



MĚSTSKÁ ČÁST PRAHA 21
ÚŘAD MĚSTSKÉ ČÁSTI
FINANČNÍ VÝBOR ZASTUPITELSTVA MČ PRAHA 21



STAROKLÁNOVICKÁ 260, 190 16 PRAHA 9, TEL.: 281 012 911, FAX: 281 971 531, PODATELNA@PRAHA21.CZ

NAŠE ČJ.: UMCP21/06489/2021
VYŘIZUJE: Ing. Karolína Štátná
TEL.: 281012920
E-MAIL: karolina.stastna@praha21.cz

17. jednání Finančního výboru Zastupitelstva MČ Praha 21 ze dne 21. 4. 2021

Místo konání: Velká zasedací místnost ÚMČ Praha 21
Zahájení jednání: 17:05
Ukončení jednání: 18:40
Přítomni: Zdeňka Hubínková
Ing. Michal Hazdra
Ing. Michal Hanus
Ing. Jitka Klepetková
Mgr. Martin Košut
Mgr. Yvona Trčalová
Omluveni: Petr Říha
Přizvaní: Ing. Jana Píknová (17:07 – 18:10)
Ing. Kristýna Kopecká (17:07 – 18:10)

Program jednání

1. Plnění rozpočtu MČ Praha 21 za rok 2020
2. Jmenování člena FV do Výboru pro schvalování účetní závěrky
3. Změna jednacího řádu Finančního výboru
4. Různé
5. Termín dalšího jednání

Jednání finančního výboru bylo zahájeno v 17:05 předsedkyní paní Hubínkovou. Finanční výbor byl usnášeníschopný.

1. Plnění rozpočtu MČ Praha 21 za rok 2020

Pan Ing. Hanus měl doplňující dotaz: jak se propisuje účetnictví školy do účetnictví úřadu?

Škola je samostatný právní subjekt a účetnictví si vedou sami. Jediné, co se do účetnictví Úřadu MČ Praha 21 propisuje je hodnota majetku a příspěvky, které

pravidelně zasíláme. V našem účetnictví máme veškeré částky, které jim posíláme, jak účelové dotace, tak pravidelné příspěvky, či příspěvky na investice.

Pan Mgr. Košut měl dotaz, co jsou pítka a kde se budou nacházet:

Jedná se o pitnou fontánu pro veřejnost. Jedna bude u Blatovského rybníka, další v parku Zbyslavská a jedna na sídlišti u hřišť v Žlebské ulici.

FV bere předložený materiál na vědomí

Pro: 6, Proti: 0, Zdržel se: 0

2. Jmenování člena FV do Výboru pro schvalování účetní závěrky

Finanční výbor navrhuje do Výboru pro schvalování účetní závěrky pana Ing. Michala Hazdru.

Pro: 6, Proti: 0, Zdržel se: 0

3. Změna jednacího řádu Finančního výboru

Změna jednacího řádu bude projednána, až po schválení nového jednacího řádu zastupitelstva

Pro: 6, Proti: 0, Zdržel se: 0

4. Různé

Jaký je aktuální stav s účetnictvím školy?

Stále je to v procesu. Budou se konat další schůzky, Rekonstrukce účetnictví od firmy BDO Czech Republic s.r.o. byla zpracovaná bez návaznosti na metodiku MHMP a účtování příspěvkových organizací. Účetní ve škole momentálně musí zohlednit jejich výsledky ke kterým došli a pronést je do účetnictví.

Účetnictví školy za rok 2019 jak již víme není v pořádku, byli zjištěny vymyšlené účetní doklady od bývalé účetní paní Markové a jsou zde indicie od pana účetního Polívky, že rok 2018 není v katastrofickém stavu. Ale musí se teprve nechat posoudit. Rok 2018 musí navazovat na to, až bude výsledek roku 2019 zpracovaný, jelikož nemůžeme napravovat nějaký stav, když nejsou správná počáteční a konečná čísla. V první řadě se zjistí a posoudí stav roku 2019 zanesou se do účetnictví a poté se posoudí změna, zda souhlasí na rok 2018.

Je nějaká představa kdy bude hotovo?

Zatím nevíme, co vše budou obnášet opravy. Musíme vyčkat na návrh řešení od pana Polívky, kolik času tyto opravy zaberou. Původně se očekávalo do 5. 2. 2021, abychom to byli schopni překontrolovat a proúčtovat. Očekáváme, že do konce června škola bude znát výsledek a bude vše správně.

Je v plánu udělat veřejnosprávní kontrolu ze strany úřadu v budoucnu?

Určitě ano, plánujeme veřejnosprávní kontrolu i v souvislosti s provedenými opravami v účetnictví vyplývající z rekonstrukce.

Veřejnosprávní kontroly historicky probíhali. Než došlo k předání školy byla tam kontrola z naší strany. A v roce 2020 byl zadána kontrolní činnost společnosti MIRO audit, který nám konstatoval, že účetnictví je ve špatném stavu, pak měla nastat náprava a znovu byl objednan audit na to, aby zkontroloval, jestli je vše v pořádku.

Proč byla odvolána paní ředitelka, když na narovnání účetnictví pracovala, ikdyž to trvalo dlouho?

Paní ředitelka na tom pracovala a nedonesla výsledky, které slíbila, že donese. Takže pro ztrátu důvěry. Nebyla proaktivní v řešení tohoto problému. Městská část byla opakovaně ujišťována, že se na tom pracuje a že nám budou předloženy výsledky. V prosinci jsme byli ujištěni, že přinese výsledky rekonstrukce, na kterou si najala firmu za více jak půl milionu a že výsledky budou do 31. 1 tak, aby se mohly zanést do účetní závěrky a ono se tak nestalo. Od doby, co paní ředitelka převzala auditní zprávu asi neporozuměla závažnosti tohoto problému a brala to na lehkou váhu. Neustále posouvala termíny, až jsme dospěli do fáze, že dva roky po sobě nebudeme mít průkazné účetnictví roku 2019.

Ze strany úřadu tu vždy byla vstřícnost, metodická podpora a součinnost, ale paní ředitelka momentálně prezentuje, že jsme jí nepomáhali. Nebyla tu součinnost z druhé strany, nebyla tu ani žádost o pomoc nebo o schůzku ohledně problémů. My jsme byli připraveni, ale nemůžeme nutit nikoho spolupracovat.

Paní ředitelka byla opakovaně na jednáních informována a upozorněna, že je statutárním orgánem a je zodpovědná za účetnictví a že pokud by nedošlo k nápravě, tak by mohlo dojít i na odvolání. Paní ředitelka věděla o daném problému a měla rok prostor na nápravu. Během roku probíhaly schůzky, kde ujišťovala, že na tom pracuje a vše bude. Ze strany úřadu tu byla důvěra v paní ředitelku, a i přes pochyby a chyby, které tam byly, některé nebyly způsobeny za jejího vedení, tak dostávala šanci. Ale po roce, kdy není dořešen účetně rok 2019, nebyla jiná cesta než přistoupit k odvolání. Jelikož být ujišťování další rok, že se to opraví a že se to zvládne a my se dostaneme do dalšího problému, je špatně.

Paní ředitelka nás ujišťovala a psala, že zvládá finanční situaci a vše je v pořádku. Při každém jednání měla vždy možnost se zeptat a byla i dotázána, jestli nepotřebuje pomoc. Během jednání na KVV se půl roku řešilo, kdy bude udělána rekonstrukce účetnictví, vždy paní ředitelka říkala, ještě to momentálně není, ale bude to (brala to na lehkou váhu). Byla i dotázána, zda nepotřebuje pomoci, ale odpověď zněla „Ne já to mám zařízené“.

V době, kdy probíhala kontrola paní Piknovou a MIRO auditem se stalo to, že paní ředitelka celou zodpovědnost přesunula na bývalou paní účetní Markovou, která v té době už nebyla v žádném pracovněprávním vztahu se školou (vypovězena smlouva). Tudíž už neměla žádnou motivaci k tomu, aby rozkryla své chyby, které tam různě zaúčtovala.

Dokonce jsme ředitelce i prodloužili termín pro odevzdání závěrek, tak aby se opravy daly zapracovat, abychom mohli rok 2020 schválit, přestože to udělalo komplikace nám, jelikož na to jsou další návazné kroky a očekávali jsme, že dostaneme nějakou tabulku oprav, kde bude uvedeno, co se opravuje, ale to se na začátku února vůbec nestalo. Byli jsme šokováni, že nám byla předložena další auditní zpráva od BDO, která říkala, že došlo k pochybení, ale neříkala žádný výsledek toho, jak se bude opravovat a přes jaké účty a položky se budou provádět opravy.

Jeden z největších problémů bylo zadání zakázky jako takové. Firma BDO nezná metodiku Hlavního města Prahy a zde byl kámen úrazu. Firma BDO udělala dobrou práci, ve své podstatě nic nezkazili, ale záleží na tom, jaké podklady jim byly předloženy.

Je účetnictví roku 2020 v pořádku nebo jsou tam také chyby?

Je tam účetní pan Polívka, kterého najala paní ředitelka na doporučení magistrátu ve spolupráci s paní Piknovou a věříme že účetnictví za rok 2020 je v pořádku. Samozřejmě tam půjde kontrola. Největší problém je v roce 2019, zároveň se zkontroluje pro jistotu rok 2018, ale ten by neměl být podle zpráv pana Polívky tak chybový jako rok 2019.

5. Termín dalšího jednání

Další termín jednání bude upřesněn dle potřeby

Zapsala: Ing. Karolína Šťastná



.....
Z. Hubínková, FV

