

Zápis z jednání FINANČNÍHO VÝBORU obce Letonice č. 13-1/2013



Termín jednání : 31.01.2013 17.45 – 21.00 hod.
Místo konání : Nová 449
Účastníci : Ing. Josef Marek, Ing. Martin Šmedek, ing. Jiří Pospíšil,
Bc. Pavel Novák a ing. Tomáš Jeřábek - omluveni
Pozvaní účastníci :
Zapisovatel : Ing. Jiří Pospíšil
Ověřovatel : Ing. Martin Šmedek

Program :

- 1. KONTROLA PLNĚNÍ ÚKOLŮ Z PŘEDCHOZÍCH ZÁPISŮ FV**
- 2. PRŮBĚH A VÝSLEDEK INVENTARIZACE MAJETKU**
- 3. HODNOCENÍ HOSPODAŘENÍ ROKU 2012**
- 4. HODNOCENÍ ČINNOSTI A VÝSLEDKŮ PRÁCE FV ZA ROK 2012**
- 5. PLÁN PRÁCE NA ROK 2013**
- 6. KONTROLNÍ ŘÁD A ROZVRH KONTROL PRO ROK 2013**
- 7. DISKUZE**

1. KONTROLA PLNĚNÍ ÚKOLŮ Z PŘEDCHOZÍCH ZÁPISŮ FV

Úkoly ze zápisu č.8-1/2012

Ing. Jeřábek se na následujícím zasedání ŠR, jako člen Rady ZŠ zasadí o vytvoření výroční zprávy za 2011, která bude obsahovat také podrobnější sledování rozpočtu a bude veřejně přístupná. Obdobná zpráva bude zpracována ve spolupráci s ředitelkou MŠ – úkol trvá.

Bc. Novák jako ověřovatel minulého zápisu provede v důsledku neúčasti na jednání kontrolu zápisu a ověření v náhradním termínu.

2. PRŮBĚH A VÝSLEDEK INVENTARIZACE MAJETKU

Z důvodu omluvené absence Bc. Nováka, byl tento bod přesunut na příští jednání FV.

3. HODNOCENÍ HOSPODAŘENÍ ROKU 2012

Ing. Šmedek, jako zpracovatel měsíčních přehledů čerpání a plnění rozpočtu za rok 2012 komentoval zaznamenaný stav. Rozvinula se diskuse s cílem připravit komentář pro jednání březnového ZO. Je třeba do přehledu zpracovat poslední RO č.5, ke kterému chybí komentář.

ÚKOLY A TERMÍNY

FV ukládá ing. Markovi zpracovat do přehledu změny v důsledku RO č.5, zpracovat komentář k hodnocení hospodaření obce za rok 2012 a jako zpravodaj jej prezentovat na jednání ZO.

VÝSLEDEK HLASOVÁNÍ

<i>pro</i>	<i>proti</i>	<i>zdržel se</i>
3	0	0

	Stav účtu k 1.1. daného roku	Převzaté závazky do roku následujícího	Původně schválený rozpočet pro daný rok	Skutečný rozpočet v daném roce příjmy	Skutečný rozpočet v daném roce - výdaje	Saldo příjmů a výdajů za daný rok	Zůstatek na účtu ke dni 31.12. daného roku	Schválený rozpočet na následující rok
2011	643 108	2 127 875	12 070 000	20 674 934	19 539 558	1 135 376	1 778 483	11 986 000
2012	1 778 483	2 399 653	11 986 000	16 409 453	12 223 037	4 186 416	5 964 900	12 861 500

4. HODNOCENÍ ČINNOSTI A VÝSLEDKŮ PRÁCE FV ZA ROK 2012

Předseda FV seznámil členy se zprávou o činnosti FV, kterou prezentoval na prosincovém jednání ZO a konstatoval praktický nezájem z řad členů ZO o činnost FV a výsledky zjištění prováděných kontrol a tedy o výsledky práce jeho členů. ZO nepověřilo za dobu činnosti FV ani jedním úkolem. Veškerá činnost je jen na aktivitě FV. Trvá faktický nezájem ZO o prosazování FV navržených změn či aktualizací dokumentů, týkajících se kontrol či zefektivnění správy majetku. Z výše uvedeného navrhuje FV rozšířit rozsah závěrečného auditu hospodaření obce u auditora také o kontrolu legislativních záležitostí souvisejících s hospodařením obce – platnost směrnic a správnost postupů při nakládání s finančními prostředky obce, včetně postupů při schvalování smluv a příkazování plateb.

ÚKOLY A TERMÍNY

FV pověřuje předsedu přednesením požadavku na rozšíření obsahu prováděného auditu ve stejném rozsahu, jako provádí pracovníci JMK, případně požádat pracovníky JMK o metodickou pomoc, či provedení kompletního auditu pro prokázání správnosti obcí prováděných postupů při hospodaření a jeho kontrole.

pro	proti	zdržel se
3	0	0

5. PLÁN PRÁCE NA ROK 2013

Návrh aktivit pro plán práce na rok 2013 :

- prosazovat nadále provedení pasportizace majetku (např. FV navrženého systému efektivní evidence majetku obce - SEEMO, který měl sloužit mimo jiné i pro efektivnější a včasné odstraňování vad a poruch nemovitostí ve vlastnictví obce).
- získat od Rady obce výsledky auditu historických, avšak živých smluvních ujednání, jejichž případné neplnění ze strany obce může znamenat riziko pro náš rozpočet
- po zamítnutí námi předloženého návrhu Pravidel pro čerpání podpor z rozpočtu obce prosazovat vytvoření a schválení nových Pravidel poskytování a kontroly čerpání poskytovaných dotací
- prosadit přijetí aktualizace vnitřní směrnice o finanční kontrole, inventarizaci majetku obce a p.o., o oběhu účetních dokladů a archivaci dokladů
- získat od Rady bližší informace formou investičních záměrů k akcím, které jsou zahrnuty v Plánu rozvoje obce a které jsou plánovány k realizaci v roce 2013
- přesvědčit vedení obce a ředitelky P.O. o potřebnosti průběžného položkového sledování čerpání rozpočtu z dotace obce a čtvrtletního hodnocení s návazností na opatření
- zavedení energetického managementu na objektech ve vlastnictví obce v rámci zavádění evropské směrnice o energetické náročnosti budov 2010/31/EU, prostřednictvím novely zák. o hospodaření s energiemi č. 318/2012 Sb.
- prosazovat vytvoření zvláštních fondů pro efektivnější vynakládání a vyšší zhodnocování disponibilních finančních prostředků
- prosazování osobní účasti členů FV na efektivnějším hospodaření obce a zvyšování kvalifikace
- revize aktivit (nájmů) ve vazbě na nový en.zákon - en.štítky
- řešení odpisů – kontrola reálného stavu aktiv
- provést analýzu ekonomické výhodnosti rozšíření oblasti plátcovství DPH u dalších aktivit či položek rozpočtu obce (energie, odpadové hospodářství,..)

ÚKOLY A TERMÍNY

FV schvaluje výše uvedené aktivity a členové se zavazují k jejich naplňování

VÝSLEDEK HLASOVÁNÍ

<i>pro</i>	<i>proti</i>	<i>zdržel se</i>
3	0	0

6. KONTROLNÍ ŘÁD A ROZVRH KONTROL PRO ROK 2013

Předseda vyzval členy k diskusi nad daným tématem a ke komentáři obsahu předem zaslaných dokumentů, týkajících se tématu (*ukázka obsahu kontrolního řádu, možný obsah kontrolní činnosti*).

Vytvoření kontrolního řádu navazuje na naši snahu z minulého roku.

Řešen termín kontrol p.o. a NNO. Během následujícího týdne je plánována kontrola hospodaření p.o. (ing.T.Jeřábek) a kontrola vyúčtování prostředků poskytnutých NNO v průběhu roku 2012 (bc. Novák).

ÚKOLY A TERMÍNY

FV ukládá předsedovi dopracovat na základě připomínek znění kontrolního řádu, návrh zaslat členům ke kontrole. Následně jej zaslat k projednání v Radě a jako zpravodaj jej prezentovat a obhajovat na jednání nadcházejícího ZO. Ing.Jeřábek a bc.Novák jsou pověřeni provedením kontrol hospodaření p.o. a vyúčtováním podpor NNO.

VÝSLEDEK HLASOVÁNÍ

<i>pro</i>	<i>proti</i>	<i>zdržel se</i>
3	0	0

3. DISKUSE A OSTATNÍ

V rámci diskuse otevřena otázka zhodnocení „volných„ prostředků na účtu obce, např. prostřednictvím zvýšení podpory projektů ostatních subjektů v obci v rámci dotačních možností, stejně jako lepší zhodnocení investičním zhodnocením (úkol z minula-bc.Novák).

Zapsal : *Ing. Jiří Pospíšil v.r.*

Ověřil : *Ing. Martin Šmedek, v.r.*

Přílohy :

1. tabulky měsíčního hodnocení hospodaření za rok 2012 (ing.Šmedek – xls.)
2. zpráva o činnosti FV za rok 2012
3. návrh Kontrolního řádu (ing. Pospíšil-doc.)