



KRAJSKÝ ÚŘAD
MORAVSKOSLEZSKÝ KRAJ
Odbor podpory korporátního řízení a kontroly
28. října 117, 702 18 Ostrava

Elektronický podpis - 2.5.2017



Čj.: MSK 55915/2017
Sp. zn.: KON/17091/2016/Sam
113.1 V10
Vyřizuje: Ing. Jiří Urbánek
Telefon: 595 622 778
Fax: 595 622 282
E-mail: posta@msk.cz

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Chotěbuz, IČ 67339158 za rok 2016

Na základě písemné žádosti ze dne 7. 6. 2016 provedla kontrolní skupina ve složení:

Kontrolní skupina	Funkce	Pověření č.	Identifikační karta č.
Ing. Jiří Urbánek	kontrolor pověřený řízením	396/03/2016	3626
Ing. Radka Smyčková Adamusová	kontrolor	398/03/2016	2865

dne 26. 4. 2017 přezkoumání hospodaření obce k datu 31. 12. 2016, místem provedení přezkoumání hospodaření byl Obecní úřad Chotěbuz.

Kontrolní úkon, jímž bylo přezkoumání zahájeno:

- doručení oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření za rok 2016 dne 11. 10. 2016.

Poslední kontrolní úkon předcházející vyhotovení zprávy:

- rekapitulace provedeného přezkoumání se zástupci obce dne 26. 4. 2017.

Zástupci územního celku přítomni při realizaci dílčího přezkoumání hospodaření:

- Ing. Martin Pinkas, starosta
- Blanka Bušfyová, účetní

Přezkoumání hospodaření obce za rok 2016 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.) a v návaznosti na dílčí přezkoumání hospodaření vykonané dne 24. 10. 2016.



Za svůj jsme systém environmentálního řízení vaudito.

tel.: 595 622 222
fax: 595 622 126
ID Dle vyžad.

IČ: 70870692

DIC: CZ70870692

Úřední hodiny: Po, St 9.00-13.00; Út, Čt 9.00-14.30; Pá 9.00-13.00

Bankovní spojení: Česká spořitelna, a.s. - Centrála Praha

č. účtu: 1850678149 0800



www.msk.cz

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. 137/2006 Sb.**, o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 137/2006 Sb.),
12. **zákon č. 134/2016 Sb.**, o zadávání veřejných zakázek (dále jen zákon č. 134/2016 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. 262/2006 Sb.**, zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 262/2006 Sb.),
16. **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.),
17. **vyhláška č. 270/2010 Sb.**, o inventarizaci majetku a závazků (dále jen vyhláška č. 270/2010 Sb.),
18. **vyhláška č. 220/2013 Sb.**, o požadavcích na schvalování účetních závěrek některých vybraných účetních jednotek (dále jen vyhláška č. 220/2013 Sb.),
19. **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.),
20. **zákon č. 255/2012 Sb.**, o kontrole (kontrolní řád) (dále jen zákon č. 255/2012 Sb.),
21. **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),
22. **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 a 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 a 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.

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 2016 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

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

B.1 Vzhledem k tomu, že při přezkoumání hospodaření za rok 2015 nebyly zjištěny chyby a nedostatky, nebyl územní celek povinen přijmout opatření k nápravě.

B.2 Vzhledem k tomu, že při dílčím přezkoumání hospodaření provedeném k 30. 9. 2016 nebyly zjištěny chyby a nedostatky, nebyl územní celek povinen přijmout opatření k nápravě.

Dle informací poskytnutých zástupci obce, v kontrolovaném období obec:

- neuskutečnila finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- neúčtovala o nákladech a výnosech podnikatelské činnosti,
- 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,
- majetek ve vlastnictví obce nebyl zatížen zástavním právem ve prospěch třetích osob.

C. Závěr**C.1 Při přezkoumání hospodaření dle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb. za rok 2016**

- nebyly dle § 10 odst. 3 písm. a) zjištěny chyby a nedostatky.

C.2 Identifikace rizik vyplývajících ze zjištění uvedených ve zprávě

- při přezkoumání hospodaření za rok 2016 nebyla zjištěna rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

C.3 Podíly pohledávek, závazků a zastaveného majetku

- | | |
|---|--------|
| • podíl pohledávek na rozpočtu územního celku
(celková hodnota dlouhodobých pohledávek činila Kč 0,00) | 0,48 % |
| • podíl závazků na rozpočtu územního celku
(celková hodnota dlouhodobých závazků činila Kč 0,00) | 3,04 % |
| • podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku | 0,00 % |

D. Upozornění

V souvislosti se změnami některých právních předpisů upozorňujeme na:

- změnu zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů - účinnost **od 21. 2. 2017** (zveřejňování střednědobého výhledu, schváleného rozpočtu, rozpočtových opatření, závěrečného účtu, správní delikty),
- nový zákon č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti, **účinnost od 21. 2. 2017, výjimka § 17 odst. 3 nabývá účinnost 1. 1. 2018.**

V této zprávě jsou zpracovány výsledky uvedené v zápisu o výsledku dílčího přezkoumání hospodaření i výsledky konečného dílčího přezkoumání hospodaření územního celku.

Zpráva nevylučuje další kontrolní zjištění jiných kontrolních orgánů.

Všechny zapůjčené dokumenty byly územnímu celku vráceny.

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.

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

Zpracováno a projednáno dne 26. 4. 2017

Zprávu zpracovali a sepsali:	
Ing. Jiří Urbánek, kontrolor pověřený řízením	podepsáno uznávaným elektronickým podpisem
Ing. Radka Smyčková Adamusová, kontrolor	podepsáno uznávaným elektronickým podpisem

Seznam předložených dokumentů:

- návrh rozpočtu obce na rok 2016 zveřejněný na úřední desce a způsobem umožňujícím dálkový přístup ve dnech od 8. 2. 2016 do 8. 3. 2016,
- rozpočtové provizorium obce na rok 2016 schválené zastupitelstvem obce dne 15. 12. 2015 usnesením č. 2/9/2015,
- rozpočtové opatření č. 3 schválené zastupitelstvem obce dne 15. 11. 2016 usnesením č. 1/15/2016,
- rozpočtové opatření č. 4 schválené zastupitelstvem obce dne 13. 12. 2016 usnesením č. 1/16/2016,
- rozpočtové opatření č. 5 schválené radou obce dne 28. 12. 2016 usnesením č. 1/27/2016, pověření rady obce k provádění rozpočtového opatření ve věci příjmů pro rok 2016 - schváleno zastupitelstvem obce dne 13. 12. 2016 usnesením 2/16/2016,
- rozpočtová opatření č. 1 a 2 schválená zastupitelstvem obce dne 17. 5. 2016 usnesením č. 3/12/2016 a dne 28. 6. 2016 usnesením č. 1/13/2016,
- rozpočtový výhled obce do roku 2018 schválený zastupitelstvem obce dne 10. 9. 2013,
- rozpočtový výhled obce na roky 2017 - 2021, schváleno zastupitelstvem obce dne 15. 11. 2016 usnesením č. 2/15/2016,
- rozpočet obce na rok 2016 schválený zastupitelstvem obce dne 15. 3. 2016 usnesením č. 1/11/2016,

- sdělení závazného ukazatele pro příspěvkovou organizaci Základní škola a Mateřská škola Chotěbuz ze dne 17. 3. 2016,
- závěrečný účet obce za rok 2015 schválený zastupitelstvem obce dne 17. 5. 2016 usnesením č. 1/12/2016, návrh závěrečného účtu obce za rok 2015 zveřejněný na úřední desce a způsobem umožňujícím dálkový přístup ve dnech od 29. 4. 2016 do 16. 5. 2016,
- účetní doklad č. 3/244 ze dne 19. 10. 2016 (předpis) a č. 2/661 ze dne 24. 10. 2016 (úhrada a zařazení), pořízení 1 ks kladina na pružinách za Kč 16.332,58, inv. č. 024/16,
- účetní doklad č. 9/433 ze dne 20. 12. 2016 (úhrada a zařazení), pořízení 2 párů zásahová obuv FIRE WALKER celkem za Kč 8.556,--, inv. č. 188/16/ZP a 189/16/ZP,
- účetní doklad č. 9/008 ze dne 12. 1. 2016 (úhrada a zařazení), pořízení 1 ks CN - vinotéka za Kč 4.999,-- (vč. DPH), inv. č. 71/16/SKS,
- účetní doklad č. 9/041 ze dne 28. 1. 2016 (úhrada a zařazení), pořízení 1 ks pračka ECO za Kč 6.068,-- (vč. DPH), inv. č. 72/16/SKS,
- účetní doklad č. 9/048 ze dne 3. 2. 2016 (úhrada a zařazení), pořízení 1 ks vysoušeč rukou JET za Kč 17.533,-- (vč. DPH), inv. č. 73/16/SKS,
- písemnosti k inventarizaci majetku a závazků k 31. 12. 2016,
- kniha vydaných faktur za 1-9/2016,
- mzdové listy členů zastupitelstva obce os. č. 10, 24, 2, 33, 277, 170, 1, 118, 229, 117, 164, 279, 278, 97 a 165 za období od 01-09/2016, usnesení zastupitelstva obce ze dne 10. 11. 2014 - stanovení odměn neuvolněným členům zastupitelstva obce,
- mzdové listy členů zastupitelstva obce os. č. 10, 24, 2, 33, 277, 170, 118, 229, 117, 164, 279 a 278 za období od 10-12/2016,
- pokladní kniha za 12/2016,
- pokladní kniha za 9/2016,
- výkaz příloha rozvahy sestavený k 31. 12. 2016,
- výkaz rozvaha sestavený k 31. 12. 2016 v Kč,
- výkaz rozvaha sestavený k 30. 9. 2016 v Kč,
- účetní doklady č. 9/309 - 9/327 za období od 16. 9. 2016 do 30. 9. 2016 (pokladní doklady),
- účetní doklady č. 3/204 - 3/221 za období od 2. 9. 2016 do 30. 9. 2016 (faktury přijaté),
- účetní doklady č. 3/319 - 3/335 ze dne 31. 12. 2016 (faktury přijaté),
- výpisy obrátů účtů 028 - Drobný dlouhodobý hmotný majetek a 031 - Pozemky vše k 30. 9. 2016,
- vazba zůstatků účtů 681 a 682, 684, 686 a 688 - Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob, právnických osob, z daně z přidané hodnoty, ze sdílených majetkových daní a z ostatních sdílených daní a poplatků v návaznosti na údaje uvedené ve výkazu FIN 2-12 M k 30. 9. 2016 (sloupec 3 - výsledek od počátku roku),
- vazba konečného zůstatku účtu 261 – Pokladna, výkazu FIN 2-12 M (paragraf 6171, položka 5182) a zůstatku v pokladní knize k 30. 9. 2016,
- výpisy obrátů účtů 022 - Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí, 028 - Drobný dlouhodobý hmotný majetek a 031 - Pozemky vše k 31. 12. 2016,
- výkaz FIN 2-12 M sestavený k 31. 12. 2016 v Kč,
- výkaz FIN 2-12 M sestavený k 30. 9. 2016 v Kč,
- výkaz zisku a ztráty sestavený k 31. 12. 2016 v Kč,
- výkaz zisku a ztráty sestavený k 30. 9. 2016 v Kč,
- darovací smlouva ze dne 3. 8. 2016 uzavřená s dárcem fyzickou osobou na darování pozemku p.č. 1012/4 v k.ú. Chotěbuz, schváleno usnesením zastupitelstva obce č. 5.1/13/2016 a 5.2/13/2016 ze dne 28. 6. 2016, účetní doklad č. 1/027 ze dne 31. 8. 2016 (zařazení), inv. č. 1012/4/CH,

- darovací smlouva ze dne 1. 8. 2016 uzavřená s dárce fyzickou osobou na darování 1/8 pozemku p.č. 105/1 v k.ú. Chotěbuz, schváleno usnesením zastupitelstva obce č. 7.1/13/2016 a 7.2/13/2016 ze dne 28. 6. 2016, účetní doklad č. 1/026 ze dne 3. 8. 2016 (zařazení), inv. č. 105/1/CH,
- darovací smlouva ze dne 1. 8. 2016 uzavřená s dárce fyzickou osobou na darování 1/8 pozemku p.č. 105/1 v k.ú. Chotěbuz, schváleno usnesením zastupitelstva obce č. 6.1/13/2016 a 6.2/13/2016 ze dne 28. 6. 2016, účetní doklad č. 1/026 ze dne 3. 8. 2016 (zařazení), inv. č. 105/1/CH,
- darovací smlouva ze dne 16. 3. 2016 uzavřená s obdarovaným TJ Sokol Chotěbuz na poskytnutí finančního daru Kč 50.000,--, schváleno usnesením zastupitelstva obce č. 2.1/11/2016 ze dne 15. 3. 2016, účetní doklad č. 2/216 ze dne 4. 4. 2016,
- darovací smlouva ze dne 17. 3. 2016 uzavřená s obdarovaným Charita Český Těšín na poskytnutí finančního daru Kč 30.000,--, schváleno usnesením zastupitelstva obce č. 2.2/11/2016 ze dne 15. 3. 2016, účetní doklad č. 2/215 ze dne 4. 4. 2016,
- veřejnoprávní smlouvy o poskytnutí dotace z rozpočtu obce Chotěbuz číslo 2016/56/61 ze dne 20. 12. 2016 (poskytnutí dotace schváleno zastupitelstvem obce dne 13. 12. 2016) a č. 2016/53/60 ze dne 21. 11. 2016 (poskytnutí dotace schváleno zastupitelstvem obce dne 15. 11. 2016),
- ÚZ 98 193 - účelová dotace na výdaje spojené s volbami do Senátu Parlament ČR a zastupitelstev krajů - účetní doklad č. 8/022 ze dne 7. 10. 2016 (přijetí dotace), předběžné vyúčtování ze dne 3. 11. 2016, pokladní doklady k dotaci - č. 9/280 ze dne 23. 8. 2016, č. 9/310 ze dne 16. 9. 2016, č. 9/334 ze dne 6. 10. 2016, č. 9/343 ze dne 12. 10. 2016, č. 9/347 ze dne 14. 10. 2016 a účetní doklad č. 2/061 ze dne 30. 1. 2017 (vratka dotace),
- smlouva o nájmu nebytových prostor ze dne 18. 2. 2016, uzavřená s nájemcem ČR - Generální ředitelství cel, Praha na pronájem nebytových prostor tělocvična v kulturním domě Chotěbuz, záměr pronájmu zveřejněn na úřední desce obce a způsobem umožňujícím dálkový přístup v období od 1. 2. 2016 do 18. 2. 2016, schváleno usnesením rady obce č. 1/16/2016 ze dne 17. 2. 2016, účetní doklad č. 4/079 ze dne 29. 6. 2016 (předpis) a č. 2/440 ze dne 11. 7. 2016 (úhrada),
- smlouva o nájmu prostoru sloužícího k podnikání ze dne 30. 3. 2016, uzavřená s nájemcem Lenkou Bohatou, IČ 04060466, Chotěbuz, na pronájem nebytových prostor umístěných v I. nadzemním podlaží v objektu na adrese Chotěbuzská 250, Chotěbuz, o výměře 29,25 m², záměr pronájmu zveřejněn na úřední desce obce a způsobem umožňujícím dálkový přístup v období od 1. 2. 2016 do 18. 2. 2016, schváleno usnesením rady obce č. 3/16/2016 ze dne 17. 2. 2016, účetní doklad č. 4/057 ze dne 1. 4. 2016 (předpis) a č. 9/140 z 22. 4. 2016 a 9/211 ze dne 15. 6. 2016 (úhrady),
- smlouva o nájmu pozemku ze dne 14. 4. 2016, uzavřená s nájemcem fyzickou osobou, na pronájem části pozemku p.č. 734 v k.ú. Zpupná Lhota, záměr pronájmu zveřejněn na úřední desce obce a způsobem umožňujícím dálkový přístup v období od 23. 2. 2016 do 17. 3. 2016, schváleno usnesením rady obce č. 1/17/2016 ze dne 16. 3. 2016, účetní doklad č. 4/064 ze dne 25. 4. 2016 (předpis) a č. 2/368 ze dne 13. 6. 2016 (úhrada),
- smlouva o zřízení věcného břemene ze dne 31. 3. 2016 uzavřená s oprávněným Moravskoslezský kraj, Ostrava na zřízení věcného břemene služebnosti specifikovaném ve čl. III. smlouvy na pozemku p.č. 267 (vodní plocha) v k. ú. Podobora, schváleno usnesením zastupitelstva obce č. 5/11/2016 ze dne 15. 3. 2016, účetní doklad č. 4/060 ze dne 7. 4. 2016 (předpis) a č. 2/293 ze dne 6. 5. 2016 (úhrada),
- podklady k veřejné zakázce malého rozsahu - výkon zadavatelské činnosti na stavební práce projektu "Změna stavby obecního úřadu Chotěbuz" a "Parkoviště před obecním úřadem Chotěbuz", žádost o cenovou nabídku zaslána firmám HRAT, s.r.o. a D.P.R. Management s.r.o.- ze dne 8. 3. 2016, cenové nabídky zúčastněných firem, příkazní smlouva na výkon zadavatelské činnosti na stavební práce projektu "Změna stavby obecního úřadu Chotěbuz" a "Parkoviště před obecním úřadem Chotěbuz" ze dne 31. 3. 2016, účetní doklady č. 3/187 ze dne 11. 8. 2016 a č. 2/538 ze dne 22. 8. 2016, usnesení rady obce č. 8/17/2016 ze dne 16. 3. 2016 - stanovení vítěze veřejné zakázky,

- podklady k veřejné zakázce malého rozsahu na akci "Chotěbuz - oprava komunikací 2016", výzva k podání cenové nabídky ze dne 16. 3. 2016 včetně příloh, výběrové řízení - otevírání obálek s nabídkami ze dne 2. 5. 2016 (4 cenové nabídky), usnesení zastupitelstva obce č. 4/12/2016 ze dne 17. 5. 2016 - schválení pořadí firem pro realizaci dané akce, smlouva o dílo uzavřená se zhotovitelem SWIETELSKY stavební s.r.o. dne 30. 5. 2016 ve výši Kč 698.780,54 bez DPH (Kč 845.524,45 včetně DPH), zveřejněno na profilu zadavatele dne 3. 6. 2016, účetní doklady č. 3/226 ze dne 6. 10. 2016 ve výši Kč 845.524,45 (předpis) a č. 2/662 ze dne 24. 10. 2016 (úhrada),
- pravidla pro zadávání veřejných zakázek malého rozsahu účinná od 11. 9. 2013,
- vnitřní směrnice č. 1/2010 oběh účetních dokladů účinná od 1. 1. 2010 včetně dodatku č. 1 ze dne 3. 12. 2014,
- kontrolní řád s účinností od 4. 2. 2009 včetně dodatku č. 1 ze dne 10. 11. 2014,
- směrnice č. 2/2011 o provádění inventarizace účinná od 1. 12. 2011,
- protokol o provedené veřejnosprávní kontrole v příspěvkové organizaci Základní škola a Mateřská škola Chotěbuz ze dne 11. 3. 2016 a 1. 7. 2016,
- protokol o provedené veřejnosprávní kontrole v příspěvkové organizaci Základní škola a Mateřská škola Chotěbuz ze dne 6. 12. 2016,
- účetní závěrka Základní školy a Mateřské školy Chotěbuz, příspěvková organizace, sestavená k 31. 12. 2015, schválená radou obce dne 16. 3. 2016 usnesením č. 2/17/2016,
- zápis ze zasedání kontrolního výboru zastupitelstva obce ze dne 6. 10. 2016,
- zápisy z jednání finančního výboru zastupitelstva obce ze dne 21. 1. 2016 a 25. 7. 2016,
- zápis ze zasedání kontrolního výboru zastupitelstva obce ze dne 15. 12. 2016,
- zápis z jednání finančního výboru zastupitelstva obce ze dne 24. 10. 2016,
- účetní závěrka obce sestavená k 31. 12. 2015 schválená zastupitelstvem obce dne 17. 5. 2016 usnesením č. 2/12/2016, (protokol o schválení účetní závěrky k 31. 12. 2015).