

ZÁPIS

ze zasedání EHR konané dne 30. 7. 2020

Přítomni: Stanislav Kamba – předseda
Jaromír Schneidr – člen
Vlastimil Vahala – člen
Česlav Škvařil - člen
Marcela Sousedíková – host (sekretářka a účetní Jednoty Zlín, účetní župy a dalších jednot)

Omluveni : Lenka Karhanová – člen

Program: 1. Prodej podílu Vranovská
2. Účtování externí firmou
3. Různé

1. Prodej podílu Vranovská

Předseda informoval o současném stavu v jednání o majetkovém podílu v nemovitosti Vranovská. Starosta dostal od VP zajistit znalecký posudek. Následně bude posudek projednán v EHR a VP. Dále bylo zjištěno, že není pravdivá informace z posledního VP, kterou sdělila ses. Macková a potvrdil to krajský tajemník KDU(který budovu na Vranovské má ve správě) , že Orel neměl žádné náklady na provoz v budově Vranovská.

Při běžném nahlédnutí do účetnictví roku 2019 bylo zjištěno, že byly v roce 2019 na objektech Vranovská a Hlinsko provedeny údržbářské práce za 108 tis. Kč.

2. Účtování externí firmou

Členové EHR diskutovali s pozvaným hostem výhody a nevýhody zajištění vedení účetnictví pomocí externí firmy. Předseda informoval, že např. Krekova župa zajistila pro všechny jednoty účetní program na kterém si mohou pomocí dálkového přístupu zpracovávat svoje účetnictví. Pokud narazí na nějaký problém mají zajištěnu pomoc profesionální účetní.

Následně bylo schváleno následující doporučení:

EHR upozorňuje VP na velké riziko vedení účetnictví externí firmou, protože osoba která bude materiály pro zaúčtování připravovat musí znát podrobnosti o zaúčtování dokladů dle skutečného zatřídění výnosů a nákladů Orla. Pokud toto bude znát, tak může provádět zaúčtování sama v účetním programu.

Další riziko je ochrana citlivých informací

3. Různé

Vzhledem k současnému nedostatku financí a proinvestování finančního majetku, který byl na účtech a pokladně na konci roku 2010 ve výši 16,436 mil. Kč , se přítomní členové EHR shodli na prověření ekonomického a hospodárného vynakládání finančních prostředků v minulosti a

současnosti v těchto oblastech :

a) Snižování rezervy (ze 16,436 mil. Kč) v letech 2016 až do I. pol. 2020

K tomu je zapotřebí zajistit ke každému období schválený rozpočet na příslušný rok včetně data schválení a konečné skutečné závěrečné plnění rozpočtu v příslušném roce včetně data schválení.

Za EHR se této oblasti bude věnovat : br. Schneider, ses. Karhanová

b) Vyúčtování dotací za období 2016 až do I. pol. 2020 včetně současně čerpaných

K tomu je zapotřebí zajistit ke každému období vyúčtování dotací. Dále pak přehled žádostí o dotace pro rok 2020 a plán jejich využití v roce 2020.

Za EHR se této oblasti bude věnovat : br. Schneider, ses. Karhanová

c) Investice Kurská

Vzhledem k tomu, že předložené faktury na stavební práce nemají předepsané náležitosti a nejsou dosud v účetnictví založeny jejich přílohy, není možné zjistit, zda bylo potupováno při pořizování investice hospodárně.

Při nahlédnutí do faktury za vybavení bylo zjištěno, že tato faktura budí podezření z nehospodárnosti v případě nákupu prosklené vitríny za cca 41 tis. Kč.

Proto je k posouzení hospodárnosti zapotřebí zajistit veškeré přílohy k fakturám za tuto investici a další doklady pro potvrzení hospodárného vynakládání financí Orla při pořizování této investice.

Je přinejmenším nestandardní, že chybějící doklady nebyly poskytnuty účetní.

Za EHR se této oblasti bude věnovat : br. Kamba, br. Škvařil

d) Investice Hlinsko a hospodárnost umístění archivu v Hlinsku

K tomu je zapotřebí zajistit veškeré doklady týkající se pořízení této investice, nákladů na opravy a provoz od pořízení až do současnosti. Dále pak náklady na přestěhování archivu a provoz archivu do současnosti.

K tomu veškeré výnosy za celé období.

Za EHR se této oblasti bude věnovat : br. Kamba, br. Vahala

e) Personální obsazení ústředí

Předaný popis činností je zapotřebí doplnit o počet hodin za měsíc u jednotlivých činností a roční mzdu u jednotlivých pracovních pozic.

Za EHR se této oblasti bude věnovat : br. Kamba

Zapsal: Stanislav Kamba