



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

Elektronický podpis - 17.3.2017



Certifikát autora podpisu :
Jméno : Ing. Eva Hubinková
Vydal : PostSignum Qualified C...
Platnost do : 17.6.2017

Čj.: MSK 34842/2017
Sp. zn.: KON/11653/2016/Sam
113.1 V10
Vyřizuje: Ing. Eva Hubinková
Telefon: 595 622 563
Fax: 595 622 282
E-mail: posta@msk.cz

OBECNÍ ÚŘAD KOZMICE	C. dopor.
Došlo: 20 -03- 2017	Zpracov. <i>P.</i>
Čís. jedn.: <i>93/2017</i>	Ukl. znak <i>M2</i>
Přílohy: <i>—</i>	

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Kozmice, IČ 00849961 za rok 2016

Na základě písemné žádosti ze dne 12. 4. 2016 provedla kontrolní skupina ve složení:

Kontrolní skupina	Funkce	Pověření č.	Identifikační karta č.
Ing. Eva Hubinková	kontrolor pověřený řízením	389/03/2016	3468
Ing. Eliška Švaňová	kontrolor	392/03/2016	2736

dne 14. 3. 2017 přezkoumání hospodaření obce k datu 31. 12. 2016, místem provedení přezkoumání hospodaření byl Obecní úřad Kozmice.

Kontrolní úkon, jímž bylo přezkoumání zahájeno:

- doručení oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření za rok 2016 dne 11. 8. 2016.

Poslední kontrolní úkon předcházející vyhotovení zprávy:

- rekapitulace provedeného přezkoumání se zástupci obce dne 14. 3. 2017.

Zástupci územního celku přítomni při realizaci dílčího přezkoumání hospodaření:

- Ing. Petr Kozák, starosta
- Žaneta Burečková, 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 22. 8. 2016 kontrolní skupinou ve složení:

- Ing. Eva Hubinková
- Ing. Eva Ščerbová



Zavedli jsme systém environmentálního řízení a auditu

tel: 595 622 222
fax: 595 622 126
ID DS: 8c6bssd

IČ: 70890602
DIČ: CZ70890602
Úřední hodiny: Po, St 9.00-17.00, Út, Čt 9.00-14.30, Pa 9.00-13.00

Bankovní spojení: Česká spořitelna, a.s. – centrála Praha

č. účtu: 1650676349/0800



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 31. 7. 2016 nebyly zjištěny chyby a nedostatky, nebyl územní celek povinen přijmout opatření k nápravě.

Dle informací poskytnutých zástupci obce, v kontrolovaném období obec:

- neuskutečnila peněžní operace, týkající se sdružených prostředků,
- ne hospodařila 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) | 0,27 % |
| • podíl závazků na rozpočtu územního celku
(celková hodnota dlouhodobých závazků činila Kč 3.548.612,04) | 14,51 % |
| • 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 14. 3. 2017

Zprávu zpracovaly a sepsaly:	
Ing. Eva Hubinková, kontrolor pověřený řízením	podepsáno uznávaným elektronickým podpisem
Ing. Eliška Švaňová, kontrolor	podepsáno uznávaným elektronickým podpisem

Seznam předložených dokumentů:

- rozpočet obce na rok 2016 schválený zastupitelstvem obce dne 29. 2. 2016 usnesením č. 3, návrh rozpočtu obce na rok 2016 byl zveřejněn na úřední desce a způsobem umožňujícím dálkový přístup v období od 11. 2. do 1. 3. 2016,
- pravidla rozpočtového provizoria na rok 2016 schválená zastupitelstvem obce dne 14. 12. 2015 usnesením č. 5,
- pověření rady obce k provádění rozpočtových opatření do výše Kč 100.000,-- na jedno rozpočtové opatření, schváleno zastupitelstvem obce dne 2. 3. 2015 usnesením č. 10,
- rozpočtové opatření č. 1/2016 schválené radou obce dne 4. 4. 2016 usnesením č. 6,
- rozpočtové opatření č. 2/2016 schválené zastupitelstvem obce dne 13. 6. 2016 usnesením č. 5,
- rozpočtové opatření č. 3/2016 schválené zastupitelstvem obce dne 13. 6. 2016 usnesením č. 9,
- rozpočtová opatření č. 4/2016 a č. 5/2016 schválená zastupitelstvem obce dne 12. 9. 2016,
- rozpočtové opatření č. 6/2016 schválené radou obce dne 19. 10. 2016,
- rozpočtové opatření č. 7/2016 schválené radou obce dne 9. 11. 2016,
- rozpočtové opatření č. 8/2016 schválené radou obce dne 5. 12. 2016,
- rozpočtové opatření č. 9/2016 schválené zastupitelstvem obce dne 19. 12. 2016,
- rozpočtový výhled na období 2016 - 2018 schválený zastupitelstvem obce dne 23. 9. 2014,
- stanovení závazného ukazatele v době rozpočtového provizoria obce Základní školy a Mateřské školy Kozmice, okres Opava, příspěvková organizace ze dne 16. 12. 2015,
- stanovení závazného ukazatele Základní školy a Mateřské školy Kozmice, okres Opava, příspěvková organizace ze dne 14. 3. 2016,
- navýšení závazného ukazatele Základní školy a Mateřské školy Kozmice, okres Opava, příspěvková organizace ze dne 14. 6. 2016,
- závěrečný účet za rok 2015 schválený zastupitelstvem obce bez výhrad dne 13. 6. 2016 usnesením č. 4, návrh závěrečného účtu byl zveřejněn na úřední desce a způsobem umožňujícím dálkový přístup v období od 25. 5. do 14. 6. 2016,

- výpis obratu účtu 022 - Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí k 31. 7. 2016 (klimatizace nástěnná venkovní - inv. č. 13208, účetní doklad č. 21604 ze dne 19. 2. 2016),
- výpis obratu účtu 021 - Stavby k 31. 7. 2016, zařazení majetku do užívání - rozhledna pro snímání kamerou - inv. č. 1020108 (účetní doklad č. 41604 ze dne 25. 4. 2016), zpevněné plochy pro posezení na hřišti - inv. č. 1020109 (účetní doklad č. 61601 ze dne 9. 6. 2016),
- výpis obrátů účtu 028 - Drobný dlouhodobý hmotný majetek k 31. 7. 2016 (záchranářský zdravotnický batoh Bex - inv. č. 4486, videokamera Panasonic - inv. č. 4488, altán skládací - inv. č. 4487, notebook ACER Aspire - inv. č. 1300217, polyfunkční dům - klimatizace nástěnná vnitřní 5 ks - inv. č. 1300212 - 1300216),
- zařazení akce "Rekonstrukce komunikace mezi ul. Zelená a Okrouhlá" na majetkový účet obce - účetní doklad č. 101601 ze dne 5. 10. 2016, předávací protokol ze dne 5. 10. 2016, inv. č. 1020114,
- zařazení LED televizoru Samsung - účetní doklad č. 601448 ze dne 31. 10. 2016, inv. č. 13209,
- zařazení LED osvětlení vánočního stromu - účetní doklad č. 157 ze dne 11. 11. 2016, inv. č. 1020115,
- inventarizace majetku a závazků k 31. 12. 2016,
- kniha přijatých faktur k 31. 12. 2016,
- hlavní kniha faktur za rok 2016,
- mzdové listy členů zastupitelstva obce os. č. 148, 146, 193, 136, 282 a 308 za období 01-07/2016,
- usnesení zastupitelstva obce ze dne 4. 11. 2014 č. 17 - stanovení měsíčních odměn za výkon funkce neuvolněným členům zastupitelstva obce,
- mzdové listy členů zastupitelstva obce os. č. 148, 146, 193, 136, 282 a 308 za období 08-12/2016, ,
- pokladní deník za období 07/2016,
- výkaz příloha sestavený k 30. 6. 2016 v Kč,
- výkaz příloha sestavený k 31. 12. 2016 v Kč,
- výkaz rozvaha sestavený k a 30. 6. a k 31. 7. 2016 v Kč,
- výkaz rozvaha sestavený k 31. 12. 2016 v Kč,
- účetní doklady č. 84 - 89 za období od 1. 7. do 15. 7. 2016 (banka),
- účetní doklady č. 6167 - 6174 a č. 6176 - 6181 za období 06-07/2016 (předpisy faktur přijatých),
- účetní doklady č. 142 - 148 za období od 21. 10. do 31. 10. 2016 (bankovní výpisy včetně předpisů faktur přijatých),
- účetní doklady č. 601227 - 601358 za období od 3. 10. do 19. 10. 2016 (pokladna),
- účetní doklady č. 600905 - 600967 za období od 1. 7. až 18. 7. 2016 (pokladna),
- účetní doklad č. 81601 ze dne 1. 8. 2016,
- účetní doklady k zařazování majetku č. 600193 ze dne 15. 2., č. 600843 ze dne 14. 6., č. 600831 ze dne 13. 6., č. 89 ze dne 15. 7. a č. 22 ze dne 29. 2. 2016,
- výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12M sestavený k 31. 12. 2016 v Kč,
- výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12M sestavený k 31. 7. 2016 v Kč,
- výkaz zisku a ztráty sestavený k 31. 12. 2016 v Kč,
- výkaz zisku a ztráty sestavený k 31. 7. 2016 v Kč,
- dodatek č. 4 ke Zřizovací listině příspěvkové organizace Základní škola a Mateřská škola Kozmice, okres Opava ze dne 18. 5. 2016 (doplnění předmětu činnosti), schváleno zastupitelstvem obce dne 16. 5. 2016 usnesením č. 3,
- veřejnoprávní smlouva č. 4/2016 ze dne 9. 3. 2016 uzavřená s Tělovýchovnou jednotkou Sokol Kozmice na rozvoj tělovýchovy a sportu v obci v roce 2016 ve výši Kč 408.000,--, schváleno zastupitelstvem obce dne 29. 2. 2016 usnesením č. 4, zveřejnění na úřední desce způsobem umožňujícím dálkový přístup v období od 22. 3. 2016 do 22. 4. 2019, účetní doklady č. 28 ze dne 9. 3., č. 94 ze dne 27. 7. a č. 71603 ze dne 20. 7. 2016,



- veřejnoprávní smlouva č. 6/2016 ze dne 4. 4. 2016 uzavřená s příjemce YACHT CLUB Kozmice, občanské sdružení na úhradu výdajů spojených s činností Yacht klubu v roce 2016 ve výši Kč 25.000,--, schváleno zastupitelstvem obce dne 29. 2. 2016 usnesením č. 4, účetní doklad č. 600499 ze dne 4. 4. 2016,
- veřejnoprávní smlouva č. 8/2016 ze dne 12. 5. 2016 uzavřená se Základní organizací Českého zahrádkářského svazu Kozmice na úhradu výdajů spojených s činností v roce 2016 ve výši Kč 25.000,--, schváleno zastupitelstvem obce dne 29. 2. 2016 usnesením č. 4, účetní doklad č. 600717 ze dne 12. 5. 2016,
- veřejnoprávní smlouva č. 9/2016 ze dne 16. 5. 2016 uzavřená s Římskokatolickou farností Kozmice na úhradu výdajů spojených s opravou schodů vstupního kamenného schodiště kostela sv. Floriána v Kozmicích ve výši Kč 500.000,--, schváleno zastupitelstvem obce dne 29. 2. 2016 usnesením č. 4, zveřejnění na úřední desce způsobem umožňujícím dálkový přístup v období od 6. 6. 2016 do 7. 6. 2019, účetní doklad č. 61 ze dne 16. 5. 2016,
- veřejnoprávní smlouva č. 10/2016 ze dne 18. 5. 2016 uzavřená s Mysliveckým sdružením Dubina Kozmice, z. s. na úhradu výdajů spojených činností v roce 2016 ve výši Kč 25.000,--, schváleno zastupitelstvem obce dne 29. 2. 2016 usnesením č. 4, účetní doklad č. 600733 ze dne 18. 5. 2016,
- veřejnoprávní smlouva č. 11/2016 ze dne 7. 6. 2016 uzavřená s Českým kynologickým svazem ZKO Kozmice u Hlučína - 073 na úhradu výdajů spojených s činností v roce 2016 ve výši Kč 15.000,--, schváleno zastupitelstvem obce dne 29. 2. 2016 usnesením č. 4, účetní doklad č. 600812 ze dne 7. 6. 2016,
- ÚZ 98193 - účelová dotace na výdaje spojené s volbami do zastupitelstev krajů ve výši Kč 44.180,--, předběžné vyúčtování výdajů ze dne 23. 11. 2016 včetně účetních dokladů, účetní doklady č. 9019 ze dne 7. 10. (příjem dotace) a č. 111609 ze dne 23. 11. 2016 (vyúčtování voleb),
- nájemní smlouvy uzavřené dne 28. 12. 2016 např. se Sdružením sportovních klubů Vítkovice, s Jachetním klubem JK Ostrava - Poruba, s YACHT CLUBEM Kozmice - předmětem smlouvy je nájem části pozemku p.č. 1303/2 v k.ú. Kozmice k rekreaci a vodním sportům, záměr byl zveřejněn v období od 22. 11. do 8. 12. 2016, schváleno radou obce dne 12. 12. 2016, nájem je dle smlouvy sjednán vždy na dobu určitou od 1. 1. 2017 do 31. 12. 2018,
- kupní smlouva uzavřená dne 28. 12. 2016 s fyzickou osobou - nákup pozemků p.č. 531/1, 531/6, 531/9 a 531/7 v k.ú. Kozmice v celkové výši Kč 2.880.000,--, schváleno zastupitelstvem obce dne 19. 12. 2016, návrh na vklad v lednu 2017, účetní doklad č. 121644 ze dne 28. 12. 2016 (předpis závazku),
- kupní smlouva uzavřená dne 21. 12. 2016 s fyzickou osobou - nákup pozemku p.č. 1723/35 v k.ú. Kozmice ve výši Kč 50.100,--, schváleno zastupitelstvem obce dne 19. 12. 2016, návrh na vklad v lednu 2017, účetní doklad č. 121641 ze dne 21. 12. 2016 (předpis závazku),
- smlouva o zřízení věcného břemene - osobní služebnosti ze dne 21. 1. 2016 spočívající v právu zřízení umístění a provozování zařízení distribuční soustavy na pozemku parc. č. 1742 v k. ú. Kozmice, schváleno radou obce dne 2. 12. 2015 usnesením č. 23/8, účetní doklady č. 32016 ze dne 22. 1. a č. 22 ze dne 29. 2. 2016.
- smlouva o zřízení věcného břemene - osobní služebnosti ze dne 18. 2. 2016 spočívající v právu zřízení umístění a provozování zařízení distribuční soustavy na pozemcích parc. č. 31/4 a parc. č. 1777 v k. ú. Kozmice, schváleno radou obce dne 3. 2. 2016 usnesením č. 27/1, účetní doklady č. 52016 ze dne 18. 2. a č. 39 ze dne 29. 3. 2016,
- smlouva o zřízení věcného břemene - osobní služebnosti ze dne 2. 5. 2016 spočívající v právu zřízení umístění a provozování zařízení distribuční soustavy na pozemku parc. č. 1744 v k. ú. Kozmice, schváleno radou obce dne 20. 4. 2016 usnesením č. 32/3, účetní doklady č. 72016 ze dne 20. 5. a č. 81 ze dne 24. 6. 2016,

- smlouva o zřízení věcného břemene ze dne 3. 5. 2016 spočívající v právu zřízení umístění a provozování zařízení distribuční soustavy na pozemku parc. č. 219/2 v k.ú. Kozmice, schváleno radou obce dne 9. 3. 2016 usnesením č. 29/1, účetní doklad č. 22017 ze dne 22. 12. 2016 (předpis faktury a změna analytického účtu),
- smlouva o zřízení věcného břemene ze dne 12. 12. 2016 spočívající v právu zřízení umístění a provozování zařízení distribuční soustavy na pozemku parc. č. 1742 v k.ú. Kozmice, schváleno radou obce dne 21. 11. 2016 usnesením č. 45/5, účetní doklad č. 132016 ze dne 22. 12. 2016 (předpis faktury),
- písemnosti k veřejné zakázce malého rozsahu na akci "Rekonstrukce komunikace mezi ulicemi Zelená a Okrouhlá" - usnesení rady obce ze dne 17. 8. 2016 - schválení výzvy, výzva k podání nabídky ze dne 18. 8. 2016, potvrzení o převzetí výzvy ze dne 18. 8. 2016 (3 firmy), nabídky do třech firem, zpráva o otevírání a hodnocení obálek ze dne 31. 8. 2016 včetně přílohy č. 1: Čestné prohlášení členů komise, usnesení rady obce ze dne 31. 8. 2016 - schválení zhotovitele, oznámení o výběru nejvhodnější nabídky ze dne 1. 9. 2016, smlouva o dílo ze dne 12. 9. 2016 uzavřená se zhotovitelem Kamil Mokry s.r.o. ve výši Kč 491.283,-- bez DPH, účetní doklady č. 6253 ze dne 6. 10. a č. 135 ze dne 13. 10. 2016,
- vnitřní předpis č. 1/2009 o zadávání veřejných zakázek s platností od 1. 11. 2009,
- směrnice o evidenci, účtování a odepisování majetku č. 2/2010 účinná od 1. 1. 2010 včetně dodatku č. 1,
- směrnice upravující oběh účetních dokladů č. 1/2010 účinná od 1. 1. 2010,
- vnitřní předpis č. 1/2009 o zadávání veřejných zakázek s platností od 1. 11. 2009,
- protokol u příjemce veřejné finanční podpory o výsledku veřejnosprávní kontroly provedené u příjemce Tělovýchovná jednota Sokol Kozmice ze dne 20. 7. 2016,
- protokol u příjemce veřejné finanční podpory o výsledku veřejnosprávní kontroly provedené u příjemce Tělovýchovná jednota Sokol Kozmice ze dne 2. 12. 2016 (dotace ve výši Kč 408.000,--), účetní doklad č. 121602 ze dne 2. 12. 2016,
- protokol u příjemce veřejné finanční podpory o výsledku veřejnosprávní kontroly provedené u příjemce YACHT CLUB Kozmice ze dne 5. 12. 2016 (dotace ve výši Kč 25.000,--), účetní doklad č. 121603 ze dne 5. 12. 2016
- protokol u příjemce veřejné finanční podpory o výsledku veřejnosprávní kontroly provedené u příjemce Myslivecké sdružení Dubina Kozmice ze dne 12. 12. 2016 (dotace ve výši Kč 25.000,--), účetní doklad č. 121604 ze dne 12. 12. 2016,
- protokol u příjemce veřejné finanční podpory o výsledku veřejnosprávní kontroly provedené u příjemce Česká kynologická organizace 073 ze dne 16. 12. 2016 (dotace ve výši Kč 15.000,--), účetní doklad č. 121608 ze dne 16. 12. 2016,
- protokol u příjemce veřejné finanční podpory o výsledku veřejnosprávní kontroly provedené u příjemce Základní organizace Českého zahrádkářského svazu Kozmice ze dne 19. 12. 2016 (dotace ve výši Kč 25.000,--), účetní doklad č. 121610 ze dne 19. 12. 2016,
- protokol u příjemce veřejné finanční podpory o výsledku veřejnosprávní kontroly provedené u příjemce Římskokatolická farnost Kozmice ze dne 27. 12. 2016 (dotace ve výši Kč 500.000,--), účetní doklad č. 121642 ze dne 27. 12. 2016,
- protokol č. VSK/2017/1/Kozmice o provedení následné veřejnosprávní kontroly za rok 2016 u příspěvkové organizace Základní škola a mateřská škola Kozmice, okres Opava ze dne 20. 2. 2017,
- protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly provedené u příspěvkové organizace Základní škola a Mateřská škola Kozmice, okres Opava ze dne 18. 7. 2016,
- usnesení rady obce ze dne 9. 3. 2016 č. 4 - schválení účetní závěrky příspěvkové organizace Základní škola a Mateřská škola Kozmice, okres Opava za rok 2015,
- zápisy z jednání finančního výboru zastupitelstva obce ze dne 25. 1. a 23. 5. 2016,

- zápis z jednání kontrolního výboru zastupitelstva obce ze dne 9. 6. 2016,
- zápisy z jednání finančního výboru zastupitelstva obce ze dne 7. 9. a 5. 12. 2016,
- zápis z jednání kontrolního výboru zastupitelstva obce ze dne 15. 12. 2016,
- usnesení zastupitelstva obce ze dne 13. 6. 2016 č. 3 - schválení účetní závěrky obce Kozmice sestavenou k 31. 12. 2015,
- rozpočet sociálního fondu na rok 2016, zásady pro tvorbu a používání sociálního fondu obce Kozmice s účinností od 1. 1. 2016, účetní doklady č. 6056 ze dne 2. 3., č. 26 ze dne 7. 3., č. 600367 ze dne 14. 3., č. 600488 a č. 31632 ze dne 31. 3., č. 6095 ze dne 6. 4., č. 44 ze dne 7. 4., č. 600512 ze dne 6. 4., č. 41605 ze dne 30. 4., č. 6120 ze dne 4. 5., č. 59 ze dne 6. 5., č. 51607 ze dne 31. 5., č. 6140 ze dne 3. 6., č. 70 ze dne 7. 6., č. 600846 ze dne 14. 6. a č. 61631 ze dne 30. 6. 2016.



