



Čj.: MSK 37405/2018
Sp. zn.: KON/6743/2017/Sam
113.1 V10
Vyřizuje: Ing. Blanka Gábová
Telefon: 595 622 704
Fax: 595 622 282
E-mail: posta@msk.cz

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Lhotka, IČ 00296864 za rok 2017

Na základě písemné žádosti ze dne 17. 2. 2017 provedla kontrolní skupina ve složení:

Kontrolní skupina	Funkce	Pověření č.	Identifikační karta č.
Ing. Blanka Gábová	kontrolor pověřený řízením	616/03/2017	2502
Ing. Irena Skalická	kontrolor	621/03/2017	2386

dne 1. 3. 2018 přezkoumání hospodaření obce k datu 31. 12. 2017, místem provedení přezkoumání hospodaření byl Obecní úřad Lhotka.

Kontrolní úkon, jímž bylo přezkoumání zahájeno:

- doručení oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření za rok 2017 dne 20. 2. 2018.

Poslední kontrolní úkon předcházející vyhotovení zprávy:

- rekapitulace provedeného přezkoumání se zástupci obce dne 1. 3. 2018.

Zástupci územního celku přítomni při realizaci přezkoumání hospodaření:

- Zdeněk Kubala, starosta
- Josef Urbiš, místostarosta
- Romana Kočaňová, účetní

Přezkoumání hospodaření obce za rok 2017 bylo provedeno v rozsahu stanoveném zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 420/2004 Sb.).



Zavedli jsme systém environmentálního řízení a auditu



Přezkoumání hospodaření územního samosprávného celku (dále jen „územní celek“) bylo prováděno zejména dle následujících právních a jiných předpisů, souvisejících s činností orgánů územního celku:

- 1. zákon č. 128/2000 Sb.,** o obcích (obecní zřízení), ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 128/2000 Sb.),
- 2. zákon č. 250/2000 Sb.,** o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 250/2000 Sb.),
- 3. zákon č. 218/2000 Sb.,** o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících předpisů (rozpočtová pravidla), ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 218/2000 Sb.),
- 4. zákon č. 563/1991 Sb.,** o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 563/1991 Sb.),
- 5. 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 (dále jen vyhláška č. 410/2009 Sb.),
- 6. vyhláška č. 5/2014 Sb.,** o způsobu, termínech a rozsahu údajů předkládaných pro hodnocení plnění státního rozpočtu, rozpočtů státních fondů, rozpočtů územních samosprávných celků, rozpočtů dobrovolných svazků obcí a rozpočtů Regionálních rad regionů soudržnosti (dále jen vyhláška č. 5/2014 Sb.),
- 7. České účetní standardy** pro některé vybrané účetní jednotky, které vedou účetnictví podle vyhlášky č. 410/2009 Sb., ve znění pozdějších předpisů (dále jen České účetní standardy),
- 8. vyhláška č. 323/2002 Sb.,** o rozpočtové skladbě, ve znění pozdějších předpisů (dále jen vyhláška č. 323/2002 Sb.),
- 9. zákon č. 320/2001 Sb.,** o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 320/2001 Sb.),
- 10. vyhláška č. 416/2004 Sb.,** kterou se provádí zákon č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), ve znění pozdějších předpisů (dále jen vyhláška č. 416/2004 Sb.),
- 11. zákon č. 23/2017 Sb.,** o pravidlech rozpočtové odpovědnosti (dále jen zákon č. 23/2017 Sb.),
- 12. zákon č. 25/2017 Sb.,** o sběru vybraných údajů pro účely monitorování a řízení veřejných financí, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 25/2017 Sb.),
- 13. zákon č. 89/2012 Sb.,** občanský zákoník (dále jen zákon č. 89/2012 Sb.),
- 14. zákon č. 90/2012 Sb.,** o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích) (dále jen zákon č. 90/2012 Sb.),
- 15. zákon č. 134/2016 Sb.,** o zadávání veřejných zakázek (dále jen zákon č. 134/2016 Sb.),
- 16. zákon č. 262/2006 Sb.,** zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 262/2006 Sb.),
- 17. zákon č. 340/2015 Sb.,** o zvláštních podmínkách účinnosti některých smluv, uveřejňování těchto smluv a o registru smluv (zákon o registru smluv) (dále jen zákon č. 340/2015 Sb.),
- 18. vyhláška č. 270/2010 Sb.,** o inventarizaci majetku a závazků (dále jen vyhláška č. 270/2010 Sb.),
- 19. vyhláška č. 220/2013 Sb.,** o požadavcích na schvalování účetních závěrek některých vybraných účetních jednotek (dále jen vyhláška č. 220/2013 Sb.),
- 20. nařízení vlády č. 37/2003 Sb.,** o odměnách za výkon funkce členům zastupitelstev, ve znění pozdějších předpisů (dále jen nařízení vlády č. 37/2003 Sb.),
- 21. zákon č. 255/2012 Sb.,** o kontrole (kontrolní řád) (dále jen zákon č. 255/2012 Sb.),
- 22. směrnice Ministerstva financí č.j. MF 62 970/2013/12-1204** o postupu obcí a krajů při financování voleb (dále jen směrnice MF 62 970/2013/12-1204),
- 23. vnitřní předpisy územního celku.**

Předmětem přezkoumání hospodaření bylo v souladu s § 2 zákona č. 420/2004 Sb.:

- plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků,
- finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- peněžní operace, týkající se sdružených prostředků,
- finanční operace, týkající se cizích zdrojů,
- hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám,
- nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku,
- nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
- zadávání a uskutečňování veřejných zakázek,
- stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- ručení za závazky fyzických a právnických osob,
- zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- účetnictví vedené územním celkem,
- ověřování poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Předmět přezkoumání hospodaření byl ověřen z hlediska:

- dodržování povinností stanovených zvláštními právními předpisy, zejména předpisy o finančním hospodaření územních celků, o hospodaření s jejich majetkem, o účetnictví a o odměňování,
- souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem,
- dodržení účelu poskytnuté dotace nebo návratné finanční výpomoci a podmínek jejich použití,
- věcné a formální správnosti dokladů o přezkoumávaných operacích.

A. Výsledek přezkoumání hospodaření

Při přezkoumání hospodaření za rok 2017 byly zjištěny:

A.2 nedostatky dle § 10 odst. 3 písm. c) zákon č. 420/2004 Sb.

- zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu

A.2.1

Ověřením profilu zadavatele:

- kupní smlouvy ze dne 19. 4. 2017 uzavřené s firmou Lipka HQ s.r.o. na koupi "Lesního malotraktoru Kubota" v hodnotě Kč 731.000,- bez DPH (Kč 884.510,- s DPH) a účetního dokladu č. 217097 ze dne 30. 6. 2017 (úhrada faktury) bylo zjištěno, že uvedená smlouva nebyla zveřejněna na profilu zadavatele ve lhůtě do 15 dnů od uzavření smlouvy (zveřejněno dne 9. 5. 2017), dále nebyla zveřejněna skutečně uhrazená cena po splnění smlouvy;

- smlouvy o dílo ze dne 21. 8. 2017 uzavřené s firmou SWIETELSKY stavební s.r.o. na "Rekonstrukci místní komunikace podél OÚ v obci Lhotka" ve výši Kč 1.161.947,53 bez DPH (Kč 1.405.956,51 s DPH) a dodatku č. 1 ke smlouvě o dílo ze dne 21. 9. 2017 na navýšení ceny díla na celkem Kč 1.236.083,56 bez DPH (Kč 1.495.661,11 s DPH) bylo zjištěno, že tato smlouva ani dodatek nebyly zveřejněny na profilu zadavatele.

Zjištěný stav není v souladu s § 219 zákona č. 134/2016 Sb.

B. Přijetí a plnění opatření k nápravě zjištěných chyb a nedostatků

B.1 Vzhledem k tomu, že při přezkoumání hospodaření za rok 2016 nebyly zjištěny chyby a nedostatky, nebyl územní celek povinen přijmout opatření k nápravě.

C. Závěr

C.1 Při přezkoumání hospodaření dle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb. za rok 2017

- byly dle § 10 odst. 3 písm. c) zjištěny nedostatky:

C4 - Nedostatky, spočívající v porušení povinností nebo překročení působnosti územního celku stanovených zvláštními právními předpisy

- Zadavatel neuveřejnil na profilu zadavatele smlouvu uzavřenou na veřejnou zakázku včetně všech jejích změn a dodatků ani skutečně uhrazenou cenu po splnění smlouvy v souladu se zákonem.

C.2 Identifikace rizik vyplývajících ze zjištění uvedených ve zprávě

- při přezkoumání hospodaření za rok 2017 nebyla zjištěna rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

C.3 Podíly pohledávek, závazků a zastaveného majetku

Dle předložených výkazů lze konstatovat, že

- | | |
|---|--------|
| • podíl pohledávek na rozpočtu územního celku
(celková hodnota dlouhodobých pohledávek činila Kč 0,00) | 0,24 % |
| • podíl závazků na rozpočtu územního celku
(celková hodnota dlouhodobých závazků činila Kč 56.365,00) | 3,21 % |
| • podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku | 0,00 % |

C.4 Rozpočtová odpovědnost obce

- podíl dluhu k průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky 0 %

Dle předložených výkazů lze konstatovat, že dluh územního celku nepřekročil k rozvahovému dni 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

D. Upozornění

- doporučujeme **zpřístupnit všechny dosud uložené smlouvy na profilu zadavatele i pro neregistrované uživatele tak, aby byly zveřejněny ve smyslu § 219 zákona č. 134/2016 Sb.,** který upravuje mimo jiné uveřejňování uzavřených smluv v objemu nad 500 tis. Kč bez DPH, tzn. smlouvy musí být přístupné všem uživatelům nikoliv jen registrovaným.

Dle informací poskytnutých zástupci obce, v přezkoumávaném období obec:

- neúčtovala o nákladech a výnosech podnikatelské činnosti,
- neuskutečnila peněžní operace, týkající se sdružených prostředků,
- nehospodařila s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- neručila za závazky fyzických a právnických osob,
- nezastavila majetek ve svém vlastnictví ve prospěch třetích osob.

Zpráva nevyklučuje další kontrolní zjištění jiných kontrolních orgánů.

Všechny zapůjčené dokumenty byly územnímu celku vráceny, pořízené fotokopie, popř. převzaté stejnopisy, jsou uvedeny v Seznamu předložených dokumentů.

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je zároveň návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření a konečným zněním zprávy se stává v případě, že územní celek nevyužije možnosti podat písemné stanovisko dle § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb. Stanovisko se doručuje kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání.

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

Územní celek je dále povinen podle § 13 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. v požadované písemné informaci uvést lhůtu, ve které podá příslušnému přezkoumávajícímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávajícímu orgánu uvedenou zprávu zaslat.

Nesplnění těchto povinností je podle § 14 zákona č. 420/2004 Sb. přestupkem, za který lze uložit pokutu až do výše 50 000 Kč.

Zástupci územního celku prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Zprávu zpracovaly a sepsaly:	
Ing. Blanka Gábová, kontrolor pověřený řízením	podepsáno uznávaným elektronickým podpisem
Ing. Irena Skalická, kontrolor	podepsáno uznávaným elektronickým podpisem

Seznam předložených dokumentů: rozpočet

- návrh rozpočtu obce na rok 2017, zveřejnění na úřední desce obce ve dnech 27. 1. - 14. 2. 2017,
- pravidla rozpočtového provizoria na 1. čtvrtletí roku 2017, usnesení ze zasedání zastupitelstva obce ze dne 15. 12. 2016,
- rozpočtová opatření č. 1-3/2017 a č. 10/2017 schválené starostou obce ve dnech 9. 3., 27. 3., 3. 5. a 13. 12. 2017,
- usnesení ze zasedání zastupitelstva obce ze dne 2. 3. 2016, 15. 3. 2017 a 12. 12. 2017 o předání pravomoci starostovi obce k provádění rozpočtových opatření,
- rozpočtová opatření č. 9/2017, usnesení ze zasedání zastupitelstva obce ze dne 12. 12. 2017,
- zveřejnění rozpočtových opatření za rok 2017 elektronickým způsobem,
- rozpočtový výhled obce do roku 2020, usnesení ze zasedání zastupitelstva obce ze dne 2. 3. 2016, zveřejnění rozpočtového výhledu obce elektronickým způsobem,
- schválený rozpočet obce na rok 2017, usnesení ze zasedání zastupitelstva obce ze dne 13. 2. 2017, zveřejnění schváleného rozpočtu obce elektronickým způsobem,
- závěrečný účet obce za rok 2016, zveřejnění závěrečného účtu za rok 2016 na úřední desce obce ve dnech 24. 2. - 15. 3. 2017, usnesení ze zasedání zastupitelstva obce ze dne 15. 3. 2017 - schválení závěrečného účtu bez výhrad, zveřejnění schváleného závěrečného účtu obce za rok 2016 elektronickým způsobem,
- zveřejnění oznámení o místě a způsobu zveřejnění schváleného rozpočtu obce na rok 2017, rozpočtového výhledu obce do roku 2020, rozpočtových opatření za rok 2017 a závěrečného účtu obce za rok 2016 a o místě kde je možné do dokumentů nahlédnout ve fyzické podobě,

hospodaření zřízených organizací

- oznámení o stanovení rozpočtového provizoria na rok 2017 pro příspěvkovou organizaci Mateřská škola Lhotka ze dne 16. 12. 2016,
- oznámení o stanovení závazného ukazatele příspěvkové organizaci Mateřská škola Lhotka na rok 2017 ze dne 14. 2. 2017,
- oznámení o provedení kontroly příspěvkové organizace Mateřská škola Lhotka ze dne 20. 11. 2017, pověření k provedení kontroly ze dne 27. 11. 2017, protokol o výsledku kontroly ze dne 30. 11. 2017,
- usnesení ze zasedání zastupitelstva obce ze dne 13. 2. 2017 - schválení účetní závěrky příspěvkové organizace Mateřská škola Lhotka za rok 2016,

účetní a finanční výkazy

- rozvaha k 31. 12. 2017,
- výkaz FIN 2-12 M k 31. 12. 2017,
- výkaz zisku a ztráty k 31. 12. 2017,
- příloha rozvahy k 31. 12. 2017,
- hlavní kniha účetnictví k 31. 12. 2017,
- pokladní kniha za období 12/2017,

účetnictví

- vyřazení majetku: evidenční karta majetku inv. č. 300-304 - "územní plán" v celkové výši Kč 332.000,-, vyřazovací protokol č. 2/2017 ze dne 3. 8. 2017, účetní doklad č. 517035 ze dne 3. 8. 2017, inv. č. 87 - "křovinořez Jonsered BC 2236" v celkové hodnotě Kč 13.128,-, vyřazovací protokol č. 1/2017 ze dne 19. 4. 2017, účetní doklad č. 517015 ze dne 19. 4. 2017,
- pořízení majetku: evidenční karta majetku inv. č. 269 - "zpevněná plocha před OU" v celkové výši Kč 157.713,37, účetní doklad č. 517028 ze dne 4. 7. 2017, inv. č. 271 - "chodník ze zámkové dlažby

- MŠ" v celkové výši Kč 281.886,19, účetní doklad č. 517042 ze dne 18. 9. 2017, inv. č. 270 - "plot u MŠ" v celkové hodnotě Kč 209.309,-, účetní doklad č. 517042 ze dne 18. 9. 2017, inv. č. 210 - "křovinořez Husquarna 535 RX" v celkové hodnotě Kč 12.846,-, účetní doklad č. 817065 ze dne 19. 4. 2017, inv. č. 212 - "vodní hadice včetně spojovacího materiálu" v celkové hodnotě Kč 5.795,-, účetní doklad č. 417116 ze dne 30. 6. 2017, inv. č. 209 - "měřič tepla Heat Plus" v celkové hodnotě Kč 10.200,-, účetní doklad č. 817007 ze dne 4. 1. 2017, inv. č. 224 - "džberovka ruční kovová CTIF 121" v celkové hodnotě Kč 4.477,-, účetní doklad č. 817250 ze dne 19. 12. 2017,
- výpisy obrátů účtů: 019 - Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek, 021 - Stavby, 022 - Samostatné movité věci a soubory hmotných movitých věcí, 028 - Drobný dlouhodobý hmotný majetek, 031 - Pozemky, vše k datu 31. 12. 2017,
 - písemnosti k inventarizaci majetku a závazků ke dni 31. 12. 2017 (plán inventur na rok 2017, směrnice k provádění inventarizace majetku a závazků, metodika pro členy inventarizačních komisí a informační povinnosti, seznam inventarizačních identifikátorů, proškolení členů inventarizační komise, inventurní soupisy, inventarizační zpráva),
 - účetní doklady č. 417198 až č. 417211 za období 12/2017 (pokladní doklady),
 - usnesení ze zasedání zastupitelstva obce ze dne 13. 2. 2017 - schválení účetní závěrky obce za rok 2016,

odměňování zastupitelstva

- mzdové listy neuvolněných členů zastupitelstva obce za rok 2017 os. č. 4-7/2017,
- usnesení ze zasedání zastupitelstva obce ze dne 5. 11. 2014 a ze dne 15. 12. 2016 – stanovení odměn neuvolněným členům,

smlouvy a dohody

- ÚZ 98071 - předběžné vyúčtování výdajů souvisejících s konáním voleb do Poslanecké sněmovny Parlamentu ČR ve dnech 20. a 21. října 2017 ve výši Kč 13.853,-, včetně účetních dokladů, dohody o provedení práce ze dne 6. 10 a ze dne 18. 10. 2017,
- pachtovní smlouva ze dne 21. 9. 2017, uzavřená s fyzickou osobou (pachtýř), obec propachtovatel, předmět smlouvy - pacht pozemku parc. č. PZE 477 v k.ú. Lhotka u Frýdku-Místku, za účelem zemědělské činnosti a výroby, záměr pachtu zveřejněn na úřední desce od 18. 4. 2017 do 22. 9. 2017, uzavření smlouvy schváleno usnesením zastupitelstva obce č. 20/2017 ze dne 20. 9. 2017, účetní doklad č. 417166 ze dne 9. 10. 2017,
- kupní smlouva ze dne 3. 5. 2017 uzavřená se subjektem Zemědělské družstvo v Kozlovicích, IČ 43963315 (prodávající), obec kupující, předmět smlouvy - převod vlastnického práva k budově, zemědělské stavbě na pozemku parc. č. St. 305 v k.ú. Lhotka u Frýdku-Místku, obec Lhotka, ve výši Kč 1.000.000,-, znalecký posudek č. 2496-10/17 ze dne 30. 1. 2017, koupě a smlouva schváleny usnesením zastupitelstva obce č. 18/2017 ze dne 24. 4. 2017, účetní doklady č. 117015 ze dne 3. 5. 2017 (předpis), č. 217063 ze dne 4. 5. 2017 (platba - advokátní kancelář), č. 517020 ze dne 30. 5. 2017 (zařazení), inv. č. 262,
- smlouva o svěřenecké úschově ze dne 3. 5. 2017 uzavřená se subjektem Advokátní kancelář Pyšný, Srba a Partneři v.o.s. (schovatel), Zemědělské družstvo v Kozlovicích (prodávající), obec (kupující), předmět smlouvy - svěřenecká úschova kupní ceny za převod vlastnického práva k budově, zemědělské stavbě na pozemku parc. č. St. 305 v k.ú. Lhotka u Frýdku-Místku, obec Lhotka, ve výši Kč 1.000.000,-, uzavření smlouvy schváleno usnesením zastupitelstva obce č. 18/2017 ze dne 24. 4. 2017,
- smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti č. IV-12-8012905/5 ze dne 2. 11. 2017 uzavřená se subjektem ČEZ Distribuce, a.s. (oprávněný), obec povinná, předmět smlouvy – zřízení věcného břemene na pozemku parc. č. 1210 v k.ú. Lhotka u Frýdku-Místku, obec Lhotka, a to za účelem umístění součásti distribuční soustavy podzemního kabelového vedení NN 0,4 kV, rozsah věcného

břemene vymezen geometrickým plánem č. 767-696/2016 ze dne 1. 9. 2017, smlouva schválena zastupitelstvem obce dne 2. 11. 2017, věcné břemeno úplatné, právní účinky zápisu do katastru nemovitostí dne 9. 11. 2017, účetní doklad č. 217167 ze dne 15. 12. 2017,

- smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti č. IV-12-8012349/VB/04 ze dne 31. 7. 2017, uzavřená se subjektem ČEZ Distribuce, a.s. (oprávněný), obec povinná, předmět smlouvy – zřízení věcného břemene na pozemku parc. č. 1210 v k.ú. Lhotka u Frýdku-Místku, obec Lhotka, to za účelem umístění, provozování, opravování a udržování zařízení distribuční soustavy umístěné na dotčeném pozemku, rozsah věcného břemene vymezen geometrickým plánem č. 759-203/2017 ze dne 27. 3. 2017, smlouva schválena usnesením zastupitelstva obce č. 19/2017 ze dne 18. 7. 2017, věcné břemeno úplatné, právní účinky zápisu do katastru nemovitostí dne 1. 8. 2017, účetní doklad č. 217140 ze dne 12. 10. 2017,

veřejné zakázky

- kupní smlouva ze dne 19. 4. 2017 uzavřená s vítězným uchazečem Lipka HQ s.r.o. na koupi "Lesního malotraktoru Kubota" v hodnotě Kč 731.000,- bez DPH (Kč 884.510,- s DPH) (fotokopie), usnesení ze zasedání zastupitelstva obce ze dne 31. 3. 2017, zveřejnění smlouvy na profilu zadavatele ode dne 9. 5. 2017 (sken profilu zadavatele), účetní doklady č. 817095 ze dne 6. 6. (předpis faktury) a č. 217097 ze dne 30. 6. 2017 (platba) (fotokopie), inventární č. majetku 268 - účetní doklad č. 517024 ze dne 8. 6. 2017 (zařazení do majetku),
- smlouva o dílo ze dne 21. 8. 2017 uzavřená s vítězným uchazečem SWIETELSKY stavební s.r.o. na "Rekonstrukci místní komunikace podél OÚ v obci Lhotka" ve výši Kč 1.161.947,53 bez DPH (Kč 1.405.956,51 s DPH) (fotokopie), usnesení ze zasedání zastupitelstva obce ze dne 18. 7. 2017, dodatek č. 1 ke smlouvě o dílo ze dne 21. 9. 2017 na navýšení ceny díla na celkem Kč 1.236.083,56 bez DPH (1.495.661,11 s DPH) (fotokopie), usnesení ze zasedání zastupitelstva obce ze dne 20. 9. 2017, účetní doklad č. 217162 ze dne 6. 12. 2017 (platba),
- směrnice č. 1/2016 pro zadávání veřejných zakázek malého rozsahu účinná od 1. 1. 2017,

usnesení, zápisy, směrnice apod.

- směrnice o účetnictví č. 1, účinná od 1. 1. 2010, včetně všech dodatků ke směrnici,
- platné podpisové vzory s účinností od 5. 11. 2014,
- směrnice k finanční kontrole, účinná od 1. 3. 2017,
- směrnice k provádění inventarizace majetku a závazků, účinná od 20. 10. 2011,
- zápisy finančního výboru obce ze dne 20. 9., 21. 11. a 12. 12. 2017 a zpráva finančního výboru za rok 2017 ze dne 12. 12. 2017,
- zápisy č. 5-6 z jednání kontrolního výboru ze dne 10. 10., 10. 12. a 20. 12. 2017,

peněžní fondy

- inventurní soupisy pro účty č. 419 – ostatní fondy a č. 236 - běžné účty fondů územních samosprávných celků.