



MC22X003Z6ZA



MHMPP02U0NNP



MĚSTSKÁ ČÁST PRAHA 22
STAROSTA MĚSTSKÉ ČÁSTI
Ing. Martin Turnovský

Vaše značka :

Naše značka :

P22 3789/2016 SEK1 01

V Praze – Uhřetěvesi :

20. dubna 2016

Stanovisko MČ Praha 22

MČ v souladu s § 7 písmene c) zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků požaduje přiložení níže uvedeného stanoviska k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2015:

V návrhu zprávy o přezkoumání hospodaření městské části Praha 22 za rok 2015 je několikrát v oddílech B, C a D (str. 7, 8, 9 a 10) konstatováno, že **nebyl vytvořen dostatečně funkční vnitřní kontrolní systém** ve smyslu ustanovení § 25 a násl. zákona č. 320/2001 Sb. o finanční kontrole ve veřejné správě. K tomuto závěru kontrolní skupina dospěla na základě usnesení 2. zasedání Zastupitelstva MČ, kterým byla chybně stanovena odměna neuvolněnému radnímu a předsedovi komise pro výstavbu a investiční rozvoj.

Se závěrem, že nebyl vytvořen dostatečně funkční vnitřní kontrolní systém, MČ zásadně nesouhlasí, neboť z jednoho pochybení není možné vyvodit závěr o nefunkčnosti vnitřního kontrolního systému jako celku.

V souladu se zákonem č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů, je vnitřní kontrolní systém pravidelně vyhodnocován a předkládán do Rady MČ Praha 22. Vnitřní kontroly jsou zajišťovány na základě ročního plánu kontrol.

MČ je tedy přesvědčena o tom, že vnitřní kontrolní systém je funkční a žádný systém nemůže odhalit veškerá pochybení, která mohou nastat.

Skutečností zůstává, že na základě nesprávného rozhodnutí orgánu MČ došlo k výdaji ve výši 248 128 Kč v rozporu se zvláštními právními předpisy, je však nutno podotknout, že na druhou stranu MČ neplatila refundaci za náhradu mzdy příslušného neuvolněného zastupitele.

Pokud jde o dary poskytnuté fyzickým osobám, pak **žádný dar vyplacený členům zastupitelstva nebyl vyplacen za pouhý výkon funkce v rámci volených orgánů obce.** Vždy se jednalo o dar za záležitosti, které nesouvisejí s výkonem veřejné funkce. Přestože, neexistuje zcela přesná hranice mezi tím, co je a co není výkonem veřejné funkce, zcela jistě nelze považovat např. osobní účast na organizaci a zajištění školských a mimoškolských akcí za výkon funkce.

Zcela neopodstatněné je konstatování kontrolní skupiny, že výdaje na dary mohou mít negativní dopad na hospodaření MČ v budoucnosti, jak je uvedeno v oddíle D/II. Celkové výdaje rozpočtu za dary v roce 2015 činily 0,2 % výdajů rozpočtu. Je nepředstavitelné, že by takovéto procento výdajů rozpočtu mohlo vůbec mít negativní dopad na hospodaření MČ, natož s důsledky do budoucnosti.



Předáno dne 20. dubna 2016 v rámci projednání a podpisu Návrhu Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření MČ Praha 22.