



VODOHOSPODÁŘSKÉ SDRUŽENÍ TURNOV

Antonína Dvořáka 287, 511 01 Turnov

IČO 49295934, DIČ CZ49295934



Zápis z jednání DR VHS Turnov

konaného 24.08.2015 v Semilech

Přítomni: Jiří Mikula, Alexandra Olaszová, Ing. Jiří Pochop, Vladimír Šimek, Ing. Milan Hejduk, Marcela Červová

Omluven : Petr Hanuš

Ověřovatel zápisu : Vladimír Šimek

1. Výsledky daňové kontroly (FÚ) za r. 2010

RS projednala na svém jednání dne 12.8.2015 výsledky daňové kontroly za r. 2010.

Bez ohledu na to, jaké sankce nám hrozily, i přes to, že jsme po celou dobu využívali profesionálních služeb daňového poradce, vyčíslené doměření daní včetně příslušenství a souvisejících nákladů za daňového poradce a rozpočtáře se pohybuje v řádu jednotek milionů, konkrétně 2,541 mil. Kč.

Svazek obcí nakládá s veřejnými prostředky. V podkladech pro RS chybí informace, kdo je za vzniklou situaci odpovědný a zda bude toto vymáháno. Zvolený způsob uplatňování nároku na DPH byl podle slov Ing. Hejduka nastaven po dohodě se starosty dotčených měst, způsob nebyl schválen v Radě sdružení.

Prověřováním bylo zjištěno, že ze směrnice na oběh účetních dokladů vyplývá, že za zaúčtování nese účetní (na základě zaúčtování je podáno daňové přiznání), za komunikaci s Finančním úřadem zodpovídá p. Hejduk, dle Stanov za činnost svazku zodpovídá ředitelka Marcela Červová.

Předloženy platební výměry – nemají odkladný účinek, platební výměr na doměření DPH a související penále byl uhrazen před schválením rozpočtového opatření, platební výměr na doměření daně z příjmů právnických osob včetně souvisejícího penále uhrazen nebyl.

Dále DR upozorňuje na porušování zákona o účetnictví ze strany firmy KODAP (daňový poradce svazku). Zákon je porušován tím, firma KODAP nezveřejňuje své účetní závěrky v Radě sdružení.

Návrh usnesení :

DR projednala výsledek kontroly na DPH a daň z příjmu za rok 2010. DR doporučuje Radě sdružení prověření odpovědnosti za danou situaci.

Dále ředitelce M. Červové ukládá informovat průběžně o vývoji řešení odvolání, či soudního řízení v otázce doměření daně z příjmu právnických osob a DPH.

Hlasování : 4/0/0

2. Rozpočtové opatření č. 1

DR v rámci svých zasedání požádala ředitelku pí. Marcelu Červovou, aby byl DR předkládán nejen rozpočet před jeho schválení v RS, ale také s rozpočtem související rozpočtová opatření tak, aby DR mohla v souladu s čl. XI. odst.i) dohlížet na celkovou činnost svazku. Uvedené rozpočtové opatření č. 1 mělo být projednáno 22.7.2015, jednání bylo zrušeno na žádost ředitelky s tím, že nemůže být přítomen ing. Hejduk, a to i přesto, že bylo velmi obtížné společný termín najít vzhledem k čerpání dovolených členů DR a pí. ředitelka byla ujištěna,

že DR může proběhnout pouze za její účasti. Náhradní termín se nepodařilo najít a toto rozpočtové opatření tedy nebylo projednáno v DR. Zrušené jednání bylo podmíněno tím, že posunutím termínu v žádném případě nedojde k porušení §16 odst. 4 zák.č. 250/2000 Sb., což paní ředitelka v elektronické korespondenci potvrdila.

Rozpočtové opatření bylo projednáno v Radě sdružení 12.8.2015, zapojen překlenovací úvěr a zaplacen doměření daně z přidané hodnoty.

Požadované plnění rozpočtu za 07/2015 bylo předloženo, kontrola plnění rozpočtu s ohledem na schválený rozpočet včetně rozpočtových opatření neproběhla. Bude prověřeno pí. Olaszovou na základě požadovaného plnění rozpočtu zasláného po dohodě pí. ředitelkou, bod se přesouvá na další jednání Dozorčí rady.

Návrh usnesení :

DR ukládá člence DR A. Olaszové prověřit plnění rozpočtu za 07/2015 s ohledem na schválená rozpočtová opatření a předložit zprávu na další zasedání DR.

Hlasování : 4/0/0

3. Překlenovací úvěr

Překlenovací úvěr byl projednán v RS dne 12.8.2015, byl zapojen do rozpočtu v rozpočtovém opatření č. 1, schváleného na RS 12.8.2015.

Návrh opatření :

DR zpětně projednala požadavek na přijetí překlenovacího úvěru se splacením nejpozději do 02/2016.

Hlasování : 4/0/0


.....
předseda DR


.....
ověřovatel zápisu