

**Zápis z kontroly finančního výboru č. 5/2019
konaného dne 22. 7. 2019 od 16:15 v budově IZHS Roztoky**

Přítomní členové: Eva Bednaříková, Lenka Egertová

Omluveni členové: RNDr. Petr Dvořák

Kontrola byla zahájena dnem převzetí materiálů použitých k zařazení IZHS do majetku (kopie faktur, výpisů, smluv) od účetní obce paní Moniky Kokrmentové a dokumentů (kopie smluv a dodatků, prohlášení zhotovitele, zápis o předání díla a výzva od Ing. Vladimíra Melče) od starostky obce Ing. Lenky Peterkové, tj. 10. 5. 2019. Materiál si členové finančního výboru nejprve prostudovali jednotlivě a poté svá zjištění shrnuli.

Oznámení o střetu zájmů: Všichni členové FV prohlašují, že si nejsou vědomi, že by se dle § 83 zákona č. 128/2000 Sb. o obcích ocitli ve střetu zájmů.

Program kontroly:

1. Kontrola stavu hodnoty budovy IZHS
2. Seznam nevyfakturovaných dodávek

1. Kontrola stavu hodnoty budovy IZHS

Do hodnoty majetku vstupují dle zákona o účetnictví č. 563/1991 Sb., a vyhlášky 410/2009 Sb. (konkrétně § 55) i následující služby:

- poradenské služby, zprostředkování
- správní poplatky
- předprojektové přípravné práce, projektové práce
- expertízy, rešerše
- náklady na přípravu a zabezpečení pořizovaného majetku

Dle předaných faktur od účetní obce bylo zjištěno, že hodnota majetku byla spočítána správně a odpovídá stavu účetnímu. Seznam faktur tvořící hodnotu budovy jsou přílohou tohoto zápisu.

Hodnota majetku k 19. 1. 2016 činí 9 660 607,-- Kč.

2. Seznam nevyfakturovaných dodávek

Finanční výbor obdržel v předávaných dokumentech „Zadání s výkazem výměr“ a s porovnáním vyfakturovaných dodávek a prací zjistil, že níže uvedené položky nebyly vůbec vyfakturovány a nebo jen z části bez konkrétního určení položky. Podrobný seznam všech nevyfakturovaných dodávek je přílohou tohoto zápisu.

P. č.	Zkrácený popis	Rozpočet v Kč	Vyfakturováno v Kč	Zbývá v Kč
5.	Komunikace	335 786,62	0,00	335 786,62
99-1	Vodoměrná šachta	41 845,34	0,00	41 845,34
99-4	Vodovodní přípojka, vnitř. vodovod – venkovní část	379 419,02	0,00	379 419,02
99-5	Kanalizační přípojka, venkovní část vnitř. kanalizace	308 180,72	0,00	308 180,72
731	Ústřední vytápění – kotelny	573 220,62	32 153,00	541 067,62
741	Elektroinstalace	723 525,91	5 900,00	717 625,91
767	Konstrukce zámečnické			
289	Montáž a dodávka skluzové tyče	19 727,40	0,00	19 727,40
795	Vzduchotechnika	1 176 002,94	0,00	1 176 002,94
Celkem práce a dodávky HSV a PSV		12 350 139,95	7 470 433,74	4 879 706,21

Nezařazené faktury za vícepráce činily celkem 555 486,-- Kč

Z této zkrácené tabulky vyplývá, že na výstavbě budovy IZHS nebyly vyfakturované dodávky v celkové hodnotě 4 879 706,21 Kč bez DPH.

Dle kontroly v účetnictví obce bylo zjištěno, že skluzová tyč je vedena na samostatné inventární kartě.

Dne 22. 7. 2019 od 16:15 byla provedena namátková kontrola v budově IZHS. Byly zjištěny následující nedostatky:

- V mezipatře – chybějící parapety jak v šatně, tak i u skluzu
 – do odvětrání na WC není přiveden elektrický proud, tudíž nefunkční, kde je vyústění?
Na střeše - není vidět žádné vyústění odvětrávání z toalet, a to ani v části nad záchrankou (toalety, kuchyňka)

Jedná se pouze o namátkovou kontrolu, a proto finanční výbor doporučuje sepsat s jednotlivými nájemci nedostatky a provést jejich nápravu.

Dále finanční výbor doporučuje kontrolnímu výboru udělat soupis stavu majetku obce a jejich nutné opravy (údržby) pro tvorbu rozpočtu na rok 2020.

V Rostokách dne 22. 7. 2019

.....
Eva Bednaříková

.....
Lenka Egertová

Přílohy:

Seznam faktur tvořící hodnotu majetku

Novostavba IZHS – fakturace MAO

Novostavba IZHS – fakturace ostatní

Novostavba IZHS – nevyfakturované dodávky