

ZÁPISNICA

Z obecného zastupiteľstva konaného dňa 05.02.2020 o 17:00

Zápisnica vychádza z nahrávky, jedná sa teda o jej prepis. V prípade záujmu je nahrávka k dispozícii na obecnom úrade. (Poznámka zapisovateľky)

Zastupiteľstvo nahrávané

Prítomní: Miloš Jaš – starosta obce, Ing. Miroslav Marchevský – hlavný kontrolór, Róbert Šoltis – poslanec, Rastislav Jarkovský – poslanec, Radko Gábor – poslanec, Miroslav Mihaľ – poslanec, Pavol Godla – poslanec, PhDr. Eva Belišová - zapisovateľka.

Miloš Jaš – starosta: takže vážení páni, vážené dámy, vážené obecné zastupiteľstvo, vážený pán hlavný kontrolór, vítam Vás na dnešnom zasadnutí 5-teho februára 2020 o 17-tej hodine. Schválenie programu schôdze. Dávam hlasovať, kto je za aby sme sa riadili týmto programom? Zdržal sa niekto hlasovania? Je niekto proti? (program schôdze jednomyselne schválený – poznámka zapisovateľky). Prejdeme k bodu 3. Určenie zapisovateľa a overovateľov zápisnice. Zapisovateľka bude pani Belišová, overovateľ zápisnice Miroslav Mihaľ a Pavol Godla. Dávam hlasovať, kto je za, aby pracovali v takom zložení? Zdržal sa niekto hlasovania? Je niekto proti? (Hlasovania sa zdržali pán Mihaľ a pán Godla, za hlasovali pán Gábor, pán Jarkovský, pán Šoltis – poznámka zapisovateľky). Prejdeme k bodu 4. určenie návrhovej komisie. Pán Rastislav Jarkovský, pán Róbert Šoltis. Dávam hlasovať, kto je za, aby pracovali v takom zložení? Zdržal sa niekto hlasovania? Je niekto proti? (Hlasovania sa zdržali pán Jarkovský a pán Šoltis, za hlasovali pán Gábor, pán Mihaľ a pán Godla – poznámka zapisovateľky).

PhDr. Eva Belišová – referentka OcÚ: pán Jarkovský nehlasoval

Rastislav Jarkovský – poslanec: ja som sa zdržal.

Miloš Jaš – starosta: prejdeme k bodu 5. kontrola uznesení, prečíta pani Belišová.

PhDr. Eva Belišová – referentka OcÚ: nožem uznesenia poprosiť? Ďakujem. Uznesenie číslo 1/2020 Schválenie žiadosti klubu seniorov, vo výške 1.200 euro. Obecné zastupiteľstvo schvaľuje, pán starosta podpisuje. Uznesenie číslo 3/2020 Schválenie zriaďovacej listiny hasičskej jednotky dobrovoľného hasičského zboru obce Rokycany. Obecné zastupiteľstvo schvaľuje, pán starosta podpisuje. Uznesenie číslo 4/2020 Schválenie rozpočtu na rok 2020, obecné zastupiteľstvo neschvaľuje, pán starosta nepodpisuje. Uznesenie číslo 5/2020 Návrh na základe výsledkov prešetrenia petície na odvolanie starostu obce Rokycany, obecné

zastupiteľstvo vyhlasuje referendum o odvolaní starostu obce Rokycany Miloša Jaša, z funkcie starostu obce na deň 29.2.2020, obecné zastupiteľstvo schvaľuje, pán starosta nepodpisuje. Cheete aj berú na vedomie?

Róbert Šoltis – poslanec: prosím?

Eva Belišová – referentka OcÚ: či cheete aj berú na vedomie?

Ing. Milan Marchevský – hlavný kontrolor: ktoré toto? Hej

Eva Belišová – referentka OcÚ: tieto body, takže obecné zastupiteľstvo berie na vedomie informáciu o rozšírení sály, žiadosť o vyhlásenie miestneho referenda doručeného na obecný úrad dňa 10.1.2020, ktoré bolo bez príloh, informáciu starostu o vlámaní do priestorov obecného úradu. Obecné zastupiteľstvo poveruje starostu obce na vykonanie výberu 3 cenových ponúk pre realizáciu výmeny okien v sále obecného úradu a stavebnú komisiu otváraním obálok cenových ponúk na návrh stavebnej komisie dôjde k otváraniu obálok v termíne od 27. januára 2020 v priestoroch obecného úradu.

Miloš Jaš – starosta: prejdeme k bodu 6, upresnenie doplnenie informácii k referendu o odvolaní starostu. Nech sa páči páni poslanci.

Róbert Šoltis – poslanec: takže návrh na uznesenie, ktoré sa bude, vlastne ja Vám to dám celé vytlačené, dobre? Nemusíte písať. Doplnenie náležitosti k miestnemu referendu vyhláseného 10.1.2020, číslo uznesenia 05/2020. Obecné zastupiteľstvo v Rokycanoch za:

- a) vyhlasuje a schvaľuje dátum konania miestneho referenda o odvolaní starostu na deň 29.2.2020 v čase od 7:00 do 21:00
- b) schvaľuje miesto konania miestneho referenda v priestoroch Základnej školy v Rokycanoch, pričom určuje celé územie obce ako jeden okrsk
- c) schvaľuje otázku, ktorá bude položená voličom pri miestnom referende takto: „Ste za odvolanie Miloša Jaša z funkcie starostu obce Rokycany?“
- d) schvaľuje spôsob úpravy hlasovacieho lístka tak, že pri otázke sa vytlačia dve odpovede, očíslované „1. ÁNO“ a „2. NIE“. Oprávnený volič z obce Rokycany na hlasovacom lístku zakrúžkuje príslušnú odpoveď. Na hlasovacom lístku bude okrem dňa konania referenda, referendovej otázky a odpovedí uvedené aj poučenie o spôsobe hlasovania.
- e) Schvaľuje komisiu pre miestne referendum a to v zložení: máme dvoch, alebo troch členov z Vašej strany?

Miloš Jaš – starosta: no Magdaléna Jašová, Veronika Jašová a Miroslava Paľuchová.

Róbert Šoltis – poslanec: no lebo som to nepísal do toho, čo budem čítať, lebo som nevedel. Lebo, ale moment

Miloš Jaš – starosta: dvoch, či troch?

Róbert Šoltis – poslanec: my sme si pripravili siedmich, pretože nevedeli sme, jak to dopadne, či budeme musieť. Dobre, tak ku tomu sa vrátíme, prečítam ešte zvyšok a vrátíme sa k tej komisii, aby sme to odhlasovali

Takže za e) schvaľujeme komisiu, to sa vrátíme k tomu.. za

f) Súhlasí, že administratívne záležitosti týkajúce sa miestneho referenda zabezpečí obecný úrad v Rokycanoch. Na ostatné náležitosti miestneho referenda platia ustanovenia zákona č. 180/2014 Z. z. o podmienkach výkonu volebného práva a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

g) Schvaľuje možnosť voľby hlasovaním aj mimo miesta konania miestneho referenda, a to nasledujúcim spôsobom: Žiadateľ o túto možnosť požiada telefonicky na č. t., ktoré bude zverejnené, nebude čítať na obecnej stránke alebo mailom pričom požiada o miesto, kde chce voľbu vykonať. Následne na toto miesto prinesú dvaja členovia referendovej komisie prenosnú volebnú urnu a umožnia tak hlasovanie.

Takže to sú všetky body okrem toho bodu e), kde by sme mali zvoliť komisiu. Takže poslanci, ja neviem, jak to, budeme hlasovaním to riešiť, nie? Umožníme dvom, alebo trom členom? Lebo je 5 členov dokopy v komisii. Takže

Ing. Milan Marchevský – hlavný kontrolór: môže byť aj viac, to nevedí.

Róbert Šoltis – poslanec: môže byť aj viac

Ing. Milan Marchevský – hlavný kontrolór: môže byť viac

Róbert Šoltis – poslanec: ale mal by byť nevhodný počet.

Ing. Milan Marchevský – hlavný kontrolór: to nevedí

Miroslav Mihal’ – poslanec: 7

Róbert Šoltis – poslanec: 7?

Rastislav Jarkovský – poslanec: o to vyššie budú náklady na

Pavol Godla – poslanec: 5, troch a dvoch

Róbert Šoltis – poslanec: dobre, takže 5, s tým, že 2 doložíte a my dáme 3.

Miloš Jaš – starosta: dobre

Róbert Šoltis – poslanec: takže koho napíšete?

Miloš Jaš – starosta: tá 29.2.?

Róbert Šoltis – poslanec: áno, alebo necháme ich jak náhradníkov? Necháme ich jak náhradníkov, tých. Dobre, takže

Rastislav Jarkovský – poslanec: náhradníkov? škrtnúť

Róbert Šoltis – poslanec: náhradníkov dávam do zátvorky, že sú to náhradníci. Do zátvorky dáme náhradníkov, dobre? V zátvorke budú náhradníci, keď sa to bude spisovať. Napíšem tu, že náhradníci

Miloš Jaš – starosta: ku každému členovi čo mám ja dať, dať náhradníkov takisto

Róbert Šoltis – poslanec: ako?

Miloš Jaš – starosta: takže tak jak pri tých voľbách, ne? Referendum, či

Róbert Šoltis – poslanec: dobre, dobre máme tých 2 a jeden z tých bude náhradník a my tu máme troch a budú

Miloš Jaš – starosta: nie, za každého jedného musíš dať náhradníka. Lebo vieš, keď nepríde jeden, tak musí ísť náhradník.

Miroslav Mihal' – poslanec: dobre

Róbert Šoltis – poslanec: tak dobre, my máme 3 členov a 4 náhradníkov, tak daj 2 členov, pišem si

Miloš Jaš – starosta: Magdaléna Jašová, Veronika Jašová

Miroslav Mihal' – poslanec: a nie je v komisii pre voľby

Miloš Jaš – starosta: a šak dobre

Miroslav Mihal' – poslanec: ja len sa pýtam

Miloš Jaš – starosta: môže ísť náhradník ne? No, doplníme náhradníkov a dobre

Róbert Šoltis – poslanec: no, Magdaléna Jašová a ďalej?

Miloš Jaš – starosta: Veronika Jašová

Róbert Šoltis – poslanec: náhradníci? S tým, že nebudem už písať adresy, pretože tu mi to nevojde. Že sa dopíšu adresy do toho uznesenia konkrétne. Ta nevojde mi to. Nevojdu mi adresy, takže náhradníkov môžem?

Miloš Jaš – starosta: pán Frič, môžeš do komisii?

Pán Frič – obyvateľ: teraz neviem na to odpovedať

Pani Šoltisová – obyvateľka: nedá sa dočistočne

Miroslav Mihal' – poslanec: teraz, žeby sme schválili uznesenie.

Pán Frič – obyvateľ: ja som relatívne ešte na marodke, takže

Miloš Jaš – starosta: ahá, že ne

Róbert Šoltis – poslanec: ale tam bola Monika Paľuchová myslím, ne jedna, či? Mal tam ne?

Miloš Jaš – starosta: no, keď dávam dvoch, ta už nie je tam

Róbert Šoltis – poslanec: ta daj dajakého náhradníka aspoň jedného. Čo keď dakto vypadne z Tvojich, aspoň jedného náhradníka daj.

Miloš Jaš – starosta: Jozef Beňko, môžeš

Pani Šoltisová – obyvateľka: do komisie na referendum

Pán Beňko – obyvateľ: môžem

Róbert Šoltis – poslanec: Jozef Beňko píše s tým, že adresy sa potom dopíšu, lebo mi to tu nevošlo. Takže ešte raz prečítam ten bod e) Schvaľujeme komisiu pre, schvaľuje teda Obecné zastupiteľstvo schvaľuje komisiu pre miestne referendum a to v zložení:

Radovan Šoltés

Marcela Magdová

Marko Váhovský

Náhradníci:

Viktória Hrabčáková

Jaroslav Husár

Rado Godla

Renáta Váhovská,

ďalej členovia sú:

Magdaléna Jašová

Veronika Jašová

Náhradník

Joze Beňko

a určuje deň prvého zasadnutia na deň 15.2.2020.

Dúfam, že z toho nejak a minule sme nedali, mali sme len jeden originál, nefungovala Vám tu kopírka, keď pamätáte, chceli sme tú zápisnicu dať zápisnicu o prešetrení petície, povedali sme, že dodáme dodatočne nešla kopírka, tak originál Vám teraz odovzdam. Takže tu Vám dávam zápisnicu o prešetrení, vzor hlasovacieho lístka a návrh na to uznesenie na doplnenie náležitostí k miestnemu referendu

PhDr. Eva belišová – referentka OcÚ: ďakujem

Róbert Šoltis – poslanec: tam je ešte hlasovacie lístok. Nevošlo mi to tu. Treba to doplniť, no však skončí schôdza, tak doplníme to no. Alebo teraz, dajte dopíšeme to. Nebudem písať Rokycany, bo to, budem písať iba číslo, každe býva v Rokycanoch. Napíšem iba číslo

Miloš Jaš – starosta: okrem Veroniky Jašovej

Róbert Šoltis – poslanec: dobre, Magdaléna Jašová číslo?

Miloš Jaš – starosta: 79

Róbert Šoltis – poslanec: Veronika Jašová, ľudne číslo?

Miloš Jaš – starosta: neviem, doplníme

Róbert Šoltis – poslanec: Jozef Beňko, Ty máš jaké číslo domu?

Pán Beňko – obyvateľ: 72

Róbert Šoltis – poslanec: 72. Rado Šoltis?

Pán Šoltis – obyvateľ: 155

Róbert Šoltis – poslanec: 155. Marcela Magdová má 54. Marko Váhovský má?

Rastislav Jarkovský – poslanec: 158. počkaj, napíš 158

Róbert Šoltis – poslanec: ostatných nevieme. Taže. Rado Godla?

Radko Gábor – poslanec: 113

Róbert Šoltis – poslanec: 113? To bude vyzerať toto, no dobre. Viktória Hrabčáková jaké má? Jaro Husár nevieš, jaké má číslo?

Rastislav Jarkovský – poslanec: bytovka má 110?

Róbert Šoltis – poslanec: Peter, jaké má číslo tá bytovka pred Vami, 110? Akurát Jara nemáme

Pavol Godla – poslanec: 84

Róbert Šoltis – poslanec: koľko? Jaro 84?

Miroslav Mihal' – poslanec: 124 že má

Pani Šoltisová – obyvateľka: Jaro má iné číslo

Róbert Šoltis – poslanec: čože, a on mi hovorí 84. Radšej nenapišem žiadne, lebo dakto to spochybni. Dobre, je tu pri každom napísané číslo domu okrem Jara Husára a Veroniky Jašovej. Pači sa.

PhDr, Eva Belišová – referentka OcÚ: čakujem

Miroslav Mihal' – poslanec: asi prečítaj uznesenie

Róbert Šoltis – poslanec: už som prečítal uznesenie

Miloš Jaš – starosta: všetko?

Róbert Šoltis – poslanec: no hej, ja som odovzdal

Miloš Jaš – starosta: že môžem dávať hlasovať? Dávam hlasovať, kto je za? Zdržal sa niekto hlasovania? Je niekto proti? (poslanci boli programu odsúhlasili jednomyseľne – poznámka zapisovateľky).

Ešte podotknem k tomu, bod smernicu o postupe vybavovania petícií v obci Rokycany. Dali ste ju Vy, schvaľovali ste ju Vy a verím, že všetky náležitosti sú tam v súlade so zákonom.

Róbert Šoltis – poslanec: načo

Miloš Jaš – starosta: v tej petícií, čo ste mi dali, petícia o vybavovaní, smernica o vybavovaní

Róbert Šoltis – poslanec: ale tam, či je všetko v poriadku? V tej smernici?

Miloš Jaš – starosta: nie, či Vy ste všetko dodali tak, ako je v smernici.

Róbert Šoltis – poslanec: no tak, my sme sa, predsa sme to odhlasovali, že to, že sme to prešetrili

Miloš Jaš – starosta: dobre

Róbert Šoltis – poslanec: takže sme to urobili dobre

Miloš Jaš – starosta: dobre, ja len sa pýtam. A upozorňujem na to, že

Miroslav Mihal' – poslanec: ta nás upozorní čo sme urobili zle.

Ing. Milan Marchevský – hlavný kontrolór: pokiaľ môžem, pokiaľ tam bola pripomienka, že neboli k petícii priložené povedzme že pečené hárkky

Róbert Šoltis – poslanec: tie ostali u nás.

Ing. Milan Marchevský – hlavný kontrolór: to je v poriadku, pretože tá petícia smerovala na obecné zastupiteľstvo, nie na úrad. Smerovala na obecné zastupiteľstvo. Vy ste dostali len oznámenie o tom, že petícia je, ale hárkky ostali, išli priamo na zastupiteľstvo.

Pani Šoltisová – obyvateľka: môžem sa ja ešte spýtať ohľadom tej petície? Róbert, Ty si ako kontroloval podpisové, podpisy, hej? Občania?

Róbert Šoltis – poslanec: áno

Pani Šoltisová – obyvateľka: máš presný prehľad, kto je mimo územia?

Róbert Šoltis – poslanec: podpísali sa len tí ktorí sú na území obce Rokycany, nikto iný.

Pani Šoltisová – obyvateľka: no dobre, máme indície, ktoré

Róbert Šoltis – poslanec: ako?

Pani Šoltisová – obyvateľka: tak boli už také indície, že tí ktorí majú trvalý pobyt tu a (nie je celkom dobre rozumieť – poznámka zapisovateľky)

Róbert Šoltis – poslanec: akože šak nikto nebráni tomu, aby dal dajaký podnet na prešetrenie toho, veď to je

Miloš Jaš – starosta: dobre

Róbert Šoltis – poslanec: myslím si, že je to právo každého, jak občanov tak aj starostu, abo poslancov.

Miloš Jaš – starosta: ja len sa pýtam. Ešte jedna vec ešte, že obecný úrad bude zabezpečovať?

Róbert Šoltis – poslanec: no, áno, ste povinní

Rastislav Jarkosvský – poslanec: podľa zákona

Ing. Milan Marchevský – hlavný kontrolór: aj hlasovacie lístky všetko zabezpečuje, aj volebné zoznamy všetko robí obecný úrad. Podľa zákona, hej.

Miloš Jaš – starosta: zo zákona, hej?

Ing. Milan Marchevský – hlavný kontrolór: zo zákona to je

Miloš Jaš – starosta: no šak ja len hovorím, že

Ing. Milan Marchevský – hlavný kontrolór: no, no, no

Miloš Jaš – starosta: zo zákona, veľmi súhlasím s Vami

Róbert Šoltis – poslanec: už toho je, ale nechcem to už teraz rozdúchávať tu oheň, je to zbytočné. Prečo nie je na obecnej stránke plné znenie tohto uznesenia z predchádzajúcej schôdzy? Nie je.

PhDr. Eva Belišová – referentka OcÚ: no, nie je, ešte nie je, ale bude tam visieť.

Róbert Šoltis – poslanec: do 10 dní má byť

Miloš Jaš – starosta: podpísané

PhDr. Eva Belišová – referentka OcÚ: do 10 dní má byť podpísané a nemá visieť na internete.

Miloš Jaš – starosta: neupravuj zákon

Róbert Šoltis – poslanec: jak?

Miloš Jaš – starosta: že neupravujte zákon

Róbert Šoltis – poslanec: dobre, ale skad - sme si mali my napríklad vybrať znenie uznesenia

PhDr. Eva Belišová – referentka OcÚ: stačilo prísť

Miloš Jaš – starosta: stačilo prísť na obecný úrad. Nerieš, už je to bezpredmetné. Takže nakoľko neboli splnené smernice o postupe vybavovaní petícií v obci Rokycany, verím, že to máte v súlade so zákonom, ale ja si myslím, že nie. Dobre, prejdeme k bodu 7 oboznámenie sa so správou audítora.

PhDr. Eva Belišová – referentka OcÚ:

Správa nezávislého audítora pre štatutárny orgán a obecné zastupiteľstvo konsolidujúcej účtovnej jednotky Obce Rokycany

Správa z auditu konsolidovanej účtovnej závierky

Záporná názor

Uskutočnila som audit konsolidovanej účtovnej závierky Obce Rokycany, ktorú za konsolidovaný celok zostavila konsolidujúca účtovná jednotka Obec Rokycany a ktorá obsahuje konsolidovanú súvahu k 31. decembru 2018, konsolidovaný výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámkami, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa môjho názoru, vzhľadom na závažnosť skutočností uvedenej v časti Základ pre záporný názor, priložená konsolidovaná účtovná závierka neposkytuje pravdivý a verný obraz konsolidovanej finančnej situácie konsolidovaného celku k 31. decembru 2018 a konsolidovaného výsledku hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa

zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre záporný názor

Ako je uvedené v časti X poznámok obce Rokycany, účtovná jednotka z dôvodu softvérovej chyby nezahrnula do výkazov účtovnej závierky údaje z modulu pokladňa za mesiac november a december 2018. Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierky k 31.12.2018 nižšie náklady o 1.908,14€ a nižšie výnosy o 213,50€. Vplyvom zaúčtovania zápisov z modulu pokladňa za mesiac november a december 2018 by sa znížili aktíva a pasíva o 2.517,89€.

Obec netvorila rezervy na prebiehajúce súdne spory. Obec Rokycany bola účastníkom sudného sporu, kde podľa vydaného rozsudku zo dňa 18.04.2019 bola obec zaviazaná zaplatiť 7.368,01€ s prislúšenstvom.

Obec Rokycany vykazuje v účtovnej závierke k 31.12.2018 nižšie náklady a záväzky o 7.368,01€

Obec k 31.12.2018 nevykonala fyzické a dokladové inventarizácie všetkých účtov majetku a záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov obce s náležitosťami v súlade s §29 a §30 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov. Ku dňu zostavenia účtovnej závierky neboli inventarizované účty: 031, 1, 318, 318, 391. Nebola predložená evidencia daňových a nedaňových pohľadávok podľa jednotlivých druhov daní a daňovníkov tak, aby sa dal preukázať zoznam dlžníkov ku dňu zostavenia účtovnej závierky a aby sa mohla vyčísliť opravná položka podľa údajov v poznámkach, článok II, časť 5. Nebola vycistená hodnota jednotlivých parciel a jednotlivých častí parciel.

Účtovníctvo obce je preukázateľné, ak všetky účtovné záznamy sú preukázateľné a obec vykonala inventarizáciu. Obec je povinná viesť účtovníctvo správne, úplne, preukázateľne, zrozumiteľne a spôsobom zaručujúcim kvalosť účtovných záznamov. Nedodržaním uvedeného bol porušený §8 zákona o účtovníctve č. 431/2002 Z. z. Nepredložením kompletných účtovných dokladov došlo k porušeniu §10 Zákona o účtovníctve č. 431/2002 Z. z..

Audít som vykonala podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing ISA). Moja zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit konsolidovanej účtovnej závierky. Od konsolidovaného celku som nezávislá podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre môj audit účtovnej závierky

a splnila som aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Som presvedčená, že audítorské dôkazy, ktoré som získala, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre môj záporný názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za konsolidovanú účtovnú závierku

Štatutárny orgán konsolidujúcej účtovnej jednotky Obec Rokycany, je zodpovedný za zostavenie konsolidovanej účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie konsolidovanej účtovnej závierky, ktoré neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní konsolidovanej účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti konsolidovaného celku nepretržite pokračovať vo svojej činnosti za opisanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnostiach, ak je potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve.

Zodpovednosť audítora za audit konsolidovanej účtovnej závierky

Mojou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či konsolidovaná účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať záruku toho, že audit je vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivé, alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto konsolidovanej účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujem odborný úsudok a zachovávam profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujem a posudzujem riziko významnej nesprávnosti konsolidovanej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujem a uskutočňujem audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavam audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre môj názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujem sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby som mohla navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol konsolidovaného celku.

- Hodnotím vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robím záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť konsolidovaného celku nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejem k záveru, že významná neistota existuje, som povinná upozorniť v mojej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke, alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať môj názor. Moje závery vychádzajú z audítorských dôkazov získané do dátumu vydania mojej správy audítora.
- Hodnotím celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah konsolidovanej účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených ako aj to, či konsolidovaná účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

Správy k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú v konsolidovanej výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené v konsolidovanej výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Môj vyššie uvedený názor na konsolidovanú účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie v konsolidovanej výročnej správe.

V súvislosti s auditom konsolidovanej účtovnej závierky je mojou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedeným v konsolidovanej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou, alebo mojimi poznatkami, ktoré som získala počas auditu konsolidovanej účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdila som, či konsolidovaná výročná správa účtovnej jednotky verejnej správy, ktorú za konsolidovaný celok zostavila konsolidujúca účtovná jednotka Obec Rokycany, obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu konsolidovanej účtovnej závierky, podľa môjho názoru:

- Informácie v konsolidovanej výročnej správe zostavenej za rok 2018 sú v súlade s konsolidovanou účtovnou závierkou za daný rok.
- Konsolidovaná výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve

Okrem toho na základe mojich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré som získala počas auditu konsolidovanej účtovnej závierky, som povinná uviesť, či som zistila významné nesprávnosti v konsolidovanej výročnej správe, ktorú som obdržala pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by som mala uviesť.

Ing. Andrea Zálepová

Miloš Jaš – starosta: ďakujem. Chee niekto niečo? Doplniť, abo vysvetliť?

Ing. Milan Marchevský – hlavný kontrolór: no keď nemajú nič, tak berú na vedomie, keď nemajú nič.

Miloš Jaš – starosta: takže ste počuli dobre, čo tam bolo. Prejdeme k bodu rôzne, tam máme vypracovaný projekt na terénne pracovníčky, komunitné centrum, to sa dokončuje, vysporiadanie pozemkov pod rómskymi obydliami, už je to v štádiu takom, že najbližšie Vás zvolám, aby ste sa rozhodli, ako s tým pozemkom, že či odkúpi dačo obec, dačo si ľudia odkúpia. No a tak jak Vám pán Tancoš nabosledy, keď sa vyjadril na zastupiteľstve, keď sme boli v škole 19.decembra sľúbil, že do 13-teho a najneskôr do 25-teho januára budeme mať platbu tých 38.000. Do dnešného dňa ju nemáme. Urgujem každý deň. Nikto a keď sa pamätáte pán Jarkovský, Vy ste volal pána Frimerovi, že či stačí, aby bolo všetko v poriadku. Pán Tancoš potom neviem, v zápisnici je to napísané jak to sľúbil. Doposiaľ sme nedostali ani cent. Už je vyplatených dajakých 115.000 skutočnosť, no a nebudem sa ďalej vyjadrovať ako tu idú, kto financuje, čo financuje.

Miroslav Mihal’ – poslanec: to sú tie peniaze, čo bola pôžička z obce?

Miloš Jaš – starosta: nie, čo sme platili a ože z tohto Z rezervného fondu na druhý, ale to nie sú iba tie 2. To 38.000 je prvá platba, druhá je 12.000, tak je 4 a 22, to bolo z rezervného fondu a teraz 6.000 za eternik, ktorý mal niekto vedieť, že máme eternik na budove nie kamennú krytinu a ďalších je 12 a 35. To je 115.000 dokopy. Z obecných peňazí

Róbert Šoltis – poslanec: ale my sme neschválili žiadne práce navyše zatiaľ.

Miloš Jaš – starosta: no nie práce navyše

Róbert Šoltis – poslanec: ale toto je práca navyše ten eternik, to oni

Miloš Jaš – starosta: ale to hradí obec

Róbert Šoltis – poslanec: dobre, ale to boli práce navyše z ich strany a keď a to

Miloš Jaš – starosta: ale viete boli ste tu, jak asi každý, kto robil ten projekt, mal by vedieť, že čo máme na tej streche.

Pavol Godla – poslanec: myslím si, že to nie je náš problém, lebo

Miloš Jaš – starosta: a či?

Pavol Godla – poslanec: my sme projekt nerobili, ten projektant, ktorý robil zákazku, napríklad tá firma, ktorá zákazku zobrala alebo bola daná aby robila, ona si to mala preveriť. Nie? A keď nemala to na papieri, tak mali zasadiť a doplniť dodatok k tejto zmluve, keď to nie je

Miloš Jaš – starosta: aký dodatok? Čo o dodatku rozprávaš, keď je verejné obstarávanie. Ako môžeš dodatok, na dodatok, kde ste to videli?

Pavol Godla – poslanec: proste mali vidieť, že tam je eternik, že tam nie je betón

Miloš Jaš – starosta: no, šak pán poslanec jeden sedel tam, druhý, tretí.

Róbert Šoltis – poslanec: počúvaj, neviem, čo Ťi ide, chceš vyvolať zase dajaké vášne?

Miloš Jaš – starosta: nie, nie.

Róbert Šoltis – poslanec: nechaj to ísť v kľade a neobviňuj tu z nezmyslov poslancov. My ako poslanci sme nemali

Miloš Jaš – starosta: to nie sú nezmysli.

Róbert Šoltis – poslanec: my ako poslanci sme nemohli, nemali šancu zasiahnuť do toho, kto to bude realizovať.

Rastislav Jarkovský – poslanec: sám si hovoril, že

Róbert Šoltis – poslanec: robila to firma na verejné obstarávanie. Ona vyberala firmu, ktoré bude robiť projekt, takvšetko, čo poslanci v tomto urobili bolo to, že zdvihli ruku za to, že sa zapojíme do tejto výzvy. Nič iné sme nemali možnosť urobiť. Takže nezavádzaj, nezavádzaj ľudí z volovínami

Miloš Jaš – starosta: ja nezavádzam

Róbert Šoltis – poslanec: nebolo to tak jak hovoríš.

Miloš Jaš – starosta: Ty si vôbec nevedel, že tam je eternik?

Róbert Šoltis – poslanec: ale čo s tým ja mám spoločné, že tam je eternik, šak ja som nerobil projekt.

Miloš Jaš – starosta: ale

Róbert Šoltis – poslanec: mňa dakto pustil, su pouke

Miloš Jaš – starosta: poslanec obecného zastupiteľstva nevie, čo máme? Tak znamená, že sa nestará. Nemá záujem o obec.

Róbert Šoltis – poslanec: dobre

Rastislav Jarkovský – poslanec: hlavne, že Ty máš záujem

Miloš Jaš – starosta: počúvaj. Majiteľ sa vyjadril, komu čo ide. Takže ma tu nútil do slova z dňa na deň zaplatiť faktúru, ktorá ešte len došla a faktúra sa mala zapísať do došlej pošty a tak sa uhradiť. Mi povedal, hneď teraz, lebo čo poviem tomu a tomu. Hovorím, nič. Pôjde to takou cestou akou má ísť. Dobre, prejdeme k bodu 9 diskusia. Nech sa páči.

Róbert Šoltis – poslanec: prečo si neoznámil všetkým poslancom, že bude dnes schôdza?

PhDr. Eva Belišová – referentka OcÚ: kto nedostal?

Róbert Šoltis – poslanec: no nikto nedostal. Vedel som to ja, Rast'o Jarskovský a Marián Dolinský. Viac nikto. Ty si vedel?

Pavol Godla – poslanec: meilom mi prišlo, ale večer

PhDr. Eva Belišová – referentka OcÚ: a Vám pán Mihal' som tiež posielala na mail.

Pavol Godla – poslanec: večer prišlo, večer asi, nočné hodiny neskore

PhDr. Eva Belišová – referentka OcÚ: nie,

Rastislav Jarkovský – poslanec: Jožko nemá určite

Pavol Godla – poslanec: ja som dostal na mail.

Róbert Šoltis – poslanec: Miro sa dozvedel dneska, že je schôdza

PhDr. Eva Belišová – referentka OcÚ: ale dostal ste na mail

Miroslav Mihal' – poslanec: ja som Vás našiel

PhDr. Eva Belišová – referentka OcÚ: dostal ste na mail

Miroslav Mihal' – poslanec: že to písomne chceme mať, lebo už

Róbert Šoltis – poslanec: už sme sa o tom rozprávali viac krát, že nie každý používa mail

Miloš Jaš – starosta: nie, to treba každému do ručičky oproti podpisu.. S mailami to škoda, lebo výhovorky sú na

Miroslav Mihal' – poslanec: ale šak ja sa nevyhováram

Miloš Jaš – starosta: dobre,

Miroslav Mihal' – poslanec: tu som

Miloš Jaš – starosta: dobre

PhDr. Eva Belišová – referentka OcÚ: tak sa ospravedlňujem, je to moja chyba. Ja som Vám to posielala na mail

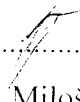
Miroslav Mihal' – poslanec: dobre, v poriadku

Miloš Jaš – starosta: dobre, takže

Róbert Šoltis – poslanec: Jozef Husár nemá mailovú adresu ani žiadnu, pozvánku nedostal. Prosím, tak neboli oboznámení všetci poslanci

Miloš Jaš – starosta: keď nemáme už k tomu nič, ďakujem za účasť.

V Rokycanoch 07.02.2020


Miloš Jaš
starosta obce

PhDr. Eva Belišová
Zapisovateľka

Miroslav Mihaľ
overovateľ

Pavol Godla
overovateľ