

## Finanční výbor zastupitelstva obce Řícmanice – zápis č.3 ze schůze (03/2019)

Datum a místo konání: 20.5.2019 18.00, OÚ Řícmanice

Přítomní členové FV: Jan Mařata, Eva Lišková, Pavlína Beurskens

Omluveni členové FV: ---

Přítomní nečlenové FV: ---

Program jednání Finančního výboru zastupitelstva obce Řícmanice (dále též FV):

1. Projednání aktuálních podnětů a operativní agenda
2. Podrobnější projednání procesu zavedení systému řídicí kontroly  
Diskuse

### Usnesení č.01-03/2019

FV doporučuje pokračovat aktivně v komunikaci se zástupci České spořitelny, a.s. v jednáních o snížení ceny bankovních služeb (vedení účtu obce u ČS).

### Usnesení č.02-03/2019

FV nedoporučuje zvyšovat na školní rok 2019/2020 výši školkovného, a to i přesto, že výpočet školkovného (podíl úhrady nákladů ze strany rodičů) se odvíjí z hospodářských výsledků (průměrných neinvestičních nákladů) předešlého roku. Důvodem pro toto stanovisko je nejen očekávání výhledu naplnění kapacit MŠ, ale také dopad na finanční situaci domácností (rodičů s dětmi).

Vedle toho FV doporučuje revidovat výdaje MŠ (s výhledem doporučení pro příští období, a to nad závěrečným účtem MŠ za rok 2018 s cílem jejich budoucí optimalizace – tím však není myšlen návrh jejich automatického snižování z důvodu nezvyšování příjmové stránky pomocí vyššího školkovného).

### Usnesení č.03-03/2019

FV na rozdíl od revize výše školkovného doporučuje revizi nákladů na odvoz a likvidaci odpadů, a s tím spojené zamýšlení se nad možným zvýšením místních poplatků. Finanční výbor nedoporučuje jejich plošnou úpravu, nicméně navrhuje zvážit možnosti vyššího podílu úhrady nákladů (a tedy zvýšení místních poplatků za odpady a také za psy) pro ty nemovitosti, ve kterých není ani jeden z vlastníků nebo v nich trvale žijících obyvatel přihlášen k trvalému pobytu v obci.

### Usnesení č.04-03/2019

FV potvrzuje, že je potřeba nadále pracovat na přípravě interních směrnic v oblasti správy obecních financí, a to zejména směrnice pro regulaci hotovostních příjmů a výdajů, a dále též směrnice pro oběh účetních dokladů. FV je v tomto nadále připraven aktivně spolupracovat s vedením obce (paní místostarostkou Simonou Malou).

Obecní úřad Řícmanice	Číslo dopor.: <i>osoba</i>
Došlo dne: <i>28.5.2019</i>	Zpracovatel: <i>KAC</i>
Č.j.: .....	Ukládací znak:
Příloha: .....	

#### Usnesení č.05-03/2019

FV převzal informaci o existenci Dodatku č.1 ke Smlouvě o vedení účetnictví, ze dne 3.1.2018 (uzavřený za doby předchozího zastupitelstva) mezi paní Evou Valnou a obcí, tč. zastoupenou starostou Liborem Slabým.

FV konstatuje, že uzavření tohoto dodatku nepovažuje za přinejmenším velmi nestandardní, a to s ohledem na formulaci v něm uvedenou, i okolnosti spojené s nevědomím zastupitelů o jeho existenci, jak bylo zjištěno ústním šetřením.

FV považuje za vhodné a doporučuje zastupitelstvu bez ohledu na vznik dodatku znovu posoudit přínosy plynoucí ze Smlouvy a Dodatku č.1 pro obec, a to zejména vzhledem ke sjednané odměně za rozsah služeb, které jsou předmětem Smlouvy.

FV v této souvislosti například znovu poukazuje na nutnost nastavení pravidel pro interní zpracování účetních případů, podepisování účetních dokladů osobou zodpovědnou za účtování (kontrola a zaúčtování faktur před jejich proplacením), např. vhodnou úpravou v interních směrnících.

#### Usnesení č. 06-03/2019

**FV pro své další jednání žádá zastupitelstvo o poskytnutí součinnosti ve věci kontroly hospodaření:**

- 1) Poskytnutí podkladů pro schvalování závěrečného účtu obce za rok 2018, taktéž závěrečného účtu MŠ za rok 2018 a závěry auditu účetních závěrek obou účetních jednotek.
- 2) Poskytnutí podkladů k dotaci na projekt Saliby, zejména pak zadávací dokumentace, vyúčtování dotace a informace s tím spojené.
- 3) Poskytnutí podkladů k dotaci na projekt lesní stezky, zejména pak zadávací dokumentace, smlouvy, vyúčtování dotace a informace s tím spojené.
- 4) Poskytnutí podkladů k dotaci na přechod v obci, zejména pak zadávací dokumentace, smlouvy, vyúčtování dotace a informace s tím spojené.
- 5) Poskytnutí všech informací spojených s dosud nevyúčtovanými dotacemi za projekty, které byly financovány z rozpočtu obce v průběhu roku 2018. FV bude zkoumat a podle výsledku zkoumání navrhopat zastupitelstvu jejich začlenění do textu závěrečného účtu obce za rok 2018.
- 6) Poskytnutí informací k podané žádosti o dotaci z JMK na hasičskou techniku pro rok 2019 a vyjádření k výsledku viz:

<https://dotace.kr-jihomoravsky.cz/Grants/6800-506->

[Podpora+jednotek+sboru+dobrovolnych+hasicu+obci+Jihomoravskeho+kraje+na+obdobi+2017+-+2020+pro+rok+2019.aspx](#) – Seznam vyřazených žadatelů 21\_ZJMK.pdf (řádek 32)

Obec Řícmanice – Pořízení požární techniky a věcných prostředků PO ve výši 128.344,00 Kč vyřazena pro nedodržení požadavků stanovených v dotačním programu – důvod: žádost obce nebyla v tištěné podobě doručena v termínu pro podávání žádostí.

FV je touto situací znepokojen, neboť je mu známo, že žádost byla vypracována s dostatečným předstihem. Důvod, proč se nepodařilo panu starostovi osobně žádost předat poskytovateli včas, či předání zajistit jiným způsobem, je informací, kterou FV požaduje proto, aby mohl navrhopat vhodné opatření pro zabránění podobných formálních nedostatků do budoucna.

FV výše uvedené podklady žádá po zastupitelstvu předložit co nejdříve, a to ve lhůtě minimálně jeden kalendářní týden dnem konání veřejného zasedání zastupitelstva obce Řícmanice, na kterém se bude projednávat jako bod programu jednání závěrečný účet obce a závěrečný účet MŠ za rok 2018 a jejich schválení. Předpokladem je, že toto veřejné zasedání zastupitelstva obce Řícmanice se bude konat v červnu 2019.

Usnesení č.07-03/2019

**FV pro své další jednání žádá zastupitelstvo o poskytnutí součinnosti ve věci kontroly hospodaření:**

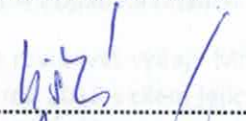
Předložení existující platné interní směrnice k řídicí kontrole, oběhu účetních dokladů a zadávání veřejných zakázek malého rozsahu. Pokud neexistují, nebo nejsou k dispozici, FV žádá o písemné potvrzení tohoto stavu nejpozději do konce měsíce června 2019.

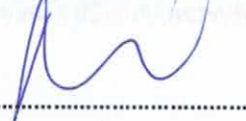
Usnesení č.08-03/2019

FV konstatuje, že je potřeba nastavit funkční systém všech fází řídicí kontroly. Z diskuse, kterou FV na svém jednání vedl a ze zjištěných skutečností lze odvodit, že řídicí kontrola aktuálně stále není funkční. Toto stanovisko předkládá zastupitelstvu k projednání a k provedení kroků, kterými funkční systém všech fází řídicí kontroly nastaví.

Prezenční listina ze dne ..... 20.5.2019

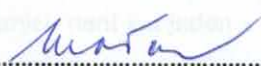
Ing. Jan Mařata ..... 

Ing. Eva Lišková ..... 

Bc. Pavlína Beurskens ..... 

S obsahem zápisu a popisem průběhu jednání souhlasí:

V Řícmanicích dne ..... 27.5.2019

..... 

předseda FV