

## Vyjádření k dotazům a doporučením z kontroly FV č. 10/2020 ze dne 31.7.2020

### K bodu 2 - Kontrola hospodaření obce za období březen – červenec 2020

#### **Z namátkové kontroly přijatých faktur:**

**1) PF 20-001-00173** z 25. 5. 2020 firma Vostrovská Tereza, Vrbice – zpracování a ocenění VV pro projekt kuchyně MŠ v částce 6 500,-- Kč.

**Dotaz finančního výboru na starostku obce Ing. Lenku Peterkovou:** O jakou konkrétní službu se jedná?

#### Vyjádření:

*Z popisu služby „zpracování a ocenění VV pro projekt kuchyně MŠ“ vyplývá, co bylo předmětem fakturace. Upřesňuji zkratku VV= výkaz výměr.*

*V rámci revize projektu rekonstrukce kuchyně musela být provedena i revize rozpočtů, které se pak předkládaly do VR.*

*Paní Vostrovská zpracovala výkaz výměr (rozpočet) pro projekt rekonstrukce kuchyně MŠ – část stavba. Projekt - část stavba revidoval projektant Josef Šíma.*

**2) PF 20-001-00102** ze dne 4. 4. 2020 firma Atlas Consulting, s.r.o. fakturovala další služby, a to CODEXIS Green – přechod na verzi GREEN v částce 14 399,-- Kč. Za tuto službu obec zaplatila celkem 62 910,32 Kč.

**Dotaz finančního výboru na starostku obce Ing. Lenku Peterkovou:** Jak dopadlo prověření využívání služeb firmy CODEXIS a zda bylo nutné přecházet na jinou dražší verzi?

#### Vyjádření:

*Službu využívá obec Roztoky a PO ZŠ a MŠ V Zahradkách, Roztoky. K vyhledávání právních předpisů službu využívám vždy. Služba byla v minulosti zakoupena z důvodu absence programu s právními předpisy, které využívají státní instituce (např. možná známější modul ASPI).*

*Předplatné bylo prodlouženo na další období 3 let a provedeno školení (starostka, ředitelka školy) z důvodu, že obec nedisponuje jiným programem pro právní předpisy.*

#### Pro lepší uživatelskou obsluhu byl systém aktualizován na Codexis Green z těchto důvodů:

- Program Codexis Green je dostupný online skrze internetový prohlížeč. Aplikace je optimalizovaná i pro využití v chytrých telefonech a tabletech.
- Nabízí pohodlnější a přívětivější uživatelské prostředí. Už není potřeba nastavovat a spravovat aktualizace skrze cloudové řešení.
- Codexis Green nabízí i jednodušší správu uživatelských účtů – každý má své přihlašovací jméno a heslo (emailová adresa).
- Kompletním přepracováním prošla i funkce sledovaných dokumentů – nyní můžete sledovat nejen zákony, ale i celé obory legislativy.
- Zjednodušeno vyhledávání, tisk, orientace ve změnách a celá řada dalších funkcí.

*Právní předpisy lze vyhledat na internetových prohlížečích. Avšak programy pro evidenci právních předpisů jako je CODEXIS nebo ASPI nabízejí právní předpisy, jejichž aktuálnost je zaručena, lze v nich pohodlně vyhledávat, upozorňují a porovnávají změny v právních předpisech, nabízí smlouvy, řešení různých situací v rámci správních agend apod. Tak jako jiné instituce tak i naše obec by měla využívat*

*právě modulů tohoto typu a ne běžně dostupné internetové vyhledavače, kde není aktuálnost právních předpisů zaručena.*

### **K bodu 3 – Kontrola plnění rozpočtu**

#### **Osvětlení tělocvičny:**

Firmy Elko Lighting, s.r.o. Holešov provedla a vyfakturovala práce v celkové částce 247 941,-- Kč a tato částka nepřekročila rozpočtované výdaje na tuto akci.

#### **Závěr finančního výboru:**

**Finanční výbor neshledal po stránce finanční žádné nejasnosti, doporučuje však znova oslovit dodavatele s požadavkem na výměnu krytů osvětlení. Finanční výbor neshledal po stránce finanční žádné nejasnosti, doporučuje však znova oslovit dodavatele s požadavkem na výměnu krytů osvětlení.**

#### Vyjádření:

*Požadavku FV na výměnu krytů nerozumím, když jsou světla úplně nová, nejsou poničená. Prosím o sdělení, na základě čeho došel FV výbor k požadavku na výměnu krytů osvětlení?*

*Vzhledem k obavě z poničení nově instalovaného osvětlení přikládám přílohou tohoto vyjádření emailovou zprávu a specifikaci instalovaných světel k jejich odolnosti a na základě toho se domnívám, že požadovat výměnu krytů je nesmysl. Žádám FV, aby požadavek k provedení výměny krytů osvětlení vysvětlil a předložil důvody k vznesenému požadavku.*

### **K bodu č. 4 - Kontrola plnění doporučení ze zápisu č. 8/2020, bod 3 Kontrola úhrad rekreačního poplatku za rok 2019**

#### **Závěr finančního výboru:**

**Finanční výbor navrhuje zastupitelstvu obce zadat úkol pro starostku obce Ing. Lenku Peterkovou – opětovně kontaktovat Kanoistický klub Rakovník a zaslat všem poskytovatelům rekreačních zařízení upozornění na novou Obecně závaznou vyhlášku č. 4/2019 a zdůraznit, kdo je plátce daného poplatku.**

#### Vyjádření:

*K doporučení zadat úkol starostce opětovně kontaktovat KK Rakovník s požadavkem na úhradu poplatku uvádím, že jsem KK Rakovník kontaktovala a v minulosti žádala o úhradu poplatku. K tomu jsem dostala ústní vysvětlení důvodů neprovedení úhrady. Jelikož jsem členkou klubu, tedy ve střetu zájmu, doporučuji zadat úkol někomu jinému, nejlépe někomu ze členů FV, kteří kontrolu poplatků provádějí.*

*Pro úplnost s odkazem na čl. 2 odst. 3 OZV č. 4/2019 zmiňuji předmět činnosti klubu z veřejně přístupného rejstříku:*

Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 - 3 živnostenského zákona obory činnosti :

- velkoobchod a maloobchod
- pronájem a půjčování věcí movitých
- reklamní činnost, marketing, mediální zastoupení
- provozování tělovýchovných a sportovních zařízení a organizování sportovní činnosti.

*Pokud je FV přesvědčen o ohlašovací povinnosti a povinnosti odvádět poplatek dle vyhlášky od KK Rakovník, měl by poplatník v souladu s čl. 4 a 5 OZV vést evidenci. Doporučuji FV si vyžádat vysvětlení, z jakého důvodu KK Rakovník neplní povinnosti vyplývající z OZV č. 4/2019 a v minulosti neodváděl poplatky dle platné vyhlášky. Doporučuji zastupitelstvu uložit FV provedení kontroly ohlašovací povinnosti u KK Rakovník, případně provést kontrolu evidence.*

**K bodu 5 – Kontrola vyúčtování poskytnutých dotací za rok 2019 (termín vyúčtování 7/2020)**

*Helena Nedbalová – dotace poskytnuta ve výši 15 500,-- Kč na nákup výtvarných potřeb. Zkontrolovány veškeré doložené doklady, celkově vyčerpala paní Nedbalová 15 916,-- Kč.*

**Vyjádření:**

*Konstatování, že paní Nedbalová celkově vyčerpala 15.916,- Kč, se nezakládá na pravdě, jelikož nemohla vyčerpat více, než jí bylo z rozpočtu poskytnuto.*

*V Rožtokách dne 17.8.2020*