

EKONOMICKÝ ODBOR

ODDĚLENÍ PŘEZKUMU A METODIKY HOSPODAŘENÍ OBCÍ

Sp. zn.: OEKO-PŘ 72267/2016/jilu

stejnopis č. 2

**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2016**  
**obce Bujanov, IČO 00245810**

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

- 24. listopadu 2016 jako dílčí přezkoumání
- 23. května 2017 jako konečné přezkoumání

Přezkoumání hospodaření **obce Bujanov 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 22.7.2016 Krajským úřadem Jihočeského kraje doručením písemného oznámení.**

**Přezkoumané období od 1.1.2016 do 31.12.2016.**

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Ing. Marie Houšková**
- kontrolor: Růžena Kaňková

**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. 107/2016/OEKO-PŘ a č. 110/2016/OEKO-PŘ dne 20.1.2017.**

**Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.**

**Při přezkoumání byli přítomni:**

**Luděk Detour - starosta**  
**Vlasta Nováková - 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 (ukončení kontroly na místě a vrácení vyžádaných podkladů) byl učiněn dne 23.5.2017.

## A. Výsledek dílčích přezkoumání

**A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za rok 2016 nebyly zjištěny takové chyby a nedostatky.**

**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. 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
3. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku  
- přezkoumán: Ano  
Obec neprovozuje podnikatelskou činnost.
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 nenakládá 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  
Obec má na základě nájemních smluv pronajaté pozemky od ČR - Státní pozemkový úřad.
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 neručí za závazky fyzických a právnických osob.
13. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob  
- přezkoumán: Ano  
Obec nemá zastavený 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. h) účetnictví vedené územním celkem  
- přezkoumán: Ano
16. Ustanovení § 9 Kontrola nakládání s příspěvkem a se svěřeným majetkem  
- přezkoumán: Ano  
Obec nemá zřízenou příspěvkovou organizaci.

### **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:

Zadavatel neuveřejnil na profilu zadavatele smlouvu uzavřenou na veřejnou zakázku malého rozsahu, jejíž cena přesáhla 500 000 Kč bez DPH, včetně všech jejích změn a dodatků, a to do 15 dnů od jejího uzavření.

##### Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Přezkoumáním plnění povinnosti zadavatele zveřejňovat na profilu zadavatele smlouvy, včetně všech jejích dodatků, bylo zjištěno, že tato povinnost nebyla splněna u níže uvedeného dodatku na VZMR:

Dodatek č. 1 Smlouvě o dílo ze dne 12.1.2015 na předmět smlouvy: "Sběrný dvůr Bujanov - stavba" - vícepráce, který byl uzavřen dne 15.6.2015 byl zveřejněn na profilu zadavatele až dne 3.8.2015.

Zadavatel si navíc vnitřní směrnici o zadávání veřejných zakázek stanovil v Čl. 2 Základní zásady, odst. 3, že cit.: "Každá zakázka bude uveřejněna na úřední desce obecního úřadu a na profilu zadavatele s možností dálkového přístupu." Tato povinnost stanovená vnitřní směrnici nebyla naplněna.

##### **Zjištěný nedostatek byl odstraněn.**

Název opatření: Přijetí opatření - v ZO dne 12.5.2016  
Opatření splněno dne: 6.9.2016  
Popis plnění opatření: 1. Smlouva o dílo ze dne 5.9.2016 (předmětem smlouvy je "ZTV v obci Bujanov", cena díla bez DPH ve výši 11.344.890,99 Kč, s DPH ve výši 13.727.318,10 Kč) byla zveřejněna na profilu zadavatele dne 6.9.2016.  
2. Ve Směrnici o zadávání veřejných zakázek, která je účinná od 15.2.2016, podmínka o zveřejnění každé zakázky na úřední desce obecního úřadu a na profilu zadavatele s možností dálkového přístupu již uvedena není.

**Opatření bylo splněno: Napraveno.**

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Závěrečný účet neobsahoval stanovené náležitosti.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

V předloženém dokumentu "Návrh závěrečného účtu obce Bujanov za rok 2014 je pod bodem 15. Přezkoumání hospodaření (audit) za rok 2014 pouze uvedeno, cit.: "Součástí závěrečného účtu je protokol o provedení přezkoumání hospodaření (audit) za rok 2014. Zápis je k nahlédnutí na Obecním úřadě." Předložený návrh závěrečného účtu obce Bujanov za rok 2014 zveřejněný na "kamenné" úřední desce obce a projednaný v ZO dne 11.6.2015 neobsahoval alespoň závěr zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření.

Upozorňujeme, že dle § 17 odst. 6 zákona č. 250/2000 Sb., územní samosprávný celek zveřejní návrh svého závěrečného účtu včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření po dobu nejméně 15 dnů přede dnem jeho projednávání na zasedání zastupitelstva územního samosprávného celku na své úřední desce a způsobem umožňujícím dálkový přístup. Na úřední desce ("kamenné") může být návrh závěrečného účtu zveřejněn v užším rozsahu, který obsahuje alespoň údaje o plnění příjmů a výdajů rozpočtu v třídění podle nejvyšších jednotek druhového třídění rozpočtové skladby a závěr zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření. Způsobem umožňujícím dálkový přístup ("elektronická úřední deska") se zveřejňuje úplné znění návrhu závěrečného účtu včetně celé zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření.

**Zjištěný nedostatek byl odstraněn.**

Název opatření: Přijetí opatření - v ZO dne 12.5.2016  
Opatření splněno dne: 1.7.2016  
Popis plnění opatření: Návrh závěrečného účtu za rok 2015 obsahuje stanovené náležitosti.

**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.  
⇒ nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

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 ..... 0,49 %  
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku ..... 2,88 %  
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku ..... 0 %

#### D.IV. Ostatní sdělení pro přezkoumávaný územní celek


- Upozorňujeme na skutečnost, že smlouva o dílo, která je uzavřena s dodavatelem, musí být v souladu s předloženou nabídkou.

Bujanov dne 23. května 2017

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

**KRAJSKÝ ÚŘAD  
JIHOČESKÝ KRAJ**  
Odbor ekonomický  
oddělení přezkumu a metodiky  
hospodaření obcí  
U Zimního stadionu 1952/2  
370 76 České Budějovice (28)

Ing. Marie Houšková  
.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

  
.....  
podpis kontrolora pověřeného řízením  
přezkoumání

Růžena Kaňková  
.....  
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 Bujanov o počtu 9 stran včetně přílohy byl seznámen dne 23.5.2017 a její stejnopis č. 2 převzal dne 23.5.2017 starosta obce Luděk Detour.**

Starosta prohlašuje, že v kontrolovaném období obec:

- neručila svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob,
- nezastavila movitý a nemovitý majetek,
- neuzavřela směnnou smlouvu, darovací smlouvu a smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku,
- neuzavřela smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru nebo půjčky, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitélského závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení,
- nekoupila ani neprodala cenné papíry, obligace,
- neuskutečnila majetkové vklady.

U Zimního stadionu 1952/2, 370 76 České Budějovice, tel.: 386 720 111, fax: 386 359 084  
e-podatelna: posta@kraj-jihocesky.cz, www.kraj-jihocesky.cz

**Poučení:**

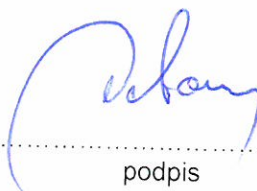
Územní celek je ve smyslu ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v této zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom písemnou informaci přezkoumávacímu orgánu, a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy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

Luděk Detour

.....  
starosta obce

  
.....  
podpis

**Obec  
Bujanov** <sup>(1)</sup>  
382 41 p. Kaplice

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

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány písemnosti:

### **Návrh rozpočtu**

- zveřejněn na úřední desce a způsobem umožňujícím dálkový přístup od 18.11.2015 do 4.12.2015

### **Rozpočtová opatření**

- č. 6, schváleno v ZO dne 20.10.2016

### **Rozpočtový výhled**

- zpracovaný na roky 2016, 2017, 2018, 2019, 2020, 2021

### **Schválený rozpočet**

- v ZO dne 17.12.2015 jako přebytkový, příjmy ve výši 9.440.000 Kč, výdaje ve výši 18.270.000 Kč

### **Závěrečný účet**

- návrh zveřejněn na úřední desce a způsobem umožňujícím dálkový přístup od 19.4.2016 do 5.5.2016
- projednán (schválen) v ZO dne 12.5.2016 - bez výhrad
- byla přijata opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2015

### **Faktura**

- Faktura č. 161004310 ze dne 19.4.2016 - vitrína venkovní, částka 4.477 Kč
- předpis a zařazení do majetku (účet 028) - účetní doklad č. 1604-000506 ze dne 19.4.2016
- úhrada - BV KB č. 63 ze dne 19.4.2016, účetní doklad č. 16-801-00348 ze dne 19.4.2016

### **Faktura**

- Faktura č. 21300545 ze dne 22.7.2016 - paletový vozík, částka 23.412 Kč
- předpis a zařazení do majetku (účet 028) - účetní doklad č. 1604-000196 ze dne 22.7.2016
- úhrada - BV KB č. 117 ze dne 28.7.2016, účetní doklad č. 16-801-00627 ze dne 28.7.2016

### **Hlavní kniha**

- za 10/2016

### **Hlavní kniha**

- za 12/2016

### **Inventurní soupis majetku a závazků**

- Inventurní soupisy majetku a závazků k 31.12.2016
- (inventurní soupis účtu 031 ve vazbě na LV zkontrolován výběrovým způsobem)
- Plán inventur 2016 ze dne 14.11.2016
- Inventarizační zpráva 2016 ze dne 20.1.2017

### **Pokladní doklad**

- PPD č. 16-701-00444 ze dne 2.9.2016 - prodej dřeva, částka 6.292 Kč, účetní doklad DTTO
- PPD č. 16-701-00453 ze dne 12.9.2016 - nájemné, částka 2.000 Kč, účetní doklad DTTO
- VPD č. 16-701-00447 ze dne 7.9.2016 - ceny na rybářské závody, částka 2.000 Kč, účetní doklad DTTO
- VPD č. 16-701-00460 ze dne 16.9.2016 - ochranné pomůcky, částka 1.500 Kč, účetní doklad DTTO

### **Příloha rozvahy**

- k 31.10.2016

### **Příloha rozvahy**

- k 31.12.2016

### **Rozvaha**

- k 31.10.2016

### **Rozvaha**

- k 31.12.2016

### **Účetní doklad**

- č. 1505-000173 ze dne 12.5.2016 - převod výsledku hospodaření za rok 2015 na účet 432

### **Účtový rozvrh**

- rok 2016

### **Účtový rozvrh**

- roku 2016

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

- FIN 2 - 12 M k 31.10.2016

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

- k 31.12.2016

## Výkaz zisku a ztráty

- k 31.10.2016

## Výkaz zisku a ztráty

- k 31.12.2016

## 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 25.5.2016
- neinvestiční dotace ve výši 220.000 Kč na: "Výměna oken a dveří obvodového pláště části budovy OÚ Bujanov - etapa I"
- procentuální podíl vlastních peněžních prostředků na realizaci akce činí max. 50 % z celkových uznatelných výdajů akce
- Průvodní dopis k návrhu Smlouvy o poskytnutí účelové dotace v rámci Programu obnovy venkova Jihočeského kraje v roce 2016 ze dne 26.4.2016
- Příjem dotace:
- BV KB č. 89 ze dne 8.6.2016, účetní doklad č. 16-801-00462 ze dne 8.6.2016, položka 4122, UZ 710
- Čerpání dotace:
- Zálohová faktura č. 201621 ze dne 3.6.2016 - dle SOD 2016-3, částka 61.760 Kč
- úhrada - BV KB č. 88 ze dne 6.6.2016, účetní doklad č. 16-801-00461 ze dne 6.6.2016
- Faktura č. 201632 ze dne 2.8.2016 - dle SOD 2016-3, částka k úhradě 67.851 Kč
- předpis - účetní doklad č. 1608-000010 ze dne 2.8.2016
- úhrada - BV KB č. 122 ze dne 3.8.2016, účetní doklad č. 16-801-00640 ze dne 3.8.2016, částka 40.000 s UZ 710, ostatní bez UZ
- Zálohová faktura č. 2060161 ze dne 1.6.2016 - plastové výrobky dle SOD č. 2016-250, částka 132.000 Kč
- úhrada - BV KB č. 86 ze dne 2.6.2016, účetní doklad č. 16-801-00452 ze dne 2.6.2016
- Faktura č. 1060363 ze dne 22.7.2016 - plastové výrobky dle SOD č. 2016-250, částka k úhradě 187.617 Kč
- předpis - účetní doklad č. 1607-000197 ze dne 15.7.2016
- úhrada - BV KB č. 117 ze dne 28.7.2016, účetní doklad č. 16-801-0028 ze dne 28.7.2016, částka 180.000 Kč s UZ 710, ostatní bez UZ
- Vyúčtování poskytnuté dotace z rozpočtu Jihočeského kraje v roce 2016 ze dne 15.8.2016
- E-mail z KÚ ze dne 20.12.2016 - Oznámení - vyúčtování zálohy na dotace - ke dni 20.12.2016
- účetní doklad č. 1612-000302 ze dne 20.12.2016

## Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo č. 2016-250 ze dne 1.6.2016
- předmětem smlouvy je výroba a montáž dveří a oken
- cena díla bez DPH ve výši 264.146 Kč, s DPH ve výši 319.617 Kč
- Smlouva o dílo č. 2016-3 ze dne 1.6.2016
- předmětem smlouvy je "stavební zapravení po výměně oken na budově č.p. 16 Bujanov"
- cena díla bez DPH ve výši 102.116 Kč, s DPH ve výši 123.560 Kč
- Dodatek č.1 ke smlouvě SOD č. 2016-3 ze dne 1.8.2016
- předmětem dodatku je navýšení ceny díla o 5.000 Kč (cena díla bez DPH ve výši 107.116 Kč, s DPH ve výši 129.610 Kč) z důvodu navýšení objemu prací položkového rozpočtu

## Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo ze dne 5.9.2016
- předmětem smlouvy je "ZTV v obci Bujanov"
- cena díla bez DPH ve výši 11.344.890,99 Kč, s DPH ve výši 13.727.318,10 Kč
- zveřejněna na profilu zadavatele dne 6.9.2016

## Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)

- Kupní smlouva ze dne 6.5.2016
- prodej pozemku parc. č. 2371, výměra 21 m<sup>2</sup>, v k. ú. Suchdol u Bujanova
- kupní cena ve výši 1.016 Kč
- záměr zveřejněn od 22.2.2016 do 9.3.2011.5.2016
- prodej schválen v ZO dne 10.3.2016
- právní účinky zápisu ke dni 25.5.2016
- úhrada - BV KB č.059 ze dne 12.4.2016, účetní doklad č. 16-801-00306 ze dne 12.4.2016
- vyřazení z majetku (z účtu 031) - účetní doklad č. 1605-000151 ze dne 25.5.2016

### **Smlouvy o věcných břemenech**

- Smlouva o zřízení věcného břemene č.: CB-014330032610/001 ze dne 2.11.2016
- povinný: obec Bujanov
- oprávněná: E.ON Distribuce, a.s.
- předmětem smlouvy je vedení NN na pozemcích obce
- jednorázová náhrada ve výši 500 Kč (bez DPH)
- právní účinky zápisu ke dni 21.11.2016
- předpis - účetní doklad č. 1612-000149 ze dne 14.12.2016
- úhrada - výpis z účtu KB č. 2 ze dne 3.1.2017, částka 605 Kč (včetně DPH), účetní doklad č. 17-801-00003 ze dne 3.1.2017
- zařazení na účet 031 0501 (Pozemky - věcná břemena) - účetní doklad č. 1611-000140 ze dne 21.11.2016

### **Dokumentace k veřejným zakázkám**

- "Výměna oken a dveří obvodového pláště části budovy OÚ Bujanov - etapa I"
- předloženy 3 nabídky
- na "stavební zapravení po výměně oken na budově č.p. 16 Bujanov" provedl starosta telefonickou poptávku
- za výběr dodavatele odpovídá starosta v souladu s vnitřní směrnicí

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

- Přijetí opatření k nápravě zjištěných chyb a nedostatků ze dne 23.5.2016

### **Vnitřní předpis a směrnice**

- Směrnice o zadávání veřejných zakázek, účinná od 15.2.2016
- Směrnice k přeceňování majetku určeného k prodeji reálnou hodnotou, účinná od 19.8.2012

### **Vnitřní předpis a směrnice**

- Směrnice pro evidenci, účtování a odpisování majetku, operativní evidence, účinnost od 1.8.2010
- - snížení dolní hranice pro zařazení DDNM a DDHM

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

- ze dne 12.5.2016 - informace o výběru dodavatele (s nejnižší nabídkovou cenou) na akci: "Výměna oken a dveří obvodového pláště části budovy OÚ Bujanov - etapa I" starostou obce

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

- Zpráva o plnění přijatých opatření ze dne 4.1.2017

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

- Směrnice k tvorbě a používání sociálního fondu, účinná od 1.1.2015
- Rozpočet sociálního fondu na rok 2016
- BV KB č. 129 ze dne 15.8.2016, 200 Kč na penzijní spoření, účetní doklad č. 16-801-00663 ze dne 15.8.2016

### **Účetní závěrka**

- za rok 2015
- schválena v ZO dne 12.5.2016
- Protokol o schválení účetní závěrky
- Stavová zpráva ze dne 30.5.2016