



## EKONOMICKÝ ODBOR

## ODDĚLENÍ PŘEZKUMU A METODIKY HOSPODAŘENÍ OBCÍ

Sp. zn.: OEKO-PŘ 67448/2017/evpa

stejnopis č. 2

**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017**  
**obce Rodná, IČO 00582450**

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

28. srpna 2017 jako dílčí přezkoumání

22. února 2018 jako konečné přezkoumání

Přezkoumání hospodaření **obce Rodná za rok 2017** 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 20.7.2017 Krajským úřadem Jihočeského kraje doručením písemného oznámení.**

**Přezkoumané období od 1.1.2017 do 31.12.2017.**

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Ing. Zdeňka Perníková**

**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. . 548/2017 dne 19.7.2017 a 110/2018 dne 29.1.2018 .**

**Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.**

**Při přezkoumání byli přítomni:**

**Jaroslav Michal - starosta**

**Dana Smetanová - 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 tj. ukončení kontroly na místě a vrácení vyžádaných podkladů byl učiněn dne 22.2.2018.

## **A. Výsledek dílčích přezkoumání**

### **A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za rok 2017**

#### **➤ 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. 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: § 33*

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

*Územní celek nedodržel obsahové vymezení položky výkazu zisku a ztráty "Náklady z činnosti".*

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

*Kontrolou účetních dokladů č. 000001057 ze dne 21.3.2017, kterým byla zaúčtována faktura č. 170100164 ze dne 17.3.2017 ve výši 1.924 Kč za prodej materiálu elektro (účtováno na účet 511 namísto účtu 501) a účetního dokladu č. účetní doklad č. 000001134 ze dne 12.7.2017, kterým byla zaúčtována faktura č. 6151701160 ze dne 28.6.2017 ve výši 12.495 Kč za telefon Samsung Galaxy s příslušenstvím (zaúčtováno na účet 501 namísto účtu 558) bylo zjištěno, že bylo účetní jednotka účtovala o nákladech z činnosti nesprávně.*

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

###### **Popis plnění opatření:**

*Doloženy opravné doklady č. 000000928 ze dne 28.8.2017 - opravný doklad na částku 12.495 Kč a č. 000000929 ze dne 28.8.2017 - opravný doklad na částku 1.924 Kč*

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

### **A.II. Chyby a nedostatky nenapravené ze všech dílčích přezkoumání za rok 2017**

**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  
Obec netvoří peněžní fondy, ověřeno na rozvahu sestavenou k 31.12.2017.
3. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku  
- přezkoumán: Ano  
Obec neprovozuje podnikatelskou činnost, ověřeno ve výkazu zisku a ztráty, sestaveného k 31.12.2017.
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 nevykazuje peněžní operace 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
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 nenakládá ani nehospodaří s majetkem státu.
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 zastaven majetek ve prospěch třetích osob.
14. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku  
- přezkoumán: Ano  
Obec nezřídila v přezkoumávaném období žádná nová věcná břemena ke svému nemovitému majetku, ověřeno při inventarizaci účtů.

15. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. i) ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost  
- přezkoumán: Ano
16. Ustanovení § 9 Kontrola nakládání s příspěvkem a se svěřeným majetkem  
- přezkoumán: Ano  
Obec nemá založenou žádnou příspěvkovou organizaci.

### **C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných v předchozích letech**

**C.I. Při přezkoumání hospodaření územního celku v předchozích letech nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

### **D. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2017**

**D.I. Při přezkoumání hospodaření obce za rok 2017 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.**

⇒ **nebyly zjištěny chyby a nedostatky, kromě chyb a nedostatků zjištěných při dílčích přezkoumáních, které byly již napraveny.**

**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 ..... 1,29 %  
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku ..... 0 %

**D.IV. Výrok o výši dluhu územního celku:**

Dluh územního celku **nepřekročil** 60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Výše dluhu územního celku: 0 Kč

60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky: 1.762.506,60 Kč

**D.V. Ostatní sdělení pro přezkoumávaný územní celek**




- Upozornění na nutnost doplnit vnitřní směrnici obce Rodná pro zadávání veřejných zakázek ze dne 31.3.2015 tak, aby reflektovala aktuální stav právního předpisu

Rodná, dne 22. února 2018

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

Ing. Zdeňka Perníková

.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

  
.....  
podpis kontrolora pověřeného řízením  
přezkoumání

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

#### 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 dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání, které jsou uvedené v příloze.
- s obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Rodná o počtu 8 stran včetně přílohy byl seznámen dne 22.2.2018 a její stejnopis č. 2 převzal dne 22.2.2018 starosta obce Jaroslav Míchal.

#### 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 přestupku podle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. a za to lze uložit územnímu celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokutu do výše 50.000 Kč.

Jaroslav Míchal

.....  
starosta obce

  
.....  
podpis





## Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017.

Doklady a jiné materiály využité při přezkoumání:

### **Návrh rozpočtu**

- Návrh rozpočtu zveřejnění dokumentu potvrzeno starostou na dokumentu, ověřeno zveřejnění na [www.rodna.eu](http://www.rodna.eu)

### **Pravidla rozpočtového provizoria**

- pravidla rozpočtového provizoria schválena v ZO dne 30.12.2016 - zveřejněna v době od 1.12.2016 do 29.12.2016 a od 1.1.2017 (oznámení i internetové stránky - potvrzeno starostou na dokumentu) - nutné a běžné výdaje a případné výdaje související s realizací akce "Hřiště Rodná" do výše 800.000 Kč

### **Rozpočtová opatření**

- pověření starosty k provádění rozpočtových opatření dáno vnitřní účetní směrnicí aktualizovanou k 18.1.2013 - bod č. 6.3. - Hospodaření podle rozpočtu
- RO č. 1/2017 ze dne 29. 4.2017 - schváleno starostou, na vědomí ZO dne 19.6.2017
- RO č. 2/2017 ze dne 1.5.2017 - schváleno starostou, na vědomí ZO dne 19.6.2017, zveřejnění potvrzeno starostou na dokumentu
- RO č. 7 ze dne 1.10.2017, schváleno starostou
- RO č. 8 ze dne 1.11.2017 - schváleno starostou
- RO č. 9 ze dne 1.12.2017 - schváleno starostou
- RO č. 7,8,9 na vědomí ZO dne 15.12.2017, zveřejnění ověřeno na <http://www.rodna.eu>

### **Rozpočtový výhled**

- na léta 207 až 2019 - zveřejněno v souladu se zákonem, aktualizace schválena v ZO dne 30.12.2017

### **Schválený rozpočet**

- zveřejněn od 1.5.2017, potvrzeno starostou na dokumentu, ověřeno zveřejnění na [www.rodna.eu](http://www.rodna.eu), schválen v ZO dne 29.4.2017 (na položky a paragrafy) jako vyrovnaný ve výši příjmů i výdajů 2.178.900 Kč.

### **Závěrečný účet**

- Projednán a schválen dne 19.6.2017 bez výhrad.
- Návrh závěrečného účtu společně se Zprávou o výsledku PH za rok 2016 a schválený závěrečný účet zveřejněny na úřední desce i internetových stránkách v souladu se zákonem potvrzeno starostou na dokumentu, ověřeno zveřejnění na [www.rodna.eu](http://www.rodna.eu).

### **Bankovní výpis**

- ČS a.s. - BÚ,
- BV č. výpisu 006, db. obrat z 28.6.2017, ve výši 2.897 Kč, db. obrat z 22.6.2017 ve výši 27.000 Kč, db. obrat z 27.6.2017 ve výši 1.499 Kč, db. obrat z 27.6.2017 ve výši ve výši 549 Kč, db. obrat z 28.6.2017 ve výši 12.495 Kč -BV č. 001 db. obrat ze dne 23.1.2017 ve výši 5.000 KčBV č. 003 db. obrat ze dne 21.3.2017 ve výši 1.924 Kč
- BV č. 001 u ČS a.s. účet ostatního finančního majetku
- BV č. 012 u ČS a.s. účet běžný za období k 31.12.2017
- BV č. 001 u ČS a.s., účet investiční za období k 31.12.2017
- BV č. 25 u ČNB k 31.12.2017 za období k 31.12.2017

### **Evidence poplatků**

- pro rok 2017 vedena v elektronické podobě

### **Faktura**

- ev. KF 49/2017 dne 28.6.2017 - fa č. 6151701161 ze dne 28.6.2017 ve výši 2.897 Kč, účetní doklad č. 000001133 ze dne 12.7.2017 - předpis
- fa ev. KF 50/2017 dne 28.6.2017 - fa č. 6151701160 ze dne 28.6.2017 ve výši 12.495 Kč - účetní doklad č. 000001134 ze dne 12.7.2017 - předpis, opravný doklad č. 925 ze dne 28.8.2017
- fa ev. KF 48/2017 dne 27.6.2017 - fa č. 172302 ze dne 12.6.2017 ve výši 549 Kč - účetní doklad č. 000001132 ze dne 27.6.2017 - předpis
- fa ev. KF 47/2017 dne 27.6.2017 - fa č. 8030148960 ze dne 23.5.2017 ve výši 1.499 Kč - účetní doklad č. 000001131 ze dne 27.6.2017 - předpis
- fa ev. KF 46/2017 dne 22.6.2017 - fa č. 2017003 ze dne 6.6.2017 ve výši 16.500 Kč - účetní doklad č. 000001127 ze dne 22.6.2017 - předpis
- fa ev. KF 6/2017 dne 4.1.2017 - fa č. 1/2017 ze dne 4.1.2017 ve výši 5.000 Kč - účetní doklad č. 000001018 ze dne 23.1.2017 - předpis



- fa ev. KF 17/2017 dne 17.3.2017 - fa č. 1701001654 ze dne 17.3.2017 ve výši 1.924 Kč - účetní doklad č. 000001057 ze dne 21.3.2017 - předpis

#### **Hlavní kniha**

- sestavená za období 6/2017
- sestavená za období 12/2017

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

- Vnitřní účetní směrnice Rodná bod 3 Inventarizace, podpisové vzory členů inventarizační komise
- Pokyn k provedení inventarizace majetku a závazků Obce Rodná ze dne 15.12.2017
- Inventurní zpráva o provedené inventarizaci ze dne 18.1.2018
- Inventurní soupisy účtů sestavený k 31.12.2017

#### **Kniha došlých faktur**

- sestavená za období do 7/2017
- faktury č. 6, 11 za období 3/2017
- faktura č. 46 až 50/2017 za období 6/2017

#### **Kniha odeslaných faktur**

- sestavená za období do 7/2017

#### **Odměňování členů zastupitelstva**

- ZO ze dne 1.11.2014 schválilo odměny neuvolněným zastupitelům vyjádřeno v %,
- platové výměry zastupitelů na 2017 (neuvolněný starosta, místostarosta)

#### **Pokladní doklad**

- VPD č. 057 ze dne 1.6.2017 dárkový balíček, PPD č.040 ze dne 22.4.2017 (20 příloh) ve výši 2.900 Kč - poplatek ze psů, PPD č. 040 ze dne 22.4.2017 ( 51 příloh) ve výši 31.900 Kč – odpad, VPD č. 117 ze dne 28.2.2017 - vyúčtování zálohy pokladny k 31.12.2017 ve výši 8.307 Kč ( ověřeno v PD k 31.12.2017)

#### **Pokladní kniha (deník)**

- Pokladní kniha nerozpočtovaná pokladna, zůstatek v pokladní knize odsouhlasen na výkaz rozvahy, Fin 2/12 M a hlavní knihy (výkazy a pokladní kniha sestavené k 30.6.2017) ve výši 15.153. Kč. Pokladní limit není stanoven.
- Pokladní deník červen pol. č. 1), pokladní deník
- Pokladní kniha nerozpočtovaná pokladna, zůstatek v pokladní knize odsouhlasen na výkaz rozvahy, Fin 2/12 M a hlavní knihy (výkazy a pokladní kniha sestavené k 31.12.2017) ve výši 0 Kč.

#### **Příloha rozvahy**

- sestavená k 30.6.2017
- sestavená k 31.12.2017

#### **Rozvaha**

- sestavená k 30.6.2017
- sestavená k 31.12.2017

#### **Účetní doklad**

- č. 000000909 ze dne 4.1.2017 - roční předpis poplatků psi a odpad č. 000000057 ze dne 12.7.2017,
- č. 00000004 ze dne 22.4.2017, č. 000000922 ze dne 19.6.2017, č. 000000117 ze dne 28.12.2017- odvod pokladny
- č. 000000928 ze dne 28.8.2017 - opravný doklad
- č. 000000929 ze dne 28.8.2017 - opravný doklad

#### **Účtový rozvrh**

- platný pro rok 2017

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

- Fin 2/12M sestavený k 30.4.2017 a 30.6.2017
- Fin 2/12M sestavený k 31.12.2017

#### **Výkaz zisku a ztráty**

- sestavený k 30.6.2017
- sestavený k 31.12.2017

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

- Smlouva o poskytnutí účelové dotace z rozpočtu obce ze dne 18.12.2017 DSO Mikroregion venkov ve výši 13.342 Kč, smlouva vymezuje termín a použití prostředků z dotace, závěrečné vyúčtování požadováno do 31.3.2018. Smlouva projednána a schválena v ZO dne 15.12.2017.



- BÚ BV č. 012 platba ze dne 18.12.2017. Účetní doklad č. 000001257 ze dne 18.12.2017 ve výši 13.342 Kč.

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

- Průvodní dopis k návrhu Smlouvy o poskytnutí účelové dotace v rámci POV v roce 2017 - pokyny k účtování a zúčtování zálohy ze dne 4.7.2017. Smlouva o poskytnutí účelové dotace v rámci Programu obnovy venkova J kraje v roce 2017 č. SDO/OREG/672/17 ze dne 29.8.2017. Neinvestiční dotace na akci "Oprava MK v Obci Rodná" ve výši 200.000 Kč formou zálohové platby což činí max. 50% z celkových uznatelných nákladů, využití do 31.12.2017.
- BÚ BV č. 010 kr. platba ze dne 26.10.2017 ve výši 200.000 Kč. Účetní doklad č. 000001223 ze dne 26.10.2017.
- Faktura přijatá č. 20171350 ze dne 16.11.2017 ve výši 420.981 Kč, kniha faktur ev. č. 99/2017 ze dne 29.11.2017. BÚ BV č. 011 ze dne 29.11.2017. Účetní doklad č. 000001245 ze dne 29.11.2017 ve výši 40.981 Kč.

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

- Smlouva o bezúplatném převodu podle § 22 zákona č. 219/2000 Sb., uzavřená s Úřadem pro zastupování státu ve věcech majetkových, č. ÚZSVM/CTAA/8052/2016-CTAM-1953/Pik ze dne 18.1.2017 (obec nabyvatel). Právní účinky zápisu ke dni 14.2.2017. Smlouva obsahuje doložku dle § 41 zákona o obcích (dle doložky schváleno v ZO dne 12.8.2016). Účetní doklad č. 000000911 ze dne 6.4.2017 zařazení v pořizovací ceně. Smlouva o bezúplatném převodu podle § 22 zákona č. 219/2000 Sb., uzavřená s Úřadem pro zastupování státu ve věcech majetkových, č. ÚZSVM/CTAA/1574/2017-CTAM-2028/Pik ze dne 4.4.2017 (obec nabyvatel). Právní účinky zápisu ke dni 24.1.2017. Smlouva obsahuje doložku dle § 41 zákona o obcích (dle doložky schváleno v ZO dne 27.10.2016). Účetní doklad č. 000000903 ze dne 24.1.2017 zařazení v pořizovací ceně.

#### **Dokumentace k veřejným zakázkám**

- Směrnice Obce Rodná pro zadávání veřejných zakázek účinná od 31.3.2015 - II. Zadávání a schvalování veřejné zakázky, hodnotící komise - bod č. 1) starosta obce zajišťuje a schvaluje zadávání a výběr nejvhodnější nabídky veřejné zakázky nepřesahující 300.000 Kč.
- Název akce: "Oprava MK v obci Rodná- místní část Blanička"
- Směrnice obce Rodná pro zadávání veřejných zakázek aktualizována k 31.3.2015 - čl. II. Zadávání a schvalování veřejné zakázky, hodnotící komise - výběr dodavatele zadání VZMR - starosta obce zajišťoval zadání, evidovány 2 nabídky, ZO ze dne 27.10.2017 - hodnocení a výběr dodavatelské firmy, kritérium cena díla. ZO schválilo dodavatele firmu Vialit Soběslav s.r.o za cenu 420.980,78 Kč vč. DPH, potvrzená objednávka (druhou stranou) na dodávku ze dne 30.10.2017

#### **Vnitřní předpis a směrnice**

- Podpisové vzory oprávněných osob k 1.11.2014. Vnitřní účetní směrnice aktualizovaná znění k 18.1.2013 - bod č. 6.3. - Hospodaření podle rozpočtu - pověření starosty k provádění rozpočtových opatření. Vnitřní směrnice - reálná hodnota majetku určeného k prodeji účinná od 1.1.2013. Směrnice Obce Rodná pro zadávání veřejných zakázek účinná od 19.3.2017.
- Směrnice Obce pro zadávání veřejných zakázek ze dne 31.3.2015

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

- ZO ze dne 30.12.2016 - schválení rozpočtového výhledu, bod č. 4) - schválení pravidel rozpočtového provizoria ZO ze dne 29.4.2017 - schválení rozpočtu na rok 2017, bod č. 4) - zprávy kontrolního a finančního výboru
- ZO ze dne 19.6.2017 - schválení závěrečného účtu, bod č. 5) - schválení účetní závěrky, bod č. 5) schválení rozpočtových změn
- ZO ze dne 15.12.2017 - schválení znění Smlouvy o poskytnutí účelové dotace Mikroregionu venkov ve výši 13.342 Kč
- ZO ze dne 18.9.2017 - projednání Zprávy finančního a kontrolního výboru

#### **Účetní závěrka**

- Účetní závěrka za rok 2016 schválena v ZO dne 19.6.2017
- Protokol o schválení účetní závěrky obce za rok 2016 ze dne 19.6.2017
- Stavová zpráva odeslána do systému dne 2.7.2017

#### **Zápis finančního výboru**

- Zpráva finančního výboru Obce Rodná ze dne 10.7.2017
- Zpráva z kontrolního výboru Obce Rodná ze dne 10.7.2017 za období 4 - 6 ze dne 18.1.2018 za období 10 - 12/2017.
- Zápis ze ZO ze dne 18.9.2017 - projednání Zprávy finančního a kontrolního výboru