

EKONOMICKÝ ODBOR

ODDĚLENÍ PŘEZKUMU A METODIKY HOSPODAŘENÍ OBCÍ

Sp. zn.: OEKO-PŘ 78813/2016/rukan

stejnopis č. 2

**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2016**  
**dobrovolného svazku obcí Větec, IČO 71166131**

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

od 12. září 2016 do 12. září 2016 jako dílčí přezkoumání  
od 8. března 2017 do 8. března 2017 jako konečné přezkoumání

Přezkoumání hospodaření **dobrovolného svazku obcí Větec 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 10. 8. 2016 Krajským úřadem Jihočeského kraje doručením písemného oznámení.**

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

Přezkoumání vykonal:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Vladimíra Achatzová**

**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. 104/2017/OEKO-PŘ dne 20. 1. 2017.**

**Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.**

**Při přezkoumání byli přítomni:            Ing. Stanislav Chval - předseda**

## **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 (např. ukončení kontroly na místě nebo vrácení vyžádaných podkladů, ukončení prověření námitek uplatněných ve stanovisku k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření apod.) byl učiněn dne 8. 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) IV 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: § 4 odst. 4, 5*

###### **Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:**

*Při schvalování rozpočtu nebylo uvedeno, zda je rozpočet schválen jako vyrovnaný, přebytkový nebo schodkový.*

###### **Popis zjištěné chyby a nedostatku:**

*Dle výkazu FIN 2-12 M k 31. 8. 2016 bylo zjištěno, že rozpočet na rok 2016 byl do tohoto výkazu do sloupce schválený rozpočet přenesen jako schodkový, a to o celkových příjmech ve výši 500 Kč, celkových výdajích ve výši 66.500 Kč a financování ve výši 66.000 Kč. Rozpočet na rok 2016 byl schválen na jednání starostů dne 12. 4. 2016, v bodu č. 2. V zápisu z jednání starostů Svazku obcí Věneč ze dne 12. 4. 2016, v bodu 2. je uvedeno, viz.cit: " Předseda DSO informoval přítomné o návrhu rozpočtu DSO na rok 2016 a o jeho zveřejnění v jednotlivých obcích, starostové po společné diskusi navržený rozpočet jednomyslně schválili."*

*Z tohoto zápisu však nelze ověřit, jaký rozpočet byl schválen a zda uvedené příjmy, výdaje a financování rozpočtu 2016 ve výkazu FIN 2-12 M k 31. 8. 2016 ve sloupci schválený rozpočet, byly Svazkem obcí schváleny, neboť návrh rozpočtu na rok 2016 ani schválený rozpočet není přílohou tohoto zápisu.*

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

###### **Popis plnění opatření:**

*Zápis z jednání starostů Svazku obcí Věneč ze dne 27. 9. 2016, bod 2. - doplnění zápisu z jednání starostů SO věneč ze dne 12. 4. 2016 - specifikace schváleného schodkového rozpočtu na rok 2016*

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

➤ **závažné (ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) 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: § 39 odst. 1

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

*Svazek obcí nehospodařil podle svého rozpočtu.*

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

*Kontrolou výkazu FIN 2-12 M k 31. 8. 2016 bylo zjištěno, že účetní jednotka nehospodařila úplně dle schváleného rozpočtu, neboť došlo k překročení na příjmových položkách 4122 o částku 20.000 Kč a 4222 o částku 280.000 Kč.*

**Zjištěný nedostatek byl odstraněn.**

Popis plnění opatření: Rozpočtové opatření č. 4/2016 ze dne 1. 9. 2016 - provedení změn schváleného rozpočtu na příjmových a výdajových položkách

Rozpočtové opatření č. 5/2016 ze dne 1. 12. 2016 - provedení změn schváleného rozpočtu na příjmových a výdajových položkách

Výkaz FIN 2- 12 M k 31. 12. 2016 - provedení změn schváleného rozpočtu na příjmových a výdajových položkách

**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 uvedené v ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.**

➤ **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. 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: § 31

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

*Územní celek nedodržel obsahové vymezení položky rozvahy "D. II. Dlouhodobé závazky".*

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Kontrolou hlavní knihy, rozvahy a inventarizace k 31. 12. 2016 účtu 374 (krátkodobé přijaté zálohy na transfery) bylo zjištěno, že účetní jednotka vykazuje na tomto účtě konečný stav ve výši 670.000 Kč. Dle předložené dokladové inventury k tomuto závazku bylo zjištěno, že se jedná o přijatou zálohu neinvestiční dotace z rozpočtu Jihočeského kraje v roce 2015, u které zatím nedošlo k jejímu vyúčtování. Z důvodu, že se již v tomto případě jedná o dotaci poskytnutou na dobu delší než 12 měsíců po sobě jdoucích, měla být tato záloha na dotaci zaúčtována na účet 472 (dlouhodobé přijaté zálohy na transfery).

**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  
DSO netvoří peněžní fondy
2. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku  
- přezkoumán: Ano  
DSO nevykonává 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  
DSO neuzavřelo žádnou smlouvu, týkající se sdružených prostředků
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  
DSO za přezkoumané období, tj. od 1. 1. 2016 do 31. 12. 2016 nehospodařilo s těmito prostředky
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 nímž hospodaří územní celek  
- přezkoumán: Ano  
DSO nehospodaří s majetkem státu
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  
DSO neručí za závazky fyzických a právnických osob
12. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob  
- přezkoumán: Ano  
DSO nemá zastavený majetek ve prospěch třetích osob
13. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku  
- přezkoumán: Ano  
DSO nemá zřízena věcná břemena
14. Ustanovení § 9 Kontrola nakládání s příspěvkem a se svěřeným majetkem  
- přezkoumán: Ano  
DSO nemá zřízenou PO

## **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:

Dobrovolný svazek obcí Věneč uskutečnil veřejnou zakázku malého rozsahu - akci "Energeticky úsporná veřejná osvětlení v DSO Věneč". Výběrovým řízením byla vybrána firma LED lights consulting s.r.o. s nejnižší nabídkovou cenou 998.796 Kč bez DPH (1.208.543 Kč včetně DPH).

Dne 14. 4. 2015 byly vyhotoveny objednávky Svazku obcí Věneč na firmu LED lights consulting s.r.o., Praha 4, pro jednotlivé obce Svazku a to pro obec Bošice (částka 255.828 Kč včetně DPH), pro obec Svatá Maří (částka 255.611 Kč včetně DPH), pro obec Bohumilice (částka 161.311 Kč včetně DPH), pro obec Zálezly (částka 269.634 Kč včetně DPH) a pro obec Čkyně (částka 266.159 Kč včetně DPH) na opravu veřejného osvětlení.

Na profilu zadavatele byly zveřejněny až dne 23. 9. 2015, nebyla splněna lhůta 15 dnů od jejího uzavření (vyhotovení objednávky).

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

Název opatření: Zápis z jednání starostů Svazku obcí Věneč ze dne 29.6.2016, bod 2.

Opatření splněno dne: 31.12.2016

Popis plnění opatření: Svazek obcí Věneč za přezkoumané období, tj. od 1. 1. 2016 do 31. 12. 2016 neuskutečnil žádnou veřejnou zakázku v ceně nad 500.000 Kč bez DPH, čímž nebyla povinnost zveřejnění VZ na profilu zadavatele SO Věneč.

SO Věneč přijal dne 29. 6. 2016 v bodu 2. na zasedání starostů toto opatření: "Pokud v budoucnu SO Věneč uzavře smlouvu na veřejnou zakázku malého rozsahu, jejíž cena přesáhne 500.000 Kč bez DPH, včetně jejich změn a dodatků, zveřejní na profilu SO Věneč smlouvu do 15 dnů od jejího uzavření."

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

## D. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2016

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



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

➤ Územní celek nedodržel obsahové vymezení položky rozvahy "D. II. Dlouhodobé závazky".

**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 %  
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku ..... 0 %  
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku ..... 0,00 %

Věneč, dne 8. března 2017

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

Vladimíra Achatzová

.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

KRAJSKÝ ÚŘAD  
JIHOČESKÝ KRAJ  
Odbor ekonomický  
oddělení přezkoumání z metodiky  
hospodaření obcí  
U Zimního stadionu 1952/2  
370 76 České Budějovice



.....  
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 dobrovolného svazku obcí Věneč o počtu 10 stran včetně přílohy byl seznámen dne 8. 3. 2017 a její stejnopis č. 2 převzal dne 8. 3. 2017 předseda dobrovolného svazku obcí Ing. Stanislav Chval.

Předseda prohlašuje, že v kontrolovaném období dobrovolný svazek obcí:

- nehospodařil s majetkem státu,
- neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob,
- nezastavil movitý a nemovitý majetek,
- neuzavřel smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru nebo půjčky, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitélského závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení,
- nekoupil ani neprodal cenné papíry, obligace,
- neuskutečnil majetkové vklady,
- uskutečnil pouze veřejné zakázky malého rozsahu (§ 12 odst. 6 zák. č. 137/2006 Sb.)

### Poučení:

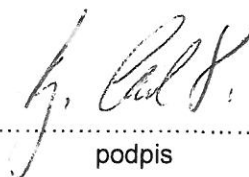
Územní celek je ve smyslu ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v této zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom písemnou informaci přezkoumávacímu orgánu, a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy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

Ing. Stanislav Chval

.....  
předseda dobrovolného svazku obcí

  
.....  
podpis

Svazek obcí Věneč  
IČO: 711 66 131  
384 81 Čtyň 2  
okres Prachatice

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

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány písemnosti:

### **Návrh rozpočtu**

- Na rok 2016 zveřejněn na všech 6 členských obcích v období od 4. 2. 2016 do 23. 2. 2016

### **Pravidla rozpočtového provizoria**

- Stanovena vnitřní směrnici DSO Věneč - bod č. 5.

### **Rozpočtová opatření**

- Č. 4/2016 ze dne 1. 9. 2016
- Č. 5/2016 ze dne 1. 12. 2016

### **Rozpočtová opatření**

- Č.3/2016 ze dne 5. 5. 2016

### **Rozpočtový výhled**

- Na rok 2017-2021

### **Schválený rozpočet**

- Na rok 2016 schválen na jednání starostů dne 12. 4. 2016, bod č. 2.

### **Závěrečný účet**

- Za rok 2015 projednán a schválen na jednání starostů Svazku obcí Věneč ze dne 29. 6. 2016, bod 2. "s výhradou", zveřejněn na všech 6 členských obcích v období od 30. 5. 2016 do 27. 6. 2016

### **Bankovní výpis**

- Výpis z BÚČ České spořitelny č. 004, obrat ze dne 29. 4. 2016 - úhrada došlé faktury č. FV1604631 na částku 4.223 Kč
- Účetní doklad č. 16-801-00008 - zaúčtování úhrady došlé faktury č. FV1604631 na částku 4.223 Kč

### **Bankovní výpis**

- Výpis z BÚČ České spořitelny č. 008 k 31. 8. 2016 s KS shodným v rozvaze + hlavní knize k 31. 8. 2016
- Výpis z BÚČ ČNB č. 8 k 31. 8. 2016 s kS shodným v rozvaze + hlavní knize k 31. 8. 2016

### **Faktura**

- Došlá faktura č. 201648 ze dne 13. 9. 2016 na částku 30. 525,88 Kč
- Účetní doklad č. 1609-000003 ze dne 3. 9. 2016 - zaúčtování došlé faktury č. 201648 na částku 30. 525,88 Kč
- Výpis z BÚČ České spořitelny č. 009, obrat ze dne 20. 9.2016 - úhrada došlé faktury č. 201648 na částku 30. 525,88 Kč
- Účetní doklad č. 1609-000006 ze dne 20. 9. 2016 - zaúčtování úhrady došlé faktury č. 201648 na částku 30. 525,88 Kč

### **Faktura**

- Došlá faktura č. FV1604631 ze dne 21. 4. 2016 na částku 4.223 Kč

### **Hlavní kniha**

- K 31. 12. 2016

### **Hlavní kniha**

- K 31. 8. 2016

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

- Inventarizace majetku a závazků k 31. 12. 2016

### **Kniha došlých faktur**

- K 31. 12. 2016

### **Kniha došlých faktur**

- Za měsíc 1/2016 - 8/2016

### **Kniha odeslaných faktur**

- K 31. 12. 2016

### **Příloha rozvahy**

- K 31. 12. 2016



## **Rozvaha**

- K 31. 12. 2016

## **Rozvaha**

- K 31. 8. 2016

## **Účetní deník**

- Za měsíc 1/2016 - 12/2016

## **Účetní deník**

- Za měsíc 1/2016 - 8/2016

## **Účetní doklad**

- Č. 1606-000001 ze dne 29. 6. 2016 - zaúčtování HV za rok 2015

## **Účetní doklad**

- Č. 1604-000001 ze dne 21. 4. 2016 - zaúčtování došlé faktura č. FV1604631 na částku 4.223 Kč

## **Účtový rozvrh**

- Pro rok 2016

## **Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu**

- FIN 2-12 M k 31. 12. 2016

## **Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu**

- FIN 2-12 M k 31.1. 2016
- FIN 2-12 M k 31. 8. 2016

## **Výkaz zisku a ztráty**

- K 31. 12. 2016

## **Výkaz zisku a ztráty**

- K 31. 8. 2016

## **Stanovy a osvědčení o registraci dobrovolných svazků obcí**

- Svazek obcí Věneč schválené 17. 4. 2003
- Dodatek č. 1 - přistoupení člena - členské obce Svatá Maří
- Zakladatelská smlouva svazku obcí Věneč

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

- Smlouva č. SDO/OREG/669/16 o poskytnutí účelové dotace v rámci POV Jihočeského kraje v roce 2016 uzavřená dne 8. 6. 2016. Účelem je poskytnutí investiční dotace na "Společné vybavení na údržbu veřejné zeleně v obcích mikroregionu Věneč." Dotace k užití od 1. 1. 2016 do 31. 12. 2016. Dotace ve výši 280.000 Kč (max. 60% z celkových uznatelných výdajů akce).
- Průvodní dopis k návrhu Smlouvy o poskytnutí účelové dotace v rámci POV Jihočeského kraje v roce 2016 č. j.:KUJCK 46795/2016 ze dne 25. 5. 2016
- Výpis z BÚČ české spořitelny č. 007, obrat ze dne 7. 7. 2016 - příjem zálohy investiční dotace ve výši 280.000 Kč
- Účetní doklad č. 1607-000004 ze dne 7. 7. 2016 - zaúčtování příjmu zálohy investiční dotace ve výši 280.000 Kč
- Došlá faktura č. 6164200103 ze dne 14. 9. 2016 - dodavatel AGROZET České Budějovice, a.s. - pořízení rameno příkopového Agromec na částku 538.450 Kč
- Účetní doklad č. 1609-000008 ze dne 14. 9. 2016 - zaúčtování Došlá faktura č. 6164200103 na částku 538.450 Kč
- Výpis z BÚČ české spořitelny č. 009, obrat ze dne 23. 9. 2016 - úhrada došlé faktury č. 6164200103 na částku 538.450 Kč
- Účetní doklad č. 1609-000009 ze dne 23. 9. 2016 - zaúčtování úhrady došlé faktury č. 6164200103 na částku 538.450 Kč
- Účetní doklad č. 1609-000013 ze dne 23. 9. 2016 - zaúčtování zařazení žacího stroje do užívání na účet 022 (sam. mov. věci) v částce 538.450 Kč
- Inventární karta č.21 zařazení příkopové sekačky do užívání na účet 022 (sam. mov. věci) v částce 538.450 Kč
- Oznámení - vyúčtování zálohy na dotace dle smlouvy č. SDO/OREG/669/16 ke dni 19. 12. 2016
- Účetní doklad č. 1612-000003 ze dne 109. 12. 2016 - zaúčtování vyúčtování zálohy investiční dotace na částku 280.000 Kč
- Vyúčtování poskytnuté dotace z rozpočtu Jihočeského kraje v roce 2016 na celkové investiční výdaje ve výši 538.450 Kč

### **Dokumentace k veřejným zakázkám**

- Svazek obcí Větec za přezkoumané období, tj. od 1. 1. 2016 do 31. 12. 2016 neuskutečnil žádnou veřejnou zakázku v ceně nad 500.000 Kč bez DPH, čímž nebyla povinnost zveřejnění VZ na profilu zadavatele SO Větec.
- Veřejná zakázka malého rozsahu na dodávku příkopové sekačky
- Kupní smlouva o prodeji věci movitých č: KS-2016-030-8016-K uzavřená dne 15. 6. 2016 s prodávajícím AGROZET České Budějovice, a.s. Předmětem kupní smlouvy je příkopová sekačka HBK 5000. Celková cena dodávky na částku 538.450 Kč včetně DPH 21%, cena bez DPH 445.000 Kč
- U této veřejné zakázky nebyla povinnost zveřejnění na profilu zadavatele

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

- Přijetí nápravných opatření z uvedených chyb a nedostatků ve zprávě z přezkoumání hospodaření za rok 2015 na zasedání starostů dne 29. 6. 2016, bod 2.
- Písemná informace o přijetí opatření z uvedených chyb a nedostatků ve zprávě z přezkoumání hospodaření za rok 2015 doručena přezkoumávajícímu orgánu - KÚ dne 8. 7. 2016

### **Vnitřní předpis a směrnice**

- Směrnice o opravných položkách k pohledávkám s účinností od 1. 6. 2011
- Směrnice pro provedení inventarizace ze dne 8. 11. 2011

### **Vnitřní předpis a směrnice**

- Vnitřní směrnice DSO Větec ze dne 18. 12. 2007

### **Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí**

- Zápis z jednání starostů Svazku obcí Větec ze dne 12. 4. 2016, bod č. 2.
- Zápis z jednání starostů Svazku obcí Větec ze dne 29. 6. 2016, bod 2., bod č. 3

### **Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí**

- Zápis z jednání starostů Svazku obcí Větec ze dne 27. 9. 2016
- Zápis z jednání starostů Svazku obcí Větec ze dne 1. 12. 2016

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

- Zpráva o plnění přijatých opatření ze zjištěných chyb a nedostatků z přezkoumání hospodaření za rok 2015 doručena na KÚ dne 21. 2. 2017.

### **Účetní závěrka za rok 2015**

- Schválena na jednání starostů dne 29. 6. 2016, bod č. 3.
- Protokol o schválení účetní závěrky za rok 2015 ze dne 29. 6. 2016