na základě Potvrzení o kontrole vystaveném uznávaným kontrolním subjektem ve třetí zemi. Tímto způsobem bylo dovezeno bio zboží v **203** zásilkách z 27 zemí mimo EU a to z Japonska (44), Číny (28), Kanady (20), Indie (16), Peru (15), Argentiny (11), Turecka (9), Filipín (7), Kuby (7), Srí Lanky (5), Ukrajiny (5), Ugandy (5), Ekvádoru (4), Maroka (4), Jižní Afriky (3), Severní Koreje (3), Indonésie (3), Kambodži (2), Kolumbie (2), Egypta (2), Ruska (2), Austrálie (1), Gruzie (1), Nového Zélandu (1), Paraguaye (1), Salvadoru (1) a Srbska (1).

10. Další certifikační programy

Program „KEZ doporučuje pro použití v EZ“

Zahrnuje výrobky vhodné pro použití v ekologickém zemědělství, které splňují parametry programu „KEZ doporučuje pro použití v EZ“. Výstupem je možnost používání ochranné známky (KEZ DOPORUČUJE PRO EZ). Během roku 2016 došlo k nárůstu počtu certifikovaných provozoven na 35 klientů.

Program „Certifikace přírodní kosmetiky a biokosmetiky“

Obsahuje přírodní kosmetiku a biokosmetiku, která splňuje požadavky Standardů pro certifikaci kosmetických přípravků. Výstupem je možnost používání ochranných známek (CPK CERTIFIKOVANÁ PŘÍRODNÍ KOSMETIKA a CPK bio). V roce 2016 bylo zařazeno do tohoto programu celkem 15 kontrolovaných provozních jednotek.

Program „Certifikace veřejných stravovacích zařízení“

Program je určen pro stravovací zařízení, která nabízejí jídla vyrobená z biosurovin (bioproduktů/biopotravin). Výstupem je možnost používání ochranné známky (BIO). V roce 2016 byly evidovány 4 certifikované provozovny restaurací.

Program „Inspekce podle Směrnice PRO-BIO“

Program je dlouhodobě realizován na základě smlouvy mezi KEZ a PRO-BIO svazem ekologických zemědělců. Celkem bylo provedeno 9 inspekčních návštěv..

11. Přehled o hospodaření

Způsob účetního sledování

Hospodaření společnosti v roce 2016 je vykazováno za tři druhy činností:

- **hlavní** - činnosti související s kontrolou a certifikací subjektů v systému ekologického zemědělství
- **správní** – činnosti spojené s provozem a správou společnosti (režie)
- **doplňková** – jiná smluvní činnost

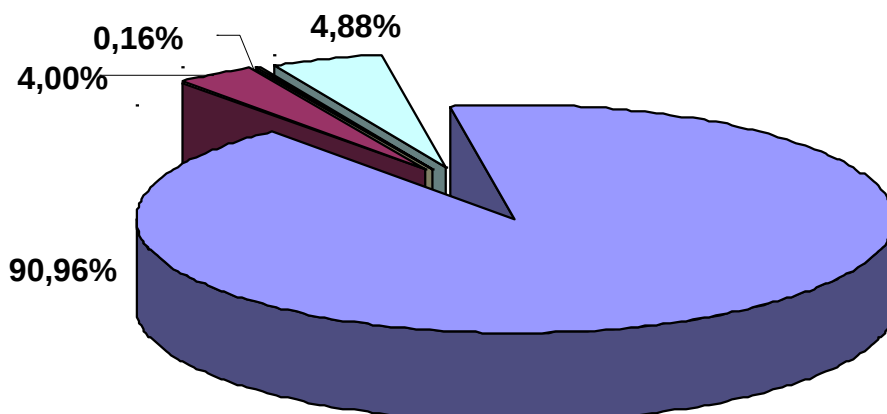
Výsledek hospodaření

Hospodaření KEZ bylo k 31. 12. 2016 uzavřeno se ziskem po zdanění v hodnotě 957 699 Kč. Tento výsledek hospodaření bude, dle Statutu KEZ a v souladu se zákonem č. 248/1995 Sb., o obecně prospěšných společnostech, rozdělen ve prospěch rezervního fondu a do fondu podpory ekologického zemědělství v poměru 1:1. Toto rozdělení je schvalováno správní radou společnosti.

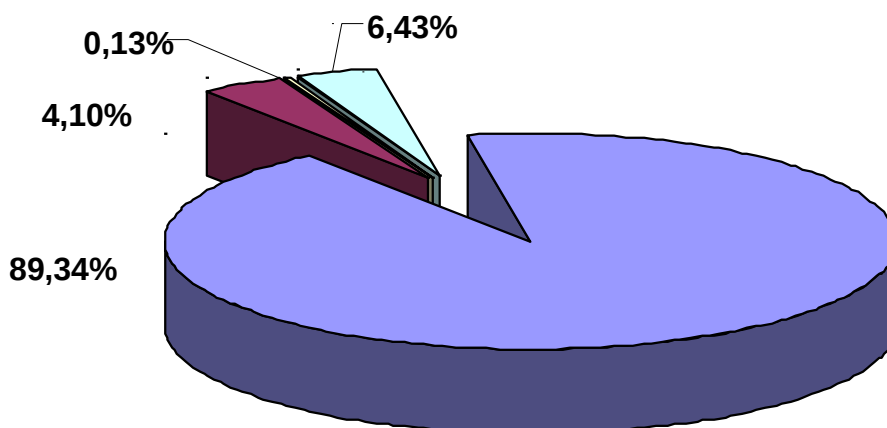
Roční účetní závěrka byla ověřena dvěma auditorkami auditorské a poradenské společnosti BDO Audit s.r.o. dle smlouvy o výkonu auditorské činnosti č. TV04/2015.

Přehled o rozsahu výnosů v členění podle zdrojů:

Přehled výnosů podle zdrojů v roce 2016



Přehled výnosů podle zdrojů v roce 2015



Výnosová struktura během let 2016 a 2015 je velmi podobná. Nejvýznamnější podíl stabilně zauímají výnosy z inspekční a certifikační činnosti 90,96 %. Položka tržby za činnost pro ÚZEI a VÚRV (doplňkové činnosti) činily v celkových tržbách 4,00 %. Ostatní tržby zauímaly 4,88 %. K těmto tržbám patří zejména výnosy z dlouhodobého finančního majetku a úroky.

Hospodaření s fondy organizace

V souladu se zákonem č. 248/1995 Sb., v platném znění, Zakládací smlouvou KEZ a Statutem musí KEZ používat finanční prostředky na pokrytí běžného provozu v souladu s finančním plánem na kalendářním rok schváleným správní radou. KEZ rozdělí volné finanční prostředky do rezervního fondu, rezervu pro běžný provoz a zdroje pro poskytování obecně prospěšných služeb. Finanční prostředky nesmí být použity ve prospěch zakladatelů členů jejich orgánů nebo zaměstnanců nad rámec uvedený v Zakládací smlouvě KEZ.

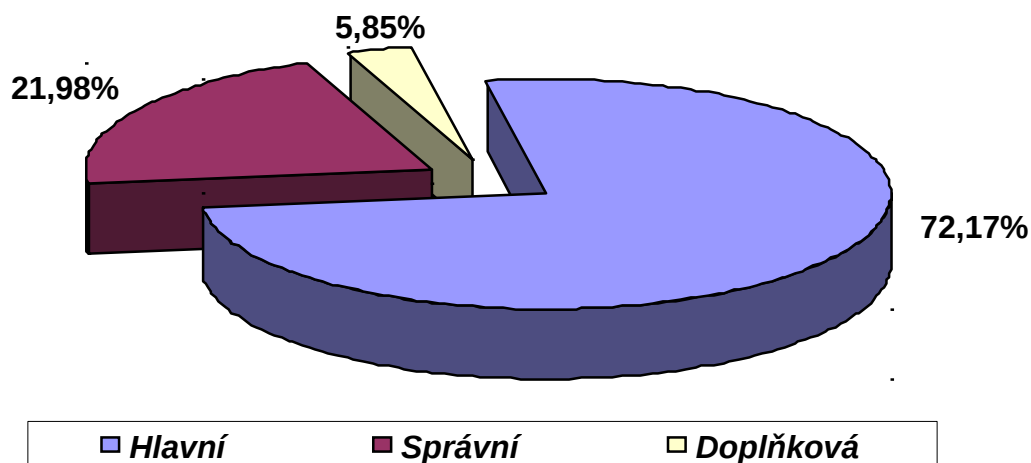
Změny majetku a závazků KEZ

V roce 2016 výdaje na pořízení dlouhodobého drobného hmotného a nehmotného majetku nebyly vynakládány. Tato investice nastane v roce 2017. Závazky společnosti v hodnotě 503 tis. Kč byly pouze krátkodobého charakteru, společnost nevyužívala během roku 2016 žádný úvěr ani půjčku.

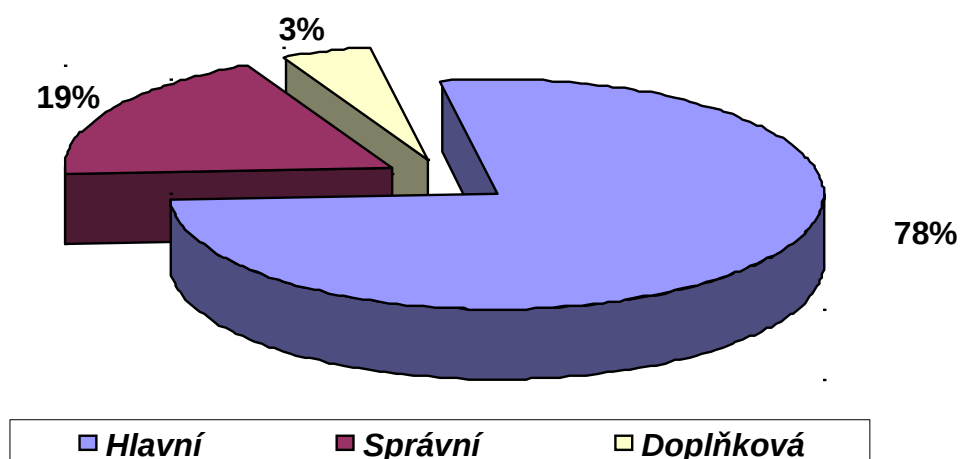
Členění nákladů na jednotlivé druhy činnosti

Struktura nákladových položek podle druhu činnosti zůstává meziročně neměnná, celkový objem nákladů se zvýšil o 930 tis. Kč, tj. o 7,09 %. Nejvyšší nákladovou položku tvoří shodně jako v minulých letech mzdové náklady v celkové výši 7 149 tis. Kč. Druhou nejvyšší nákladovou položku zaujímal zákonné sociální pojištění v částce 2 526 tis. Kč. Třetí nejvýznamnější nákladovou položkou byly ostatní služby v sumě 1 354 tis. Kč. Celkové náklady byly rovněž významně zatíženy položkou cestovné, zejména inspektorů, ve výši 1 527 tis. Kč.

Náklady podle druhu činnosti v roce 2016



Náklady podle druhu činnosti v roce 2015



Vybrané mzdové ukazatele

Mzdové náklady v roce 2016 dosáhly celkové hodnoty 7 149 tis. Kč, což ve vztahu k roku 2015 představuje meziroční nárůst přibližně o 670 tis. Kč, tj. index 1,103. Na zdravotní, sociální a úrazové pojištění zaměstnanců bylo k 31. 12. 2016 celkově odvedeno 2 526 tis. Kč. Průměrný roční přepočtený počet zaměstnanců v roce 2016 byl v hlavním pracovním poměru 14 – o jednoho více než v roce 2015.

Hrubá mzda ředitele činila 822 818,- Kč, z toho prémie dle ukazatelů schválených správní radou 198 000,- Kč.

Odměna členů správní a dozorčí rady v roce 2016 byla vyplacena (za hospodářský výsledek v roce 2015) v odsouhlasené sumě 200 000,- Kč. Náklady na činnost členů SR a DR činí v rámci cestovného 11 085,- Kč a silniční daň představuje 150,- Kč.

Aktivity v oblasti výzkumu a vývoje

Společnost se v uplynulém roce opět podílela na výzkumných projektech. Jednalo se o šetření pro VÚRV, v.v.i. u vybraných ekologických podnikatelů „Šetření v zemědělských podnicích pro účely dopadu způsobu hospodaření v návaznosti na potřeby WFD a nitrátové směrnice“. Pro UZEI byla provedena „Statistická šetření ekologického zemědělství (ekologické farmy - bioprodukce, zpracování, odbyt a trh s biopotravinami) zpracovávána pro Ministerstvo zemědělství ČR“.

Aktivity v oblasti ochrany životního prostředí a pracovněprávních vztazích

Ochrana životního prostředí je součástí činnosti KEZ a postupuje všechny aktivity, pro které byla založena, tj. zejména dohled nad dodržováním zákona č. 242/2000 Sb., o ekologickém zemědělství.

K 31. 12. 2016 bylo v trvalém pracovním poměru zaměstnáno 14 pracovníků. V současné době je činnost KEZ spravována pouze 14 aktivními pracovníky v TPP.

Existence organizační složky v zahraničí

Společnost KEZ nemá v zahraničí žádnou organizační složku.

Předpokládaný vývoj činnosti účetní jednotky

I přes vyrovnaný počet klientů KEZ v uplynulém roce oproti roku 2015 je stále zájem veřejnosti o tento segment činnosti. Společnost se bude nadále snažit o udržení trendů z předcházejících let.

Významné skutečnosti, které nastaly po rozvahovém dni a jsou významné pro naplnění účelu výroční zprávy

Mezi datem účetní závěrky a datem, ke kterému jsou výkazy schváleny k předání mimo účetní jednotku nedošlo k žádným událostem, které představují neobvyklé změny ve stavu aktiv a závazků oproti stavu k datu rozvahy a jejichž neuvedení ve výroční zprávě by mohlo ovlivnit možnosti uživatelů rozvahy a výkazu zisku a ztráty analyzovat výkazy a provádět na jejich základě hodnocení a příslušná rozhodnutí.

12. Závěr

V roce 2016 ve srovnání s rokem 2015 mírně narostl celkový počet klientů (+ 107), se kterými má KEZ uzavřenou smlouvu. U počtu provedených inspekcí byl nárůst výraznější (+ 171) především vlivem vyššího počtu provedených dodatečných inspekcí a to jak u ekologických podnikatelů, tak u zpracovatelů a distributorů. V novém dotačním období, počínaje rokem 2015, již nemají nárok na dotace

subjekty, které mají a budou mít v LPIS půdu souběžně v režimu ekologickém a konvenčním. Protože KEZ nemá těchto klientů mnoho, nepočítáme s nápadným snížením počtu klientů oproti roku 2015.

Rokem 2016 vstoupila menší druhá polovina zemědělských podnikatelů do nového pětiletého dotačního období. V rámci dotační politiky došlo ke změnám, které vedou ke snížení výše vyplacených dotací. Především se snížily sazby za hektar travních porostů v LFA a za hektar travních porostů v základním ekologickém managementu. Tento úbytek financí se ekologickým podnikatelům hospodařícím jen na travních porostech nepodaří úplně nahradit příjmy ze zemědělské činnosti, i když navýšili stavy zvířat, více zvířat prodali nebo jejich produkty zhodnotili ve svých zpracovatelských provozovnách. Zatím nelze odhadnout, jaký to bude mít důsledek na financování těchto ekofarem i přes velmi solidní cenu za zástavový skot v roce 2016. V novém dotačním období se výrazně snížily výměry sadů evidovaných u našich klientů (o 28%) především z důvodů nastavení nových dotačních podmínek (intenzivní a ostatní sady). Následující roky ukážou, zda tento krok bude mít pozitivní vliv na výši produkce a zpracování bio ovoce na farmách.

Kromě pěstitelů zrnin, kteří umí slušně tuto bioprodukcí realizovat, především však prodejem těchto komodit do zahraničí (např. prostřednictvím BIO SUISSE), jsou i odvětví živočišné produkce, která jsou důležitým zdrojem příjmů ekofarem. Jedním z takových odvětví je produkce a realizace biomléka. Stále více farem, které produkují kravské biomléko, toto mléko prodávají do Německa, protože zde dostávají vyšší cenu za litr než na tuzemském trhu od českých zpracovatelů. Pozitivní však je, že vyšší cena, kterou dostávají z Německa, je motivační pro ekofarmáře a mnozí navýšují stavy dojnic. Německá mlékárna má stále zájem o dodávky českého biomléka, i když nyní nastane problém s deklarací původu komodity a tím také množstvím odbytu původem české suroviny v regionech EU. V rámci českých zpracovatelů BIO mléka stále platí, že výkupní cena je nižší než zahraniční, nemá takový progres jako v Německu, a stále se část nakoupeného biomléka zpracovává na konvenční potraviny.

Česká republika se řadí podílem výměry zemědělské půdy v režimu ekologického zemědělství na celkové výměře zemědělské půdy mezi přední státy nejen v EU, ale i ve srovnání se světem. Bohužel tomu tak stále není v podílu biopotravin na celkové spotřebě potravin v ČR, který se řadu let drží pod hranici 1%. Spotřeba biopotravin na obyvatele a rok se pohybuje kolem 200 Kč (včetně biopotravin dovezených na český trh) a je rovněž nízká. Jako hlavní příčina je uváděna vysoká cena biopotravin v maloobchodních prodejnách. Bohužel vyšší ceny na pultech neovlivní prvovýrobce nebo dodavatele biopotravin konečnému prodejci. Určitá cesta je zatím jen v prodeji biopotravin a bioproduktů přímo z farem. Také naše firma se snaží tyto aktivity na farmách podpořit formou propagace bio potravin, na které se také podílíme jak fyzicky, tak finančními příspěvky organizacím působícím na bio trhu.

13. Přílohová část

A) Certifikační schéma

Toto certifikační schéma stanovuje pravidla, postupy a řídicí činnosti pro provádění posouzení shody produktů a výrobků podle příslušných specifikací platných pro oblast ekologického zemědělství. Vztahuje se k certifikaci produktů/výrobků uváděných do oběhu osobami podnikajícími v ekologickém zemědělství ve smyslu zákona č. 242/2000 Sb., o ekologickém zemědělství, v platném znění. Toto certifikační schéma bylo vypracováno v souladu s ISO/IEC 17067, schéma č. 4.

Základní pojmy

produkt - pro účely tohoto certifikačního schématu se produktem rozumí jakákoliv surovina rostlinného nebo živočišného původu získaná zemědělskou činností;

výrobek - pro účely tohoto certifikačního schématu se výrobkem rozumí potravina, krmivo nebo osivo získané zpracováním produktů;

požadavek na produkt/výrobek - požadavek vztahující se na produkt/výrobek specifikovaný v normách nebo v jiných normativních dokumentech určených certifikačním schématem;

certifikace - potvrzení vydané KEZ o prokázání splnění požadavků na produkt/výrobek;

inspekce - prozkoumání produktu, procesu, služby a stanovení jejich shody se specifickými požadavky nebo na základě odborného úsudku s požadavky obecnými; inspekci provádí inspektor KEZ;

zkoušení - určení jedné nebo více charakteristik produktu podle specifikovaného postupu; zkoušení provádí laboratoř akreditovaná podle ČSN ISO/IEC 17025;

neshoda - nesoulad – odchýlení produktu/výrobku od požadavků specifikovaných v certifikačním schématu;

klient – organizace nebo osoba, která je odpovědná KEZ za zajištění, že jsou plněny certifikační požadavky;

Certifikační schéma

Vlastní certifikační schéma popisuje pravidla pro vstup do kontrolního a certifikačního systému ekologického zemědělství, zejména pak definuje jednotlivé činnosti prováděné KEZ za účelem certifikace. Schéma rovněž zahrnuje sankční řád aplikovaný certifikačním orgánem v případě zjištěného porušení požadavků vztahujících se na produkt/výrobek a uvádí postup týkající se vyřizování odvolání a stížností.

1 Postup pro certifikaci produktů/výrobků

1.1 Vstup do systému kontroly a certifikace, žádost o certifikaci

Žadatel zašle na KEZ žádost o zařazení do kontrolního a certifikačního systému včetně příslušných příloh. Poté následuje vstupní kontrola, jejíž provedení je nezbytné pro registraci osob podnikajících v EZ podle zákona č. 242/2000 Sb., v platném znění.

Klient požaduje certifikaci formou vyplnění žádosti buď přímo při kontrole nebo dodatečně. Pro možnost vyhovění žádosti o certifikaci produktu/výrobku

je základní podmínkou registrace na MZe jako osoby podnikající v ekologickém zemědělství a platná smlouva o inspekci a certifikaci (shodná pro všechny klienty).

1.2 Výběr

Výběr představuje plánovací a přípravné činnosti pro následně provedené stanovení. Mezi tyto činnosti patří zejména:

- určení požadavků, které budou předmětem stanovení;
- definování postupů pro provádění stanovení;
- četnost provádění stanovení, analýza rizika porušení požadavků ze strany klientů.

Výše uvedené činnosti vychází z platné legislativy pro ekologickou produkci a označování ekologických produktů - nařízení Rady (ES) č. 834/2007, nařízení Komise (ES) č. 889/2008, nařízení Komise (ES) č. 1235/2008, zákon č. 242/2000 Sb. a vyhláška Ministerstva zemědělství č. 16/2006 Sb., v platných zněních (souhrnně "pravidla ekologické produkce") a Metodických pokynů vydávaných MZe.

1.3 Stanovení charakteristik

Stanovení tvoří **inspekce** probíhající u klienta, kterou provádí inspektor KEZ s potřebnou kvalifikací v souladu s prováděcími pokyny MP-11, MP-12. Při inspekci může inspektor odebrat vzorek produktu a/nebo výrobku pro laboratorní rozbor (**zkoušení**), který provede smluvní laboratoř splňující požadavky ČSN ISO/IEC 17025.

1.4 Přezkoumání

Přezkoumání (hodnocení) představuje prověřování důkazů shody získaných během procesu stanovení. Hodnocení provádí pracovník certifikačního orgánu na základě inspekční zprávy vyhotovené inspektorem jako výsledek provedené inspekce, popř. laboratorního protokolu o výsledku rozboru vzorku provedeného smluvní laboratoří nebo dalších významných informací. Pro určení shody/neshody se specifikovanými požadavky vyplývající z laboratorního zkoušení je postupováno v souladu s Metodickým pokynem MZe, popř. interní metodikou certifikačního orgánu. O přezkoumání pracovník vydá "Zprávu o hodnocení" obsahující výsledek přezkoumání.

1.5 Rozhodnutí o certifikaci

Rozhodnutí o certifikaci činí pracovník certifikačního orgánu na základě výsledků z přezkoumání.

1.6 Potvrzení, licencování

Certifikát se vydává na dobu maximálně 15 měsíců. Certifikát opravňuje klienta používat při označování produktů/výrobků odkazy na ekologický způsob produkce tj. výrazy "eko", "bio", dále logo EU (na balených potravinách) a národní grafický znak za podmínek stanovených předpisy pro ekologickou produkci.

1.7 Dozor

Výše uvedené činnosti určené certifikačním schématem certifikační orgán opakuje ve vztahu ke klientovi minimálně jednou za rok.

Případná mimořádná dozorová činnost vyplývá z odvolání a stížností, podnětů MZe, Certifikačního výboru nebo požadavků změn. Neohlášené inspekce nad rámec ročních inspekcí jsou prováděny v souladu s požadavky nařízení Komise (ES) č. 889/2008.

2 Opatření v případě nesrovnalostí a porušení pravidel ekologické produkce (sankční řád)

Při prokázaném porušení pravidel ekologické produkce nebo v případě identifikace nesrovnalostí (rizik) ve vztahu k plnění pravidel EZ během procesu hodnocení a/nebo přezkoumání uplatňuje certifikační orgán sankční řád podle následujícího schématu:

2.1 Upozornění

Toto opatření se využívá v případech porušení pravidel ekologické produkce např. při prvním zjištění použití konvenčního osiva/sadby nebo prováděním úprav na zvířatech, nepovolené zařazení konvenčních zvířat na ekofarmu atd. Sjednání nápravy může být ověřeno inspekcí.

2.2 Podmíněné vydání certifikátu

Certifikát o ekologickém původu produktů/výrobků může být podnikateli vydán podmíněně, tedy na základě stanovení zvláštních podmínek. Podnikatel je povinen příslušné neshody odstranit v dohodnutém termínu.

2.3 Odepření vydání certifikátu

Toto opatření se využívá v případech porušení pravidel ekologické produkce např. při opakovaných neshodách, nepředložení dokladů o ekologickém původu zemědělských vstupů, použití nepovolených vstupů, neplnění cílů a zásad ekologické produkce atd. Odepření vydání osvědčení o ekologickém původu produktů/výrobků je vydáváno v souladu s § 22 odst. 2) zákona. Podnikatel je informován v Odepření vydání osvědčení o tom, za které neshody nemůže být certifikát vydán, přičemž je povinen odstranit z odepíraných produktů odkaz na ekologický způsob produkce. KEZ následně prověří, zda je tato povinnost klientem naplňována.

Uložení tohoto interního opatření vede automaticky ke ztrátě certifikátu na produkt/výrobek. Podnikatel má povinnost vrátit certifikát, pokud mu byl v předchozím období vystaven.

2.4 Pozastavení nebo zákaz uvádění do oběhu

Toto opatření se používá v případě důvodného podezření, že produkt/výrobek není v souladu s pravidly ekologické produkce.

Pokud se však podezření nepotvrdí, zruší se výše uvedené rozhodnutí nejpozději do konce určitého časového období po svém přijetí.

2.5 Oznamovací povinnost MZe

KEZ oznámí MZe prostřednictvím poskytnutí příslušných podkladů porušení, které poukazují na prokázání přestupků nebo správních deliktů uvedených v § 33 zákona a na důvody k uložení zvláštních opatření v § 34 zákona.

2.6 Vypovězení smlouvy

KEZ vypoví smlouvu o inspekci a certifikaci s osobou podnikající v EZ v případě opakovaného nebo hrubého porušení pravidel ekologické produkce.

3 Odvolání a stížnosti

Žadatel má právo uplatnit u KEZ stížnost proti osobě inspektora nebo v případě nedorozumění nebo nesouhlasu s postupem KEZ odvolání a stížnost jako řádných

opravných prostředků. O stížnosti proti osobě inspektora rozhoduje vedoucí inspekčního orgánu. O odvoláních proti chybně vydaným certifikátům rozhoduje vedoucí certifikačního orgánu, o ostatních odvoláních a stížnostech rozhoduje ředitel KEZ.

Poradním orgánem projednávajícím způsob vyřízení odvolání a stížností je certifikační výbor KEZ.

B) Organizační schéma KEZ (vyhotovené pouze v listinné podobě)

C) Přílohy k přehledu o hospodaření (vyhotovené pouze v listinné podobě):

- Rozvaha k 31.12.2016
- Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2016
- Přehled o peněžních příjmech a výdajích za rok 2016
- Příloha k účetní závěrce za rok 2016
- Příloha k účetní závěrce za rok 2016 – textová část
- Přehled o změnách vlastních zdrojů krytí stálých a oběžných aktiv v roce 2016