

ODBOR EKONOMICKÝ
ODDĚLENÍ PŘEZKUMU A METODIKY HOSPODAŘENÍ OBCÍ

Sp. zn.: OEKO-PŘ 59210/2018/evpa

stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018
obce Mezná, IČO 00667030**Přezkoumání bylo vykonáno na úřadu územního celku ve dnech:**18. října 2018 jako dílčí přezkoumání
14. května 2019 jako konečné přezkoumání

Přezkoumání hospodaření **obce Mezná za rok 2018** ve smyslu ustanovení § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), ve znění pozdějších předpisů, a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, **bylo zahájeno dne 23.07.2018 Krajským úřadem Jihočeského kraje doručením písemného oznámení.**

Přezkoumané období od 01.01.2018 do 31.12.2018.

Přezkoumání vykonal:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Ing. Eva Pártlová**

Pověření k přezkoumání podle § 5 č. 420/2004 Sb. a § 4 a § 6 zákona č. 255/2012 Sb. vydal Krajský úřad Jihočeského kraje pod č. 674/2018/OEKO-PŘ dne 20. 7. 2018.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.**Při přezkoumání byli přítomni:****Mgr. Romana Chvojková - starostka**

Ing. Jaroslava Novotná - účetní

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou oblasti hospodaření uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb., posouzené podle hledisek uvedených v § 3 tohoto zákona.

Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

Podle ustanovení § 2 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb. nebyly předmětem přezkoumání údaje, na které se vztahuje povinnost mlčenlivosti podle daňového řádu.

Posledním kontrolním úkonem bylo vrácení vyžádaných podkladů – inventarizace účtu 231 obci Mezná, dne 14. 5. 2019.

A. Výsledek dílčích přezkoumání

A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za rok 2018 nebyly zjištěny takové chyby a nedostatky.

A.II. Chyby a nedostatky nenapravené z dílčích přezkoumání nebo zjištěné při konečném přezkoumání za rok 2018

Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky uvedené v ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.

➤ **Přehled nenapravených chyb a nedostatků méně závažného charakteru podle ustanovení § 10 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.** (v členění podle ustanovení § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb.):

1. **Ustanovení § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem**

Porušení právního předpisu:

Zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů

Ustanovení: § 30 odst. 1

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Skutečné stavy majetku a závazků nebyly zaznamenány v inventurních soupisech.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Kontrolou inventarizace účtu 311, 321, 336, 346, 373, 378 k 31. 12. 2018 bylo zjištěno, že zůstatky těchto účtů nebyly doloženy inventurními soupisy.

Nedostatek nebyl do ukončení přezkoumání hospodaření odstraněn: neodstraněn

B. Oblasti přezkoumání, u kterých nebyly zjištěny chyby a nedostatky

podle ustanovení § 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., které jsou uvedeny v členění podle ustanovení § 2 odst. 1 a 2 uvedeného zákona:

1. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků
- přezkoumán: Ano
2. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů
- přezkoumán: Ano
Obec netvoří peněžní fondy.
3. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku
- přezkoumán: Ano
Obec neúčtuje o podnikatelské činnosti.
4. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. d) peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníckými nebo fyzickými osobami
- přezkoumán: Ano
Obec neuzavřela smlouvu týkající se sdružených prostředků.
5. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví
- přezkoumán: Ano
6. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv
- přezkoumán: Ano
Obec hospodařila s těmito prostředky.
7. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. g) vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám
- přezkoumán: Ano
8. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku
- přezkoumán: Ano
9. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek
- přezkoumán: Ano
10. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu
- přezkoumán: Ano
11. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi
- přezkoumán: Ano
12. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právnických osob
- přezkoumán: Ano
Obec za tyto závazky neručí.
13. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob
- přezkoumán: Ano
Obec nezastavila majetek ve prospěch třetích osob.
14. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku

- přezkoumán: Ano

15. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. i) ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost

- přezkoumán: Ano

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných v předchozích letech

C.I. Při přezkoumání hospodaření územního celku v předchozích letech byly zjištěny následující chyby a nedostatky:

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Skutečné stavy majetku a závazků nebyly zaznamenány v inventurních soupisech.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Dle rozvahy k 31.12.2017 a hlavní knihy za období 12/2017 vykazují k 31.12.2017 nenulové zůstatky mimo jiné účty 401 a 406. Nebyly doloženy inventurní soupisy těchto účtů. Dle výše uvedených výkazů vykazují nulové zůstatky k 31.12.2017 mimo jiné např. účty 041 a 348, ale během roku 2017 byly na těchto účtech pohyby. Nebyly doloženy inventurní soupisy těchto účtů.

Zjištěný nedostatek nebyl odstraněn.

Opatření nebylo splněno: Nenapraveno.

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Závěrečný účet neobsahoval stanovené náležitosti.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Dle výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu k 31.12.2016, který je součástí závěrečného účtu obce za rok 2016, obdržela obec na pol 4111 Neinv. přijaté transfery ze všeob. pokl. sp. st. rozp. částku 32.000 Kč (jedná se dotaci na volby). Závěrečný účet obce za rok 2016 neobsahoval vyúčtování tohoto finančního vztahu ke státnímu rozpočtu.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Název opatření: ZO ze dne 20. 4. 2018, přijetí opatření

Opatření splněno dne: 18.10.2018

Popis plnění opatření: Závěrečný účet za rok 2017 obsahuje stanovené náležitosti.

Opatření bylo splněno: Napraveno.

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Územní celek neúčtoval k okamžiku uskutečnění účetního případu.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Účetní závěrka obce za rok 2016 byla schválena v ZO dne 31.3.2017, bod 5. K přeúčtování HV za rok 2016 došlo ke dni 30.4.2017 účetním dokladem 610022.

Obec jako pronajímatel uzavřela dne 5.5.2017 Smlouvu o nájmu obecní klubovny v čp. 43 v obci Mezná s L.Š. jako nájemcem na dobu od 5.5.2017 do 31.10.2017, za nájemné 1 Kč měsíčně splatné vždy k 15. dni měsíce, za který se nájem platí. O předpisu pohledávky bylo účtováno již ke dni 2.1.2017 ve výši 12.000 Kč účetním dokladem č. 610001. Ke dni dílčího PH nebyla doložena úhrada nájemného za měsíce 5, 6, 7, 8, 9, 10/2017 v celkové výši 6 Kč.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Název opatření: ZO ze dne 30. 4. 2018

Opatření splněno dne: 31.12.2018

Popis plnění opatření: Účetní jednotka účtuje ke dni okamžiku uskutečnění účetního případu - zkontrolováno na pokladní knihu za prosinec 2018 a zaúčtování
PPD č. 87 ze dne 7. 12. 2018, účetní doklad č. 400087 ze dne 7. 12. 2018
VPD č. 88 ze dne 15. 12. 2018, účetní doklad č. 400087 ze dne 15. 12. 2018
VPD č. 89 ze dne 20. 12. 2018, účetní doklad č. 400089 ze dne 20. 12. 2018
PPD č. 90 ze dne 21. 12. 2018, účetní doklad č. 400090 ze dne 21. 12. 2018
VPD č. 91 ze dne 27. 12. 2018, účetní doklad č. 400091 ze dne 27. 12. 2018
VPD č. 92 ze dne 27. 12. 2018, účetní doklad č. 400092 ze dne 27. 12. 2018

Opatření bylo splněno: Napraveno.

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Územní celek neúčtoval k okamžiku uskutečnění účetního případu.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Příjmovým pokladním dokladem č. 119/17 ze dne 15.12.2017 došlo k úhradě nájemného ve výši 8 Kč od pana Š., a to za měsíce 5-10 ve výši 6 Kč a za měsíce 11 a 12 ve výši 2 Kč. O této úhradě bylo účtováno až dne 31.12.2017 účetním dokladem č. 400012.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Název opatření: ZO ze dne 20.4.2018

Opatření splněno dne: 31.12.2018

Popis plnění opatření: PPD č. 87 ze dne 7. 12. 2018, účetní doklad č. 400087 ze dne 7. 12. 2018

VPD č. 88 ze dne 15. 12. 2018, účetní doklad č. 400087 ze dne 15. 12. 2018

VPD č. 89 ze dne 20. 12. 2018, účetní doklad č. 400089 ze dne 20. 12. 2018

PPD č. 90 ze dne 21. 12. 2018, účetní doklad č. 400090 ze dne 21. 12. 2018

VPD č. 91 ze dne 27. 12. 2018, účetní doklad č. 400091 ze dne 27. 12. 2018

VPD č. 92 ze dne 27. 12. 2018, účetní doklad č. 400092 ze dne 27. 12. 2018

Opatření bylo splněno: Napraveno.

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Územní celek nedodržel třídění podle rozpočtové skladby.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Obec obdržela FAP č. 0502017 ze dne 23.10.2017 za opravu kapličky ve výši 56.394 Kč. Předpis této faktury byl zaúčtován na účet 511 (opravy a udržování). Úhrada byla ovšem zaúčtována na položku 5169 (ostatní služby) účetním dokladem 110135 ze dne 31.10.2017.

Obec obdržela FAP č. 342017 ze dne 26.10.2017 za projektovou dokumentaci na kanalizaci a ČOV ve výši 19.800 Kč. Předpis této faktury byl zaúčtován na účet 042. Úhrada byla ovšem zaúčtována na položku 5169 (ostatní služby) účetním dokladem č. 110146 ze dne 21.11.2017.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Název opatření: ZO ze dne 20. 4. 2018

Opatření splněno dne: 31.12.2018

Popis plnění opatření: Faktura došla č. 20/2018 ze dne 8. 6. 2018, výstavba betonového parketu, částka 40 253,00 Kč, účetní doklad č. 550051 ze dne 11. 6. 2018 - předpis faktury, výpis z účtu KB a.s. ze dne 12. 6. 2018 - úhrada faktury ve výši 40 253,00 Kč, účetní doklad č. 110061 ze dne 12. 6. 2018, opravný účetní doklad č. 920005 ze dne 30. 11. 2018

Opatření bylo splněno: Napraveno.

D. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2018

D.I. Při přezkoumání hospodaření obce za rok 2018 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.

➤ Neodstranění nedostatků zjištěných při přezkoumání za předcházející roky

⇒ **byly zjištěny chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených v § 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., a to:**

➤ Skutečné stavy majetku a závazků nebyly zaznamenány v inventurních soupisech.

D.II. Upozornění na případná rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků, která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnu:

Při přezkoumání hospodaření nebyla zjištěna žádná závažná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

D.III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku 0,12 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 0,83 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

D.IV. Výrok o výši dluhu územního celku:

Dluh územního celku **nepřekročil** 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Výše dluhu územního celku: 0... Kč

60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky: 1 273 953,04 Kč

Mezná, dne úterý 14. května 2019

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

Ing. Eva Pártlová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

**KRAJSKÝ ÚŘAD
JIHOČESKÝ KRAJ**
Odbor ekonomický
oddělení přezkoumání a metodiky
hospodaření obcí
U Zimního stadionu 1952/2
370 76 České Budějovice (20)


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením
přezkoumání

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- má pouze charakter návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření. K zjištěním uvedeným ve zprávě je možné podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne převzetí zprávy o výsledku přezkoumání, a to kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Tento návrh se stává konečným zněním zprávy okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb., o možnosti podání písemného stanoviska k dotčeným zjištěním. Kontrolor pověřený řízením přezkoumání může v odůvodněném případě stanovit lhůtu delší.
- je vyhotovena ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu.
- nedílnou součástí zprávy je seznam dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání, které jsou uvedené v příloze.
- s obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Mezná o počtu 10 stran včetně přílohy byla seznámena dne 14.05.2019 a její stejnopis č. 2 převzala dne 14.05.2019 starostka obce Mgr. Romana Chvojková.

Poučení:

Územní celek je ve smyslu ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v této zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom písemnou informaci přezkoumávacímu orgánu, a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy spolu se závěrečným účtem v orgánech územního celku.

Územní celek je dále ve smyslu ustanovení § 13 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb., povinen v informacích podle ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) téhož zákona uvést lhůtu, ve které podá příslušnému přezkoumávacímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávacímu orgánu uvedenou zprávu zaslat.

Nesplněním těchto povinností se územní celek dopustí přestupku podle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. a za to lze uložit územnímu celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokutu do výše 50.000 Kč.

Mgr. Romana Chvojková

.....
starostka obce

OBEC MEZNA
MEZNÁ 13, 392 01 SOBĚSLAV
podpis
IČO 0067030
obecmezna@seznam.cz
www.obecmezna.cz

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018.

Doklady a jiné materiály využité při přezkoumání:

Návrh rozpočtu

- na rok 2018 zveřejněn od 6. 12. 2017 do 22. 12. 2017

Rozpočtová opatření

- ZO ze dne 2. 11. 2014 - pověření starostky obce schvalováním rozpočtových opatření
- RO č. 1 schváleno v ZO dne 8. 6. 2018, zveřejněno od 15. 6. 2018
- RO č. 2 schváleno v ZO dne 9. 7. 2018, zveřejněno 16. 7. 2018
- RO č. 3 schváleno v ZO dne 29. 9. 2018, zveřejněno 1. 10. 2018

Schválený rozpočet

- na rok 2018 schválen v ZO dne 22. 12. 2017 jako schodkový, příjmy ve výši 1 496 500,00 Kč, výdaje 1 909 100,00 Kč, schodek je kryt přebytkem hospodaření minulých let
- schválený rozpočet zveřejněn od 15. 1. 2018

Střednědobý výhled rozpočtu

- na období 2019 až 2020 schválen v ZO dne 22. 12. 2017
- návrh zveřejněn od 20. 11. 2017 do 22. 12. 2017
- schválený zveřejněn od 15. 1. 2018

Závěrečný účet

- za rok 2017 projednán v ZO dne 20. 4. 2018, schválen bez výhrad, přijetí opatření
- návrh ZÚ zveřejněn od 5. 4. 2018 do 20. 4. 2018
- schválený ZÚ zveřejněn od 7. 5. 2018

Faktura

- Faktura došla č. 20/2018 ze dne 8. 6. 2018, výstavba betonového parketu, částka 40 253,00 Kč
- účetní doklad č. 550051 ze dne 11. 6. 2018 - předpis faktury
- výpis z účtu KB a.s. ze dne 12. 6. 2018 - úhrada faktury ve výši 40 253,00 Kč. účetní doklad č. 110061 ze dne 12. 6. 2018
- opravný účetní doklad č. 920005 ze dne 30. 11. 2018

Hlavní kniha

- předvaha analytická 12/2018

Hlavní kniha

- předvaha analytická 9/2018

Inventurní soupis majetku a závazků

- Plán inventur na rok 2018
- Zápis o výsledku inventarizace za rok 2018 ze dne 20. 1. 2019
- Inventurní soupisy účtů k 31. 12. 2018:
- účet 018, 019, 0210600 - inv. č. 021-9 - návesní vodní nádrž (zhodnocení v roce 2018 ve výši 2 377 822,00 Kč), 022, 231, 261, 311, 321, 336, 346, 373,

Odměňování členů zastupitelstva

- Zápis U/2018 ze zasedání nového zastupitelstva obce Mezná konaného dne 31. 10. 2018 - volba neuvolněné starostky, neuvolněného místostarosty, předsedů a členů kontrolního a finančního výboru, 7 neuvolněných členů ZO, schválení výše odměn neuvolněných členů ZO
- Přehled mezd za prosinec 2018 - kontrola výše odměn neuvolněných členů ZO

Pokladní doklad

- VPD č. 16/18 ze dne 31. 1. 2018, částka celkem 13 609,00 Kč, z toho fotoaparát v hodnotě 6 489,00 Kč, tiskárna+kabel v hodnotě 3 860,00 Kč, účetní doklad č. 400008 ze dne 31. 1. 2018
- účetní doklad č. 610007 ze dne 31. 1. 2018 - zaúčtování do majetku na účet 028

Pokladní kniha (deník)

- za období 12/2018, konečný zůstatek 0 Kč
- PPD č. 87 ze dne 7. 12. 2018, účetní doklad č. 400087 ze dne 7. 12. 2018
- VPD č. 88 ze dne 15. 12. 2018, účetní doklad č. 400087 ze dne 15. 12. 2018
- VPD č. 89 ze dne 20. 12. 2018, účetní doklad č. 400089 ze dne 20. 12. 2018
- PPD č. 90 ze dne 21. 12. 2018, účetní doklad č. 400090 ze dne 21. 12. 2018
- VPD č. 91 ze dne 27. 12. 2018, účetní doklad č. 400091 ze dne 27. 12. 2018
- VPD č. 92 ze dne 27. 12. 2018, účetní doklad č. 400092 ze dne 27. 12. 2018

Příloha rozvahy

- sestavená k 31. 12. 2018

Rozvaha

- sestavená k 31. 12. 2018

Rozvaha

- sestavená ke dni 30. 9. 2018

Účetní doklad

- účetní doklad č. 610048 ze dne 30. 9. 2018 - zhodnocení majetku návesní vodní nádrž v hodnotě 2 377 822,00 Kč, zaúčtování na účet 0210600
- Závěrečné vyhodnocení akce č. 129 293 4169 - oznámení Ministerstva zemědělství ze dne 4. 9. 2018

Účetnictví ostatní

- účetní závěrka obce za rok 2017 schválena v ZO dne 20. 4. 2018
- Protokol o schválení účetní závěrky ke dni 31. 12. 2017
- účetní doklad č. 610021 ze dne 30. 4. 2018 - přeúčtování hospodářského výsledku za rok 2017

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2018

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- sestavený k 31. 12. 2018

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- sestavený ke dni 30. 9. 2018

Výkaz zisku a ztráty

- sestavený k 31. 12. 2018

Výkaz zisku a ztráty

- sestavený ke dni 30. 9. 2018

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Smlouva o poskytnutí dotace SDO/OEZI/1827/2018, reg. č. 439-02-001/2018 uzavřená dne 6. 6. 2018
- investiční dotace ve výši 290 000,00 Kč na realizaci projektu "Rekonstrukce budovy OÚ Mezná"
- realizace projektu bude dokončena nejpozději do 31. 3. 2019
- celkové uznatelné výdaje projektu činí min. 362 500,00 Kč, vyúčtování nejpozději do 12. 4. 2019
- Oznámení o poskytnutí dotace investičního charakteru ze dne 17. 5. 2018, UZ 439, příjmová položka 4222, výdajová položka 6xxx, § 36xx
- Výpis z účtu ČNB č. 8, obrát ze dne 2. 8. 2018 - příjem části dotace ve výši 203 000,00 Kč (70 % dotace), účetní doklad č. 120010 ze dne 2. 8. 2018
- Čerpání dotace k 31. 12. 2018:
- Faktura došla č. 18/24 ze dne 16. 8. 2018, dodavatel Totus s.r.o., za zpracování podkladů pro výběr zhotovitele na akci "Rekonstrukce budovy OÚ Mezná", částka 19 360,00 Kč
- účetní doklad č. 550070 ze dne 17. 8. 2018 - předpis faktury
- výpis z účtu KB a.s. ze dne 20. 8. 2018 - úhrada faktury ve výši 19 360,00 Kč, účetní doklad č. 110085 ze dne 20. 8. 2018, opravný účetní doklad č. 920004 ze dne 30. 9. 2018

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo uzavřená dne 10. 9. 2018 se zhotovitelem Dřevotvar - řemesla a stavby s.r.o. na předmět díla "Rekonstrukce budovy OÚ Mezná", cena díla ve výši 683 504,56 Kč bez DPH, 827 040,52 Kč vč. DPH
- smlouva zveřejněna na profilu zadavatele 10. 9. 2018

Dokumentace k veřejným zakázkám

- VZMR na stavební práce na akci "Rekonstrukce budovy OÚ Mezná"
- Výzva ze dne 16. 7. 2018, předpokládaná hodnota zakázky do 640 000,00 Kč bez DPH, zaslaná 3 firmám, 3 doručeny ze dne 18. 7. 2018
- Evidenční list nabídek ze dne 1. 8. 2018, doručeny 3 nabídky
- Protokol o otevírání obálek, posouzení a hodnocení nabídek ze dne 10. 8. 2018, hodnoceny 3 nabídky, jako nejvýhodnější hodnocena nabídka firmy Dřevotvar - řemesla a stavby s.r.o. s nabídkovou cenou 683 504,56 Kč bez DPH, 827 040,52 Kč vč. DPH
- Zápis č. 6/2018 ze zasedání ZO konaného dne 17. 8. 2018 - schválení vítěze výběrového řízení
- Rozhodnutí zadavatele o výběru nejvýhodnější nabídky odesláno DS dne 20. 8. 2018

Informace o přijatých opatřeních (zák. 420/2004 Sb., 320/2001 Sb., apod.)

- doručena KÚ JČK dne 30. 4. 2018, lhůta pro podání zprávy o plnění do 15. 2. 2019

Vnitřní předpis a směrnice

- Vnitřní směrnice VS 1/2016 Zadávání veřejných zakázek malého rozsahu, účinnost od 1. 7. 2016

Zprávy o plnění přijatých opatření (zák. 420/2004 Sb., 320/2001 Sb., apod.)

- doručena KÚ JČK dne 11. 2. 2019

Zápisý kontrolního a finančního výboru

- Zpráva finančního výboru o provedené kontrole FV 2/2018 ze dne 2. 7. 2018 - kontrolované období od 1. 3. 2018 do 30. 6. 2018, kontrola pokladny, bankovních účtů, účetních dokladů
- Zpráva kontrolního výboru o provedené kontrole KV 2/2018 ze dne 4. 7. 2018 - kontrola plnění usnesení ze zápisů zasedání zastupitelstva: č. 3/2018, č. 4/2018
- Zpráva kontrolního výboru o provedené kontrole KV 3/2018 ze dne 23. 11. 2018 - kontrola plnění usnesení ze zápisů zasedání zastupitelstva: č. 5/2018, č. 6/2018