

## EKONOMICKÝ ODBOR

## ODDĚLENÍ PŘEZKUMU A METODIKY HOSPODAŘENÍ OBCÍ

Sp. zn.: OEKO-PŘ 80470/2016/vlach

stejnopis č. 2

## Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2016 obce Písečné, IČO 00247227

**Přezkoumání bylo vykonáno na úřadu územního celku ve dnech:**

9. srpna 2016 jako dílčí přezkoumání

24. května 2017 jako konečné přezkoumání

Přezkoumání hospodaření **obce Písečné za rok 2016** ve smyslu ustanovení § 42, § 53 (týká se DSO) 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 18.7.2016 Krajským úřadem Jihočeského kraje doručením písemného oznámení.**

**Přezkoumané období od 1.1.2016 do 31.12.2016.****Přezkoumání vykonali:**

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Jaroslav Holub**
- kontrolor: **Ilona Nocarová**

Obecní úřad PÍSEČNÉ	číslo doporučené záruky
Došlo dne: 24.5.2017	Zpracováno: JH
Čj. 14/0249	Úřadová zpráva 112 2 VII

**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. 105/2017/OEKO-PŘ a 115/2017/OEKO-PŘ dne 20. 1. 2017.**

**Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.**

**Při přezkoumání byli přítomni:** **Vladimír Macků - starosta**  
Lenka Sigmundová - 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.

Poslední kontrolní úkon spočívající v ukončení kontroly na místě a vrácení vyžádaných podkladů byl učiněn dne 24. května 2017.

## A. Výsledek dílčích přezkoumání

### **A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za rok 2016**

#### ➤ **méně závažné (ustanovení § 10 odst. 3 písm. b) zákona) lv členění podle předmětu přezkoumání hospodaření ustanovení § 2 odst. 1 a odst. 2/**

1. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků

##### Porušení právního předpisu:

*Zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů*

*Ustanovení: § 17 odst. 7*

##### Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

*Projednání závěrečného účtu nebylo uzavřeno vyjádřením v souladu se zákonem.*

##### Popis zjištěné chyby a nedostatku:

*Závěrečný účet byl projednán a schválen v ZO dne 29. 6. 2016, usnesením č. 201 - "zastupitelstvo obce projednalo a schválilo Závěrečný účet obce Písečné za rok 2015 a sociálního fondu", což není v souladu se zákonem. Projednání závěrečného účtu se uzavírá vyjádřením a to souhlasu s celoročním hospodařením, a to bez výhrad, nebo souhlasu s výhradou.*

##### **Zjištěný недостаток byl odstraněn.**

##### Popis plnění opatření:

*Předložena revokace usnesení v zápisu ze zasedání Zastupitelstva obce konané dne 24. 8. 2016 bod č. 5 - " ZO Písečné schvaluje závěrečný účet obce Písečné za rok 2015 bez výhrad".*

##### **Opatření bylo splněno: Napraveno.**

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

##### Porušení právního předpisu:

*Vyhláška č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky, ve znění pozdějších předpisů*

*Ustanovení: § 41*

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Územní celek nedodržel obsahové vymezení položky výkazu zisku a ztráty "Výnosy ze sdílených daní a poplatků".

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Kontrolou výkazu zisku a ztráty sestaveného k rozvahovému dni 30. 6. 2016 a výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu sestaveného ke dni 30. 6. 2016 bylo zjištěno, že obec správně účtovala o dani z přidané hodnoty položka 1211 a dani z nemovitých věcí položka 1511.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Popis plnění opatření:

Kontrolou výkazu zisku a ztráty sestaveného k rozvahovému dni 31. 12. 2016 bylo zjištěno, že obec správně účtovala o dani z přidané hodnoty položka 1211 a dani z nemovitých věcí položka 1511.

Opatření bylo splněno: Napraveno.

**A.II. Chyby a nedostatky nenapravené ze všech dílčích přezkoumání za rok 2016**

Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

**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. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů  
- přezkoumán: Ano
2. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku  
- přezkoumán: Ano  
ÚC neprovozuje podnikatelskou činnost
3. 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 právníky nebo fyzickými osobami  
- přezkoumán: Ano  
ÚC nehospodaří se sdruženými prostředky
4. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví  
- přezkoumán: Ano
5. 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
6. 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
7. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku  
- přezkoumán: Ano

8. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nimž hospodaří územní celek  
- přezkoumán: Ano
9. 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
10. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi  
- přezkoumán: Ano
11. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právnických osob  
- přezkoumán: Ano  
*ÚC neručí za žádné tyto závazky*
12. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob  
- přezkoumán: Ano  
*ÚC nemá zastavený majetek*
13. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku  
- přezkoumán: Ano
14. Ustanovení § 9 Kontrola nakládání s příspěvkem a se svěřeným majetkem  
- přezkoumán: Ano

## **C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných v předchozích letech**

**C.I. Při přezkoumání hospodaření územního celku v předchozích letech nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

## **D. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2016**

**D.I. Při přezkoumání hospodaření obce za rok 2016 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.**

⇒ **nebyly zjištěny chyby a nedostatky, kromě chyb a nedostatků zjištěných při dílčích přezkoumáních, které byly již napraveny.**

**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 ..... 1,58 %  
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku ..... 6,32 %  
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku ..... 0 %

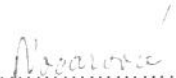
Písečné, dne 24. května 2017

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

Jaroslav Holub  
.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

  
.....  
podpis kontrolora pověřeného řízením  
přezkoumání

Ilona Nocarová  
.....  
kontrolor

  
.....  
podpis kontrolora

#### 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 přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.
- s obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Písečné o počtu 10 stran včetně přílohy byl seznámen dne 24.5.2017 a její stejnopis č. 2 převzal dne 24.5.2017 starosta obce Vladimír Macků.

Starosta prohlašuje, že v kontrolovaném období obec:

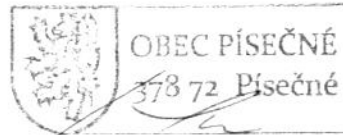
- neručila svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob,
- nezastavila movitý a nemovitý majetek,
- neuzavřela kupní, směnnou, darovací, nájemní smlouvu a smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku,
- neuzavřela smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru nebo půjčky, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitelského závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení,
- nekoupila ani neprodala cenné papíry, obligace,
- neuskutečnila majetkové vklady,
- uskutečnila pouze veřejné zakázky malého rozsahu (§ 12 odst. 6 zák. č. 137/2006 Sb.).

## **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 správního deliktu podle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. a za to se uloží územnímu celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokuta do výše 50.000 Kč.



Vladimír Macků

.....  
starosta obce

.....  
podpis



## **Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2016.**

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány písemnosti:

### **Návrh rozpočtu**

- vyvěšen na úřední desce i v elektronické podobě způsobem umožňujícím dálkový přístup dne 14. 11. 2015, sejmuto dne 29. 11. 2015

### **Rozpočtová opatření**

- rozpočtové opatření č. 1 schválené starostou obce dne 18. 2. 2016
- rozpočtové opatření č. 2 projednané a schválené v ZO obce dne 2. 3. 2016
- rozpočtové opatření č. 3 schválené starostou obce dne 26. 4. 2016
- rozpočtové opatření č. 4 schválené starostou obce dne 27. 5. 2016

### **Rozpočtová opatření**

- rozpočtové opatření č. 5 schválené starostou obce dne 20. 6. 2016
- rozpočtové opatření č. 6 schválené starostou obce dne 18. 7. 2016
- rozpočtové opatření č. 7 schválené starostou obce dne 12. 8. 2016
- rozpočtové opatření č. 8 schválené starostou obce dne 19. 9. 2016
- rozpočtové opatření č. 9 schválené starostou obce dne 24. 10. 2016
- rozpočtové opatření č. 10 schválené starostou obce dne 24. 11. 2016
- rozpočtové opatření č. 11 projednané a schválené v ZO obce dne 19. 12. 2016

### **Rozpočtový výhled**

- sestaven na období 3 let, na roky 2016 - 2018 ze dne 20. 12. 2015

### **Schválený rozpočet**

- projednán a schválen v ZO dne 2. 12. 2015 jako přebytkový, celkové příjmy 8.471.600 Kč, celkové náklady 7.971.600 Kč, financování 500.000 Kč
- závazné ukazatele rozpočtu - schválený rozpočet 2016 Mateřská škola Písečné ze dne 13. 3. 2016
- součástí rozpočtu je i rozpočet sociálního fondu

### **Závěrečný účet**

- vyvěšen na úřední desce i v elektronické podobě způsobem umožňujícím dálkový přístup dne 7. 6. 2016, sejmuto dne 23. 6. 2016, projednán a schválen v ZO dne 29. 6. 2016 - bez výroku.

### **Bankovní výpis**

- ze ZBÚ u České spořitelny a.s., v.č. 006, a u MONETA v.č. 19, a u ČSOB v.č. 9 sestavený ke dni 30. 6. 2016 (zůstatek) souhlasí na Rozvahu sestavenou ke dni 30. 6. 2016 zůstatku účtu číslo 231

### **Evidence majetku**

- faktura došlá č. 216 ze dne 7. 1. 2016 ve výši 20.499 Kč sekací kladivo
- předpis faktury účetní doklad č. 710020 ze dne 15. 1. 2016
- úhrada faktury účetní doklad č. 110010 ze dne 18. 1. 2016
- dle výpisu ze ZBÚ u Č.S. a.s., v.č. 001 obrat ze dne 18. 1. 2016
- zařazení do majetku na účet 028 účetní doklad č. 110010 ze dne 18. 1. 2016

### **Faktura**

- faktura došlá č. 0840041523 ze dne 29. 1. 2016 ve výši 39.424 Kč svoz TKO
- předpis faktury účetní doklad č. 710039 ze dne 11. 2. 2016
- úhrada faktury účetní doklad č. 110020 ze dne 12. 2. 2016
- dle výpisu ze ZBÚ u Č.S. a.s., v.č. 002 obrat ze dne 12. 2. 2016
- faktura došlá č. 16/18/1101 ze dne 22. 1. 2016 ve výši 36.098 Kč aktualizace Triády
- předpis faktury účetní doklad č. 710028 ze dne 27. 1. 2016
- úhrada faktury účetní doklad č. 110014 ze dne 27. 1. 2016
- dle výpisu ze ZBÚ u Č.S. a.s., v.č. 001 obrat ze dne 27. 1. 2016
- faktura vydaná č. 3400004 ze dne 1. 4. 2016 ve výši 173.192 Kč za vytěžené dřevo
- předpis faktury účetní doklad č. 810004 ze dne 1. 4. 2016
- úhrada faktury účetní doklad č. 110054 ze dne 19. 4. 2016 na částku 100.000 Kč
- dle výpisu ze ZBÚ u Č.S. a.s., v.č. 004 obrat ze dne 19. 4. 2016
- úhrada faktury účetní doklad č. 110072 ze dne 26. 5. 2016 na částku 73.192 Kč
- dle výpisu ze ZBÚ u Č.S. a.s., v.č. 005 obrat ze dne 26. 5. 2016

## **Faktura**

- faktura došlá č. 161215 ze dne 8. 12. 2016 ve výši 12.284,16 Kč vánoční osvětlení
- předpis faktury účetní doklad č. 710328 ze dne 13. 12. 2016
- úhrada faktury účetní doklad č. 110180 ze dne 19. 12. 2016
- dle výpisu ze ZBÚ u Č. S. a.s., v.č. 012 obrat ze dne 19. 12. 2016
- faktura vydaná č. 3400034 ze dne 6. 10. 2016 ve výši 8.447,20 Kč pošta Partner
- předpis faktury účetní doklad č. 810034 ze dne 6. 10. 2016
- úhrada faktury účetní doklad č. 110148 ze dne 6. 10. 2016 na částku 8.447,20 Kč
- dle výpisu ze ZBÚ u Č. S. a.s., v.č. 010 obrat ze dne 20. 10. 2016

## **Hlavní kniha**

- sestavena ke dni 30. 6. 2016

## **Hlavní kniha**

- sestavena ke dni 31. 12. 2016

## **Inventurní soupis majetku a závazků**

- Plán inventur na rok 2016 ze dne 20. 12. 2016 + podpisové vzory
- Inventarizační zpráva obce Písečné ze dne 15. 2. 2017
- Inventurní soupisy účtů : 018, 019, 021, 022, 028, 031, 041, 042, 078, 079, 081, 082, 088, 112, 192, 231, 236, 244, 311, 314, 315, 331, 336, 337, 342, 374, 378, 403, 905, 911
- výpis z katastru nemovitostí ze dne 4. 1. 2017
- výpis z běžného účtu u Č. S. a.s., v.č. 012 ke dni 31. 12. 2016
- výpis z účtu ČNB poř. č. 12 ke dni 31. 12. 2016
- výpis z účtu u Money Bank poř. č. 2016/34 ke dni 31. 12. 2016
- výpis z úvěrového účtu u Č. S. a.s., v.č. 012 ke dni 31. 12. 2016
- výpis z termínovaného vkladu Era - poštovní spořitelna č.v. 2016/3 ke dni 31. 12. 2017
- rekapitulace mezd za období 12.2016
- výpis u Č. S. as., v.č. 005 ke dni 31. 12. 2016 - sociální fond

## **Kniha došlých faktur**

- sestavena ke dni 30. 6. 2016

## **Kniha došlých faktur**

- sestavena ke dni 31. 12. 2016

## **Kniha odeslaných faktur**

- sestavena ke dni 30. 6. 2016

## **Kniha odeslaných faktur**

- sestavena ke dni 31. 12. 2016

## **Odměňování členů zastupitelstva**

- 11 členné zastupitelstvo, starosta uvolněný, místostarosta neuvolněný, 2x předseda kontrolní a finanční výbor, 4x člen výboru, 3x člen zastupitelstva, kontrola provedena na rekapitulaci mzdových nákladů za období 06/2016

## **Pokladní doklad**

- pokladní příjmový doklad č. P16000763 ze dne 19. 12. 2016 na částku 500 Kč svoz TKO
- účetní doklad č. 440185 ze dne 19. 12. 2016
- pokladní výdajový doklad č. V16000748 ze dne 12. 12. 2016 na částku 760 Kč vánoční dárkové předměty
- účetní doklad č. 4400182 ze dne 12. 12. 2016

## **Pokladní doklad**

- příjmový pokladní doklad č. P16000489 ze dne 30. 6. 2016 ve výši 500 Kč zapůjčení traktoru
- účetní doklad č. 440104 ze dne 30. 6. 2016
- výdajový pokladní doklad č. V16000487 ze dne 30. 6. 2016 ve výši 1.000 Kč nákup PHM
- účetní doklad č. 440104 ze dne 30. 6. 2016
- výdajový pokladní doklad č. V16000485 ze dne 30. 6. 2016 ve výši 64 Kč poštovné
- účetní doklad č. 440104 ze dne 30. 6. 2016
- příjmový pokladní doklad č. P16000470 ze dne 27. 6. 2016 ve výši 600 Kč poplatek za hrobové místo
- účetní doklad č. 440101 ze dne 27. 6. 2016

## **Pokladní kniha (deník)**

- sestavená ke dni 30. 6. 2016 souhlasí (zůstatek) na Rozvahu sestavenou ke dni 30. 6. 2016 zůstatku účtu číslo 261



### **Pokladní kniha (deník)**

- sestavená ke dni 31. 12. 2016 souhlasí (zůstatek) na Rozvahu sestavenou ke dni 31. 12. 2016 zůstatku účtu číslo 261

### **Příloha rozvahy**

- sestavena ke dni 30. 6. 2016

### **Příloha rozvahy**

- sestavena ke dni 31. 12. 2016

### **Rozvaha**

- sestavena ke dni 30. 6. 1997

### **Rozvaha**

- sestavena ke dni 31. 12. 2016

### **Účtový rozvrh**

- platný pro rok 2016

### **Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu**

- sestaven ke dni 30. 6. 2016

### **Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu**

- sestaven ke dni 31. 12. 2016

### **Výkaz zisku a ztráty**

- sestaven ke dni 31. 12. 2016

### **Výkaz zisku a ztráty**

- sestaven ke dni 31. 6. 2016

### **Rozvaha zřízených příspěvkových organizací**

- MŠ sestavená ke dni 30. 6. 2016

### **Rozvaha zřízených příspěvkových organizací**

- MŠ sestavená ke dni 31. 12. 2016

### **Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací**

- MŠ sestavený ke dni 30. 6. 2016

### **Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací**

- MŠ sestavený ke dni 31. 12. 2016

### **Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím**

- průvodní dopis k návrhu Smlouvy o poskytnutí účelové dotace v rámci POV Jihočeského kraje v roce 2016 ze dne 16. 5. 2016, příjem zaúčtovat na položku 4122 UZ 710, čerpání transferu položka 5xxx, UZ 710,
- Smlouva o poskytnutí účelové dotace v rámci programu obnovy venkova Jihočeského kraje v roce 2016 ze dne 1. 6. 2016, neinvestiční dotace "Bezdrátový rozhlas Písečné m.č." na částku 210.000 Kč, příjemce je povinen dodržet % podíl vlastních peněžních prostředků na realizaci akce dotace ve výši 210.000 Kč činí max. 50 % z celkových uznatelných výdajů obce, po ukončení akce je příjemce povinen podat do 30 dnů Krajskému úřadu vyúčtování
- účetní doklad č. 880012 ze dne 1. 6. 2016 - zaúčtování dotace na podrozvahu
- příjem dotace účetní doklad č. 110094 ze dne 4. 7. 2016
- dle výpisu ze ZBÚ u Č. S. a.s., v.č. 007 obrat ze dne 4. 7. 2016
- faktura došla č. 161/929 ze dne 21. 10. 2016 na částku 420.233 Kč za dodávku a montáž bezdrátového rozhlasu
- předpis faktury účetní doklad č. 710282 ze dne 24. 10. 2016
- úhrada faktury účetní doklad č.110151 ze dne 31. 10. 2016 s označením UZ 710 na částku 210.000 Kč, bez UZ částka 210.233 Kč
- dle výpisu ze ZBÚ u Č. S. a.s., v.č. 010 obrat ze dne 31. 10. 2016 ve výši 420.233 Kč
- Vyúčtování poskytnuté dotace z rozpočtu Jihočeského kraje v roce 2016 ze dne 23. 11. 2016, výdaje celkem 420.233 Kč, dotace ve výši 210.000 Kč tj. 50 %, vlastní zdroje ve výši 210.233 Kč tj. 50 %,
- na základě email zprávy ze dne 31. 12. 2016 došlo k vyúčtování zálohy na dotaci
- účetní doklad č. 880051 ze dne 31. 12. 2016

### **Smlouvy o dílo**

- smlouva o dílo č. SR/040/16 ze dne 29. 8. 2016 uzavřená se zhotovitelem SOVT-RADIO, s.r.o. Vodňany, předmět díla - Bezdrátový rozhlas Písečné a místní části, za dohodnutou cenu ve výši 347.300 Kč bez DPH

### **Dokumentace k veřejným zakázkám**

- výzva k podání nabídky na veřejnou zakázku malého rozsahu s názvem "Bezdrátový rozhlas Písečné a místní části" ze dne 2. 8. 2016 osloveny tři firmy

- Výzva k podání nabídek ze dne 15. 8. 2016
- Protokol z otevírání obálek ze dne 15. 8. 2016
- Zpráva o posouzení a hodnocení nabídek ze dne 15. 8. 2016
- v ZO ze dne 24. 8. 2016 projednání a schválení výběrového řízení a uzavření smlouvy s vítězným uchazečem s firmou SOVZ - RADIO s.r.o. Vodňany za nabídkovou cenu 347.000 Kč bez DPH
- Oznámení o výběru nejvhodnější nabídky ze dne 24. 8. 2016

#### **Vnitřní předpis a směrnice**

- Směrnice obce Písečné č. 2/2012 o postupu a protokolu zadávání zakázek, u nichž předpokládaná cena předmětu zakázky nepřesáhne 2.000 Kč bez DPH na služby a dodávky a 6.000.000 Kč bez DPH na stavební práce ze dne 1. 1. 2014 (aktualizace)

#### **Výsledky kontrol zřízených organizací**

- Zpráva o výsledku veřejnosprávní kontroly v MŠ Písečné ze dne 15. 2. 2017, kontrolované období rok 2016

#### **Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení**

- ZO ze dne 2. 12. 2015 - rozpočet
- ZO ze dne 17. 2. 2016 - žádost o dotaci na provoz pojízdné prodejny
- ZO ze dne 2. 3. 2016 - přijetí zaměstnance na údržbu zeleně
- ZO ze dne 4. 5. 2016 - kulturní kalendář 2016
- ZO ze dne 29. 6. 2016 - závěrečný účet
- zápis z činnosti finančního výboru ze dne 8. 3. 2016

#### **Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení**

- ZO ze dne 24. 8. 2016 - revokace usnesení
- ZO ze dne 14. 9. 2016 - podání žádosti do POV Jihočeského kraje
- ZO ze dne 9. 11. 2016 - zařazovací protokol č. 7 a 8/2016
- ZO ze dne 9. 12. 2016 - schválení rozpočtu na rok 2017
- zápis z činnosti kontrolního výboru ze dne

#### **Peněžní fondy územního celku – pravidla tvorby a použití**

- sociální fond veden na účtu 236 - souhlasí na Rozvahu sestavenou ke dni 30. 6. 2016 - výpis ze ZBÚ Č.S. a.s., v.č. 002 za období 1. 3. - 30. 4. 2016
- Statut sociálního fondu obce Písečné určeného pro zaměstnance a uvolněné členy zastupitelstva obce Písečné ze dne 11. 3. 2008 - tvorba ve výši 2 % z vyplacených mzdových prostředků na platy zaměstnanců a odměny uvolněných členů ZO

#### **účetní závěrka**

- projednaná a schválená v ZO dne 29. 6. 2016, zpráva odeslána do CSUIS dne 8. 7. 2016,