

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 3. jednání Zastupitelstva města Heřmanův Městec,
konaného v pondělí 12. září 2022 v 17:00

Zpráva o činnosti Finančního výboru

Číslo materiálu: 4

Obsah materiálu: Důvodová zpráva
Návrh usnesení
Zpráva pro zastupitelstvo 12.9.2022
Kontrola vyúčtování dotací 20.6.2022
Smluvní vztahy - beranek
Vyjádření ke kontrole dotací FV 20.6.2022
Vyjádření ke kontrole nájemních vztahů město vs. Šafido s.r.o.

Krátká důvodová zpráva:

Pan předseda výboru předložil Zprávu o činnosti Finančního výboru pro zasedání zastupitelstva města dne 12.9.2022. Zápis o provedené kontrole smluvních vztahů město Heřmanův Městec vs. Šafido s.r.o. byl na úřad doručen dne 3.8.2022 a p. místostarosta města JUDr. Plavec zpracoval vyjádření k tomuto zápisu, které je v příloze. Zápis z kontroly vyúčtování dotací byl předložen na úřad dne 30.8.2022 s tím, že s podpisy členů výboru, kteří kontrolu provedli, bude předložen přímo na jednání zastupitelstva města. I přesto vedoucí finančního odboru Ing. Vítek zpracoval vyjádření, které je v příloze. Materiál nebyl projednán Radou města Heřmanův Městec.

Zpracovatel:

Ing. Ivana Jankovská - tajemnice

Projednáno s:

Město Heřmanův Městec
Zastupitelstvo města Heřmanův Městec

USNESENÍ

ze dne 12.9.2022

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 pro zasedání zastupitelstva města dne 12.9. 2022 od jeho posledního jednání

II. u k l á d á

1. vyhotovit Přílohu č. 1 k Dodatku č. 1 smlouvy o nájmu prostor sloužícímu k podnikání

Termín: 30.09.2022

Zodpovídá: JUDr. Tomáš Plavec, místostarosta města (MST)

2. vyzvat subjekty, které mají nedostatky ve vyúčtování dotací k opravě a k jejich odstranění

Termín: 31.12.2022

Zodpovídá: Ing. Miloslav Vítek, vedoucí odboru finančního (OF)

3. vyhotovit pravidla pro způsob, kterým budou vyúčtování dotací kontrolována ze strany města a příp. následně ze strany FV

Termín: 31.12.2022

Zodpovídá: Ing. Miloslav Vítek, vedoucí odboru finančního (OF)

JUDr. Tomáš Plavec
místostarosta

Josef Kozel
starosta



FINANČNÍ VÝBOR

Město Heřmanův Městec

Havlíčková 801, 538 03 Heřmanův Městec

www.hermanuv-mestec.cz

Zpráva pro Zastupitelstvo města 12. 9. 2022

Finanční výbor

FV se od posledního jednání ZM nesešel, komunikace probíhala elektronicky a telefonicky. Probíhaly poslední kontroly, které byly po zbytek funkčního období výboru naplánovány.

Byly provedeny 2 kontroly, konkrétně kontrola smluvního vztahu s nájemcem Hotelu Bílý Beránek a kontrola vyúčtování dotací za roky 2020 a 2021, při které byl přítomen i kontrolní výbor.

Zápisy z těchto kontrol jsou přílohou této zprávy a jejich závěry jsou zahrnuty v navrhovaném usnesení.

Členka FV p. L. Ulrichová se zúčastnila s p. Štěpánkovou, zodpovědnou za kontrolu PO, veřejnoprávní kontroly zahájené městem, a to u PO ZUŠ Heřmanův Městec.

Kontrola byla zaměřena na čerpání příspěvku od zřizovatele k 30.6.2022. Kontrola byla ukončena, ale v nejbližším možném termínu bude provedena ještě kontrola účtování FKSP. Zápis z kontroly by mělo předložit Město HM.

Žádné dokumenty nebyly ze strany města směrem k FV postoupeny k vyjádření.

Navrhované usnesení:

1. ZM bere na vědomí zprávu o činnosti FV od posledního jednání ZM
2. ZM ukládá vyhotovit Přílohu č. 1 k 1. Dodatku Smlouvy o nájmu prostor sloužícímu k podnikání – termín 30.9.2022
3. ZM ukládá vyzvat subjekty, které mají nedostatky k opravě k jejich odstranění – termín 31.12.2022
4. ZM ukládá vyhotovit pravidla pro způsob, kterým budou vyúčtování dotací kontrolována ze strany města a příp. následně ze strany FV – termín 31.12.2022

Zodpovídá: Ing. Miloslav Vítek

Jan Řehák, předseda FV



FINANČNÍ VÝBOR

Město Heřmanův Městec

Havlíčková 801, 538 03 Heřmanův Městec

www.hermanuv-mestec.cz

ZÁPIS

z kontroly vyúčtování dotací ze dne 20.6.2022

Výbor: Jan Řehák, Ing. Lucie Nepovímová

Město: Ing. Miloslav Vítek

Proběhla namátková kontrola správnosti vyúčtování dotací a dalších dokumentů dle aktuálních Pravidel pro přidělování dotací, a to za roky 2020 a 2021.

Kontrolovány byly namátkově subjekty, které v roce 2020 a 2021 pobíraly dotaci od města.

Za rok 2020 a 2021 nebyly přiloženy u všech subjektů veškeré doklady, došlo totiž ke změně podávání vyúčtování tak, že již není třeba dodávat kopie prvotních účetních dokladů.

V roce 2020 toto využily 2 subjekty, u kterých jsme si poté ověřili některé z dokladů, v roce 2021 to již bylo subjektů více, namátkovou kontrolu jsme provedli tedy u těch, kteří kopie dodali.

U provádění kontroly byli přítomni také zástupci kontrolního výboru, kteří provádění kontroly ze své kontrolní pozice kontrolovali. Předpokládáme, že zpráva kontrolního výboru z kontroly kontroly bude též zastupitelům předložena ku kontrole.

Nalezené nedostatky k opravě:

- **Svaz tělesně postižených v ČR z.s. místní organizace Heřmanův Městec**
 - nejsou označeny doklady, které byly z dotace hrazeny
- **Fotbalový klub Jiskra Heřmanův Městec, z.s.**
 - chybí textace na fakturách, které se vztahují ke grantu (+ výše částky)
- **Náboženská obec Církve československé husitské v Heřmanově Městci**
 - nejsou označeny doklady, které byly z dotace hrazeny (kultura + volný čas)

Nalezené nedostatky, které není třeba opravovat:

- **DS Heřman**
 - chybí výpisy z účtu k fakturám (kopii sice nebylo třeba podávat, nicméně takto je vyúčtování nekompletní a neprůkazné)



FINANČNÍ VÝBOR

Město Heřmanův Městec

Havlíčková 801, 538 03 Heřmanův Městec

www.hermanuv-mestec.cz

- **Sako**

- chybí výpisy z účtu k fakturám (kopii sice nebylo třeba podávat, nicméně takto je vyúčtování nekompletní a neprůkazné)

Doporučení:

1. Vyzvat subjekty, které mají nedostatky k opravě k jejich odstranění – termín 31.12.2022
2. Nastavit způsob, kterým budou vyúčtování dotací kontrolována ze strany města a příp. následně ze strany FV.

.....

Jan Řehák, Ing. Lucie Nepovímová

Z Á P I S

o provedené kontrole smluvních vztahů město Heřmanův Městec vs. Šafido s.r.o

Kontrola byla provedena na základě plánu činnosti FV schváleného usnesením zastupitelstva číslo Z/2021/074 na jednání dne 20.12.2021 a k jejímu provedení byli pověřeni: Ing. Lenka Ulrichová a Ing. Zbyněk Čermák.

Kontrola byla provedena dne: 29.6.2022

Zpráva: Byly zkontrolovány 2 nájemní smlouvy + 1 dodatek týkající se objektu Hotel Bílý Beránek, na adrese Heřmanův Městec, náměstí Míru č.p. 177.

Smlouva o nájmu pozemku ze dne 2.5.2022 (pronájem 52,5 m2 před objektem č.p. 177)
- Nedostatky nezjištěny

Smlouva o nájmu prostor sloužících k podnikání ze dne 1.9.2021 + Dodatek č. 1 ze dne 27.5.2022 (pronájem přízemí domu č.p. 177)

- smlouva je uzavřena na 6 let do 31.8.2027 s možností podat žádost na prodloužení nájmu o 4 roky
- v čl. VI. je dohodnuta investice ze strany nájemce ve výši 400 tis. Kč. a její postupný zápočet proti měsíčnímu nájemnému
- výčet běžných nákladů k úhradě ze strany nájemce uveden
- navýšení nájemného z důvodu inflace sjednáno (v případě převýšení 10 % v součtu za rok)
- Příloha č. 1 – plánek 6 parkovacích míst ve dvoře objektu - neexistuje
- Příloha č. 2 – obsahuje inventurní seznam vybavení
- v Dodatku č. 1 k předmětné smlouvě je chybně uveden název firmy nájemce: Šafido, s.r.o., správně má být Šafido s.r.o..

Závěr: Smluvní nájemné je u obou kontrolovaných smluv, dle našeho názoru, v místě a čase obvyklé. Smlouva o nájmu prostor sloužících k podnikání, vykazuje pouze drobné formální nedostatky. Druhá nájemní smlouva – Smlouva o nájmu pozemku je dle našeho názoru zcela v pořádku.

Doporučení: neprodleně vyhotovit přílohu č. 1 - plánek parkování ve dvoře objektu a doplnit jím předmětnou smlouvu.

Kontrolu provedli: Ing. Zbyněk Čermák a Ing. Lenka Ulrichová

Se zprávou byli seznámeni: Ing. Ivana Jankovská – tajemnice Městského úřadu HM

V Heřmanově Městci dne 29. 7. 2022



Město Heřmanův Městec

sídlo: Havlíčkova 801, 538 03 Heřmanův Městec

www.hermanuv-mestec.cz

Ing. Ivana Jankovská
tajemnice
ZDE

Vyjádření k zápisu FV z kontroly dotací dne 20.6.2022:

Nalezené nedostatky:

Svaz tělesně postižených v ČR z.s. MO HM

- nejsou označeny doklady, které byly z dotace hrazeny
- většina dokladů značena, ale spíše na výdajových dokladech a v bankovních výpisech, nejsou označeny prvotní doklady (faktury)

Fotbalový klub Jiskra HM, z.s.

- chybí textace na fakturách
- nesprávná formulace – doklad označen „MU HM rok“

Náboženská obec CČSH v HM

- nejsou označeny doklady, které byly z dotace hrazeny
- některé jsou označeny, ale nepřesná formulace (jen např. „dotace město“)

Výše uvedené subjekty budou vyzvány k odstranění nedostatků (termín: 31.10.2022)

Doporučení FV: nastavení způsobu kontroly vyúčtování dotací ze strany města

- ze strany města je provedena formální kontrola vyúčtování dotací
- dále je kontrola vyúčtování dotací zahrnuta do Plánu veřejnosprávních kontrol (každý rok vybrány namátkově 2 subjekty)

Ing. Miloslav Vitek
ved. OF

Vyjádření k Zázpisu o provedené kontrole smluvních vztahů město Heřmanův Městec vs. Šafido s.r.o.

Příloha č. 1 ke Smlouvě o nájmu prostor ze dne 1.9.2021 sloužících k podnikání dosud nebyla vypracována, protože se čekalo na vymezení parkovacích míst. Připomínka je důvodná a příloha č. 1 bude vypracována neprodleně.

V Heřmanově Městci 31.8.2022

JUDr. Tomáš Plavec, v.r.

místostarosta města