



EKONOMICKÝ ODBOR

ODDĚLENÍ PŘEZKUMU A METODIKY HOSPODAŘENÍ OBCÍ

Sp. zn.: OEKO-PŘ 85554/2016/jahol

stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2016**obce Dasný, IČO 00581224****Přezkoumání bylo vykonáno na úřadu územního celku ve dnech:**

19. října 2016 jako dílčí přezkoumání

a 21. března 2017 jako konečné přezkoumání.

Přezkoumání hospodaření **obce Dasný za rok 2016** 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 19. 7. 2016 Krajským úřadem Jihočeského kraje doručením písemného oznámení.**

Přezkoumané období od 1. 1. 2016 do 31. 12. 2016.

Přezkoumání vykonal:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Hana Krčková**

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. 112/2017/OEKO-PŘ ze dne 20. 1. 2017.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.**Při přezkoumání byli přítomni:****Ing. Ludmila Kahounová - starostka**

Ing. Jaroslav Michal - místostarosta

Marie Kursová - 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, kterým bylo předání návrhu Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, byl učiněn dne 21. 3. 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) /v členění podle předmětu přezkoumání hospodaření ustanovení § 2 odst. 1 a odst. 2/

1. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku

Porušení právního předpisu:

Zákon č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů

Ustanovení: § 119 odst. 1

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Složení finančního výboru nebylo v souladu se zákonem.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Členem finančního výboru je nesprávně zvolen místostarosta obce.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Popis plnění opatření: Zastupitelstvo obce na svém zasedání dne 7. 11. 2016 schválilo nového člena finančního výboru.

Opatření bylo splněno: Napraveno.

➤ závažné (ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) zákona) /v 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. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů

Ustanovení: § 13 odst. 1 písm. b)

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Nebyla podána písemná informace přezkoumávajícímu orgánu o přijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření do 15 dnů od projednání závěrečného účtu.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Závěrečný účet obce Dasný za rok 2015 byl projednán a schválen zastupitelstvem obce dne 13. 6. 2016. Do termínu přezkoumání hospodaření nebyla podána písemná informace o přijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2015.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Popis plnění opatření: Přijetí opatření k nápravě zjištěných chyb a nedostatků bylo doručeno na KÚ dne 19. 10. 2016.

Opatření bylo splněno: Napraveno.

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

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

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

Porušení právního předpisu:

Zákon č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů

Ustanovení: § 13 odst. 1 písm. b)

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Nebyla přijata opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

V zastupitelstvu obce dne 13. 6. 2016 při projednávání a schvalování závěrečného účtu obce Dasný nebyla přijata opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření.

➤ **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. c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu

Porušení právního předpisu:

Zákon č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů

Ustanovení: § 147a odst. 1,2

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Zadavatel neuveřejnil na profilu zadavatele smlouvu uzavřenou na veřejnou zakázku včetně všech jejích změn a dodatků, a to do 15 dnů od jejího uzavření.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Dodatek č. 1 ke smlouvě o dílo ze dne 15. 8. 2016 od zhotovitele Stavitelství Matourek s.r.o. dopravní a inženýrské stavby na akci "Dasný - rekonstrukce kanalizace DN300" byl zveřejněn na profilu zadavatele dne 21. 3. 2017.

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
obec nemá zřízeny žádné fondy
2. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku
- přezkoumán: Ano
obec 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 právníckými nebo fyzickými osobami
- přezkoumán: Ano
obec nehospodář 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. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodář územní celek
- přezkoumán: Ano
obec s majetkem státu nehospodář
8. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi
- přezkoumán: Ano
9. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právníckých osob
- přezkoumán: Ano
obec neručí za závazky fyzických a právníckých osob
10. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob
- přezkoumán: Ano
11. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku
- přezkoumán: Ano
12. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem
- přezkoumán: Ano
13. 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

- **byly zjištěny následující chyby a nedostatky:**

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Územní celek neúčtoval k okamžiku uskutečnění účetního případu.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Kontrolou smlouvy o zřízení věcného břemene č.: CB-014330019388/001 uzavřené dne 5.1.2015 a účetního dokladu č.1506-000087 ze dne 1.6.2015 bylo zjištěno, že předpis pohledávky ve výši 10.000 Kč nebyl zaúčtován dnem podpisu smlouvy.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Název opatření: Přijetí opatření

Opatření splněno dne: 31.12.2016

Popis plnění opatření: V zastupitelstvu obce dne 7. 11. 2016 bylo přijato opatření, že při účtování předpisů budou dodržovány termíny uskutečnění účetních případů. Byla kontrolována darovací smlouva ze dne 20. 6. 2016 mezi obcí a HS Čejkovice-Dasný. Obec touto smlouvou darovala finanční dar ve výši 2.000 Kč. Předpis závazku byl zaúčtován dnem podpisu smlouvy.

Opatření bylo splněno: Napraveno.

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.

- ⇒ **byly zjištěny chyby a nedostatky uvedené v ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., a to:**

- Nedostatky, spočívající v porušení povinností územního celku stanovených zvláštními právními předpisy:
- Nebyla přijata opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření. (porušení povinnosti)
 -

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

- Zadavatel neuveřejnil na profilu zadavatele smlouvu uzavřenou na veřejnou zakázku včetně všech jejích změn a dodatků, a to do 15 dnů od jejího uzavření.

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 0,73 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 21,60 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

Dasný, dne 21. března 2017

Jméno a podpis kontrolora zúčastněného na přezkoumání hospodaření:

**KRAJSKÝ ÚŘAD
JIHOČESKÝ KRAJ**
Odbor ekonomický
oddělení přezkumu a metodiky
hospodaření obcí
U Zimního stadionu 1952/2
370 76, České Budějovice (17)

Hana Krčková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
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 přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.
- s obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Dasný o počtu 11 stran včetně přílohy byla seznámena dne 21. 3. 2017 a její stejnopis č. 2 převzala dne 21. 3. 2017 starostka obce Ing. Ludmila Kahounová.

Starostka prohlašuje, že v kontrolovaném období obec:

- nehosподаřila s majetkem státu,
- 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 poskytnutí dotace, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitého 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:

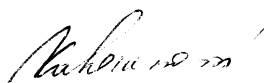
Územní celek je ve smyslu ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v této zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom písemnou informaci přezkoumávajícímu orgánu, a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy 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 přezkoumávajícímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávajícímu 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.

Ing. Ludmila Kahounová

.....
starostka obce



.....
podpis



Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2016.

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány písemnosti:

Návrh rozpočtu

- na rok 2016
- zveřejněn na úřední desce a způsobem umožňujícím dálkový přístup od 22. 11. 2015 do 7. 12. 2015

Rozpočtová opatření

- Pověření starostky obce ke schvalování rozpočtových opatření schváleno v ZO dne 9. 5. 2016
- Rozpočtové opatření č. 1 - schváleno starostkou obce dne 4. 1. 2016
- Rozpočtové opatření č. 2 - schváleno v ZO dne 1. 2. 2016
- Rozpočtové opatření č. 3 - schváleno starostkou obce dne 4. 2. 2016
- Rozpočtové opatření č. 12 - schváleno starostkou obce dne 4. 7. 2016

Rozpočtová opatření

- Rozpočtové opatření č. 18 - schváleno starostkou obce dne 10. 11. 2016, vzato na vědomí v ZO dne 21. 12. 2016

Rozpočtový výhled

- na období 2015 - 2024

Schválený rozpočet

- na rok 2016
- schválen v ZO dne 14. 12. 2015

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- Oznámení o schválení neinvestičního příspěvku MŠ Dasný na rok 2016 ve výši 250.000 Kč

Závěrečný účet

- za rok 2015
- zveřejněn na úřední desce a způsobem umožňujícím dálkový přístup od 23. 5. 2015 do 8. 6. 2016
- projednán a schválen v ZO dne 13. 6. 2016 s celoročním hospodařením bez výhrad

Bankovní výpis

- Výpis z účtu u KB, a.s. č. 8 za období srpen (operace dne 12. 8. 2016)
- - splátka půjčky JVS ve výši 200.000 Kč (roční splátka)
- - účetní doklad č. 16-801-000202 ze dne 12. 8. 2016 - zaúčtování

Dohoda o hmotné odpovědnosti

- ze dne 30. 11. 2006

Evidence pohledávek

- Rok 2016 - odpady, psi

Faktura

- Nákup majetku
- Faktura č. 160100381 ze dne 15. 4. 2015 - dodavatel Mascot PC s.r.o. Praha - počítač a tiskárna - 27. 727 Kč
- - účetní doklad č. 1604-000006 ze dne 15. 4. 2015 - předpis faktury a zařazení do majetku obce na účet 028
- Výpis z účtu u KB, a.s. č. 4 za období duben 2016 (operace dne 18. 4. 2016) - úhrada faktury
- - účetní doklad č. 16-801-00105 ze dne 18. 4. 2016 - zaúčtování úhrady

Hlavní kniha

- 06/2016

Hlavní kniha

- 12/2016

Inventurní soupis majetku a závazků

- Plán inventur ze dne 19. 12. 2016
- Podpisový vzor ze dne 19. 12. 2016
- Inventarizační zpráva o výsledku inventarizace ze dne 29. 1. 2017
- Inventurní soupisy k 31. 12. 2016 účtů 018, 078, 019, 079, 041, 021, 081, 022, 082, 028, 088, 031, 042, 231, 261, 311, 314, 315, 321, 324, 331, 336, 337, 342, 346, 374, 378, 388, 389, 403, 452, 459, 901, 902, 909
- Výpis z katastru nemovitostí k 31. 12. 2016 ze dne 5. 1. 2017

Kniha došlých faktur

- rok 2016

Mzdová agenda

- Mzdové náklady dle zaměstnanců za měsíc 8/2016
- - starostka obce, místostarosta, předsedové výborů, členové výborů

Odměňování členů zastupitelstva

- Odměny členů zastupitelstva schváleny v ZO dne 2. 11. 2014

Pokladní doklad

- Příjmový pokladní doklad č. 231 ze dne 12. 9. 2016 - ověření podpisu - 30 Kč
- - účetní doklad č. 16-701-00231 ze dne 12. 9. 2016
- Výdajový pokladní doklad č. 233 ze dne 12. 9. 2016 - materiál - 808 Kč
- - účetní doklad č. 16-701-00233 ze dne 12. 9. 2016
- Výdajový pokladní doklad č. 239 ze dne 21. 9. 2016 - věcný dar - 599 Kč
- - účetní doklad č. 16-701-00239 ze dne 21. 9. 2016

Pokladní kniha (deník)

- září 2016 - zůstatek 17.174 Kč

Příloha rozvahy

- sestavena k 30. 9. 2016

Příloha rozvahy

- k 31. 12. 2016

Rozvaha

- sestavena k 30. 9. 2016

Rozvaha

- sestavena k 31. 12. 2016

Účetnictví ostatní

- Účetní závěrka MŠ Dasný za rok 2015 schválena v ZO dne 13. 4. 2016

Účetnictví ostatní

- Účetní závěrka za rok 2015 schválena v ZO dne 13. 4. 2016
- Protokol o schválení účetní závěrky obce za rok 2015 ze dne 13. 4. 2016
- Odesláno do CSUIS dne 24. 7. 2016
- Účetní doklad č. 1604-000051 ze dne 13. 4. 2016 - převedení výsledku hospodaření

Účtový rozvrh

- pro rok 2016

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- Fin 2-12M sestavený k 30. 9. 2016

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- Fin 2-12M sestavený k 31. 12. 2016

Výkaz zisku a ztráty

- sestavený k 31. 12. 2016

Výkaz zisku a ztráty

- sestavený k 30. 9. 2016

Rozvaha zřízených příspěvkových organizací

- Mateřská škola Dasný k 31. 12. 2015

Rozvaha zřízených příspěvkových organizací

- Mateřská škola Dasný k 30. 6. 2016

Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací

- Mateřská škola Dasný k 31. 12. 2015
- Náklady ve výši 1.400.166,28 Kč
- Výnosy ve výši 1.400.166,28 Kč
- Výsledek hospodaření - 0 Kč

Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací

- Mateřská škola Dasný k 30. 6. 2016

Darovací smlouvy

- Darovací smlouva ze dne 20. 6. 2016
- - HS Čejkovice- Dasný jako obdarovaný
- - předmět darovací smlouvy - finanční dar ve výši 2.000 Kč
- - schváleno v ZO dne 13. 6. 2016
- - účetní doklad č. 1606-000039 ze dne 11. 2. 2016 - předpis závazku
- Výdajový pokladní doklad č. 189 ze dne 20. 6. 2016
- - účetní doklad č. 16-701-00189 ze dne 20. 6. 2016 - zaúčtování

Darovací smlouvy

- Darovací smlouva ze dne 4. 1. 2016
- - SK Dasný jako obdarovaný
- - předmět darovací smlouvy - finanční dar ve výši 10.000 Kč
- Účetní doklad č. 1602-000065 ze dne 11. 2. 2016
- Výdajový pokladní doklad č. 46 ze dne 11. 2. 2016
- - účetní doklad č. 16-701-00046 ze dne 11. 2. 2016 - zaúčtování

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Smlouva o poskytnutí účelové dotace v rámci Programu obnovy venkova Jihočeského kraje v roce 2016 ze dne 11. 6. 2016
- - investiční dotace ve výši 84.000 Kč
- - účel: "Vybudování autobusové zastávky"
- - dotace činí max. 60 % z celkových uznatelných výdajů akce
- Průvodní dopis ze dne 16. 5. 2016
- Příjem transferu: pol. 4222, UZ 711
- Čerpání transferu: pol. 6xxx, UZ 711
- Příjem:
- Výpis z účtu u KB, a.s. č. 8 ze dne 9. 8. 2016 - příjem dotace ve výši 84.000 Kč
- - účetní doklad č. 1608-000007 ze dne 9. 8. 2016 - pol. 4222, UZ 711
- Čerpání:
- Faktura č. 200160248 ze dne 7. 9. 2016 - PETONA CZECH, s.r.o. - litinová lavička 2 ks - 7.916 Kč
- - účetní doklad č. 1609-000055 ze dne 7. 9. 2016 - předpis faktury a zařazení do majetku obce na účet 028
- Výpis z účtu u KB, a.s. č. 9 ze dne 12. 9. 2016 - úhrada faktury
- - účetní doklad č. 1609-000056 ze dne 12. 9. 2016 - zaúčtování úhrady
- - účetní doklad č. 1612-000004 ze dne 1. 12. 2016 - oprava paragrafu a označení částky 3.958 Kč UZ 711
- Faktura č. 16110 ze dne 30. 9. 2016 - Stavitelství Matourek s.r.o. dopravní a inženýrské stavby, Rudolfov - za dodávku a montáž autobusové čekárny včetně zpevněné plochy - 113.909 Kč
- - účetní doklad č. 1609-000016 ze dne 30. 9. 2016 - předpis faktury
- Výpis z účtu u KB, a.s. č. 10 ze dne 18. 10. 2016 - úhrada faktury
- - účetní doklad č. 1610-000057 ze dne 18. 10. 2016 - zaúčtování úhrady, označení částky UZ 711
- Vyúčtování poskytnuté dotace z rozpočtu Jihočeského kraje v roce 2016 ze dne 29. 12. 2016
- Oznámení - vyúčtování zálohy na dotace ze dne 7. 3. 2017 - nevyčerpaná část dotace ve výši 23.087,50 Kč byla vrácena na účet JČK dne 2. 2. 2017
- - účetní doklad č. 1612-000164 ze dne 31. 12. 2016 - celková výše dotace 60.912,50 Kč, zaúčtováno 388/403
- Účetní doklad č. 1612-000003 ze dne 1. 12. 2016 - oprava UZ 711 - částka 56.954,50 Kč

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Akce: "Dasný - rekonstrukce kanalizace DN 300"
- Smlouva o dílo č. 025/2016 ze dne 24. 6. 2016
- - zhotovitel: Stavitelství Matourek s.r.o. dopravní a inženýrské stavby
- - název díla: "Dasný - rekonstrukce kanalizace DN 300"
- - cena díla: 1.214.086 Kč bez DPH (1.469.044 Kč včetně DPH)
- Faktura č. 1693 ze dne 31. 8. 2016 - dodavatel Stavitelství Matourek s.r.o. Rudolfov - za provedené stavební práce na akci "Dasný - rekonstrukce kanalizace DN 300" dle SOD č. 025/2016 - 900.000 Kč bez DPH (1.089.000 Kč včetně DPH)
- - účetní doklad č. 1609-000054 ze dne 14. 9. 2016 - předpis faktury
- Výpis z účtu u KB, a.s. č. 9 za období září 2016

- - účetní doklad č. 16-801-00229 ze dne 14. 9. 2016
- Smlouva o dílo byla zveřejněna na profilu zadavatele dne 29. 6. 2016
- V ZO dne 13. 6. 2016 byla ustanovena komise pro otevírání obálek, hodnotící komisi pro posouzení a hodnocení nabídek na akci: Dasný - rekonstrukce kanalizace DN 300"
- Zastupitelstvo obce dne 23. 6. 2016 schválilo na základě doporučení hodnotící komise výběr nejvhodnější nabídky uchazeče: Stavitelství Matourek s.r.o. dopravní a inženýrské stavby, Rudolfov

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Dodatek č. 1 ke smlouvě o dílo ze dne 15. 8. 2016
- - zhotovitel: Stavitelství Matourek s.r.o. dopravní a inženýrské stavby
- - předmět smlouvy: "Dasný - rekonstrukce kanalizace DN300"
- - dodatkem č. 1 se mění článek 4. Cena díla z důvodu většího rozsahu zemních prací a koncových úprav povrchů
- - cena díla: celkem 1.316.319 Kč bez DPH (1.592.746 Kč včetně DPH)
- Faktura č. 16109 ze dne 30. 9. 2016 - dodavatel Stavitelství Matourek s.r.o. Rudolfov - za provedené stavební práce na akci "Dasný - rekonstrukce kanalizace DN 300" dle SOD č. 025/2016 - 416.319,01 Kč bez DPH (503.746 Kč včetně DPH)
- - účetní doklad č. 1609-000017 ze dne 7. 10. 2016 - předpis faktury
- Výpis z účtu u KB, a.s. č. 11 za období 1. 11. 2016 do 30. 11. 2016 (operace dne 16. 11. 2016) - úhrada faktury
- - účetní doklad č. 16-801-00289 ze dne 16. 11. 2016 - zaúčtování úhrady
- Dodatek zveřejněn na profilu zadavatele dne 21. 3. 2017

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

- Přijetí opatření k nápravě zjištěných chyb a nedostatků ze dne 19. 10. 2016 (doručeno na KÚ dne 19. 10. 2016)

Vnitřní předpis a směrnice

- Směrnice č. 1/2013 - Směrnice pro zadávání veřejných zakázek s účinností od 21. 1. 2013

Vnitřní předpis a směrnice

- Zásady pro zpracování a oběh účetních dokladů ze dne 1. 1. 2010
- Směrnice č. 1/2009 - Finanční kontrola ze dne 26. 1. 2009

Vnitřní předpis a směrnice

- Podpisový vzor ze dne 1. 6. 2014

Výsledky kontrol zřízených organizací

- Protokol o veřejnosprávní kontrole MŠ Dasný ze dne 17. 12. 2016

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- 14. 12. 2015 - schválení rozpočtu na rok 2016
- 13. 4. 2016 - schválení účetní závěrky obce Dasný
- 13. 4. 2016 - schválení účetní závěrky Mateřské školy Dasný
- 13. 6. 2016 - projednání a schválení závěrečného účtu za rok 2016

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- 7. 11. 2016 - schválení nového člena finančního výboru

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

- Zpráva o plnění přijatých opatření ze dne 30. 1. 2017 (doručeno na KÚ dne 31. 1. 2017)