Zápis 3/2016 ze zasedání Finančního výboru Zastupitelstva městské části Praha – Šeberov konaného na Úřadu městské části Praha –Šeberov dne 17. května 2016.

Zasedání bylo zahájeno v 16 hodin a ukončeno v 17,30 hodin.

Přítomni: Jan Brich, předseda finančního výboru (FV)
Ing. Markéta Skopařová
Ing. Jan Vašátko

Předseda FV zahájil jednání, konstatoval, že výbor je usnášeníschopný: ze 3 členů FV jsou přítomni 3.

V úvodu jednání proběhlo hlasování o následujícím programu:

1. posouzení úplnosti a věrnosti účetnictví a dalších podkladů k závěrečnému účtu MČ Praha –Šeberov, vytvořených dle ustanovení § 17 Zákona č.250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů

2. projednání výsledku přezkoumání hospodaření MČ Praha – Šeberov provedeného podle ustanovení § 10 zákona č. 420/2004 Sb.

Hlasování: Přítomno:3 Pro: 3, proti:0, zdržel se:0
Program jednání byl schválen.

K bodu 1:
V průběhu prověřování závěrečného účtu byly podle zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů Finančnímu výboru poskytnuty k posouzení následující podklady

a) účetní rozvaha
b) výkaz zisku a ztráty (výsledovka)
c) přílohy Fin 2-12 a Fin 120
d) přehled o peněžních tocích
e) přehled o změnách vlastního kapitálu
f) přehled o pohybu dlouhodobého majetku
g) inventarizační zpráva

Závěr:
Finanční výbor po posouzení uvedených předložených podkladů nezjistil , že by účetní podklady neposkytly v souladu s §4 vyhlášky č. 220/2013 věrný a poctivý obraz předmětu účetnictví a finanční situace městské části.

K bodu 2:
Pro prověření závěrečného účtu byly finančnímu výboru poskytnuty výsledky přezkoumání hospodaření MČ

- při přezkoumání hospodaření MČ za rok 2014 a předcházející roky a opatření k nápravě chyb
- při dílčích přezkoumáních hospodaření MČ za rok 2015

I. Přezkoumání hospodaření městské části Praha - Šeberov se uskutečnilo formou dílčích přezkoumání hospodaření, která proběhla v období:
a) od 12. října 2015 do 30. října 2015
b) od 11. ledna 2016 do 15. ledna 2016
c) od 4. dubna 2016 do 15. dubna 2016

II. Zjištění v konečném dílčím přezkoumání hospodaření MČ a závěr

a) Na základě výsledků přezkoumání hospodaření MČ při plnění nápravy chyb a nedostatků z roku 2014 a předcházejícího roku 2013 byla městkou částí přijata a následně plněna potřebná opatření k nápravě tohoto stavu. Pozitivním rysem postupu MČ byla zejména náprava všech 23 kontrolou zjištěných nedostatků v uvedených obdobích, přičemž zjištěné závažné nedostatky umožnily přijetí závěrečného účtu za rok 2014 pouze s výhradou.

b) V rozpočtovém období roku 2015 byla zjištěna jedna chyba, která nemá závažnost nedostatků uvedených v ustanovení, a to opožděné projednání závěrečného účtu za rok 2014. Vyjádření souhlasu s celoročním hospodařením, tak jak je uvedeno v ustanovení § 17 odst. 7 zákona o rozpočtových pravidlech bylo Zastupitelstvem MČ projednáno až na 4. mimořádném zasedání dne 20. 8. 2015 (řádný termín uplynul dnem 30. 6. 2015).

III. Upozornění na případná rizika, která lze dovodit ze zjištění přezkoumání hospodaření která mohou mít negativní dopad na hospodaření MČ v budoucnosti:
Při přezkoumání hospodaření za rok 2015 nebyla zjištěna žádná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření MČ v budoucnosti.

IV. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření za rok 2015:
Podíl pohledávek a závazků na rozpočtu MČ a podíl zastaveného majetku na celkovém majetku hl. m. Prahy, svěřeném MČ, podle ustanovení § 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.:

a) podíl pohledávek na rozpočtu MČ ..... 42,56 %
b) podíl závazků na rozpočtu MČ ..... 7,33 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku svěřeném MČ ..... 0 %

Návrh na usnesení:

Finanční výbor doporučuje Zastupitelstvu městské části Praha - Šeberov uzavřít závěrečný účet usnesením zastupitelstva s vyjádřením souhlasu s celoročním hospodařením, a to bez výhrad.

Hlasován o návrhu usnesení: Přítomno:3 Pro: 3, proti:0, zdržel se:0
Návrh na usnesení byl přijat.

Zapsal: Ing. Vašátko

Zápis ověřil: Jan Brich , předseda FV