Z Á P I S č. 7/2021
z jednání Finančního výboru Zastupitelstva MČ Praha 10
konaného dne 13. 12. 2021 od 15:00 on-line pomocí videokonference

Přítomní členové výboru: Ing. Roman Bulíček, Martin Kostka, Ing. Ladislav Koubek, Ing. Ivan Mikoláš, Ing. Milan Maršálek, Mikuláš Pobuda, Ing. Jan Šnajdr, Mgr. Václav Vlček

Omluvení členové výboru: Mgr. Ivana Cabrnochová

Hosté: doc. Ing. Lucie Sedmihradská, Ph.D., Ing. Kateřina Smělá, Marie Šustová

Předseda Finančního výboru Zastupitelstva MČ Praha 10 zahájil jednání v cca 15:04, přivítal přítomné, zmínil, že dnešní jednání Finančního výboru bude probíhat formou videokonference, a po kontrole připojených členů Finančního výboru konstatoval, že je přítomno 8 členů, a tím je výbor usnášeníschopný.

Jako ověřovatele zápisu pan předseda navrhl pana zastupitele **Mgr. Václava Vlčka**, který s návrhem souhlasil.

Hlasování o ověřovateli zápisu:
Pro: 8
Proti: 0
Zdržel se: 0
Pan zastupitel Mgr. Václav Vlček byl zvolen ověřovatelem zápisu.

Dále pan předseda navrhl program zasedání:
bod č. 1 Informace o plnění nápravných opatření MČ Praha 10 ze Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření městské části Praha za období od 01. 01. 2020 do 31. 12. 2020
bod č. 2 Různé

Hlasování o programu:
Pro: 8
Proti: 0
Zdržel se: 0
Program byl schválen.

Pan předseda upozornil členy Finančního výboru, že v rámci jednání je používáno záznamové zařízení pro pořízení zvukového záznamu, který bude sloužit pro zpracování zápisu z dnešního jednání.

bod č. 1 Informace o plnění nápravných opatření MČ Praha 10 ze Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření městské části Praha za období od 01. 01. 2020 do 31. 12. 2020

Pan předseda předal slovo paní **Ing. Kateřině Smělé,** vedoucí Odboru ekonomického, aby s daným bodem seznámila členy Finančního výboru.

V návaznosti na Zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření bylo identifikováno celkem devět nápravných opatření s tím, že již šest je jich splněno a tři nápravná opatření splněna ještě nejsou z důvodu termínu splnění v lednu roku 2022. Většina nápravných opatření se týká účetnictví MČ Praha 10, podrozvahové evidence a daní. V rámci účetnictví se jedná například o tvorbu opravných položek, které nebyly tvořeny, v rámci podrozvahové evidence se jedná o podrobně nezaúčtované položky

a zároveň nezpracovanou metodiku pro účtování na podrozvaze – v současné době je metodika zpracována a schválena v rámci Příkazu tajemnice. Tři nápravná opatření, která nejsou ještě splněna, se týkají převážně hospodářské činnosti ve vazbě na správní firmy, respektive na účetnictví správních firem. K daným nápravným opatřením byla k 30. 9. 2021 vyhlášena mimořádná inventura, která by měla pomoci rozklíčovat některé položky, které byly v rámci chyb identifikovány přezkumem.

Paní **doc. Ing. Lucie Sedmihradská, Ph.D.**, k danému bodu dodala, že přezkum hospodaření městské části Praha 10 dlouhá léta prováděla společnost ATLAS AUDIT, s. r. o. Naposledy to bylo za rok 2019 a společnost prováděla přezkum hospodaření výběrovou metodou (na vybraném vzorku) a dlouhá léta MČ Praha 10 „procházela" bez závažných zjištění.
V roce 2020 a 2021 byl požádán MHMP, aby provedl přezkum hospodaření MČ Praha 10. Kontrolní skupina z MHMP provádí přezkum hospodaření velmi pečlivě a díky tomu našla řadu věcí a činností, které se praktikují historicky, ale nejsou v rámci hospodaření optimální. Na základě toho došlo ke stanovisku kontrolní skupiny, že určitý segment účetnictví není průkazný – vyplývá ze *Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření městské části Praha 10 za rok 2020*.
Postupně bude Finanční výbor informován o plnění nápravných opatření, které budou nalezené chyby a nedostatky odstraňovat.
Zdaňovaná činnosti MČ Praha 10 není extrémně regulovaná. To znamená, že procesy, které jsou v dané činnosti prováděny, vyplývají z historických zkušeností. V současné době se zjišťuje, že některé nastavené procesy nejsou úplně vhodné a postupnými kroky dochází k úpravám (např. některé činnosti již nejsou hrazeny ze zdaňované činnosti, ale z rozpočtu – je pravděpodobné, že i v dalších období bude docházet k těmto změnám).

Pan předseda poděkoval za prezentaci daného bodu a požádal přítomné o dotazy. Jelikož k danému bodu nebyly již položeny žádné dotazy nebo připomínky, pan předseda přešel k dalšímu bodu programu.

bod č. 2 Různé

V rámci bodu Různé pan předseda seznámil členy Finančního výboru s navrženými termíny Finančního výboru v roce 2022:

- **7. 2. 2022** od **15:00** – např. projednávání činnosti Finančního výboru za rok 2021, informování o plnění nápravných opatření z přezkoumání hospodaření za rok 2020,
- **4. 4. 2022** od **15:00**
- **16. 5. 2022** od **15:00** – např. projednávání závěrečného účtu,
- **17. 8. 2022** od **15:00** – např. projednávání rozborů k 30. 6. 2022.

Paní radní **doc. Ing. Lucie Sedmihradská, Ph.D.**, ještě k danému doplnila, že v únorovém Finančnímu výboru bude potřeba projednat daň z nemovitých věcí v návaznosti na usnesení ze září 2019. V návaznosti na květnové a srpnové jednání Finančního výboru paní radní vyjádřila názor, že by bylo vhodné informovat členy Finančního výboru o procesu přípravy rozpočtu na další rok a také o možnosti prodloužení kontokorentního úvěru.
V případě projednávání jiných materiálů, u kterých není paní radní předkladatelkou např. akciové společnosti, CSOP, LDN, a další, je důležité brzké rozhodnutí členů Finančního výboru, aby byl osloven předkladatel, který předkládá dané materiály k projednání.

O slovo se přihlásil pan zastupitel **Ing. Milan Maršálek** s dotazem týkajícím se projednání dotací.

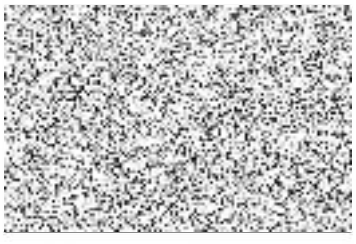
Na daný dotaz odpověděla paní radní **doc. Ing. Lucie Sedmihradská, Ph.D.**, že dle metodiky dotace jsou projednávány v jednotlivých výborech.

Protože k bodu č. 2 již nebyly žádné dotazy, připomínky či náměty pro další jednání Finančního výboru ze strany členů Finančního výboru, pan předseda ukončil jednání v cca 15:30.

Příloha:

- Prezenční listina

Ing. Roman Buliček
předseda Finančního výboru



Mgr. Václav Vlček
ověřovatel





Ing. Radek Vališ
tajemník Finančního výboru

Datum vyhotovení zápisu: 15. 12. 2021

Záznamy o činnostech zpracování dle ust. čl. 30 nařízení GDPR

Správce osobních údajů	Úřad městské části Praha 10, Vršovická 68, 101 38 Praha 10, e-podatelna: posta@praha10.cz, identifikátor DS: irnb7wg, ústředna: 267 093 111
Odbor/organizační jednotka/oddělení	Zastupitelstvo městské části Praha 10
Agenda odboru/organizační jednotky/oddělení	**Finanční výbor Zastupitelstva městské části Praha 10 (FiV)**

Účel zpracování	Povinnost zřízení Finančního výboru dle ustanovení § 78 odst. 1 zákona č. 131/2000 Sb., o hlavním městě Praze, a jeho povinnosti z tohoto ustanovení vyplývající a dále § 100 odst. 2 zákona o hlavním městě Praze. Poradní orgán Zastupitelstva městské části Praha 10.
Právní titul	zpracování je nezbytné pro splnění právní povinnosti, která se na správce vztahuje - Usnesení Zastupitelstva městské části Praha 10 číslo 1/11/2018 ze dne 21. 11. 2018 - Zákon č. 131/2000 Sb., o hlavním městě Praze zpracování prezenčních listin je nezbytné pro účely

	oprávněných zájmů správce zpracování osobních údajů (pseudonymizace pro účely zveřejnění) je nezbytné pro splnění úkolu prováděného ve veřejném zájmu nebo při výkonu veřejné moci, kterým je pověřen správce
Souhlas	NE
Subjekt osobních údajů	• členové výboru, tajemník výboru, popřípadě další zastupitelé MČ Praha 10 • jiné fyzické osoby, které se na jednání dostaví (zpravidla občané městské části Praha 10, přizvaní odborníci apod.) - hosté • občané, kteří podali podnět • fyzické osoby, jejichž údaje se vyskytují předkládaných materiálech
Kategorie osobních údajů	• členové výboru, tajemník: jméno, příjmení, titul, kontakt (e-mail/telefon), podpis na prezenční listině; • hosté: jméno, příjmení, titul, podpis na prezenční listině; • jestliže se jedná o projednávání nějakého podnětu od konkrétního občana: jméno, příjmení, titul, popřípadě adresa či jiný kontaktní údaj, který tento uvede.

Zvláštní kategorie osobních údajů	NE
Rozsah zpracování	Dle počtu jednání Finančního výboru.
Zdroj osobních údajů	subjekt osobních údajů Podklady z oddělení správce rozpočtu jsou dodávány v pseudonymizované podobě.
Příjemci osobních údajů	• členové Finančního výboru, popřípadě další zastupitelé městské části Praha 10 • Městská část Praha 10, Úřad městské části Praha 10 • oprávněné úřední osoby, zařazené do Úřadu městské části Praha 10, a osoby jim nadřízené
Druh zpracování	Souběžné vedení fyzického a elektronického zápisu z jednání, včetně předávání oprávněným osobám (zejména členům výboru). Vytvoření usnesení a prezenční listiny. Pseudonymizace zápisu a příloh pro účely zveřejnění způsobem umožňujícím dálkový přístup.
Způsob zpracování	Vytvoření zápisu, usnesení včetně prezenční listiny. Pseudonymizace zápisu a příloh pro účely zveřejnění způsobem umožňujícím dálkový přístup.
Zdroje uchování osobních údajů	Osobní údaje jsou sdružovány u tajemníka výboru, který zápis zpracovává a dále na odboru hospodářské správy v rámci vedení archivu správce

	osobních údajů (spisová a archivační služba). V elektronické podobě jsou osobní údaje uchovány v rámci spisové služby e-spis.
Lhůty pro výmaz osobních údajů	U správce 10 let, poté dokumentace odevzdána k trvalému uložení do Archivu hlavního města Prahy (QS 42-04 Spisový řád Úřadu městské části Praha 10, zákon č. 499/2004 Sb., o archivaci a spisové službě).
Přeshraniční přenos osobních údajů	NE
Bezpečnostní opatření	Osobní údaje jsou vedeny v jednotlivých materiálech, zápisech a usneseních, v uzamykatelné skříni nebo zásuvce psacího stolu, ke kterým má přístup oprávněná úřední osoba. K elektronickým spisům je přístup omezen dle vymezených oprávnění.
Povinné informování subjektů údajů	ANO
Další práva subjektů osobních údajů	Pro plnění právní povinnosti správce: • **právo na přístup** • **právo na opravu a doplnění** • **právo na omezení zpracování** Pro oprávněný zájem správce: • **právo na přístup**

	• **právo na opravu a doplnění** • **právo na výmaz** • **právo na omezení zpracování** • **právo vznést námitku** Pro veřejný zájem/výkon veřejné moci: • **právo na přístup k osobním údajům** • **právo na opravu a doplnění osobních údajů** • **právo na omezení zpracování** • **právo vznést námitku**

Interní odpovědnost za zpracování	Ing. Radek Vališ, tajemník Finančního výboru
Datum a podpis odpovědné osoby	1. 11. 2020 