

Vyhodnocení činnosti a plnění Plánu práce Finančního výboru Zastupitelstva Ústeckého kraje za rok 2013

Finanční výbor Zastupitelstva Ústeckého kraje (dále jen ZÚK) byl zřízen usnesením ZÚK č. 23/1Z/2008 ze dne 26.11.2008 v souladu s § 78, odst. (1), Zákona 129/2000Sb. (Zákon o krajích) jako výbor, který zastupitelstvo zřizuje povinně. Finanční výbor je jedním z poradních a kontrolních orgánů krajské samosprávy. Usnesením ZÚK č. 23/1Z/2008 ze dne 26.11.2008 byl rovněž stanoven počet jeho členů na 11. Na ZÚK v prosinci 2013 byl zvolen předseda finančního výboru Ing. Jiří Novák. V lednu 2013 bylo pak zvoleno dalších 10 členů výboru včetně místopředsedy.

Kromě předsedy, který musí být podle Zákona o krajích členem zastupitelstva, pracují v kontrolním výboru další čtyři členové zastupitelstva – místopředseda výboru Mgr. Karel Novotný, MBA. LL.M., Ing. Petr Fiala, RSDr. Milan Pipal a Jaroslav Doubrava. Dalších šest členů výboru jsou nečlenové zastupitelstva Jana Černá, Ing. Michael Straka, Mgr. Leo Steiner, Ing. Libor Hlava, Pavla Čapková, Ing. Hana Aulická Jírovcová. V souladu se Statutem finančního výboru schváleným usnesením ZÚK č. 135/5Z/2009 ze dne 22.4. 2009 je členkou výboru s hlasem poradním (nehlasuje, příp. s hlasem poradním) tajemnice výboru Bc. Michaela Černá, pracovnice Odboru kanceláře hejtmana KÚ ÚK, která zodpovídá za organizační záležitosti spojené s činností výboru (příprava jednání, dokumentace činnosti ad.).

Finanční výbor ZÚK úzce spolupracuje s ekonomickým odborem krajského úřadu. Pravidelným účastníkem jednání výboru je radní pro ekonomiku Ing. Ladislav Drlý, Ing. Stanislav Dostál vedoucí ekonomického odboru, Ing. Blanka Andresová vedoucí odd. rozpočtu a financování KÚ ÚK.

Činnost výboru v roce 2013 vycházela ze Zákona o krajích a schváleného Statutu a řídila se plánem práce schváleným usnesením ZÚK č. č.102/3Z/ ze dne 27.2. 2013 Finanční výbor se podle plánu práce sešel v 2013 celkem 10x na pravidelných jednáních jednou měsíčně s výjimkou měsíce listopadu kdy v termínu konání FV bylo svoláno mimořádné zastupitelstvo, a to s dobrou účastí všech členů (průměrná účast byla 79,1%. Neúčast na zasedání byla vždy řádně omluvena, důvodem neúčasti bylo zejména jiné pracovní zaneprázdnění. Osm členů výboru se podíleli na práci spojené s kontrolou hospodaření s dotacemi (poskytnutými v roce 2012) ve vybrané obci Třebívlice, Osek a Klášterec nad Ohří (1. etapa - dokladová kontrola na krajském úřadě, 2. etapa - kontrola na místě u kontrolovaného subjektu, obce), kterou výbor v roce 2013 prováděl podle schváleného plánu práce a kontrolní činnosti. Kontrola neshledala žádné vážné nedostatky v hospodaření s dotacemi kontrolovaných obcí.

Předseda výboru dle Kontrolního řádu výborů ZÚK je oprávněn kontrolovat práci členů kontrolní skupiny, ukládat jim pokyny či poskytovat metodickou pomoc.

Práce finančního výboru se dělí na dva základní okruhy. Za prvé je to kontrolní činnost. Výbor v rámci ní je oprávněn provádět například kontrolu hospodaření s majetkem a finančními prostředky kraje, kontrolovat také hospodaření právnických osob a zařízení zakládaných (např. Krajská zdravotní a.s., RRA ÚK) nebo zřizovaných krajem (všechny příspěvkové organizace kraje). Během roku 2013 se výbor zaměřil na kontrolu využití dotací poskytnutých krajem z jeho prostředků obcím. Byl stanoven plán kontrol a vybrána obec, u které proběhla kontrola. Kontrolována byly obce Třebívlice, Osek a Klášterec nad Ohří.

Kontrolní činnost výboru se řídí schváleným Kontrolním řádem výborů ZÚK ze dne 22.4. 2009. Ze všech kontrol hospodaření s dotacemi ve vybraných obcích Ústeckého kraje je určeným vedoucím kontrolní skupiny vyhotoven zápis o průběhu a výsledku kontroly a tento zápis je projednán vždy na následujících zasedáních výboru, zápis je dále zasílán k vyjádření kontrolovanému subjektu a následně předáván s případnými zjištěními k dalšímu použití cestou krajského úřadu zastupitelstvu. Evidenci zápisů o kontrole vede tajemnice výboru. Výsledky

kontrol jsou výborem průběžně projednávány. Na základě výsledků kontrolní činnosti budou výborem schválena některá doporučení nejen radě a zastupitelstvu, ale i krajskému úřadu.

Finanční výbor se necítí být kompetentní k provádění kontrol činnosti v rámci krajského úřadu. To přísluší zejména útvaru interního auditu. Námi zjištěné nedostatky, popsané v příslušných zápisech, nejsou vyčerpávajícím soupisem závad zjištěných řádnou kontrolou, ale pouhým upozorněním na náhodně zjištěné nedostatky, které by podle názoru výboru mohly být námětem i doporučením interních kontrol krajského úřadu.

Druhou hlavní oblastí, v níž finanční výbor pravidelně pracuje, je vlastní hospodaření kraje. Výbor zejména projednává a připomínkuje krajský rozpočet, rozpočtový výhled hospodaření kraje, ale i finanční hospodaření a závěrečný účet krajské samosprávy. Důležité je podrobné sledování finančních toků v rámci krajského hospodaření a vývoj daňových příjmů kraje, který je pravidelným bodem každého jednání výboru. Vedle toho se finanční výbor zaměřil na projednání přehledu a způsobu financování investičních akcí a záměrů kraje, včetně postupu jejich realizace. S touto činností souviselo i hodnocení čerpání úvěrového rámce kraje a dalších cizích zdrojů v rozpočtu.

Finanční výbor na svém březnovém zasedání podrobně projednal problematiku ROP Severozápad. Členové výboru byli informováni o problematice finanční opravy požadované Ministerstvem financí. Výbor měl k dispozici návrh tří variant. Předseda výboru informoval FV, že dne (20. 3. 2013) proběhlo jednání s hejtmánem ÚK a zástupci výkonné moci k této problematice. Úkolem projednání tohoto bodu bylo, připravit návrh stanoviska FV na mimořádné Zastupitelstvo ÚK, které se uskutečnilo dne 25. 3. 2013. Finanční výbor doporučil Zastupitelstvu přijmout variantu číslo I. – nepodílet se na finanční opravě. Varianta číslo I. doporučená Zastupitelstvu FV byla přijata.

Finanční výbor v měsíci září 2014 projednal situaci v ROP SZ, byl informován o skutečnosti, že Ústecký kraj se bude podílet na finanční opravě částkou 598 mil. Kč. Tato částka bude poskytnuta jako návratná bezúroční finanční výpomoc od státu.

Finanční výbor Zastupitelstva Ústeckého kraje na svém zasedání 2. prosince 2013 projednal návrh rozpočtu Ústeckého Kraje na rok 2014, jednohlasně doporučil Zastupitelstvu schválit návrh rozpočtu na rok 2014. Rozpočet byl Zastupitelstvem schválen.

Finanční výbor na svém zasedání projednal metodiku zpracování finančních plánů příspěvkových organizací ÚK na rok 2014.

Ze všech jednání finančního výboru je vždy, vedle usnesení, pořizován i zápis, dokumentující celkový průběh jednání výboru. Vždy na následujícím zasedání výboru jsou projednávány námítky a připomínky k zápisu a usnesení z předcházejícího zasedání. Součástí tohoto projednání je i informace o plnění schválených usnesení či realizaci přijatých doporučení. Evidenci zápisů a usnesení vede tajemnice výboru.

Ústeckého kraje v roce 2013

		23.1.	25.2.	20.3.	22.4.	27.5.	24.6.	24.6.	26.8.	23.9.	21.10.	2.12.
1.	Mgr. Karel Novotný, MBA, LL.M.	ano	ano	ne	ano	ano	ano	ano	ano	ano	ne	ano
2.	Ing. Hana Aulická Jírovcová	ano	ano	ano	ano	ano	ano	ano	ne	ano	ano	ne

3.	Pavla Čapková	ano	ano	ano	ne	ano	ne	ne	ne	ano	ne	ano
4.	RSDr. Milan Pipal	ano	ano	ano	ano	ano	ano	ano	ano	ne	ano	ano
5.	Ing. Michael Straka	ano	ano	ano	ne	ano	ne	ne	ano	ano	ano	ne
6.	Jaroslav Doubrava	ne	ano	ne	ano	ano	ano	ano	ano	ne	ano	ano
7.	Ing. Petr Fiala	ano	ne	ano	ne	ano	ano	ano	ano	ano	ne	ano
8.	Mgr. Leo Steiner	ano	ano	ano	ano	ano	ano	ano	ano	ano	ano	ano
9.	Ing. Libor Hlava	ano	ano	ano	ne	ano	ne	ne	ne	ano	ne	ano
10.	Jana Černá	ano	ano	ano	ano	ano	ne	ne	ano	ano	ano	ano
11.	Ing. Jiří Novák	ano	ano	ano	ano	ano	ano	ano	ano	ano	ano	ano

Formální a obsahová náplň vyhodnocení činnosti a plnění Plánu práce Finančního výboru Zastupitelstva Ústeckého kraje za rok 2013 byla projednána na zasedání FV dne 24.3. 2014.

Ing. Jiří Novák