

VÝROČNÍ ZPRÁVA

KEZ o.p.s. za rok 2017



KEZ[®]

KONTROLA
EKOLOGICKÉHO ZEMĚDĚLSTVÍ

Zpracoval: kolektiv pracovníků KEZ o.p.s.

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

březen 2018

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	7
7	Mezinárodní a tuzemská spolupráce.....	8
7.1	PRO-BIO Svaz ekologických zemědělců.....	8
7.2	GÄA – nadstandardní směrnice.....	8
7.3	BIO SUISSE – nadstandardní směrnice	8
7.4	BIO AUSTRIA – nadstandardní směrnice	8
8	Výsledky činností	9
8.1	Plocha obhospodařovaná v ekologickém zemědělství.....	9
8.2	Počty podnikatelských subjektů kontrolovaných KEZ	10
8.3	Registrace výrobců a distributorů.....	11
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	12
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.....	14
9	Vývoz a dovoz bioproduktů a biopotravin	14
9.1	Vývoz do třetích zemí.....	14
9.2	Dovoz ze třetích zemí	15
10	Další certifikační programy	15
11	Přehled o hospodaření.....	15
12	Závěr	19
13	Přílohová část.....	20

1 Úvod

V roce 2017 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 31.12.2017 měla společnost KEZ 16 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 2017 došlo ke jmenování členů správní a dozorčí rady všemi zakladateli a zároveň byli předsedy správní a dozorčí rady opětovně zvoleni paní Kateřina Urbánková a ing. František Winter.

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 Zakladací 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 Zakladací smlouvou obecně prospěšné společnosti KEZ. Dozorčí rada je kontrolním orgánem KEZ dohlížejícím na činnost, zda je v souladu s právními předpisy, zakladací 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**

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 a funkce ve správní radě: 06. dubna 2017

Člen správní rady: Ing. KAMIL TOMAN, dat. nar. 8. dubna 1974
bydliště: V Uličce 1463, 253 01 Hostivice
den vzniku členství ve správní radě: 06. dubna 2017

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: 06. dubna 2017

Člen správní rady: Doc. Ing. JAN MOUDRÝ, Ph.D., dat. nar. 31. prosince 1978
bydliště: Na Sádkách 1724/33, 370 05 České Budějovice 2
den vzniku členství ve správní radě: 06. dubna 2017

Člen správní rady: Ing. LENKA KŘÍŽOVÁ, dat. nar. 24. června 1980
bydliště: Dobrá Voda 7, 374 01, Horní Stropnice
den vzniku členství ve správní radě: 29. února 2016

Člen správní rady: Ing. EVA KAPLANOVÁ, dat. nar. 5. března 1957
bydliště: Horní Roveň 216, 533 71 Dolní Roveň
den vzniku členství ve správní radě: 06. dubna 2017

Dozorčí rada

Předseda dozorčí rady: Ing. FRANTIŠEK WINTER, dat. nar. 17. dubna 1960
bydliště: Hynčice nad Moravou 54, 788 33 Hanušovice
den vzniku členství a funkce v dozorčí radě: 05. května 2017

Člen dozorčí rady: Ing. PŘEMYSL ČECH, dat. nar. 6. března 1972
bydliště: č.p. 20, 789 01 Rovensko
den vzniku členství v dozorčí radě: 05. května 2017

Člen dozorčí rady: Ing. TOMÁŠ KREUTZER, dat. nar. 29. října 1951
bydliště: Nad Potokem 126, 280 02 Radovesnice I
den vzniku členství v dozorčí radě: 05. května 2017

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 a interní auditory. 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 2017 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, vydávání exportních osvědčení pro vyvážené bioprodukty a biopotraviny do třetích zemí, 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.

KEZ jako akreditovaný certifikační orgán č. COV 3096 má platné Osvědčení o akreditaci č. 850/2015 ze dne 11.12.2015.

V roce 2017 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 auditů.

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. Vedení KEZ na základě přezkoumání systému kvality (viz Zpráva z přezkoumání systému kvality ze dne 17.1.2018) vyhodnotilo systém kvality jako efektivní.

5.1.1 Externí audity

V měsíci únoru 2017 proběhl pravidelný audit k účetní uzávěrce ke dni 31.12.2017, jeho výsledky dokumentuje Zpráva nezávislého auditora ze dne 28.2.2018.

Pravidelná dozorová návštěva (PDN) ČIA proběhla v termínu 03.-04.10.2017. Byla hodnocena především celková úroveň prováděných činností a systému kvality ve vztahu k plnění kritérií norem a certifikace rozmnožovacího materiálu a produkce chovu včel (postup č. 1 a 5 dle přílohy Osvědčení o akreditaci).

Jednání CV proběhlo 20.11.2017. 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 2017. 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 2017 bylo provedeno celkem 13 interních auditů, z toho 6x witness (svědecké) audity inspektorů.

5.2 Politika a cíle jakosti

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

Cíle jakosti pro rok 2017 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;
- řádná evidence rizik přiřazených k subjektům, včetně uchování její historie.

6 Pracovníci

Vzdělávání zaměstnanců v roce 2017 probíhalo především v rovině prohlubování poznatků z oblasti zemědělské prvovýroby, zpracovatelů a seznámení se změnami pro následující období. Jednalo se také o předávání zkušeností s hospodařením na ekologických farmách v Německu.

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 2017 byl naplněn a přispěl k rozšíření znalostí potřebných pro zaměstnance společnosti KEZ.

V průběhu roku 2017 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 725 osob podnikajících v ekologickém zemědělství přímo prostřednictvím naší organizace, dále 120 osob – převážně studentů prostřednictvím školení ve spolupráci s Bioinstitutem o.p.s. a 80 osob školením ve spolupráci s PRO-BIO Svazem ekologických zemědělců.

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, z.s.. 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 inspektoři 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. V roce 2017 bylo u 8 klientů - dodavatelů bio syrového kravského mléka do Německa provedeno 9 kontrol podle Směrnic Gää.

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. V roce 2017 KEZ provedla kontrolu podle směrnice BIO SUISSE u 8 klientů (v roce 2016 u tří klientů).

7.4 BIO AUSTRIA – nadstandardní směrnice

KEZ uzavřela v roce 2017 smlouvu s **BIO AUSTRIA Marketing GmbH** o provádění kontrol podle směrnice BIO AUSTRIA. Byla provedena kontrola u jednoho klienta.

8 Výsledky činnosti

8.1 Plocha obhospodařovaná v ekologickém zemědělství

Vývoj výměry zemědělské půdy v ekologickém zemědělství u subjektů kontrolovaných KEZ

Rok	Počet ekofarek 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
2017	1958	338 078	8,03

Struktura půdního fondu v ekologickém zemědělství (v ha) u subjektů kontrolovaných KEZ k 31.12.2017

Plochy	Výměra celkem	z toho výměra v EZ	z toho výměra v PO
Orná půda	32 712	27 115	5 597
Zelenina	98	83	15
Byliny	415	241	174
Úhor	18	12	6
Tráva na orné půdě	2 967	2 478	489
TTP	287 042	272 559	14 483
Sady	1 664	1 383	281
Jiná trvalá kultura	552	487	65
Vínice	26	24	2
Chmelnice	0	0	0
Jiná kultura	81	59	22
Půda mimo LPIS (Ostatní plochy)	12 503	12 315	188
Celkem	338 078	316 756	21 322

8.2 Počty podnikatelských subjektů kontrolovaných KEZ

Podnikatelé v EZ podle předmětu činnosti k 31.12.2017

Předmět činnosti	Počet
Ekologičtí podnikatelé (včetně zemědělců v PO)	1 958
Výrobci biopotravin (včetně vlastní distribuční činnosti)	236
Dovozci biopotravin ze třetích zemí	31 *
Smluvní zpracovatelé (subdodavatelé)	16 **
Výrobci/distributoři krmiv a osiv	45
Osoby skladující a uvádějící biopotraviny na trh	226
Ekologičtí chovatelé včel	4 ***
Ekologičtí pěstitelé hub	2
Ekologičtí chovatelé ryb	9 ****
Celkem činností	2527

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

** (14 výrobců biopotravin + 1 distributor + 1 čistička osiv)

*** (4 ekologičtí podnikatelé s chovem včel)

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

Počty farem a provozoven evidovaných v IS KEZ k 31.12.2017

Předmět činnosti (subjekty)	Počet
Ekologičtí podnikatelé (včetně zemědělců v PO)	1 958
Výrobci biopotravin (včetně vlastní distribuční činnosti)	236
Výrobci/distributoři krmiv a osiv	45
Osoby skladující a uvádějící biopotraviny na trh	226
Ekologický chovatel včel bez půdy	0
Ekologický chovatel ryb bez půdy	0
Ekologický pěstitel hub	2
Celkem subjektů v IS KEZ	2467

Počty registrovaných hospodářských subjektů podle přílohy XIIIc NK 889/2008

Podniky	Počet
Zemědělství producenti (ekologický podnikatel včetně kombinace: zpracování, distribuce, dovozy, pěstování hub, chov ryb, chov včel)	1 938
Chovatel ryb	0
Zpracovatelé (výrobce biopotravin, krmiv, osiv vč. kombinace: dovozy, vývozy, distribuce)	161
Dovozci (distributor provádějící dovozy příp. vývozy)	10
Ostatní hospodářské subjekty:	
Osoby skladující a uvádějící biopotraviny na trh	130
Ekologický chovatel včel bez půdy	10
Celkem podniků	2 239

V průběhu roku 2017 se do systému ekologického hospodaření přihlásilo 140 nových farem včetně dvou, které přešly od jiné kontrolní organizace. Vyřazeno z kontrolního a certifikačního systému KEZ bylo 57 ekofarem. Z toho 27 z důvodu ukončení zemědělské činnosti nebo kvůli výpovědi smlouvy ze strany KEZ a 30 farem ukončilo činnost z důvodu převodu na jinou osobu.

V průběhu roku 2017 bylo odmítnuto (telefonicky, emailem, písemně, při vstupní inspekci) 10 žadatelů o vstup do systému EZ.

8.3 Registrace výrobců a distributorů

Nově se do kontrolního a certifikačního systému přihlásilo 27 provozoven výrobců biopotravin a 82 osob uvádějících bioprodukty a biopotraviny do oběhu (převážně v 2/2 roku 2017 a převážně e-shopy).

Během roku 2017 bylo vyřazeno z kontrolního a certifikačního systému KEZ celkem 19 provozoven výrobců biopotravin. Z toho 17 z důvodu ukončení činnosti nebo z důvodu výpovědi smlouvy ze strany KEZ a 2 zpracovatelé převedli svůj podnik na jinou fyzickou či právnickou osobu. Dále svou činnost zrušilo 11 distributorů bioproduktů nebo biopotravin, a to z důvodu ukončení činnosti nebo z důvodu výpovědi smlouvy ze strany KEZ.

8.4 Inspekce a certifikace bioproduktů a biopotravin

8.4.1 Inspekční činnost

Plán inspekcí ekofarem v roce 2017 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 2017 bylo realizováno celkem **2 211** inspekcí u zemědělských podnikatelů na ekofarmách (včetně 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 **674** inspekcí u výrobců biopotravin, osob uvádějících bioprodukty a biopotraviny do oběhu, dovozců bioproduktů a biopotravin, výrobců ostatního bioproduktu.

Dále bylo provedeno **232** dodatečných namátkových neohlášených kontrol (z toho **223** kontrolních návštěv dle analýzy rizika).

8.4.2 Certifikační činnost

A. Bioprodukty, krmiva, osiva:

V průběhu roku 2017 bylo vystaveno celkem 1 822 certifikátů na bioprodukty, 27 certifikátů na krmiva a 29 certifikátů na osiva.

Odepření vydání osvědčení o původu bioproduktu

Certifikační orgán v období od 1.1.2017 do 31.12.2017 vystavil 2 odepření vydání osvědčení o původu bioproduktu podle § 22 odst. 2 zákona.

B. Biopotraviny:

Certifikační orgán vydal v roce 2017 celkem 496 certifikátů na biopotraviny.

Odepření vydání osvědčení o původu biopotraviny

Certifikační orgán v období od 1.1.2017 do 31.12.2017 nevystavil žádné 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“ (22 případů), „Podmíněné vydání certifikátu“ (10 případů), „Odepření“ (2 případy), „Pozastavení/Zákaz uvádění do oběhu“ (3 případy), „Oznámení na MZe“ (3 případy) a „Sestupnění půdy do PO“ (3 případy).

V případech sankce „Sestupnění půdy do PO“ se jednalo vždy o zasažení části ekologicky obhospodařované plochy konvenčním uživatelem a to formou přestřiku herbicidu, aplikace hnojiva či havárie postřikovače při přejezdu mezi polnostmi. Kontaminace nebyla zaviněna našimi klienty.

8.4.4 Zatřídění rizikových subjektů

V souladu s nařízením Komise (EU) č. 392/2013 a Metodickým pokynem MZe ČR byla naplňována interní analýza rizik, která stanovuje souhrn kritických oblastí a míru rizika ve vztahu k legislativním předpisům. Na základě této analýzy rizik bylo aktualizováno zatřídění kontrolovaných klientů do rizikových skupin. K 31.12.2017 byl stav rizik následující: „Nízké“ (747), „Střední“ (898), „Vysoké“ (75).

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 2017 uvádí následující tabulka:

Oznamovatel	Datum podnětu	Popis podnětu	Vyřízení podnětu
PRO-BIO, obchodní společnost s r.o.	8.2.2017	Pesticid Phorat v kurkumě - oznámení od dodavatele suroviny BODE NATURKOST (Německo).	Provedení dohledatelnosti, informování o povinnosti stažení závadné kurkumy a výrobků s jejím obsahem z trhu.
MZe	24.4.2017	5 pesticidů v bio rýži původem z Indie, prodejce dm drogerie markt s.r.o. (výsledek testu v pořadu A DOST! stream.cz)	Provedení dohledatelnosti a kontrolních rozborů (detekce stop fungicidů Propiconazole a Tricyclazole); klient vyzván ke zlepšení preventivních opatření při nákupu; výsledky předány MZe.
MZe	24.4.2017	Arsen v bio rýži od výrobce EXTRUDO Bečice s.r.o., prodejce BILLA (výsledek testu v pořadu A DOST! stream.cz).	Dohledání výrobku, BILLA provedla stažení výrobku z trhu; výsledky předány MZe.

Oznamovatel	Datum podnětu	Popis podnětu	Vyřízení podnětu
Kiwa BCS (MZe)	3.5.2017	Pesticid Ethephon v bio mražených višních od dodavatele FARÁŘ, s.r.o.	Dohledání suroviny, určení příčiny kontaminace (u pěstitele), zlepšení opatření při nakládání s ovocem během distribuce od pěstitele (doloženy záznamy o realizaci), výsledky předány Kiwa BCS a MZe.
MZe (SZPI)	26.5.2017	Zjištění neregistrované provozovny firmy COUNTRY LIFE (Melantrichova, Praha) prodávající nebalené biopotraviny a některé nedostatečně označené balené biopotraviny.	Provedena kontrola provozovny a rozšíření certifikace na nebalené ovoce a zeleninu (subjekt č. KEZ 03832), výsledky předány MZe.
MZe (SVS)	31.7.2017	Zjištění porušení welfare v chovu koní na ekofarmě pana Josefa Peichla.	Získání vyjádření podnikatele, potvrzen soulad s pravidly EZ; výsledky předány MZe.
MZe	29.8.2017	Pesticidy (dodin, karbendazin + benomil) v sušených meruňkách, výrobce POEX Velké Meziříčí, a.s., prodejce KAUF LAND Chorvatsko.	Dohledání suroviny, KAUF LAND provedl stažení suroviny; výsledky předány MZe.
MZe (UKZÚZ)	17.10.2017	Ekologičtí sadaři Ekoplanet s.r.o. a Jana Kopalová nemají ekologické sady oddělené od konvenčních a opatření k zabránění kontaminace v popisech jednotek nejsou popsána.	Subjekty zaslali CO KEZ aktualizované popisy doplněné o opatření k zabránění kontaminace.
PCU Deutschland	24.11.2017	Crosscheck k ověření ekologického původu müsli tyčinek od výrobce ÚSOVSKO FOOD a.s.	Dohledání výrobků, potvrzení ekologického původu, odpověď PCU Deutschland; následná docertifikace müsli tyčinek.

V rámci klamavého značení byl řešen případ označení ekologických mezistěn pro včely. Získané informace byly předány 1.2.2017 MZe k šetření.

8.6 Odvolání a stížnosti

KEZ přijala v roce 2017 stížnost týkající se klamavé prezentace medů na webových stránkách, která byla postoupena k dokončení šetření (změny v označování) MZe.

8.7 Správní delikty oznámené na MZe

Certifikační orgán v roce 2017 podal na MZe **3 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	Provádějící laboratoř	Porušení pravidel EZ	
Provozovny	11	PRC	1	SVÚ Jihlava ÚKZÚZ Brno VŠCHT Praha	0
		GC-MS	5		
		KM01, KM02	1		
		Pyrethroidy	2		
		Organofosfáty	2		
Farmy	106	Tau-fluvalinate	1	SVÚ Jihlava ÚKZÚZ Brno	2
		Amitraz	1		
		GC-MS	103		
		Organofosfáty	1		
Celkem	117	Počet nálezů		2	

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. 7/2016, 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 šření byly **2** nálezy vyhodnoceny jako neshoda, oba případy (bio oves, bio triticales) s oznámením na MZe.

Dále u **5** 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 2017 bylo vystaveno celkem 38 osvědčení pro vývoz bioproduktů a biopotravin do třetích zemí. Jednalo se o vývozy zejména potravinářských výrobků od firem COUNTRY LIFE s.r.o., Deva Nutrition a.s., E D & F Man Ingredients s.r.o., HEALTH LINK s.r.o., RACIO, s.r.o. a SEMO a.s. do zemí Turecko (26), Bosna a Hercegovina (4), USA (3), Ukrajina (2), Izrael (1), Spojené Arabské Emiráty (1) a Sri Lanka (1) v celkovém množství 209 tun.

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 232 zásilkách z 25 zemí mimo EU a to z Argentiny (46), Japonska (44), Kuby (27), Indie (19), Číny (18), Kanady (11), Turecka (8), Peru (7), Filipín (7), Ukrajiny (7), Srí Lanky (6), Nového Zélandu (5), Kolumbie (4), Egypta (4), Ugandy (3), Srbska (3), Austrálie (2), Ekvádoru (2), Maroka (2), Jižní Korey (2), Indonésie (1), Paraguaye (1), Ruska (1), Jižní Afriky (1) a USA (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 2017 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 2017 bylo zařazeno do tohoto programu celkem 17 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 2017 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 z.s.. Celkem bylo provedeno 9 inspekčních návštěv.

Program „Biokrmiva pro zvířata v zájmovém chovu“

Program je určen výrobcům krmiv pro domácí zvířata (psy, kočky, křečky, králíky apod.), kteří v receptuře používají nebo by chtěli použít bio suroviny (bioprodukty). Celkem byly provedeny 3 inspekční návštěvy.

11 Přehled o hospodaření

Způsob účetního sledování

Hospodaření společnosti v roce 2017 je vykazováno za dva druhy činností:

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

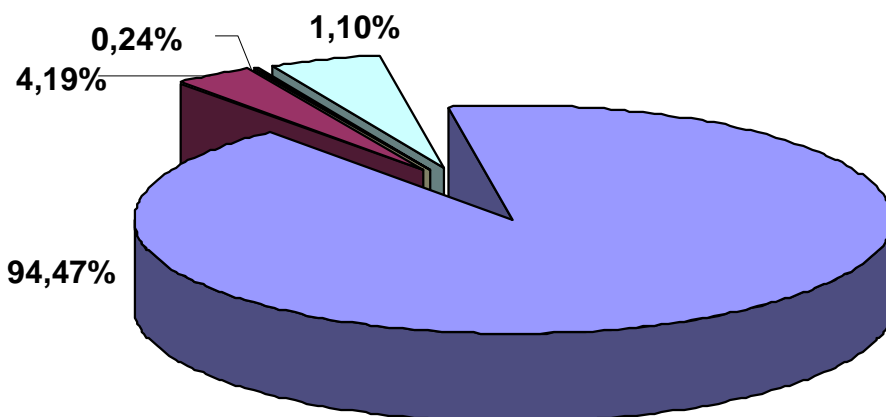
Výsledek hospodaření

Hospodaření KEZ bylo k 31.12.2017 uzavřeno se ziskem po zdanění v hodnotě 44 553 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 auditory auditorské a poradenské společnosti BDO Audit s.r.o. dle smlouvy o výkonu auditorské činnosti č. TV04/2015.

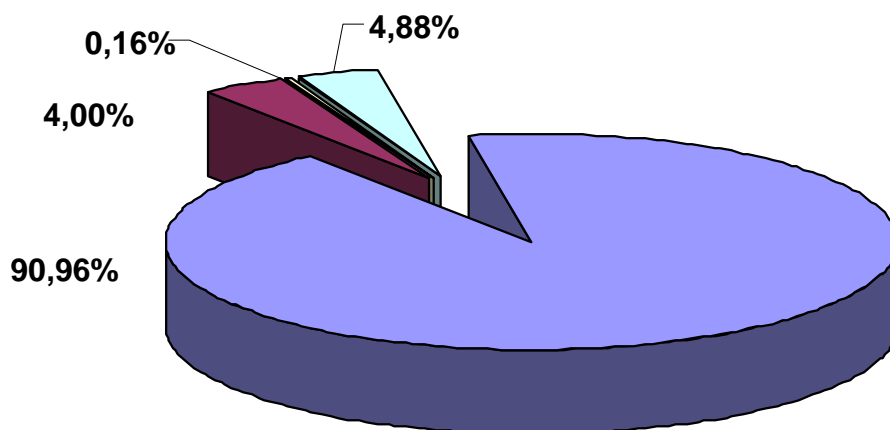
Přehled o rozsahu výnosů v členění podle zdrojů:

Přehled výnosů podle zdrojů v roce 2017



Tržby za inspekce a certifikace	Tržby za činnost pro UZEI+VURV
Tržby za kontrolní činnost pro PRO-BIO	Ostatní tržby

Přehled výnosů podle zdrojů v roce 2016



Tržby za inspekce a certifikace	Tržby za činnost pro UZEI+VUZE
Tržby za kontrolní činnost pro PRO-BIO	Ostatní tržby

Výnosová struktura během let 2017 a 2016 je velmi podobná. Nejvýznamnější podíl stabilně zaujímají výnosy z inspekční a certifikační činnosti 94,47 %. Položka tržby za činnost pro ÚZEI a VÚRV (doplňkové činnosti) činily v celkových tržbách

4,19 %. Ostatní tržby zaujímaly 1,10 %. 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 jejích orgánů nebo zaměstnanců nad rámec uvedený v Zakládací smlouvě KEZ.

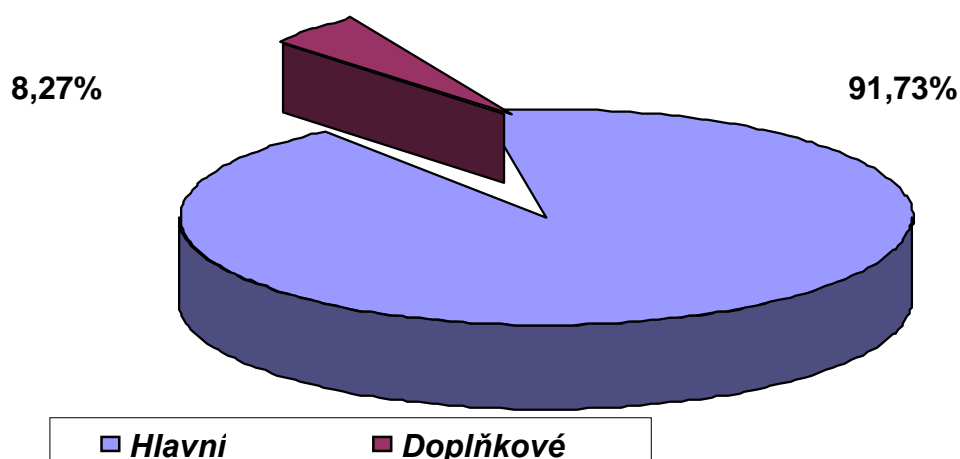
Změny majetku a závazků KEZ

V roce 2017 výdaje na pořízení dlouhodobého drobného hmotného a nehmotného majetku byly vynaloženy ve výši 176 757 Kč. Závazky společnosti v hodnotě 47 391 Kč byly pouze krátkodobého charakteru, společnost nevyužívala během roku 2017 žádný úvěr ani půjčku.

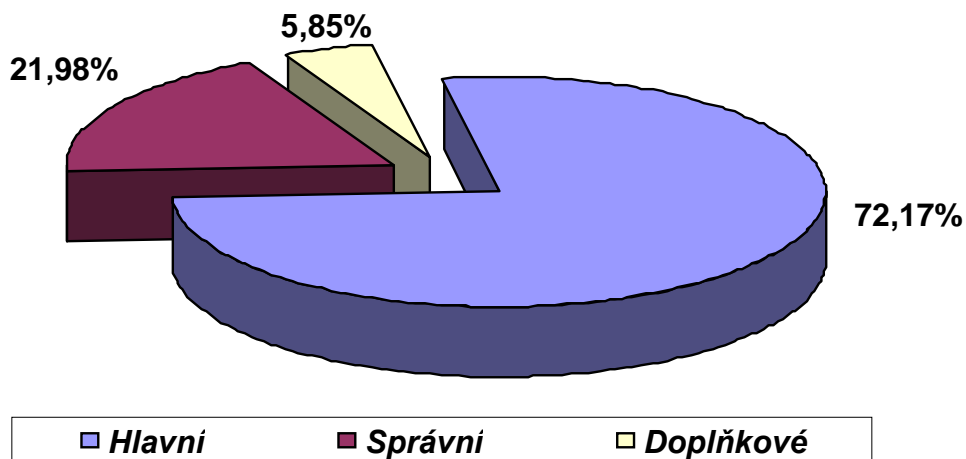
Členění nákladů na jednotlivé druhy činnosti

Struktura nákladových položek podle druhu činnosti zůstává meziročně neměnná, celkový objem nákladů se zvýšil o 1 357 tis. Kč, tj. o 10,35 %. Nejvyšší nákladovou položku tvoří shodně jako v minulých letech mzdové náklady v celkové výši 8 273 tis. Kč. Druhou nejvyšší nákladovou položku zaujímalo zákonné sociální pojištění v částce 2 801 tis. Kč. Třetí nejvýznamnější nákladovou položkou byly ostatní služby v sumě 1 146 tis. Kč. Celkové náklady byly rovněž významně zatíženy položkou cestovné, zejména inspektorů, ve výši 1 566 tis. Kč.

Náklady podle druhu činnosti v roce 2017



Náklady podle druhu činnosti v roce 2016



Vybrané mzdové ukazatele

Mzdové náklady v roce 2017 dosáhly celkové hodnoty 8 273 tis. Kč, což ve vztahu k roku 2016 představuje meziroční nárůst přibližně o 1 124 tis. Kč, tj. index 1,157. Na zdravotní, sociální a úrazové pojištění zaměstnanců bylo k 31.12.2017 celkově odvedeno 2 801 tis. Kč. Průměrný roční přepočtený počet zaměstnanců v roce 2017 byl v hlavním pracovním poměru 15 – o jednoho více než v roce 2016.

Hrubá mzda ředitele činila 950 125 Kč, z toho prémie dle ukazatelů schválených správní radou 226 601Kč.

Odměna členů správní a dozorčí rady v roce 2017 byla vyplacena (za hospodářský výsledek v roce 2016) v odsouhlasené sumě 250 000 Kč. Náklady na činnost členů SR a DR činí v rámci cestovného 13 330 Kč a silniční daň představuje 200 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 prostupuje všechny aktivity, pro které byla založena, tj. zejména dohled nad dodržováním zákona č. 242/2000 Sb., o ekologickém zemědělství.

K 31.12.2017 bylo v trvalém pracovním poměru zaměstnáno 16 pracovníků.

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 2016 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

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 hranicí 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 prvovýrobci nebo dodavatelé 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.

Je jistě potěšitelným zjištěním, že v roce 2017 i přes to, že valná většina ekologických zemědělských farem je již zařazena v dotačních pětiletkách druhým či třetím rokem, dle výše uváděných údajů v rámci naší organizace vstoupilo do ekologického zemědělství 140 nových farem včetně 2, které přešly od jiné kontrolní organizace. Zároveň platí, že cca polovina těchto farem je spravována podnikateli ve věkové kategorii do 30- ti let a tyto nové ekologické farmy přichází do systému ekologického hospodaření ze systémů konvenčních = narůstá plocha i počet zvířat v EZ.

Jako budoucí negativum těchto mladých ekologických farmářů ve vztahu k ekologickému hospodaření a všeobecnému společenskému pohledu na ekologickou produkci je jejich nízká míra základního zemědělského povědomí o správné zemědělské praxi.

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 17067:2014, schéma 1b.

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 - 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 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 Opakovaná certifikace

Certifikační orgán každoročně provádí opakovanou certifikaci (popř. rozšíření certifikace) zahrnující postupy uvedené v bodech 1.1 až 1.6.

Mimořádná dozorová činnost je prováděna u vybraných klientů na základě posouzení rizika výskytu nesrovnalostí a porušení pravidel ekologické produkce (analýza rizika).

Mimořádný dozor zahrnuje dodatečné inspekce nad rámec pravidelných ročních inspekcí.

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 inspekci.

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 Sestupňování půdy do přechodného období (PO)

K tomuto opatření je přistoupeno v případech úmyslného použití látek a produktů nepovolených v EZ nebo při neřešení opatření pro zabránění kontaminace (viz § 10 zákona). Farmářům běží nové PO na dotčených pozemcích.

2.6 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.

2.7 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 KEZ, 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 31.12.2017;
- Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2017;
- Příloha k účetní závěrce za rok 2017;
- Příloha k účetní závěrce za rok 2017 – textová část;
- Přehled o změnách vlastních zdrojů krytí stálých a oběžných aktiv v roce 2017.