



Zápis z jednání Finančního výboru č.2/2023

Místo: úřad MČ Křeslice

Datum: 11.7.2023

Přítomní členové FV:

Ing. Jiří Austerlitz
Ing. Gabriela Brůhová
Ing. Irena Folwarczná
RNDr. Martin Melín
Ing. Karel Zoubek

Hosté:

Ing. Lenka Kubánková starostka MČ Křeslice

Čas: 18:05

Program schůze

1. Představení členů FV
2. Schválení jednacího řádu FV
3. Právní rámec činnosti FV
4. Oblast působnosti FV na Úřadu MČ Praha Křeslice
5. Způsob práce kontroly FV
6. Možnost provedení forenzního auditu hospodaření MČ Praha Křeslice
7. Protokol FV ze dne 23. 1. 2023
8. Různé, datum příští schůze

ad. 2. Schválení jednacího řádu

Jednací řád byl schválen všemi členy FV. Jednací řád je v příloze 1. tohoto zápisu

PRO: 5

PROTI: 0

ZDRŽEL SE: 0

ad. 3. Právní rámec činnosti FV

Byl diskutován právní rámec činnosti FV dle zákona o HI.M.Praha , působnost, povinnosti člena FV, činnost výboru.

Obsah je shrnut v příloze 2 tohot zápisu.

ad. 4. Oblast působnosti FV

FV bude provádět kontrolu zejména v těchto oblastech

Hospodaření s fin. Prostředky

- Účetní knihy
- Pravidla nákupu drobného majetku

Kontrola hospodaření s majetkem obce

- Inventarizace soupis (movitý, nemovitý majetek)
- Údaje o využívání (smlouvy nájem, náklady na údržbu, využívání nemovitého majetku)
- Plán výdajů na údržbu obecního majetku (včetně porovnání s příjmy)

Kontrola plánovaného rozpočtu 2023

- Příjmy, vydání, položky

- Smlouvy- kontrola aktuálních smluv

- Vznik smlouvy (soutěž, oslovení), platnost, plnění, efektivnost

Kontrola přijatých a vydaných faktur

- Párování se smlouvami
- Autorizace plateb

· Kontrola dotací, darů

Volné fin. prostředky

- Nakládání ochrana proti inflaci

Plán investic

· A další úkoly, kterými bude pověřen zastupitelstvem

Dále byl vznesen návrh, aby starostka při zásadních investičních akcí předala materiál k posouzení Finančnímu výboru před projednáním na zastupitelstvu. FV by projednal tento záměr z komplexního pohledu na celkovou finanční situaci a vydal svoje stanovisko.

ad. 5. Způsob provádění kontrol Finančním výborem

Po diskuzi bylo rozhodnuto, že jednotlivé kontroly budou prováděny samostatně pověřenými členy FV. Tedy ne jak byla současná praxe na přímo na jednání FV při přítomnosti všech členů. Kontrolou budou pověřeni vybraní pracovníci, kteří provedou kontrolu a vyhotoví zápis o kontrole. Podklady ke kontrole budou vždy vyžádány předem od starostky a připraveny a popřípadě bude přítomen odpovídající pracovník MČ. Výsledek kontroly bude diskutován na schůzi FV a po hlasování – schválení předán starostce.

ad. 6. Diskuze nad zadáním Forezního auditu

Členové FV souhlasí s požadavkem starostky na provedení forezního auditu. Forezní audit je specifická činnost, která vyžaduje jasné, konkrétní zadání předmětu a důvodu auditu. Z toho důvodu, aby bylo možno posoudit efektivitu výsledku auditu vzhledem k nákladům (je nutno zadat tento audit externímu dodavateli), FV žádá starostku, aby specifikovala oblast a důvod auditu. FV vydá svoje stanovisko k provedení.

ad. 7. Protokol z kontroly FV ze dne 23.1.2023

Byl diskutován materiál výsledek kontroly FV ze dne 23.1.2023. Kontrola nebyla dokončena prakticky v žádném bodě. Chyběla řada podkladů. FV naváže na tyto kontroly a bude se snažit je dokončit. [REDAKCE] navrhne dvě vybrané oblasti z nedokončené kontroly a FV provede dokončení těchto kontrol v nejbližším možném termínu.

ad. 8. Různé

FV žádá starostku, aby zaslal členům seznam všech směrnic MČ Křeslice, které se týkají hospodaření. Záměr je podrobit tyto směrnice kontrole, zjistí jejich aktuálnost a efektivitu.

Datum příští schůze FV: **22.8.2023**

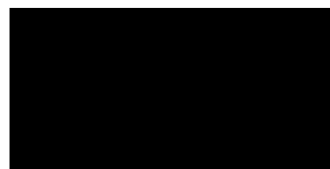
Úkoly	Vlastníci	Termín	Stav
Vyjádření starostky k záměru zapojit FV do procesu investičních akcí	Ing. Austerlitz	Do příští schůze FV	Probíhá
Specifikace oblasti a důvodu provedení forenzního auditu	Ing.Kubánková Starostka MČ	Do 15.8.2023	Probíhá
Vybrat dvě oblasti kontroly ze dne 23.1.2023 k dokončení	Ing.Zoubek	Do 15.8.2023	Probíhá
Směrnice MČ Křeslice soupis směrnic	Ing.Kubánková	Do 15.8.2023	Probíhá

Příloha 1. Jednací řád FV

Příloha 2. Stručný popis činnosti finančních výborů

Zapsal

Jiří Austerlitz



Příloha 1.

PDF
Adobe Acrobat
Document

Příloha 2.


Microsoft Word
Document