

Předkladatel:

**Jan Řehák - zastupitel**

Poznámka: *Zveřejněna je pouze upravená verze dokumentu z důvodu dodržení přiměřenosti rozsahu zveřejňovaných osobních údajů podle nařízení Evropského parlamentu a rady (EU) 2016/679, o ochraně fyzických osob v souvislosti se zpracováním osobních údajů a o volném pohybu těchto údajů a o zrušení směrnice 95/46/ES (obecné nařízení o ochraně osobních údajů a aplikačních zákonů ČR).*

Materiál do 1. jednání Zastupitelstva města Heřmanův Městec,  
konaného v pondělí 16. března 2020 v 17:00

---

## Zpráva o činnosti Finančního výboru

---

Číslo materiálu: 5

Obsah materiálu: Důvodová zpráva  
Návrh usnesení  
finanční výbor - zpráva pro zastupitelstvo 16.3.2020  
ZPRAVA GDPR 3.3.2020 + vyjádření  
Zápis FV + spolky  
zápis - SPOKUL HM  
zápis finanční výbor 23.1.2020  
zápis finanční výbor 20.2.2020

Krátká důvodová zpráva:

Pan předseda Finančního výboru Zastupitelstva města Heřmanův Městec předkládá Zprávu o činnosti výboru za období ledna a února 2020

Zpracovatel:

**Ing. Ivana Jankovská - tajemnice**

Projednáno s:

Město Heřmanův Městec  
Zastupitelstvo města Heřmanův Městec

# USNESENÍ

ze dne 16.3.2020

Zpráva o činnosti Finančního výboru

Zastupitelstvo města Heřmanův Městec

**I. b e r e n a v ě d o m í**

Zprávu o činnosti Finančního výboru Zastupitelstva města Heřmanův Městec předkládá zprávu o činnosti výboru za období ledna a února 2020

**II. u k l á d á**

RM zabývat se zprávou a především doporučením FV ohledně „Zajištění pověřence pro ochranu osobních údajů (GDPR)“, provést vyhodnocení a učinit nezbytné kroky pro co nejefektivnější a zároveň nejhospodárnější vedení této agendy

Termín: 10.06.2020

Zodpovídá: Ing. Ivana Jankovská, tajemnice (KT)

JUDr. Tomáš Plavec  
místostarosta

Josef Kozel  
starosta



FINANČNÍ VÝBOR

# Město Heřmanův Městec

náměstí Míru 4, 538 03 Heřmanův Městec

[www.hermanuv-mestec.cz](http://www.hermanuv-mestec.cz)

---

Zpráva pro Zastupitelstvo města 16. 3. 2020

## Finanční výbor

FV se sešel od posledního jednání ZM 2x, 23.1. a 20.2. Zápisy z těchto dvou jednání jsou přílohou.

FV uspořádal společně s MěÚ schůzku spolků, které pobírají dotace od města. Schůzka byla primárně určena na vysvětlení si postupu podávání a vyúčtování dotací a na návrhy na úpravu pravidel. Zápis ze schůzky pořídila paní tajemnice a je přílohou pro zastupitele.

Některé návrhy byly rovnou obratem zpracovány, schváleny RM a implementovány do pravidel.

Zastupitelé mají zprávy ze 2 kontrol – p.o. Spokul a Zajištění pověření pro ochranu osobních údajů (GDPR). Podepsané zprávy jsou uloženy na MěÚ u paní tajemnice.

### Navrhované usnesení:

1. ZM bere na vědomí zprávu o činnosti FV od posledního jednání ZM
2. ZM pověřuje RM zabývat se zprávou a především doporučením FV ohledně „Zajištění pověření pro ochranu osobních údajů (GDPR)“, provést vyhodnocení a učinit nezbytné kroky pro co nejefektivnější a zároveň nejehospodárnější vedení této agendy

Termín: 10. 6. 2020

Jan Řehák, předseda FV

## ZPRÁVA

z kontroly finančního výboru Zastupitelstva města

Předmět kontroly: **Zajištění pověřence pro ochranu osobních údajů**

Ke kontrole byli pověřeni:

- členové finančního výboru: Ing. Kateřina Diesslová a Ing. Lucie Nepovímová
- zástupce Městského úřadu HM – Ing. Ivana Jankovská, tajemnice a Ing. Miloslav Vitek, vedoucí finančního odboru

Kontrola se uskutečnila:

- 19.6.2019 v kanceláři paní tajemnice Ing. Ivana Jankovské, za účasti Ing. Kateřiny Diesslové a Ing. Lucie Nepovímové
- 2.12.2019 v kanceláři vedoucího finančního odboru pana Ing. Miloslava Vítka za účasti Ing. Kateřiny Diesslové

Ke kontrole byly předloženy:

- Smlouva na zajištění pověřence pro ochranu osobních dat uzavřená mezi Městem Heřmanův Městec jako Objednatel a GDPR pověřencem, s.r.o jako Poskytovatelem
- Vstupní audit – analýza (detailní rozpis činnosti jednotlivých zaměstnanců s kontaktem na zpracování osobních dat)
- Stanovisko Pověřence k vstupnímu auditu
- Směrnice č. 35 upravující požadavek zpracování GDPR
- Dohoda o mlčenlivosti
- Formulář – Souhlas se zpracováním osobních dat
- Formulář – Souhlas se zpracováním biometrických dat
- Prezentace školení
- Zhodnocení fungování zajištění GDPR Pověřencem 2018-2019
- Evidenční přehled došlých faktur od Poskytovatele služby GDPR pověřenec, s.r.o.
- Přehled veřejných subjektů – správců osobních dat, pro které je služba poskytována vč. jejich finančního podílu na platbě Poskytovateli

## Zjištění:

- Předmětná Smlouva byla uzavřena dne 12.6.2018 mezi Městec Heřmanův Městec jako Objednatel a GDPR pověřencem, s.r.o. jako Poskytovatelem
- Rozsah služeb je definován v bodě 2 Smlouvy, vztahuje se jak na Město Heřmanův Městec, tak jednotlivé Správce (uvedeni v textu níže)
- Na základě této Smlouvy se Objednavatel zavazuje platit Poskytovateli za sjednanou smluvní činnost paušální odměnu ve výši 48 000,- Kč měsíčně. Tuto odměnu si Poskytovatel měsíčně fakturuje.
- Spolu s Objednatel paušální platba zahrnovala do konce roku 2018 vykonávanou službu pro: Základní školu v Heřmanově Městci, Speciální základní školu v | Heřmanově Městci, Základní uměleckou školu v Heřmanově Městci, příspěvkovou organizaci SPOKUL a obec Uherčice.
- V lednu 2019 došlo k odstoupení Základní školy od této Smlouvy a snížení paušální platby na 40 000,- Kč měsíčně. Smluvní Dodatek potvrzující tuto změnu nebyl v době kontroly fyzicky k dispozici na Městě, ale uložen v kanceláři GDPR pověřence, s.r.o. – na základě upozornění vyžádán a doložen
- Paušální platba byla snížena ze 48 000,- Kč na 40 000,- Kč měsíčně, přičemž finanční podíl Základní školy, která odstoupila od Smlouvy činil 12 000,- Kč. Prostým odpočtem by se tedy měsíčné platba měla snížit na 36 000,- Kč měsíčně
- I když z uzavřené Smlouvy není jednoznačně zřejmé, Město přefakturuje měsíčně za službu Pověřence jednotlivým Správcům – měsíčně se tak vrací částka 11 000,- Kč.
- Pověřenec GDPR pravidelně měsíčně dle dohody s paní tajemnicí dochází na Město a v případě potřeby i k jednotlivým Správcům. Město do požadavku Správců nevstupuje, je zcela v jejich odpovědnosti.
- Z pravidelných setkání s Pověřencem a zástupcem Města jsou k dispozici tři Zápisy, uloženy u paní tajemnice. Setkání se uskutečňují každý měsíc, počínaje 4.6.2018.
- Správcové (příspěvkové organizace) - zápisy z jednání, protokoly o školení, písemný záznam o provedeném auditu, konzultaci, doporučení, potvrzující věcné naplnění poskytované služby-nebyly předmětem kontroly, neboť jak bylo uvedeno výše, je v gesci jednotlivých Správců. Město metodicky nezajišťuje. Dle bodu 2 Smlouvy, Rozsah služeb mělo být mimo jiné provedeno
  - a) 1-krát ročně u každého Správce audit za účelem prověření, zda je zpracování osobních údajů u každého ze Správců v souladu s GDPR
  - b) 1-krát ročně u každého ze Správců provést 3 hodinové školení na téma ochrany osobních údajů

- c) 1-krát měsíčně u každého ze Správců provést fyzickou návštěvu v rozsahu 1 hodiny za účelem pravidelných konzultací
- Služby nad rámec sjednané činnosti ve Smlouvě nebyly Objednatelům požadovány. Tyto služby jsou podle smlouvy honorovány hodinovou sazbou 1 490,-Kč

Členové finančního výboru provedli srovnání výdajů spojených s realizací této služby s výdaji, které mají velikostně srovnatelné obecné a městské úřady či instituce v okrese Chrudim. Tyto výdaje jsou v řádu stovek maximálně tisíce korun za rok, zejména pak pokud tuto službu využívají v rámci Sdružení místních samospráv a MAS.

Závěr:

- 1) V souladu s článkem 37 EU obecné nařízení o ochraně osobních údajů „Jmenování pověřence pro ochranu osobních údajů“ splnilo Město Heřmanův Městec uzavřením Smlouvy podmínku jmenování pověřence pro ochranu osobních údajů.
- 2) Dle bodu 2 tohoto Obecného nařízení Město Heřmanův Městec jmenovalo jediného pověřence pro ochranu osobních údajů pro Město a pro skupinu příspěvkových organizací, které jsou v kompetenci řízení Města.
- 3) Město jmenovalo pověřencem externí společnost GDPR pověřenec, s.r.o., i když dle EU obecného nařízení bod 6 pověřenec může být pracovníkem správce či zpracovatele.
- 4) Pověřenec vzešel z výběrového řízení 3 uchazečů o tuto službu (doloženo paní tajemnicí), Město vybralo cenově nejvhodnější a procesně nejschůdnější nabídku a opřelo se o odbornost a dosavadní zkušenost s advokátní kanceláří Plavec & Partners, s.r.o.
- 5) Dle výpisu z OR byla společnost GDPR pověřenec, s.r.o. založena dne 21.2.2018, jednatelem společnosti je JUDr. PETR PLAVEC, Ph.D., jediným společníkem Plavec & Partners, advokátní kancelář s.r.o., IČ: 247 86012.
- 6) Doplnující informace ke Společnosti GDPR pověřenec s.r.o. je malá společnost s obratem max. do 1 mil Kč. Hlavním obchodním partnerem pro výkon služby pověřence je Město Heřmanův Městec s obratem 192 000,- Kč v roce 2018 a 480 000,- Kč v roce 2019. Společnost GDPR pověřenec, s.r.o. není plátcem DPH, což je nespornou finanční výhodou pro Město. (Město si by si na svých vstupech nemohlo DPH odečíst). Charakter – velikost společnosti GDPR pověřenec s.r.o. podle obrátu nebylo možno ověřit ,protože neuložila na Justici kompletní účetní uzávěrku, jak jí ukládá zákon – chybí Výkaz zisků a ztrát (výsledovka) – nelze obrat za rok 2018 odsouhlasit, byl dopočítán z Evidenčního přehledu došlých faktur dodavatele služby.

Doporučení:

Na základě všech zjištění a závěrů uvedených v této zprávě, členové finančního výboru doporučují a navrhuji Zastupitelstvu Města:

- přistoupit po dvou letech spolupráce se společností GDPR pověřenec s.r.o. k vyhodnocení nasmlouvané služby a přizpůsobit fungování spolupráce současné době (věcné naplnění služby versus cena za tuto službu).
- Prověřit zajištění služby v rámci SMS a MAS, využít dosavadních zkušeností jejich členů, nejen co do efektivnosti, ale i odbornosti zajišťované služby.
- Na základě provedené analýzy zajistit v souladu s Obecným nařízením EU jmenování nového pověřence, ať již z řad Města, SMS či MAS, nebo jednotlivých Správců nebo potvrzení stávajícího externího pověřence, za jasně daných podmínek pro všechny zaangażované subjekty s jednoznačným cílem zajistit efektivnosti při vydávání veřejných prostředků za služby pověřence.
- Upustit od paušalizace plateb za vykonávanou službu.
- Pro kontrolní orgány Zastupitelstva (Kontrolní výbor, Finanční výbor) doporučujeme provést prověření zajištění služby Pověřence u jednotlivých Správců. Kontrola je na místě, protože jednotliví Správci pro svou činnost jsou finančně zajišťováni příspěvkem Města.
- Nové nastavení služby v termínu do 30.6.2020.

Za finanční výbor:

Ing. Kateřina Diesslová

Ing. Lucie Nepovímová

Za Město Heřmanův Městec:

Ing. Ivana Jankovská



# Město Heřmanův Městec

sídlo: náměstí Míru 4, 538 03 Heřmanův Městec

korespondenční adresa a adresa MěÚ:

**Havlíčková 801, 538 03 Heřmanův Městec**

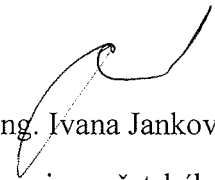
*Heřmanův Městec, 12. března 2020*

K předložené zprávě nemám námitky, snad bych jen doplnila, že pověřenec provedl namátkovou kontrolu dodržování nařízení EU dne 13.6.2019 a dne 19.6.2019 (v den kontroly na úřadě) nebyl ještě zpracovaný zápis z kontroly, nyní je k dispozici.

Z jednání Dobrovolného svazku obcí Heřmanoměstecko víme, že Pověřenec z prostředí MAS funguje pro okolní obce (obce 1. typu, které většinou mají jednoho zaměstnance, nemají radu města a jejich hospodaření a agenda je podstatně menší než zdejší). Nabídka SMS (Sdružení místních samospráv) je rovněž ke zvážení, ale město není členem SMS, byť se o případném členství jedná. Souhlasím s tím, že cena je vysoká. Po téměř dvou letech platnosti nařízení EU, s ohledem na to, kam se posunula legislativa týkající se GDPR, judikatura řešící tuto problematiku s dopadem na práva a povinnosti pověřenců a v neposlední řadě i s ohledem na ústup od sankcí, je vhodné se touto problematikou zabývat. Při přijímání výše zmiňovaného usnesení na jednání rady města dne 15.5.2018 bylo řečeno, že se po čase spolupráce vyhodnotí. Koncem loňského roku byla předložena Zpráva z výročního GDPR auditu a je v plánu jednat o formě další spolupráce.

Doporučení finančního výboru budou v souladu s názorem zastupitelstva města akceptována a rozpracována dle jím schváleného usnesení.

V Heřmanově Městci dne 3.3.2020

  
Ing. Ivana Jankovská  
tajemnice městského úřadu



## **Zápis**

### **z jednání předsedů spolků žádajících o poskytnutí dotací z rozpočtu města se zástupci finančního výboru a vedení města**

Přítomni:

Finanční výbor: p. Čížková, p. Řehák, Ing. Ulrichová

Město Heřmanův Městec: Ing. Vítek, Ing. Jankovská

Zástupci spolků dle prezenční listiny

1. Jednání zahájil předseda finančního výboru, přivítal přítomné a osvětlil důvod jednání.
2. Předseda finančního výboru na prezentaci ukázal nejčastější pochybení a nejasnosti u podaných žádostech o dotaci i vyúčtování poskytnutých dotací. Zástupci spolků vyjádřili své názory k uvedeným pochybením. Shodli se na zjednodušení administrace a navrhli možná řešení.
3. Diskutující se shodli nad úpravami stávajících zásad a pravidel pro poskytování dotací z rozpočtu města včetně úprav formulářů:

**u platných zásad:** požadavek na potvrzení bezdlužnosti od FÚ nahradit čestným prohlášením, a to již při podpisu veřejnoprávní smlouvy o poskytnutí dotace v tomto roce. V čl. 5 u definice povinných příloh vyúčtování doplnit, že text " financováno z dotace města Heřmanův Městec" na účetních dokladech může mít i jiné znění se stejným významem,

**u platných pravidel pro jednotlivé programy** v čl. II. bod 8 písm. e) doplnit dohody o provedení práce a dohody o činnosti a v čl. III. písm. a) slovo "závazné" nahradit souslovím "musí se odvíjet" a v rámci pravidel sjednotit termín pro podání vyúčtování na 31.1. roku následujícího po přiznání dotace,

**u žádosti o dotaci** předložit kopii smlouvy o vedení bankovního účtu nebo poslední platný výpis z bankovního účtu

**u vyúčtování dotace** úvodní tabulku vyúčtování vypracovat zvláště pro dotace na pravidelnou činnost a jednorázové akce (max. 90 %) a zvláště pro akce s nárokem na plnou úhradu z dotace.

Administrativní pochybení, která byla zjištěna při kontrole finančního výboru byla zástupci spolků na místě odstraněna.

Jednání bylo v 18.40 hod. ukončeno.

Zapsala: Jankovská

# ZÁPIS

z kontroly finančního výboru Zastupitelstva města prováděné v rámci veřejnosprávní kontroly

**Subjekt kontroly:** SPOKUL HM p.o., Jiráskova 533, Heřmanův Městec

**Kontrola byla započata a ukončena:** dne 28.11.2019

**Ke kontrole byli pověřeni členové finančního výboru:** p. J. Řehák, Ing. L. Ulrichová,  
p. B. Čížková

Ke kontrole byly předloženy namátkově vybrané doklady a účetnictví za rok 2018.

**Předmět kontroly:**

1. Aktuálnost zřizovací listiny
2. evidence čerpání příspěvku zřizovatele za rok 2018 /Město HM, vlastní zdroje/
3. Kontrola účetnictví za rok 2018  
/ fa došlé, fa vystavené, pokladna, banka, interní doklady, opravné doklady, inventura účtů k 31.12., účetní výkazy, účetní sestavy/
4. Směrnice PO
5. Platová inventura
6. Inventarizace majetku k 31.12.2018  
/majetek vlastní, majetek ve výpůjčce, ostatní/

ad.1.

- Zjištění: zřizovací listina uveřejněná na [www.justice .cz](http://www.justice.cz) je aktuální, ale je uveřejněna bez nedílné přílohy č. 1. – Seznam majetku předávaného k hospodaření PO a bez přílohy č.2 – Smlouva o výpůjčce uzavřená podle § 2193 a násl. Občanského zákoníku ( dod.č.1 v úplném znění). Současně nejsou zveřejněny Rozvaha a Výkaz zisků a ztrát, příspěvkové organizace za účetní období 2016-2018.

Doporučení:

Zajistit zveřejnění všech povinně zveřejňovaných listin na [www.justice .cz](http://www.justice.cz)

ad 2.

Zřizovatel schválil pro rok 2018 příspěvek ve výši 3 980 tis. Kč včetně rozdělení dle středisek a 420 tis. Kč na opravy budov pod správou PO. V průběhu roku 2018 bylo na základě žádosti ředitele schválena radou města úprava příspěvku zřizovatele č. 2, která umožnila přerozdělení přiděleného příspěvku mezi středisky kino, sokolovna, žid.synagoda, dvojdomek, sportovní hala, letní kino, administrativní centrum.

Zjištění: PO předložila sestavu „Plnění rozpočtu (plán výnosů a nákladů)“ za rok 2018 dle středisek, ale ve sloupci Rozpočet schválený, Rozpočet upravený jsou zahrnuty i náklady a výnosy nad stanovený příspěvku zřizovatele. Příspěvek zřizovatele na činnost jednotlivých středisek je vykazován na účtě 672 – Výnosy z transferů.

Doporučení:

Zajistit samostatné vykazování čerpání příspěvku zřizovatele dle středisek a stanovenou účtovou osnovou.

ad 3.

Účetní IS - KEO (Kompletní evidence obcí),

Účetní výkazy, účetní sestavy byly zaslány ke kontrole elektronicky. Namátkově byly zkontrolovány některé účetní operace

- náklady a výnosy jsou sledovány dle níže uvedených stř.  
stř. 1 – Kino – příspěvek 170 tis. Kč, HV + 5 269,- Kč  
stř. 2 – Sokolovna – příspěvek 490 tis. Kč, HV + 1 515,- Kč  
stř. 3 – Synagoga – příspěvek 340 tis. Kč, HV +45 583,- Kč  
stř. 4 – Sportovní hala – příspěvek 1 620 tis. Kč – HV + 188 365,- Kč  
stř. 5 – Letní Kino – příspěvek 160 tis. Kč, HV + 1 457,- Kč  
stř. 9 – administrativa – příspěvek 1 200 tis. Kč, HV + 1 863,- Kč  
HV za PO = 244 052,- Kč

- Ke kontrole byl předložen účtový rozvrh roku 2018  
Zjištění: v oblasti mzdových nákladů /č.ú. 521, 524, 527/ jsou používány účty se stejnými názvy, ale různým analytickým členěním, které se používá pro rozlišení zdrojů čerpání.

Doporučení: doplnit v textu účtů dle analytického členění zdroj čerpání (např. FO, RF)

- HV z roku 2017 ve výši 159 203,43 byl zaúčtován v účetním období 2018 na základě rozhodnutí rady města:  
70 000,- přiděl do Fondu odměn a 89 203,45 přiděl do rezervního fondu
- FKSP - Příděl a čerpání se řídí dle směrnice č. 10/2016 – Pravidla čerpání FKSP  
Účtováno je na účtu 412 – FKSP.  
Zjištění: V průběhu kontroly nebylo možno odsouhlasit příděl za jednotlivé měsíce roku 2018 ( 2% z ročního objemu mezd)

Doporučení: prověřit správnost tvorby FKSP a předložit ji FV

Zjištění: příspěvek na Životní pojištění a Penzijní pojištění, který je účtován na účtu 527 0399 v celkové výši 20 700,- Kč nebyl hrazen v souladu se směrnicí o FKSP, ale byl hrazen buď z provozních nákladů, nebo z vlastní činnosti, nelze zjistit, viz odkaz bod č.2/ tzn. HV byl neoprávněně snížen o tuto částku .

Doporučení: zajistit správnost účtování příspěvku na Životní pojištění a Penzijní pojištění

- Zjištění: účtování vodné, stočné, srážková voda na č.ú. 503...,

Doporučení: vodné, stočné účtovat na účet 502..., srážková voda 518...

- Zjištění: zůstatek k 31.12.2018 č.ú. 321...dodavatelé je 707 285,13 Kč a zůstatek č.ú. 324 poskytnuté zálohy - je 576 670,- Kč.

Doporučení: při účtování přijaté faktury, současně průúčtovat poskytnutou zálohu

- Služby GDPR poskytuje na základě smlouvy Město HM, a to jako měsíční paušál ve výši 2 000,- Kč.

ad.4.

Směrnice o účetnictví byla předložena. Pro účely zaúčtování poměrné části režijních nákladů PO spojených s hospodářskou činností byly zpracovány kalkulace pro jednotlivá střediska, na základě kterých se provádí přeúčtování nákladů z hlavní činnosti do hospodářské činnosti

Ad. 5

Platová inventura byla předložena pouze za 1-3.Q. 2018

ad.6.

Byla předložena směrnice o inventarizaci majetku a zkontrolována dokladová inventura i inventarizace majetku.

Dokladová inventura byla provedena a souhlasila se stavy účtů k 31.12.2018

Výsledné hodnoty fyzické inventarizaci souhlasily se stavy účtů k 31.12.2018

(pozn. Inventura obsahuje i movité věci, které vlastní zřizovatel a p.o. je má ve správě)

✓ Heřmanově Městci: 12. 12. 2019

Kontrolu provedli:

.....  
Ing. L. Ulrichová, p. J. Řehák, p. B. Čížková

Vyjádření kontrolovaného subjektu, jehož činnosti se kontrola týkala:  
viz. příloha.

.....  
p.D. Nevečeřal, ředitel SPOKULU HM, p.o.

.....  
p. Svetlá ,účetní SPOKULU HM, p.o.

## **Vyjádření účetní organizace ke Zprávě z kontroly finančního výboru Zastupitelstva města**

S doporučeními finančního výboru souhlasím a předkládám vysvětlení, jak budou řešena:

1. **zajistit zveřejnění listin** - přílohy č. 1 a 2 ke zřizovací listině i účetní závěrky PO za roky 2016, 2017 a 2018 byly zaslány datovou schránkou Krajskému soudu v Hradci Králové (20.1.2020).
2. **samostatné vykazování čerpání příspěvku zřizovatele dle středisek a stanovenou účtovou osnovou** – předběžně domluveno s obchodním zástupcem firmy ALIS Česká Lípa, bude zapracováno už do celkového čerpání rozpočtu za rok 2019
3. **doplnit v textu účtů dle analytického členění zdroj čerpání (FO, FR)** – k účtům 521, 524 a 527 bylo zatím analytické členění 100 -pracovní smouvy, 200 -DPČ, 300 – DPP.  
Analytické členění bylo doplněno: x10 – DPN x20 – čerpání FO x30 – čerpání RF
4. **prověřit správnost tvorby FKSP a předložit ji** – v příloze č. 1 a 2 k tomuto vyjádření je doložena tvorba fondu (podklad pro tvorbu FKSP a karta účtu).
5. **zajistit správnost účtování příspěvku na ŽP a PP** – příspěvek bude účtován jako čerpání fondu FKSP, 412/243, opraveno v účtové osnově
6. **vodné, stočné účtovat na účet 502 a srážková voda na 518** – opraveno v účtové osnově
7. **při účtování přijaté faktury současně proúčtovat poskytnutou zálohu** – je uplatněno už v uzávěrce roku 2019, na účtu 314 nebudou na konci roku vznikat velké zůstatky.

Velice se omlouvám finančnímu výboru za pozdní reakci na Zprávu. V prosinci jsem byla nemocná. Vzhledem k výše uvedené skutečnosti jsem zatím nepředala paní ing. Ulrichové vysvětlení k úpravě rozpočtu 2018. Tuto situaci napravím do konce ledna. Děkuji za pochopení a trpělivost.

Děkuji finančnímu výboru za spolupráci a podněty ke zlepšení vedení účetnictví v naší PO.

Jana Svetlá





FINANČNÍ VÝBOR

# Město Heřmanův Městec

náměstí Míru 4, 538 03 Heřmanův Městec

[www.hermanuv-mestec.cz](http://www.hermanuv-mestec.cz)

---

## ZÁPIS

jednání výboru Zastupitelstva města č. 1/2020

**Finanční výbor,**

které se uskutečnilo

**ve čtvrtek 23. 1. 2019 od 17:30 hodin**

**v zasedací místnosti MFC Heřmanův Městec.**

Přítomni: Jan Řehák, Ing. Zbyněk Čermák, Ing. Lenka Ulrichová, Blanka Čížková,  
Ing. Kateřina Diesslová

Omluveni: Ing. Lucie Nepovímová, MBA, Tomáš Morávek

1. FV se seznámil ohledně schůzky se spolky kvůli podáváním dotací, dotačním pravidlům, vyúčtování apod., kterou uspořádal FV ve spojení s vedením MěÚ. Ke schůzce existuje zvlášť zápis sepsaný paní tajemnicí.
2. Ohledně kontroly GDPR, kterou provedla paní Diesslová s paní Nepovímovou, proběhla diskuze, co všechno není v pořádku a jak dále postupovat. Členové FV se domluvili, že pozjišťují poměry ohledně GDPR v okolí a v městech podobně velkých či větších než HM.
3. Kvůli rozdělení kontrol na rok 2020 předseda zajistí od Ing. Vítka soupis všech externích služeb, které město využívá.
4. Dále proběhla diskuze ohledně spolupráce s Kontrolním výborem a duplicitním kontrolám a spolupráci při společné kontrole (synchronizace data). Předseda toto bude hlídat a konzultovat s předsedou KV.
5. Členové posmutnili nad možností obcerstvení v průběhu schůze výboru, načež bylo domluveno, že příští schůzka bude naplánována do míst, kde jest výše zmiňovaná možnost (20.2. Eden 17.30).

Zapsal: Jan Řehák



FINANČNÍ VÝBOR

# Město Heřmanův Městec

náměstí Míru 4, 538 03 Heřmanův Městec

[www.hermanuv-mestec.cz](http://www.hermanuv-mestec.cz)

---

## ZÁPIS

jednání výboru Zastupitelstva města č. 2/2020

**Finanční výbor,**

které se uskutečnilo

**ve čtvrtek 20. 2. 2020 od 17:30 hodin**

**v restauraci Eden Heřmanův Městec.**

Přítomni: Jan Řehák, Ing. Zbyněk Čermák, Ing. Lenka Ulrichová, Blanka Čížková,  
Ing. Kateřina Diesslová, Ing. Lucie Nepovímová, MBA, Tomáš Morávek

Omluveni:

1. Proběhla diskuze nad přípravou materiálů pro zastupitelstvo a že je potřeba uzavřít rozpracované kontroly (GDPR, Spokul). Paní Ulrichová zaurguje Spokul a domluví schůzku ohledně osvětlení nejasností. Zpráva GDPR bude poslána na úřad paní tajemnici k vyjádření.
2. Předseda předložil seznam externích služeb, které byly projednány a namátkově chybí členům FV např. správa bytů, správa osvětlení, práce v lesích, architekt, útulek předseda ještě bude znovu v tomto kontaktovat úřad, zda byla pochopena žádost FV.
3. Rozdělení kontrol na rok 2020:
  - Dotace: JŘ + TM
  - SPOKUL: JŘ + LM + BČ
  - Kontrola nájemních vztahů na objektech v majetku města: ZČ + TM
  - ZUŠ + DDM + ZŠ: LU + BČ
  - GDPR pokud proběhne změna: KD + LN
  - Architekt: KD + LN
  - Útulek: ZČ + JŘ
  - Odpady 2021: KD + LN
  - Audity: KD + LN
  - Administrace výběrových řízení: bude doplněno
4. Členové byli rozradostněni možností občerstvení v průběhu schůze výboru, načež bylo domluveno, že příští schůzka bude naplánována opět do stejných míst (16.4. Eden 17.30).

Zapsal: Jan Řehák