



ODBOR EKONOMICKÝ

ODDĚLENÍ PŘEZKUMU A METODIKY HOSPODAŘENÍ OBCÍ

Sp. zn.: OEKO-PŘ 57748/2018/evpa

stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018 **obce Libějice, IČO 00666998**

Přezkoumání bylo vykonáno na úřadu územního celku ve dnech:

31. července 2018 jako dílčí přezkoumání
16. května 2019 jako konečné přezkoumání

Přezkoumání hospodaření **obce Libějice za rok 2018** 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 23.7.2018 Krajským úřadem Jihočeského kraje doručením písemného oznámení.**

Přezkoumané období od 1.1.2018 do 31.12.2018.

Přezkoumání vykonali:

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

Pověření k přezkoumání ve smyslu § 5 zákona č. 420/2004 Sb. a § 4 zákona č. 255/2012 Sb. vydal Krajský úřad Jihočeského kraje pod č.: 675/2018/OEKO-PŘ dne 20.7.2018.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při přezkoumání byli přítomni: **Ing. František Drtina - starosta**
Božena Smržová - 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. kontrola účtu 261 Pokladna a vrácení inventarizačních soupisů byl učiněn dne 16.5.2019.

A. Výsledek dílčích přezkoumání

A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za rok 2018 nebyly zjištěny takové chyby a nedostatky.

A.II. Chyby a nedostatky nenapravené z dílčích přezkoumání nebo zjištěné při konečném přezkoumání za rok 2018

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. 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

Porušení právního předpisu:

ČÚS č. 701 – 710 (§ 36 odst. 1 zákona o účetnictví)

Ustanovení: ČÚS č. 703

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Územní celek nedodržel postupy účtování transferů.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Kontrolou účetního dokladu č. 10110 ze dne 30.1.2018, kterým bylo zaúčtováno poskytnutí příspěvků s využitím do konce roku 2018 tj. smlouva o poskytnutí příspěvku ev. č. 01/Li/2018 ze dne 9.1.2018 uzavřená s Farní charitou Tábor a darovací smlouva č. 666998 ze dne 19.4.2016 uzavřená s Prevent z.s. (dle obsahu se jedná o příspěvek) bylo zjištěno, že jsou nesprávně zaúčtovány prostřednictvím účtu 472 Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery namísto účtu 373 Krátkodobé zálohy na transfery.

Nedostatek nebyl do ukončení přezkoumání hospodaření odstraněn: neodstraněn

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 31.12.2018.
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 30.12.2018.
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
Obec nehospodaří ani nenakládá s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí, účtování ověřeno na Fin 2/12 M sestavený k 31.12.2018.
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
Obec nenakládá ani 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 právníckých osob
- přezkoumán: Ano
Obec neručí za závazky fyzických a právníckých osob.
12. 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.
13. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku
- přezkoumán: Ano
Obec nezřídila v přezkoumaném období žádná nová věcná břemena ke svému nemovitému majetku.

14. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem
- přezkoumán: Ano
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

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 2018

D.I. Při přezkoumání hospodaření obce za rok 2018 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 postupy účtování transferů.

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 0,04 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 2,31 %
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: 1.282.510 Kč.

Libějnice, dne 16. května 2019

Jméno a podpis kontrolora zúčastněného na přezkoumání hospodaření:

Ing. Zdeňka Perníková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
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 dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání, které jsou uvedené v příloze.
- s obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Libějice o počtu 9 stran včetně přílohy byl(a) seznámen(a) dne 16.5.2019 a její stejnopis č. 2 převzal(a) dne 16.5.2019 starosta obce Ing. František Drtina.

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.

Ing. František Drtina

.....
starosta obce


.....
podpis

**OBEC LIBĚJICE
390 02 Tábor**

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018.

Doklady a jiné materiály využité při přezkoumání:

Návrh rozpočtu

- na rok 2018 zveřejněn způsobem a termínem po dobu stanovenou zákonem na internetových stránkách a na úřední desce (viz potvrzení starosty o zveřejnění dokumentu na předloženém materiálu).

Rozpočtová opatření

- pověření starosty k provádění RO v rozsahu do výše 100.000 Kč v každém jednotlivém případě atd. stanoveno na ZO dne 14.10.2013
- RO evidována v časové posloupnosti
- RO č. 1 ze dne 8.1.2018, schválena v ZO dne 8.1.2018, zveřejnění po dobu stanovenou zákonem na internetových stránkách a na úřední desce, ověřeno na www.libejice.cz
- RO č. 2 ze dne 12.3.2018, schválena v ZO dne 12.3.2018, zveřejnění po dobu stanovenou zákonem na internetových stránkách a na úřední desce, ověřeno na www.libejice.cz

Schválený rozpočet

- rozpočet schválen jako přebytkový v ZO dne 26.12.2017 (viz. příloha na paragrafy), způsob zveřejnění a doba zveřejnění v souladu se zákonem.

Střednědobý výhled rozpočtu

- Rozpočtový výhled rozpočtu na léta 2018 a 2021 schválen v ZO dne ze dne 5.12.2016
- Střednědobý výhled sestaven do roku 2022 schválen v ZO dne 26.12.2017, zveřejněn v souladu se zákonem

Závěrečný účet

- Návrh závěrečného účtu společně se Zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017 a schválený závěrečný účet byl zveřejněn způsobem a v termínu stanoveném zákonem na internetových stránkách a na úřední desce obce (viz. potvrzení starosty o zveřejnění dokumentu na předloženém materiálu, ověření na www.libejice.cz).
- Závěrečný účet projednán a schválen v zastupitelstvu obce dne 21.5.2018, bod č. 2, ZO schválení závěrečného účtu s vyjádřením "bez výhrad".

Bankovní výpis

- BV u KB a.s. el., platba ze dne 29.5.2018 úhrada za fa 051 ev. KF 26 ve výši 1.452 Kč, zaúčtováno účetním dokladem č. 10510 ze dne 29.5.2018
- BV u KB a.s. el., platba ze dne 29.5.2018 úhrada fa č. 20180065 ev. KF 27 ve výši 1.573 Kč, zaúčtováno účetním dokladem č. 10510 ze dne 29.5.2018
- BV u KB a.s. č. 57, platba ze dne 7.6.2018, úhrada fa č. 190110161 ev. KF 29 ve výši 10.527 Kč, zaúčtováno účetním dokladem č. 10602 ze dne 7.6.2018
- BV u KB a.s. č. 33, platba ze dne 21.3.2018, úhrada fa ve výši 4.699,64 Kč, zaúčtováno účetním dokladem č. 10309 ze dne 21.3.2018
- výpis z účtu u ČNB č. 94-3911301/0710 k 31.12.2018
- výpis z účtu u KB a.s. č. 20324301/0100

Evidence poplatků

- psi, TKO - roční předpisy účetní doklad č. 000020102 ze dne 15.1.2018

Faktura

- Faktura č. 18051 ev. KF 26 ve výši 1.452 Kč, zaúčtováno účetním dokladem č. 30526 ze dne 7.5.2018
- Faktura č. 20180065 ev. KF 27 ve výši 1.573 Kč, zaúčtováno účetním dokladem č. 30527 ze dne 7.5.2018
- Faktura č. 190110161 ev. KF 29 ve výši 10.527 Kč, zaúčtováno účetním dokladem č. 30629 ze dne 4.6.2018
- Faktura č. CZ 009574344 ev. KF 13 ve výši 4.699,64 Kč, zaúčtováno účetním dokladem č. 30313 ze dne 21.3.2018
- KNFpřijaté č. 33 ze dne 16.7.2018 a č. 37 ze dne 23.7.2018
- Faktura č. 20180328 ze dne 11.7.2018 ve výši 31.113 Kč za party stan BIG, zaúčtováno účetním dokladem č. 30733 ze dne 16.7.2018 předpis,

- Faktura č. 26072018 ze dne 19.7.2018 ve výši 713,90 Kč našití suchých zipů na volán střechy 3x6 pártý stanu BIG (dle objednávky), zaúčtováno účetním dokladem č. 30737 ze dne 23.7.2018 předpis,
- účetní doklad č. 20701 o zařazení do majetku ze dne 24.7.2018,
- BV u KB a.s. č. 72 ke dni 17.7.2018 ve výši 31.113 Kč a ve výši 713,90 Kč

Hlavní kniha

- sestavená k 30.6.2018

Inventurní soupis majetku a závazků

- Plán inventur včetně podpisových vzorů ze dne 10.12.2018
- Inventarizační zpráva ze dne 20.1.2019- nebyly zjištěny inventarizační rozdíly
- Inventurní soupisy účtů: 018, 019,
- LV č. 10001 sestavený k 31.12.2018 pro k.ú. Libějice - 021.0210, 021.0220, 021.310, 21.320 a 21.330 kontrola na přílohu rozvahy část A.II.3 G1., 2., 3, 081, 019, 079, 022,082, 028 inv. č. 2855 a 2856 pártý stan ve výši 31.826,90 Kč, 088, 031.0620- analytika VB, dle LV 485 pro k.ú. Slapy u Tábora 031.0700 - p. č. 145/3 - 1/5, 042 - fa. č. 39/KDF a fa. č. 58/KDF, 231 - výpis z účtu u ČNB č. 94-3911301/0710 k 31.12.2018, - výpis z účtu u KB a.s. č. 20324301/0100, 261- výčetka, 331,337, 342, 343, 374, 388, 401, 348, 403

Kniha došlých faktur

- za období do 31.7.2018

Odměňování členů zastupitelstva

- ZO ze dne 4.12.2017 schválilo výši odměn neuvolněným členům ZO od 1.1.2018 v souladu s novou právní úpravou (NŘV č. 318/2017 Sb., ze dne 2.10.2017 o výši odměn členů zastupitelstev územních samosprávných celků s účinností od 1.1.2018)
- rekapitulace mezd 1/2018, účetní doklad č. 000010205 ze dne 13.2.2018, BV č. 16 ze dne 13.2.2018
- ZO ze dne 1.11.2018 - 7 členné ZO, starosta a místostarosta neuvolněné funkce, poskytování odměn od 1.11.2018
- výplatní lístky za období 12/18 a 11/18 č. 3, 4, 15, 31, 16, 12,35,

Pokladní doklad

- VPD č. 51206 ze dne 19.12.2018 za materiál do spotřeby (pytle na odpad, WC čistič, poštovné atd.) ve výši 781 Kč, zúčtováno účetním dokladem č. 51206
- VPD č. 51207 ze dne 22.12.2018 za vánoční zpívání ve výši 1395 Kč, zaúčtováno účetním dokladem č. 5207 ze dne 22.12.2018
- PPD č. 51209 ze dne 31.12.2018 za pronájem ve výši 1.036 , zaúčtováno účetním dokladem č. 51209 ze dne 31.12.2018

Pokladní kniha (deník)

- Rozpočtovaná pokladna, ověřen stav 30.6.2018
- Rozpočtovaná pokladna, ověřen stav k 31.12.2018

Příloha rozvahy

- sestavená k 30.6.2018 a k 31.12.2018

Rozvaha

- sestavená ke dni 30.6.2018 a k 31.12.2018

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2018

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- Fin 2/12M sestavený ke dni 30.6.2018 a k 31.12.2018

Výkaz zisku a ztráty

- sestavený ke dni 30.6.2018 a k 31.12.2018

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Žádost ze dne 5.12.2017.
- Smlouva o poskytnutí příspěvku ev. č. 01/Li/2018 ze dne 9.1.2018 uzavřená s Farní charitou Tábor (příjemce) ve výši 448 Kč, na náklady na služby uskutečněné do 31.12.2018- vyúčtování příspěvku nejpozději do 30.3.2019.
- Darovací smlouva č. 666998 ze dne 19.4.2016 uzavřená s Prevent 99 z.ú. (obdarovaný) ve výši 610 Kč, náklady na provoz v běžném roce, vyúčtování příspěvku nejpozději do 30.3.2018.
- BV u KB a.s. č. 10 db. obrat ze dne 30.1.2018 ve výši 610 Kč a 448 Kč, zaúčtováno účetním dokladem č. 10110 ze dne 30.1.2018 na účet 471/231.

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Žádost o poskytnutí příspěvku Farní charitě Tábor na podporu realizace protidrogových služeb ze dne 5.12.2017 ve výši 448 Kč.

- Projednání žádosti v ZO dne 8.1.2018 ve výši 488 Kč
- Smlouva o poskytnutí příspěvku Farní charitě Tábor č. 01/Li/2018 ze dne 9.1.2018 ve výši 448 Kč.
- Účetní doklad č. 000010110 ze dne 30.1.2018 ve výši 448 Kč.

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Smlouva o poskytnutí účelové dotace v rámci POV Jč kraje v roce 2018 č. SDO/OREGP516/18 ze dne 2.8.2018, výše dotace formou jednorázové zálohy ve výši 150.000 Kč což činí max. 60% uznatelných celkových výdajů akce, použití do 31.12.2018, vyúčtování a vypořádání dle bodu VI.
- Průvodní dopis k návrhu smlouvy s pokyny k účtování ze dne 15.6.2018.
- BV u KB a.s. č. 90 kr. obrat ze dne 21.9.2018 ve výši 150.000 Kč, zaúčtováno účetním dokladem č. 10907 ze dne 21.9.2018 (UZ 710)
- KNF přijatých č. 46/2018 ze dne 15.10.2018
- Faktura č. 18074 ze dne 5.10.2018- dodavatel Jiří Ploc - MN Intex na akci zhotovení akce "Oprava budovy obecního úřadu Libějice" ve výši 276.482 Kč, včetně soupisu provedených prací, protokol o předání díla ze dne 5.10.2018, účetní doklad č. 31046 ze dne 15.10.2018 - předpis, BV u KB a.s. č. 101, db. obrat ze dne 23.10.2018 ve výši 276.482,80 Kč (UZ 710).
-
- Vyúčtování poskytnuté dotace z rozpočtu Jč kraje v roce 2018 ze dne 22.10.2018. Celkové neinvestiční výdaje 276.482,80 Kč, výše poskytnuté dotace 150.000 Kč tj. 54,2% celkově uznatelných výdajů.
- Zúčtování zálohy dotace na základě "Oznámení" ke dni 26.11.2018, účetní doklad č. 21102 ze dne 26.11.2018.

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo uzavřená s fi Jiří Ploc (zhotovitel) dne 29.7.2018 na akci "Oprava budovy OÚ Libějice" za cenu díla 276.482,96 Kč, předání díla do 5.10.2018. Fakturace po dokončení díla. Smlouva obsahuje ujednání o pokutách. Protokol o předání díla ze dne 5.10.2018.
- Smlouva o dílo s Mgr. Janem Tejkalem ze dne 23.4.2018 na vytvoření znaku a vlajky obce Libějice ve výši 10.990 Kč.

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Postup dle vnitřní směrnice o zadávání VZMR mimo režim zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek účinná od 11.10.2016
-
- Projednání záměru - vytvoření znaku a vlajky obce projednáno v ZO dne 12.3.2018 - předpokládané celkové náklady rozděleny jednotlivých částí, celková náklady cca 100.000 Kč. Poptávka na provedení heraldického návrhu (cca 10.000 Kč), oslovení 3 dodavatelů k předložení cenové nabídky, nabídky budou hodnoceny v ZO. Poptávka - vytvoření znaku a vlajky obce dle zákona o obcích ze dne 26.3.2018, e-mailem osloveny 4 firmy, výběr firmy rozhodnutím ZO dne 16.4.2018. Smlouva o dílo s Mgr. Janem Tejkalem ze dne 23.4.2018 na vytvoření znaku a vlajky obce Libějice ve výši 10.990 Kč.
-
- Projednání záměru v ZO ze dne 21.5.2018 č. 4/5/2018 realizace dotací z POV Jč kraje v roce 2018
- Výzva jednomu dodavateli k předložení cenové nabídky na zakázku: "Oprava budovy obecního úřadu Libějice"
- Nabídka ze dne 30.6.2018 - Jiří Ploc- MN Intex
- Výběr firmy rozhodnutím ZO ze dne 9.7.2018
- Oznámení o výběru nabídky na realizaci VZ "Oprava budovy obecního úřadu Libějice"
- Smlouva o dílo uzavřená s fi Jiří Ploc (zhotovitel) dne 29.7.2018 na akci "Oprava budovy OÚ Libějice" za cenu díla 276.482,96 Kč, předání díla do 5.10.2018. Fakturace po dokončení díla. Smlouva obsahuje ujednání o smluvních pokutách. Protokol o předání díla ze dne 5.10.2018.

Vnitřní předpis a směrnice

- Vnitřní směrnice o oběhu účetních dokladů, evidence majetku, DPH, cestovních náhradách a schvalování účetních závěrek ze dne 8.1.2018, schválena v ZO dne 8.1.2018, včetně podpisových vzorů a náhrady za použití vozidla a průměrné ceny PH 2018 s ohledem na vyhlášku č. 463/2017 Sb.,
- Vnitřní směrnice Zadávání veřejných zakázek malého rozsahu mimo režim zák. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek účinná od 11.10.2016.
- Směrnice k provádění inventarizace majetku a závazků obce Libějice čl. 4 Inventarizace činností
- Vnitřní směrnice o oběhu účetních dokladů..... ze dne 8.1.2018 (schváleno v ZO dne 8.1.2018) čl. č. 2.1,2.2.)

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 26.12.2017, bod č. 4 schválení rozpočtu, bod č. 5 schválení rozpočtového výhledu

- ze dne 8.1.2018 bod č. 4 rozpočtové opatření č. 1/2018, bod č. 2 pro jednání a odsouhlasení příspěvku na protidrogovou politiku, bod č. 3) projednání a odsouhlasení vnitřní směrnice pro ekonomickou oblast na rok 2018
- ze dne 21.5.2018 bod č. 2 odsouhlasení závěrečného účtu za rok 2017, bod č. 5 schválení účetní závěrky obec Libějice 2017
- z ustavujícího zasedání zastupitelstva obce ze dne 1.11.2018- stanovení odměn
- ze dne 21.5.2018 - záměr dotací z POV Jč kraje v roce 2018
- ze dne 9.7.2018 - výběr a schválení dodavatel na akci "Oprava budovy obecního úřadu Libějice"

Účetní závěrka

- Účetní závěrka za rok 2017 schválena v ZO dne 21.5.2018, protokol o schválení účetní závěrky ze dne 21.5.2018, účetní doklad č. 000020601 ze dne 1.6.2018 - přeúčtování HV. Doklad o odeslání do CSÚIS ze dne 29.5.2018.

Vnitřní kontrola - finanční a kontrolní výbor

- zápisy z kontrolní činnosti
- Finanční výbor ze dne 9.7.2018
- Kontrolní výbor ze dne 9.7.2018