



## **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 - ukončení kontroly na místě, vrácení vyžádaných podkladů, předání návrhu Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření byl učiněn dne 19. 5. 2016.

## **A. Výsledek dílčích přezkoumání**

### **A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za rok 2015**

#### **➤ 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. 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: § 32*

##### Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

*Zřizovatel schválil převod zlepšeného hospodářského výsledku příspěvkové organizace do fondu odměn v rozporu se zákonem*

##### Popis zjištěné chyby a nedostatku:

*Zastupitelstvo dne 26.2.2015 schválilo převod celého zlepšeného výsledku hospodaření příspěvkové organizace do fondu odměn ve výši 995,92 Kč. Dle zákona 250/2000 Sb. v platném znění je fond odměn tvořen do výše 80 % ze zlepšeného výsledku hospodaření.*

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

##### Popis plnění opatření:

*Předložen zápis zastupitelstva ze dne 26.11.2015, byla provedena revokace usnesení č. 3/51 ze dne 26.2.2015. Nové usnesení č. 11/152 ze dne 26.11.2015 - schválen výsledek hospodaření příspěvkové organizace za rok 2014, celý zisk bude převeden do fondu rezerv.*

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

#### **2. 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*

*Ustanovení: § 49 písm. e)*

##### Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

*Územní celek nedodržel v příloze účetní závěrky obsahové vymezení položky "Ostatní majetek", a to v případě majetku předaného příspěvkové organizaci k hospodaření.*



Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Obec jako zřizovatel předala příspěvkové organizaci k hospodaření movitý majetek, který příspěvková organizace vykazuje na účtech 018, 022 a 028. Obec tento svěřený majetek nevede na podrozvahovém účtu.

**Zjištěný nedostatek byl odstraněn.**

Popis plnění opatření: Předložen úč.d.č. 1511-000315 ze dne 30.11.2015 - zařazení majetku MŠ Ločenice na podrozvahový účet 909. Doloženo soupisem majetku z MŠ Ločenice.

**Opatření bylo splněno: Napraveno.**

**A.II. Chyby a nedostatky nenapravené ze všech dílčích přezkoumání za rok 2015**

**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. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů  
- přezkoumán: Ano
2. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku  
- přezkoumán: Ano  
Obec neprovozuje 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  
Obec nehospodaří s těmito prostředky.
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
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  
Obec 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  
Obec 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  
Obec nemá zastavený majetek ve prospěch třetích osob.
13. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku  
- přezkoumán: Ano
14. Ustanovení § 9 Kontrola nakládání s příspěvkem a se svěřeným majetkem  
- 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 2015**

**D.I. Při přezkoumání hospodaření obce za rok 2015 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 ..... 1,27 %  
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku ..... 5,59 %  
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku ..... 0 %



Ločenice, dne 19. května 2016

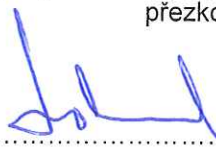
Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

**KRAJSKÝ ÚŘAD  
JIHOČESKÝ KRAJ**  
Odbor ekonomický  
oddělení přezkumu a metodiky  
hospodaření obcí  
U Zimního stadionu 1952/2  
370 76 České Budějovice (31)

Ilona Nocarová  
.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

*Nocarová*  
.....  
podpis kontrolora pověřeného řízením  
přezkoumání

Jaroslav Holub  
.....  
kontrolor

  
.....  
podpis kontrolora

**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 obce Ločenice o počtu 10 stran včetně přílohy byl seznámen dne 19. 5. 2016 a její stejnopis převzal dne 19. 5. 2016 starosta obce Jaroslav Bina.

Starosta prohlašuje, že v kontrolovaném období obec:

- nehospodařila s majetkem státu,
- neručila svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob,
- nezastavila movitý a nemovitý majetek,
- neuzavřela směnnou, darovací a nájemní smlouvu týkající se nemovitého majetku,
- neuzavřela smlouvu o poskytnutí úvěru nebo půjčky, smlouvu o poskytnutí dotace, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitelského závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení,
- nekoupila ani neprodala cenné papíry, obligace,
- neuskutečnila majetkové vklady,
- uskutečnila pouze veřejné zakázky malého rozsahu (§ 12 odst. 6 zák. č. 137/2006 Sb.).

**Poučení:**

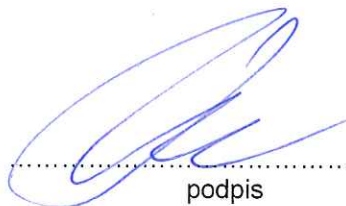
Územní celek je ve smyslu ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v této zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom písemnou informaci přezkoumávacímu orgánu, a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy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

Jaroslav Bína

.....  
starosta obce

  
.....  
podpis



## Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2015.

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány písemnosti:

### **Návrh rozpočtu**

- zveřejněn od 1.12.2014 - 16.12.2014 na úřední desce i způsobem umožňujícím dálkový přístup

### **Rozpočtová opatření**

•

### **Rozpočtová opatření**

- schválení provádění rozpočtových změn v ZO dne 27.11.2014
- RO č. 9 schváleno starostou dne 24.9.2015

### **Rozpočtový výhled**

- sestaven na roky 2014 - 2016

### **Schválený rozpočet**

- návrh rozpočtu schválen v ZO dne 18.12.2014 jako přebytkový
- p=8.917.587 Kč
- v=8.772.587 Kč
- přebytek 145.000 Kč bude použit na splátku úvěru ČOV
- ZO dne 18.12.2014 schválilo tvorbu a čerpání Sociálního fondu na rok 2015

### **Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím**

- ZO schválilo neinvestiční příspěvek ve výši 250.000 Kč na provoz PO MŠ Ločenice
- Oznámení ředitelství MŠ Ločenice ze dne 22.12.2014

### **Závěrečný účet**

- materiál závěrečného účtu za rok 2014 projednán a schválen v ZO dne 28.5.2015 souhlasem s celoročním hospodařením a to bez výhrady
- zveřejněn od 27.4.2015 - 12.5.2015 na úřední desce i způsobem umožňujícím dálkový přístup

### **Evidence majetku**

- fa č. 1506038 ze dne 11.6.2015 částka 15.464 Kč KEO mzdy a KEO majetek
- předpis 1506-000061 ze dne 15.6.2015 (účet 0558, 018)
- výpis č. 100 obrat ze dne 15.6.2015
- úč.d.č. 15-801-00535 ze dne 15.6.2015 částka 15.464 Kč
- převod majetku ze Svazu měst a obcí regionu Pomalší částka 13.599,- zaúčtováno do majetku obce (účet 028) úč.d.č. 1511-000274 ze dne 16.11.2015

### **Evidence majetku**

- fa č. 151/181 ze dne 24.3.2015 částka 5.808 Kč montáž reproduktorů
- úč.d.č. 1503-000221 ze dne 18.3.2015 předpis
- úč.d.č. 15-801-00277 ze dne 27.3.2015
- výpis č. 53 ze dne 27.3.2015
- fa č. 151/182 ze dne 24.3.2015 částka 97.731,70 dodávka a montáž bezdrátového rozhlasu
- předpis 1503-000220 ze dne 27.3.2015
- úč.d.č. 15-801-00278 ze dne 27.3.2015
- výpis č. ze dne 27.3.2015
- 1503-000222 ze dne 27.3.2015 - zařazení na účet 022 ve výši 103.539,70 Kč

### **Hlavní kniha**

- sestavena k 30.9.2015

### **Hlavní kniha**

- sestavena k 31.12.2015

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

- Plán inventur ze dne 1.12.2015
- Souhrnná inventarizační zpráva ze dne 31.1.2016
- inventurní soupisy účtů 018, 019, 021, 031, 022, 028, 032, 042, 078, 079, 081, 082, 088, 132, 231, 236, 311, 314, 321, 324, 331, 335, 336, 337, 342, 377378, 403, 419, 451, 471, 902, 906, 966,



### **Odměňování členů zastupitelstva**

- odměny neuvolněným zastupitelům i odměna uvolněného starosty jsou vypláceny v souladu s nařízením vlády č. 37/2003 Sb. O odměnách
- mzdové náklady za období 9/2015

### **Pokladní doklad**

- PPD č. 15-701-00601 ze dne 31.8.2015 částka 150 Kč (pol. 1361)
- PPD č. 15-701-00597 ze dne 26.8.2015 částka 420 Kč PDO
- VPD č. 15-701-00589 ze dne 160 Kč květina (pol. 5194)

### **Pokladní kniha (deník)**

- za měsíc srpen 2015

### **Příloha rozvahy**

- sestavena k 30.9.2015

### **Příloha rozvahy**

- sestavena k 31.12.2015

### **Rozvaha**

- sestavena k 30.9.2015

### **Rozvaha**

- sestavena k 31.12.2015

### **Účetnictví ostatní**

- účetní závěrka schválena v ZO dne 28.5.2015 - usnesení č. 6/90
- protokol o schválení účetní závěrky ze dne 28.5.2015
- stavová zpráva ze dne 11.6.2015
- úč.d.č. 1505-000214 ze dne 28.5.2015

### **Účtový rozvrh**

- platný pro rok 2015

### **Účtový rozvrh**

- platný pro rok 2015

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

- sestaven k 30.9.2015

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

- sestaven k 31.12.2015

### **Výkaz zisku a ztráty**

- sestaven k 30.9.2015

### **Výkaz zisku a ztráty**

- sestaven k 31.12.2015

### **Rozvaha zřízených příspěvkových organizací**

- sestavena k 30.6.2015

### **Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací**

- sestaven k 30.6.2015

### **Zřizovací listina organizačních složek a příspěvkových organizací, odpisový plán**

- Zřizovací listina ze dne 16.12.2005
- dodatek č. 2 - smlouva o výpůjčce ze dne 16.12.2005
- dodatek č. 5 ze dne 8.10.2009 - svěřený majetek

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

- Průvodní dopis k návrhu Smlouvy o poskytnutí účelové dotace v rámci Programu obnovy venkova Jihočeského kraje v roce 2015 ze dne 2.6.2015
- neinvestiční dotace ve výši 190.000 Kč - příjem transferu pol. 4122, UZ 710
- čerpání 5xxx, UZ 710
- dotace činí max. 50 % z celkových uznatelných nákladů
- Smlouva o poskytnutí účelové dotace v rámci POV Jihočeského kraje v roce 2015 ze dne 26.6.2015
- příjem dotace - výpis č. 118 obrat ze dne 10.7.2015
- úč.d.č. 15-801-00627 ze dne 10.7.2015 pol. 4122, UZ 710
- fa č. 20150009 ze dne 10.7.2015 částka 417.900 Kč, kompletní výměna střešní krytiny
- předpis úč.d.č. 1507-000118 ze dne 13.7.2015 (účet 511)
- výpis č. 119 obrat ze dne 13.7.2015
- úč.d.č. 15-801-00634 částka 417.900 Kč (částka s UZ 190.000 Kč)



- akce "Oprava a výměna střešní krytiny na obecní prodejně č.p. 164 v Ločenicích, parc. číslo st. 284 k.ú. Ločenice" - neinvestiční náklady 417.900 Kč
- Smlouva o dílo uzavřena dne 1.6.2015 se zhotovitelem Ladislavem Škulavíkem
- předmět smlouvy - kompletní výměna střešní krytiny na budově - objektu občanské vybavenosti č.p. 164, cena díla 417.900 Kč
- Vyúčtování poskytnuté dotace z rozpočtu Jihočeského kraje v roce 2015 ze dne 28.7.2015
- vyúčtování zálohy na dotace ze dne 8.11.2015 - úč.d.č. 15-007-00020 ze dne 8.11.2015

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

- Smlouva o poskytnutí dotace SDO/OEZI/ 1198/2015 ze dne 4.6.2015
- oznámení o poskytnutí dotace ze dne 26.5.2015
- pol. 4222, UZ 434, § 2310
- investiční dotace na akci "Ločenice ČSV - úprava technologie" částka 250.000 Kč
- uznatelné výdaje v částce 357.143 Kč
- závěrečná zpráva k vyúčtování grantu ze dne 23.9.2015
- fa č. 361550474 ze dne 9.9.2015 dodávka a montáž na úpravu vody 671.061,70 Kč
- předpis úč.d.č. 1509-000040 ze dne 14.9.2015
- výpis č. 156 obrat ze dne 14.9.2015
- úč.d.č. 15-801-00810 ze dne 14.9.2015 úhrada
- zařazení do majetku 1510-000224 ze dne 1.10.2015
- příjem dotace
- výpis č. 101 ze dne 16.6.2015 částka 175.000 Kč
- úč.d.č. 15-801-00538 ze dne 16.6.2015 pol. 4222, UZ 434
- výpis č. 180 ze dne 20.10.2015 částka 75.000 Kč (30%)
- úč.d.č. 15-801-00923 ze dne 20.10.2015

#### **Smlouvy nájemní**

- Smlouva o nájmu nebytových prostor ze dne 29.6.2015
- předmět smlouvy - nebytové prostory čp. 158, cena nájemného činí 6.000 Kč měsíčně tj. 72.000 Kč ročně, nájemné za měsíc červenec a srpen 2015 se sjednává v částce 3.000 Kč
- záměr zveřejněn od 30.3.2015 - 20.4.2015
- předpis 1508-000056 ze dne 5.8.2015
- úhrada úč.d.č. 15-701-00580 ze dne 20.8.2015 částka 3.000 Kč

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

- Kupní smlouva na prodej pozemku č. 39/2 v k.ú. Ločenice ze dne 14.9.2015
- záměr zveřejněn od 26.6.2015 - 13.7.2015
- v ZO schválen prodej dne 27.8.2015
- úč.d.č. 1509-000105 ze dne 27.8.2015 (účet 036)
- příjem PPD č.15-701-00629 ze dne 14.9.2015 (1.950,- Kč)
- příjem PPD č. 15-701-00628 ze dne 14.9.2015 (1.950,- Kč)
- úč.d.č. 1509-000106 ze dne 14.9.2015 (předpis pohledávky)
- právní účinky zápisu 23.9.2015
- úč.d.č. 1509-000193 ze dne 23.9.2015 - (vyřazení pozemku z účetní evidence)

#### **Smlouvy o věcných břemenech**

- Smlouva o zřízení věcného břemene č.: CB 014330021640/002 ze dne 26.6.2015 uzavřena s E.ON Distribuce, a.s. (oprávněný)
- parc. č. 2170, 2149/1, 2149/2 a 2150 v k.ú. Nesměň u Ločenic
- specifikace "Nesměň Hůrka - zahuštění TS"
- jednorázová náhrada za zřízení věcného břemene se sjednává ve výši 9.500 Kč
- právní účinky zápisu ke dni 27.7.2015
- úč.d.č. 1508-000306 ze dne 1.8.2015 přeúčtování na analytický účet
- úhrada za věcné břemeno úč.d.č. 15-801-00821 ze dne 18.9.2015
- výpis č. 160 ze dne 18.9.2015

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

- Vnitřní směrnice č. 1/2014 Směrnice pro evidenci veřejných zakázek a zadávání veřejných zakázek malého rozsahu obcí Ločenice ze dne 20.2.2014
- akce "Ločenice ČSV - úprava technologie"
- 1. Výzva k podání nabídky ze dne 28.5.2015
- 2. ZO ze dne 28.5.2015 - schválení komise

- 3. 3 nabídky.
- 4. zápis o průběhu veřejné zakázky malého rozsahu č. 2/2015 v Ločenicích ze dne 17.6.2015
- 5. ZO ze dne 25.6.2015 - schválení výběru dodavatele 553.770 bez DPH (s DPH 670.062 Kč)
- 6. oznámení o výběrovém řízení na akci "Ločenice ČSV - úprava technologie" ze dne 26.6.2015
- 7. Smlouva o dílo ze dne 29.6.2015
- zveřejněno na profilu zadavatele dne - předložen e-mail ze dne 8.7.2015 správce portálu p. Lukáš Křesálek  
- potvrzení uveřejnění na profilu

#### **Vnitřní předpis a směrnice**

- Vnitřní směrnice 1/2010 ze dne 1.10.2010
- podpisové vzory ze dne 7.11.2014

#### **Výsledky kontrol zřízených organizací**

- protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly provedené dne 10.7.2015 v Mateřské škole

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

- ZO ze dne 26.11.2015 - schválení výsledku hospodaření PO za rok 2014

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

- ZO ze dne 26.2.2015 - schválení HV MŠ Ločenice - schválen převod do fondu odměn (995,92 Kč)

#### **Peněžní fondy územního celku – pravidla tvorby a použití**

- Směrnice k používání Sociálního fondu ze dne 9.1.2009
- Dodatek č. 6 ke Směrnici k používání Sociálního fondu ze dne 27.11.2014

#### **výbory**

- protokol o kontrole kontrolního výboru ze dne 21.9.2015 - kontrola plnění usnesení
- protokol o kontrole finančního výboru ze dne 21.9.2015