

Finanční výbor zastupitelstva obce Řícmanice – zápis č.8 ze schůze (08/2020)

| | | | |
|---------------------------------|-------------|-------------|-----------|
| Datum (čas) doručení 21.10.2020 | | | |
| Zpracoval | Počet listů | Přílohy | |
| formou komunikace na dálku | | | |
| Spis. znak | Poč. listů | Poč. svazků | Jiný druh |
| | 2 | | |

Datum a místo konání: 15.10.2020 (zahájení), 20.10.2020 (dokončení)

Přítomni členové FV: Jan Mařata, Eva Lišková, Pavlína Beuerskens

Omluveni členové FV: ---

Přítomni nečlenové FV: ---

S ohledem na situaci v České republice v souvislosti s nákazou COVID-19 se FV pro účel této schůze nescházel fyzicky, ale schůzi realizoval formou prostředků dálkové komunikace. S níže uvedenými informacemi a přijatými závěry vyjadřují členové FV souhlas svým podpisem.

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

1. Rekapitulace výsledků posledních jednání a aktuální témata
 2. Plán činnosti do konce roku 2020 a výhled na 2021
- Diskuse

Ad 1) Rekapitulace výsledků posledních jednání a aktuální témata

Hodnocení plnění dle usnesení FV ze dne 27.5.2020 (zápis č.6 ze schůze KV a FV).

Zastupitelstvo rozhodlo v souladu s doporučením FV sjednat a využít pro přezkum hospodaření za rok 2020 (realizováno bude v r.2021) možnosti přezkumu z krajského úřadu JmK. FV hodnotí rozhodnutí pozitivně.

Dne 9.9.2020 se uskutečnilo na základě žádosti a v souladu se zákonem č.420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí Dílčí přezkoumání hospodaření obce Řícmanice, okres Brno-venkov, za rok 2020. Přezkoumávané období bylo 1.1.-31.8.2020, místo přezkoumání Obecní úřad Řícmanice, odpovědní za přezkoumání – Eva Sedláčková (kontrolor pověřený řízením přezkoumání, Krajský úřad JmK) a Ing. Pavla Mašková (kontrolor, Krajský úřad JmK). Za obec přítomni Mgr. Libor Slabý (starosta obce) a Bc. Eva Valná (účetní).

FV má k dispozici zápis z tohoto dílčího přezkoumání. V komunikaci s místostarostkou obce Simonou Malou bude FV dle doporučení kontrolorů připraven k posílení součinnosti ve smyslu:

- Zapojení FV do kontroly měsíčních závěrek (výkazy pro hodnocení plnění rozpočtu územních samosprávných celků, regionálních rad a dobrovolných svazků obcí) za účelem dohledu nad stavem finančních prostředků na jednotlivých kapitolách rozpočtu daného roku a možnosti sekundární informace pro vedení obce (primární kontrolu provádí odpovědná účetní obce) o nutnosti přijímání rozpočtových opatření v závislosti na budoucích plánovaných finančních transakcích s dopadem do příslušných rozpočtových kapitol. FV upozorňuje, že odpovědnost za kontrolu pokrytí výdajů v rozpočtu je zákonem č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole a související vyhláškou č. 416/2004 Sb. svěřena správci rozpočtu v rámci předběžné řídicí kontroly před vznikem závazku. FV již dříve upozorňoval na nutnost revize nastavení systému řídicí kontroly na obci.
- Hodnocení nutnosti přijetí rozpočtových opatření.

V této souvislosti je zastupitelstvem navrhované zvýšení limitu starosty pro provádění rozpočtových opatření bez předchozího souhlasu zastupitelstva (nemění se povinnost provedená rozpočtová opatření schvalovat na nejbližším konaném veřejném zasedání zastupitelstva obce).

Usnesení č. 01-08/2020

FV souhlasí s tím, že pokud bude vhodně nastaven proces součinnosti FV s vedením obce na kontrole měsíčního plnění rozpočtu a vzájemná výměna informací, lze limit pravomoci starosty provádět rozpočtová opatření přiměřeně zvyšovat s přihlédnutím k tomuto. Jinými slovy, zvažované navýšení limitu může být realizováno v menším než původně navrhovaném rozsahu (500 tis. Kč). FV považuje za vhodnou částku přibližně v polovině této výše.

Ad 2) Plán činnosti do konce roku 2020 a výhled na 2021

FV přijímá formou usnesení následující plán činnosti na nejbližší období.

Usnesení č.02-08/2020

Z podnětu pracovních jednání zastupitelstva bude FV ve 4Q /2020 a dále s přesahem do roku 2021 zaměřovat svoji činnost mimo jiné i na:

- a) kontrolu aktuálního stavu vyúčtování dotace na projekt turistické lesní stezky – zde je nejprve potřeba shromáždit veškeré podklady, včetně komunikace vedení obce s dotčenými orgány a třetími stranami (vyžádat od starosty obce)
- b) finanční toky a platby od Hřiště Řícmanice z.s. (dále jen Hřiště) v souvislosti s přefakturací za energie a vodu (kontrolu, zda je přeúčtováno vše, co bylo dodavatelem energií a vody účtováno na obec a náleželo Hřišti, aktuální bilance Hřiště tj. výše zbývajících závazků vůči obci) – zde je rovněž potřeba shromáždit veškeré podklady pro kontrolu uvedeného (vyžádat od starosty obce nebo místostarostů, jedná se zejména o účetní dokumentaci)
- c) stav vymáhání dluhu od paní Hájkové (kiosek 2018) – Zastupitelstvo už na podzim 2019 pověřilo starostu obce, aby to dořešil s JUDr. Klimešem (podání žaloby), nutno tedy prověřit aktuální stav – zde je potřeba opět vyžádat podklady a písemnou komunikaci od starosty obce, který v dané věci komunikuje s právním zástupcem (jinak postup při vymáhání starých pohledávek je součástí závěrek).
- d) připomínkování připravované Směrnice pro vedení účetnictví a oběh účetních dokladů
- e) inventury za rok 2020 – součinnost FV při realizaci

Diskuse

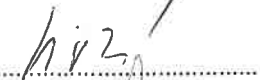
FV se shoduje, že úspěšnost činnosti a akceschopnost realizace je přímo závislá na kompletnosti a včasnosti výměny informací a získání potřebných podkladů po jejich vyžádání na obci finančním výborem.

S obsahem zápisu souhlasí, dne 21. 10. 2020

Ing. Jan Mařata

..... 

Ing. Eva Lišková

..... 

Bc. Pavlína Beuerskens

..... 