



KUJCP01CDIN3

Stejnopis č. 2

MINISTERSTVO FINANCÍ
odbor 17 – Kontrola

PID: MF CR9XETRG
Č. j.: MF-18949/2018/1702-60



(1)	JIHOČESKÝ KRAJ KRAJSKÝ ÚŘAD EKONOMICKÝ ODBOR
Došlo:	13 -05- 2019
Číslo j:
Příloha:

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření Jihočeského kraje za rok 2018

Shrnutí výsledků přezkoumání hospodaření

Ustanovení zákona č. 420/2004 Sb.	Předmět přezkoumání	Výsledek přezkoumání
§ 2 odst. 1 písm. a)	plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků	A
§ 2 odst. 1 písm. b)	finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů	A
§ 2 odst. 1 písm. c)	náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku	A
§ 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 právníky nebo fyzickými osobami	A
§ 2 odst. 1 písm. e)	finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví	A
§ 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	A
§ 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	A
§ 2 odst. 2 písm. a)	nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku	A
§ 2 odst. 2 písm. b)	nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek	A
§ 2 odst. 2 písm. c)	zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu	A
§ 2 odst. 2 písm. d)	stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi	A
§ 2 odst. 2 písm. e)	ručení za závazky fyzických a právnických osob	A
§ 2 odst. 2 písm. f)	zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob	A
§ 2 odst. 2 písm. g)	zřizování věcných břemen k majetku územního celku	A
§ 2 odst. 2 písm. h)	účetnictví vedené územním celkem	A
§ 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	A

A ... nebyly zjištěny chyby a nedostatky

B ... byly zjištěny chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených pod C

C ... byly zjištěny nedostatky dle § 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.

Přezkoumání hospodaření (dále také „přezkoumání“) bylo vykonáno na základě § 20 zákona č. 129/2000 Sb., o krajích (krajské 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 (dále také „zákon č. 420/2004 Sb.“)

Přezkoumávající orgán: Ministerstvo financí, odbor 17 – Kontrola

Přezkoumaný územní celek: Jihočeský kraj (dále také „kraj“)

Předmět kontroly: přezkoumání hospodaření ve smyslu zákona č. 420/2004 Sb.

Přezkoumané období: rok 2018

Zahájení přezkoumání hospodaření:

Přezkoumání hospodaření bylo zahájeno dne 2. 8. 2018 doručením oznámení v souladu s § 5 odst. 2 písm. b) zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon č. 255/2012 Sb.“), ve spojení s § 5 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb., č. j. MF-18949/2018/1702-2 ze dne 1. 8. 2018.

Přezkoumání hospodaření na místě:

Krajský úřad Jihočeského kraje, U Zimního stadionu 1952/2, 370 21 České Budějovice,

1. dílčí přezkoumání hospodaření od 8. 10. 2018 do 26. 10. 2018,
2. dílčí přezkoumání hospodaření od 11. 2. 2019 do 15. 2. 2019 a od 27. 2. 2019 do 5. 3. 2019.

V rámci 1. dílčího přezkoumání hospodaření byla vykonána v souladu s ustanovením § 9 zákona č. 420/2004 Sb. kontrola hospodaření a nakládání s majetkem a příspěvky, které kraj poskytl zřízené příspěvkové organizaci Gymnázium, České Budějovice, Česká 64, IČO: 60075775, v jejím sídle Česká 64, 370 21 České Budějovice.

Přezkoumání hospodaření bylo vykonáno na základě pověření k přezkoumání hospodaření vydaného ve smyslu ustanovení § 5 zákona č. 420/2004 Sb. a § 4 zákona č. 255/2012 Sb., ředitelem odboru 17 – Kontrola, pod č. j. MF-18949/2018/1702-3 dne 1. 8. 2018.

Přezkoumání hospodaření vykonali:

kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Ing. Stanislav Vrchota
kontroloři: Mgr. Zdeněk Hrabal, MBA
Ing. Božena Kolářová
Ing. Jana Straková

Předměty a hlediska přezkoumání hospodaření

Předmětem přezkoumání hospodaření byly údaje o ročním hospodaření kraje, tvořící součást závěrečného účtu podle ustanovení § 17 odst. 2 a 3 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, vymezené ustanovením § 2 odst. 1 zákona č. 420/2004 Sb. a dále údaje vymezené ustanovením § 2 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb., jejichž výčet je uveden na str. 2 ve shrnutí výsledků přezkoumání hospodaření.

Předměty přezkoumání hospodaření byly ve smyslu ustanovení § 3 zákona č. 420/2004 Sb. přezkoumávány z hlediska:

- a) dodržování povinností stanovených zvláštními právními předpisy, zejména předpisy o finančním hospodaření územních celků, o hospodaření s jejich majetkem, o účetnictví a o odměňování,
- b) souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem,
- c) dodržení účelu poskytnuté dotace nebo návratné finanční výpomoci a podmínek jejich použití,
- d) věcné a formální správnosti dokladů o přezkoumávaných operacích.

Přezkoumání hospodaření kraje bylo realizováno na konkrétních datech týkajících se zákonem vymezených předmětů přezkoumání. Informace a podklady byly z celkového souboru veškerých dostupných dat vybírány s využitím odborného úsudku kontrolujícího. Využití odborného úsudku v sobě zahrnuje posouzení rizikovosti a významnosti získaných informací a znalostí konkrétních oblastí a důležitých aspektů prostředí kontrolovaného subjektu, za účelem stanovení přiměřeného rozsahu prověřování a vhodných kontrolních postupů. Výčet konkrétních dokladů a jiných materiálů využitých pro realizaci vlastního ověřování vybraných finančních a hospodářských operací při přezkoumání hospodaření je obsahem přílohy A zprávy, která je její nedílnou součástí. Míru ujištění vycházející ze závěrů této zprávy o přezkoumání hospodaření je nezbytné vnímat v tomto konkrétním rozsahu prověřovaných informací a podkladů. V případě, že při přezkoumání jednotlivých předmětů byly zjištěny chyby a nedostatky, jsou podrobně popsány v další části zprávy.

Při přezkoumání jednotlivých předmětů bylo ověřováno dodržování povinností vyplývajících zejména z právních předpisů uvedených v příloze B, která je nedílnou součástí zprávy.

Kontrola plnění opatření přijatých k nápravě chyb a nedostatků zjištěných při přezkoumání hospodaření za předchozí roky

Kontrolou plnění opatření přijatých k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017 bylo ověřeno, že opatření byla splněna, resp. chyby a nedostatky byly napraveny.

Chyby a nedostatky zjištěné při přezkoumání hospodaření za rok 2018

Chyby a nedostatky napravené

- přehled zjištěných chyb a nedostatků ve smyslu ustanovení § 10 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.

V oblasti dané § 2 odst. 1 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků, byla zjištěna chyba a nedostatek

- *spočívající v porušení vnitřního předpisu vydaného Rozhodnutím ředitele RŘ/75/REDI – Oběh účetních dokladů a v nesouladu skutečných procesů s procesy nastavenými zavedeným vnitřním kontrolním systémem.*

V důsledku toho bylo konstatováno, že nebylo dodrženo ustanovení § 25 odst. 1 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů, které ukládá vnitřní kontrolní systém udržovat.

Popis chyby a nedostatku:

Prověřováním dokumentace k provádění předběžné řídicí kontroly (dále také ŘK) při řízení veřejných výdajů před vznikem závazku bylo v 7 případech v celkovém finančním objemu 657 597 Kč zjištěno, že předběžná řídicí kontrola byla zaznamenána na „Dokladech o předběžném schválení závazku“ (dále také DPS), s datem pozdějším než bylo vystavení objednávek či podpis smlouvy. Jedná se o doklady o předběžném schválení závazku:

- k objednávkám č. 416/2018 ze dne 13. 4. 2018, 417/2018 ze dne 13. 4. 2018, 419/2018 ze dne 13. 4. 2018, 418/2018 ze dne 13. 4. 2018 (data provedení ŘK zaznamenána s datem 12. 6. 2018 a 26. 6. 2018),
- k objednávkám učiněným telefonicky č. 449/2018 (datum provedení ŘK zaznamenán s datem 20. 4. 2018, ale zálohová faktura vystavena dodavatelem dne 19. 4. 2018) a č. 745/2018 (datum provedení ŘK zaznamenán s datem 18. 6. 2018, zálohová faktura dodavatele ze dne 15. 6. 2018),
- ke smlouvě č. SDL/OINF/005/18 (smlouva podepsána dne 16. 2. 2018, datum provedení ŘK zaznamenán s datem 19. 2. 2018).

Tento postup je v rozporu s odst. 1 čl. 13 ve spojení s odst. 7 čl. 6 a Přílohou č. 2 Rozhodnutí ředitele RŘ/75/REDI – Oběh účetních dokladů, ve znění účinném od 1. 1. 2018 (dále jen RŘ/75/REDI), ve kterých je upravena mimo jiné povinnost stvrdit provedení ŘK na DPS před vystavením objednávky a před nabytím platnosti smlouvy.

Podle vyjádření kraje (e-mailu vedoucího oddělení rozpočtu ze dne 19. 10. 2018), kraj neshledává ve svém postupu pochybení a posuzuje skutečnosti tak, že:

- ve čtyřech případech (k objednávkám č. 416/2018, 417/2018, 418/2018, 419/2018), byla ŘK provedena jiným způsobem a to využitím software pro tvorbu materiálu na jednání orgánů kraje, v tzv. modulu UI – citace: „Dokladem implementace tzv. náhradního systému zajištění předběžné finanční kontroly je přiložený tisk směrnice č. SM/113/RK a metodický pokyn MP/88/HEJ, doplňující směrnici č. SM/113/RK“,
- v případě smlouvy č. SDL/OINF/005/18 tak, že kontrola byla provedena v okamžiku podpisu smlouvy, který byl v pravomoci vedoucího odboru, jenž byl současně příkazcem operace a časový nesoulad (smlouva podepsána dne 16. 2. 2018, záznam o řídicí kontrole proveden dne 19. 2. 2018) je nevýznamný,
- ve dvou případech k objednávkám č. 449/2018 a 745/2018 považuje nesoulad z hlediska významnosti za marginální.

Směrnice č. SM/113/RK – Pracovní postup pro tvorbu materiálů určených k projednání Radou a Zastupitelstvem Jihočeského kraje a metodického pokynu k této směrnici č. MP/88/HEJ, na kterou se odkazuje kraj ve vyjádření, upravuje zejména náležitosti důvodové zprávy k předkládaným návrhům k projednání v orgánech kraje a odesílání k vyjádření dalším útvarům úřadu kraje (v čl. 4 a 6), nikoli postupy a záznamy o provedení ŘK, které jsou upraveny RŘ/75/REDI.

Pokud kraj praktikuje výjimky z postupu, který si sám vytvořil a upravil RŘ/75/REDI a vyjadřuje se, že jde pouze o – citace z vyjádření: „formální dodatečné naplnění povinností dle vnitřního předpisu RŘ/75/REDI (vyplnění tohoto formuláře)“, lze konstatovat, že vnitřní kontrolní systém byl výše uvedenými vnitřními předpisy v podmínkách kraje zaveden, ale nebyl udržován, jak požaduje § 25 odst. 1 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, aby odpovídal skutečným procesům a byl co nejvíce efektivní (např. z hlediska duplicit úkonů, formálního vyplňování dalších dokumentů).

Příslušní dva příkazci operací schvalující výše specifikované operace nepostupovali v souladu s platným RŘ/75/REDI, neboť z jejich strany nebyl včas proveden záznam o provedení řídicí kontroly na DPS, jak ukládají platná procesní pravidla kraje.

Popis nápravy chyby a nedostatku:

Jednalo se o chybu a nedostatek, který nelze zpětně opravit, proto kraj přijal opatření k nápravě, aby se zjištění v budoucnu neopakovalo. Ředitel Krajského úřadu vydal pokyn závazný pro zaměstnance zařazené do Krajského úřadu, kterým bylo zaměstnancům podílejícím se na výkonu řídicí kontroly zdůrazněno plnění povinností v souladu s výše uvedeným Rozhodnutím ředitele v popisu chyby a nedostatku a uloženy povinnosti pro ekonomický odbor, interní audit a zaměstnance. Např. v případě nedodržení postupu při řídicí kontrole bylo uloženo pozastavit platby a řádně u nenapravitelných případů postup zdůvodnit, s doložením jiného způsobu zajištění řídicí kontroly. Dále bylo uloženo proškolit zaměstnance, což bylo již realizováno dne 17. 12. 2018.

Přezkoumávající orgán vyhodnotil přijatá opatření jako adekvátní a dostatečná. Účinnost přijatých opatření byla ověřena při 2. dílčím přezkoumání hospodaření na nově vybraných kontrolních vzorcích dokladů o provedení předběžné finanční kontroly k objednávkám v celkové hodnotě 876 631 Kč, které byly vystaveny od data účinnosti přijatých opatření, tj. od 27. 11. 2018 do 31. 12. 2018. Opakování

nedostatku nebylo zjištěno. Kontrolní skupina vyhodnotila přijatá opatření jako účinná. Z tohoto důvodu je považována chyba a nedostatek za napravenou a není uvedena v závěru.

Závěr

Na základě výsledků přezkoumání hospodaření kraje za rok 2018, vykonaného ve smyslu zákona č. 420/2004 Sb., lze konstatovat, že nebyly zjištěny chyby a nedostatky, kromě napravených chyb a nedostatků v průběhu přezkoumání hospodaření.

Rizika, které mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti ve smyslu ustanovení § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.

Při přezkoumání hospodaření nebyla zjištěna rizika ve smyslu ustanovení § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.

Ukazatele ve smyslu ustanovení § 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. za rok 2018

Podíl pohledávek a závazků na rozpočtu kraje a podíl zastaveného majetku na celkovém majetku kraje:

a) podíl pohledávek na rozpočtu kraje	3,30 %
b) podíl závazků na rozpočtu kraje	0,70 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku kraje	0,00 %

Ukazatel ve smyslu ustanovení § 10 odst. 4 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb. za rok 2018

Dluh kraje nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Posledním kontrolním úkonem ve smyslu ustanovení § 12 odst. 1 písm. g) zákona č. 255/2012 Sb. bylo odeslání Návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření Jihočeského kraje za rok 2018 dne 29. 4. 2019.

Praha 6. 5. 2019

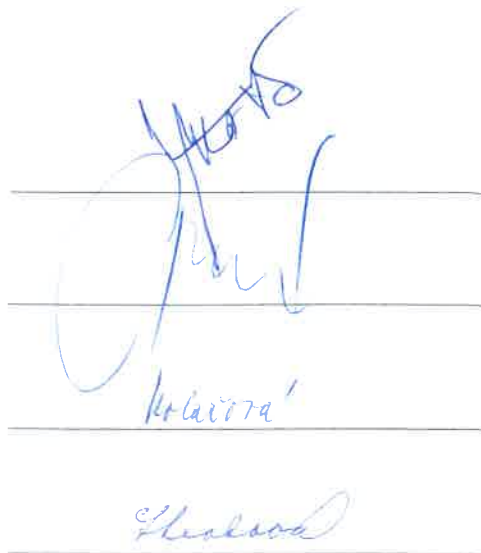
Podpisy kontrolorů:

Ing. Stanislav Vrchota
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Mgr. Zdeněk Hrabal, MBA

Ing. Božena Kolářová

Ing. Jana Straková



Kraji byly vráceny všechny zapůjčené doklady a materiály.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření Jihočeského kraje za rok 2018 o celkovém počtu 8 stran byla v souladu s ustanovením § 11 zákona č. 420/2004 Sb. projednána a její stejnopis č. 2 byl předán dne ...13.5.2019.....

Mgr. Ivana Stráská
hejtmanka Jihočeského kraje



Přílohy

- A – Seznam všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání hospodaření Jihočeského kraje za rok 2018
- B – Seznam základních právních předpisů, jejichž dodržování bylo při přezkoumání hospodaření ověřováno

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Ministerstvo financí	Ing. Stanislav Vrchota
2	1 x	Jihočeský kraj	Mgr. Ivana Stráská

Příloha A – k č. j. MF-18949/2018/1702-60

Seznam všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání hospodaření Jihočeského kraje za rok 2018

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Bankovní výpis	Bankovní výpis ze dne 26. 4. 2018, ze dne 18. 4. 2018, ze dne 14. 5. 2018, ze dne 4. 7. 2018, ze dne 24. 4. 2018, ze dne 22. 3. 2017, ze dne 21. 2. 2018, ze dne 17. 5. 2018, ze dne 21. 6. 2018, ze dne 24. 4. 2018, ze dne 22. 3. 2018, ze dne 4. 7. 2017, ze dne 24. 9. 2018, ze dne 8. 8. 2017, ze dne 31. 8. 2017, ze dne 5. 10. 2017, ze dne 23. 5. 2018, ze dne 13. 7. 2018, ze dne 21. 12. 2017, ze dne 19. 4. 2018, ze dne 21. 12. 2017, ze dne 14. 4. 2017, ze dne 25. 7. 2018, ze dne 14. 6. 2017, ze dne 13. 7. 2017, ze dne 10. 8. 2017, ze dne 25. 7. 2018, 7. 9. 2017, ze dne 25. 7. 2018, ze dne 5. 10. 2017, ze dne 8. 11. 2017, ze dne 5. 12. 2017, ze dne 28. 12. 2017, ze dne 10. 8. 2017, ze dne 16. 7. 2018, ze dne 8. 3. 2018, ze dne 29. 3. 2018, ze dne 2. 5. 2018, 3. 5. 2018, ze dne 2. 5. 2018, ze dne 31. 5. 2018, ze dne 28. 6. 2018, ze dne 8. 2. 2018, ze dne 18. 7. 2018, ze dne 17. 5. 2018, ze dne 10. 5. 2018, ze dne 26. 4. 2018, ze dne 24. 5. 2018, ze dne 23. 5. 2018, ze dne 29. 3. 2018, ze dne 29. 5. 2018, ze dne 1. 3. 2018, ze dne 29. 3. 2018, ze dne 2. 5. 2018, ze dne 29. 5. 2018, ze dne 22. 6. 2018, ze dne 8. 8. 2018, ze dne 17. 1. 2019, ze dne 15. 2. 2019, ze dne 2. 11. 2018, ze dne 8. 11. 2018, ze dne 15. 11. 2018, ze dne 27. 12. 2018, ze dne 30. 1. 2019, ze dne 19. 12. 2018, ze dne 11. 2. 2019, ze dne 16. 2. 2018, ze dne 17. 10. 2018, ze dne 18. 10. 2018, ze dne 17. 7. 2018, ze dne 20. 7. 2018
Číselník investičních akcí	Číselník investičních akcí platný pro rok 2018
Dokumentace k soudnímu sporu s fyzickou osobou - cizí státní příslušník	Usnesení Městského soudu v Praze č. j. 19 Co 73/2018 – 480 ze dne 8. 3. 2018 Výzva Obvodního soudu pro Prahu 1 ze dne 14. 5. 2018
Dokumentace k veřejným zakázkám	Analýza zájmu o nové technologie a jejich rozvoj v oblasti tísňové péče v Jihočeském kraji včetně vazeb na další SMART technologie a služby Bezešvá a prostorově určená mapa Jihočeského kraje složená z Císařských povinných otisků stabilního katastru Dopravně bezpečnostní opatření na silnicích II. a III. třídy na území Jihočeského kraje 2018 Křižovatka sil. II/634, III/1468 a MK v ulici Lipová, Rudolfovo Modernizace komunikací II. třídy (P10) C II Modernizace komunikací II. třídy (P10) D II Modernizace komunikací II. třídy (P10) E II Nákup speciální techniky I. pro management lokalit soustavy NATURA 2000 v rámci projektu CZ-SK SOUTH LIFE Nákup speciální techniky II. pro management lokalit soustavy NATURA 2000 v rámci projektu CZ-SK SOUTH LIFE Provedení předběžného geotechnického průzkumu pro stavby „Přeložka silnice II/157 – obchvat Srubce“ a akce „Přeložka silnice II/156 a II/157 – 6. etapa“ Převzetí kontaminované zeminy včetně její přepravy na zařízení Realizace individuálních protihlukových opatření – Protivín, Č. Budějovice Způsob výběru dodavatele z přehledu objednávek - CZC.cz s.r.o., 12 položek, 491 827,51 Kč, KP projekt s.r.o., 4 položky, 435 600,00 Kč, podnikatel P. J., 11 položek 1 000 254,00 Kč, Trigas s.r.o., 5 položek, 498 520,00 Kč
Evidence věcných břemen zřízených k majetku kraje	Přehled smluv o zřízení věcného břemene k majetku kraje, vedeného v jeho účetní evidenci Přehled smluv o zřízení věcného břemene k majetku kraje předaného k hospodaření zřízeným PO (vyjma SÚS Jihočeského kraje) Přehled smluv o zřízení věcného břemene k majetku kraje předaného k hospodaření zřízené PO SÚS Jihočeského kraje

Exekuční příkaz
Faktura přijatá

č. j. 017 EX 178/16-21
č. 21000812, částka 751 139,61 Kč, č. 21000813, částka 760 621,13 Kč,
č. 21000806, částka 335 853,99 Kč, č. 21000805, částka 949 268,53 Kč,
č. 21000831, částka 971 929,55 Kč, č. 21000830, částka 1 712 481,19 Kč,
č. 21000825, částka 551 034,00 Kč, č. 21000816, částka 2 332 421,88 Kč,
č. 21000861, částka 529 941,52 Kč, č. 21000817, částka 849 822,98 Kč,
č. 21000815, částka 1 490 654,61 Kč, č. 21000846, částka 128 860,16 Kč,
č. 21000847, částka 2 418 680,14 Kč, č. 21000842, částka 1 553 605,93 Kč,
č. 21000841, částka 823 635,15 Kč, č. 21000860, částka 668 212,53 Kč,
č. 21000851, částka 458 950,58 Kč, č. 21000850, částka 548 540,60 Kč,
č. 21001319, částka 15 246,00 Kč, č. 21001426, částka 18 452,00 Kč,
č. 21001619, částka 843 975,00 Kč, č. 21001793, částka 16 770,00 Kč,
č. 21001219, částka 43 923,00 Kč, č. 21000688, částka 6 050,00 Kč,
č. 21000432, částka 18 876,00 Kč, č. 21001835, částka 575 355,00 Kč,
č. 21001843, částka 132 356,05 Kč, č. 21001859, částka 710 706,62 Kč,
č. 21002854, částka 517 242,16 Kč, č. 21002811, částka 752 064,49 Kč,
č. 21002019, částka 35 707,10 Kč, č. 21001307, částka 34 025,20 Kč,
č. 21001223, částka 23 322,75 Kč, č. 21001057, částka 18 694,50 Kč,
č. 21001343, částka 18 694,50 Kč, č. 21001332, částka 1 203,95 Kč,
č. 21000718, částka 350 650,06 Kč, č. 21000682, částka 11 601,26 Kč,
č. 21001109, částka 11 004,61 Kč, č. 21001394, částka 4 287,93 Kč,
č. 21001393, částka 147 566,94 Kč, č. 21000393, částka 35 976,45 Kč,
č. 21002054, částka 115 222,50 Kč, č. 21002478, částka 5 425 953,42 Kč,
č. 21000660, částka 3 715 020,03 Kč, č. 21001119, částka 396 550,50 Kč,
č. 21001120, částka 288 981,20 Kč, č. 21001118, částka 6 117 102,77 Kč,
č. 21001428, částka 11 304 717,42 Kč, č. 21001734, částka 3 213 756,71 Kč,
č. 21000297, částka 3 288 028,19 Kč, č. 21000298, částka 460 139,51 Kč,
č. 21002055, částka 22 022,00 Kč, č. 21000329, částka 2 307 358,50 Kč,
č. 21001121, částka 851 017,81 Kč, č. 21001425, částka 6 423 207,51 Kč,
č. 21000844, částka 4 112 887,49 Kč, č. 21000840, částka 7 345 395,70 Kč,
č. 21000857, částka 17 287 303,00 Kč, č. 21000855, částka 9 938 031,01 Kč,
č. 21000804, částka 4 151 096,22 Kč, č. 21000801, částka 1 741 918,08 Kč,
č. 21000824, částka 4 211 988,77 Kč, č. 21000153, částka 481 480,00 Kč,
č. 21004122, částka 118 798,00 Kč, č. 21000593, částka 40 785,00 Kč,
č. 21000625, částka 54 918,00 Kč, č. 21001006, částka 21 556,00 Kč,
č. 21001279, částka 4 383,00 Kč, č. 21001303, částka 39 744,00 Kč,
č. 21001670, částka 2 999,00 Kč, č. 21001839, částka 49 836,00 Kč,
č. 21002060, částka 138 377,00 Kč, č. 21000692, částka 93 954,00 Kč,
č. 21001919, částka 92 165,70 Kč, č. 21001115, částka 2 047 320,00 Kč,
č. 21001914, částka 227 480,00 Kč, č. 21000970, částka 177 870,00 Kč,
č. 21000030, částka 225 060,00 Kč, č. 21001767, částka 42 653,00 Kč,
č. 21000697, částka 42 653,00 Kč, č. 21001632, částka 82 532,00 Kč,
č. 21000139, částka 60 851,00 Kč, č. 21001220, částka 1 967 583,67 Kč,
č. 21000479, částka 1 976 010,75 Kč, č. 21000940, částka 1 874 267,21 Kč,
č. 21001489, částka 2 534 082,21 Kč, č. 21001967, částka 4 367 155,85 Kč,
č. 21002334, částka 4 148 587,17 Kč, č. 21000808, částka 156 094,83 Kč,
č. 21000834, částka 331 198,37 Kč, č. 21000818, částka 2 183 329,82 Kč,
č. 21003823, částka 653 650,65 Kč, č. 21001300, částka 519 090,00 Kč,
č. 21000835, částka 508 200,00 Kč, č. 21001072, částka 1 487 133,00 Kč,
č. 21000948, částka 3 089 858,00 Kč, č. 21000612, částka 535 094,00 Kč,
č. 21000279, částka 524 114,00 Kč, č. 21001950, částka 101 952,18 Kč,
č. 21003682, částka 1 016 649,00 Kč, č. 21001644, částka 10 829,50 Kč,
č. 21001214, částka 165 838,37 Kč, č. 21000715, částka 889 126,27 Kč,
č. 21001696, částka 143 000 000,00 Kč, č. 21001282, částka 2 508 950,55 Kč,
č. 21001812, částka 1 304 201,40 Kč, č. 21001836, částka 512 707,30 Kč,
č. 21001092, částka 694 018,04 Kč, č. 21001092, částka 677 090,77 Kč,
č. 21002180, částka 759 995,81 Kč, č. 21002516, částka 1 528 635,62 Kč,
č. 21002809, částka 1 162 854,90 Kč, č. 21001820, částka 99 932,69 Kč,
č. 21002262, částka 498 332,33 Kč, č. 21002515, částka 661 879,49 Kč,
č. 21002777, částka 2 655 330,08 Kč, č. 21003187, částka 430 555,61 Kč,
č. 21003649, částka 2 436 602,72 Kč, č. 21004070, částka 5 236 503,06 Kč,
č. 21004266, částka 1 540 135,73 Kč, č. 21002509, částka 3 666 186,66 Kč,

č. 21002953, částka 2 076 552,96 Kč, č. 21003405, částka 3 175 511,72 Kč,
č. 21003707, částka 3 553 315,38 Kč, č. 21003707, částka 4 251 904,21 Kč,
č. 21002779, částka 1 302 665,19 Kč, č. 21003286, částka 1 816 483,64 Kč,
č. 21003706, částka 3 475 312,72 Kč, č. 21001837, částka 10 200,00 Kč,
č. 21002193, částka 1 700,00 Kč, č. 21002194, částka 3 435,00 Kč,
č. 21002276, částka 16 600,00 Kč, č. 21002275, částka 12 050,00 Kč,
č. 21002535, částka 11 550,00 Kč, č. 21002536, částka 10 950,00 Kč,
č. 21003854, částka 5 521,00 Kč, č. 21003195, částka 1 040,60 Kč,
č. 21004225, částka 254 039,50 Kč, č. 21004254, částka 114 466,00 Kč,
č. 21002972, částka 4 257 135,35 Kč, č. 21002186, částka 138 377,00 Kč,
č. 21002007, částka 47 703,00 Kč, č. 21001981, částka 3 597,00 Kč,
č. 21002030, částka 49 836,00 Kč, č. 21001599, částka 39 744,00 Kč,
č. 21001562, částka 4 383,00 Kč, č. 21001559, částka 21 556,00 Kč,
č. 21000895, částka 40 785,00 Kč, č. 21000879, částka 54 918,00 Kč,
č. 21002215, částka 2 637,80 Kč, č. 21003150, částka 3 726,80 Kč,
č. 21003570, částka 5 929,00 Kč, č. 21004245, částka 19 723,00 Kč,
č. 21002442, částka 750 112,77 Kč, č. 21003346, částka 161 026,80 Kč,
č. 21003842, částka 7 701,65 Kč, č. 21003539, částka 48 340,00 Kč,
č. 21002746, částka 1 049 593,00 Kč, č. 21002510, částka 2 659 272,13 Kč,
č. 21002681, částka 1 737 763,84 Kč, č. 21003117, částka 1 289 641,21 Kč,
č. 21003643, částka 3 538 186,88 Kč, č. 21003834, částka 672 271,92 Kč,
č. 21003256, částka 13 108 324,73 Kč, č. 21003557, částka 536 633,43 Kč,
č. 21003569, částka 2 371 410,09 Kč, č. 21004067, částka 229 173,70 Kč,
č. 21002737, částka 255 516,00 Kč, č. 21002971, částka 4 752 385,22 Kč,
č. 21002972, částka 4 257 135,35 Kč, č. 21002054, částka 115 222,50 Kč,
č. 21002743, částka 99 500,00 Kč, č. 21003009, částka 240 790,00 Kč,
č. 21002871, částka 10 208 696,00 Kč, č. 21002872, částka 149 298,00 Kč,
č. 21004271, částka 5 081 071,00 Kč, č. 21004272, částka 36 089 588,00 Kč,
č. 21004273, částka 17 558 440,00 Kč, č. 21004274, částka 68 121 773,00 Kč,
č. 21004275, částka 774 383,29 Kč, č. 21002880, částka 2 319 632,86 Kč,
č. 21003803, částka 11 110 033,49 Kč, č. 21003804, částka 3 035 205,10 Kč,
č. 21004191, částka 3 506 618,36 Kč, č. 21004192, částka 1 496 948,92 Kč,
č. 21002879, částka 2 254 772,76 Kč, č. 21003824, částka 111 199,00 Kč,
č. 21002160, částka 23 595,00 Kč, č. 21004393, částka 373 745,67 Kč,
č. 24000082, částka 100 000,00 Kč, č. 24000114, částka 100 000,00 Kč,
č. 24000617, částka 20 000,00 Kč, č. 24000657, částka 20 000,00 Kč,
č. 24000542, částka 13 900,00 Kč, č. 24000403, částka 36 980,00 Kč,
č. 25000002, částka 6 358 550,00 Kč, č. 25000595, částka 4 032 774,00 Kč,
č. 25000596, částka 2 896 740,00 Kč, č. 25000614, částka 4 082 626,00 Kč,
č. 25000699, částka 3 313 222,00 Kč

Faktura odeslaná

č. 000044, částka 32 644,00 Kč, č. 000075, částka 795 944,35 Kč,
č. 000145, částka 795 944,35 Kč, č. 000065, částka 30 000,00 Kč,
č. 000079, částka 15 000,00 Kč, č. 000153, částka 16 767,26 Kč,
č. 000154, částka 7 565,52 Kč, č. 000155, částka 1 754,25 Kč,
č. 000040, částka 830 699,00 Kč, č. 000110, částka 4 287 867,45 Kč,
č. 000111, částka 3 146 101,40 Kč, č. 000156, částka 10 200,00 Kč,
č. 000165, částka 2 057,00 Kč, č. 000166, částka 4 156,35 Kč,
č. 000171, částka 16 456,00 Kč, č. 000172, částka 14 580,50 Kč,
č. 000176, částka 13 975,50 Kč, č. 000177, částka 13 249,50 Kč,
č. 000328, částka 7 432,63 Kč, č. 000332, částka 1 395,00 Kč,
č. 000199, částka 1 540,00 Kč, č. 000328, částka 7 432,63 Kč,
č. 000334, částka 8 108,69 Kč, č. 000109, částka 100 000,00 Kč
č. 21001303, částka 39 744,00 Kč

Faktura zálohová
Informace o přijatých
opatřeních (zák.
420/2004 Sb.)

Dopis hejtmanky kraje ze dne 21. 6. 2018 o přijetí nápravných opatření ke zjištěnému nedostatku za rok 2017 a o jejich průběžném plnění
Pokyn ředitele Krajského úřadu Jihočeského kraje ze dne 26. 11. 2018 k nápravě chyb a nedostatků zjištěných při 1. dílčím přezkoumání kraje za rok 2018
Prezenční listina ze školení zaměstnanců kraje č. 1, 2, 3 a 4 ze dne 10. 12. 2018
Zápis ze školení zaměstnanců Krajského úřadu Jihočeského kraje k dodržování Rozhodnutí ředitele RŘ/75/REDI ze dne 17. 12. 2018
Rozhodnutí ředitele Krajského úřadu – RŘ/28/REDI - Inventarizace majetku a závazků v Krajském úřadu Jihočeského kraje, změna č. 16, platnost od 1. 3. 2018

Inventurní soupis
majetku a závazků

	Inventurní soupis k syntetickým účtům 021 (AÚ 0210001, 0210002, 0210200), 022 (AÚ 0220003, 0220006, 0220007), 031 (AÚ 0310200, 0310201, 0310300), 311, 194, 315 (AÚ 3150092, 3150095), 321, 378 (AÚ 3780442, 3780443), 419, 081 (AÚ 0810001, 0810002, 0810200), 082 (0820003, 0820006, 0820007)
	Inventurní soupis k podrozvahovým účtům 902, 905, 906, 909, 947, 948, 966, 994
	Závěrečná inventarizační zpráva o průběhu a výsledku inventarizací majetku a závazků v Krajském úřadu Jihočeského kraje v roce 2018 ze dne 26. 2. 2019
Kniha došlých faktur	za období 1. 1. - 30. 6. 2018 za období 1. 7. - 30. 11. 2018
Kniha odeslaných faktur	za období 1. 1. - 30. 6. 2018 za období 1. 7. - 30. 11. 2018 za období 1. 12. - 31. 12. 2018
Notářský zápis	Notářský zápis č. NZ 197/2018
Peněžní fondy územního celku – pravidla tvorby a použití	Kolektivní smlouva na rok 2017 - 2019 včetně příloh a dodatků Směrnice SM/82/ZK Statut Fondu rozvoje školství Jihočeského kraje ve znění změny č. 7 a 8
Plány interního auditu	Roční plán interního auditu na rok 2018
Pokladní doklad	Příjmový pokladní doklad č. 94000055 ze dne 20. 9. 2018
Přehled externích kontrol	Přehled externích kontrol v roce 2018
Přehled objednávek	Přehled objednávek uzavřených v období 1.1. - 30. 6. 2018 Přehled objednávek uzavřených v období 1. 7 - 30. 11. 2018 Přehled objednávek uzavřených v období 1. 12. - 31. 12. 2018
Přehled soudních sporů	Přehled soudních sporů v samostatné působnosti rok 2018
Přehledy smluv	Přehled smluv za období 1. 1. - 30. 6. 2018 Přehled smluv za období 1. 7. - 30. 11. 2018
Příloha rozvahy	Příloha k účetním výkazům k 30. 6. 2018 Příloha k účetním výkazům k 31. 12. 2018
Rozhodnutí ÚOHS	č. j. ÚOHS-R310/2012/VZ-23991/2013/310/MMI
Rozpočtová opatření	Rozpočtová opatření rady kraje vztahující se k úpravám rozpočtu z titulu školských dotací rok 2018
Rozsudek soudu	č. j. 26 C31/2018-83 č. j. 30 Co 368/2018-112
Rozvaha	Rozvaha k 30. 6. 2018 Rozvaha k 31. 12. 2018 Obratová analytická předvaha k 30. 6. 2018 Obratová analytická předvaha k 30. 11. 2018 Obratová analytická předvaha k 31. 12. 2018
Schválený rozpočet Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím	Návrh rozpočtu a schválený rozpočet na rok 2018 Dohoda o vypořádání závazků ze dne 28. 2. 2019 včetně přílohy - Smlouva o poskytnutí dotace č. SDO/OSOV/139/18 uzavřená dne 17. 7. 2018 Finanční vypořádání dotací poskytnutých Gymnáziu, České Budějovice, Česká 64 Smlouva o poskytnutí individuální investiční dotace SDO/KHEJ/066/18 uzavřená dne 25. 4. 2018 včetně Dodatku č. 1 uzavřeného dne 12. 7. 2018 Smlouva o poskytnutí dotace č. SDO/OSMT/081/18 uzavřená dne 21. 6. 2018, č. SDO/OEZI/2216/18 uzavřená dne 21. 6. 2018, č. SDO/OEZI/1698/18 uzavřená dne 3. 5. 2018, č. SDO/OEZI/1696/18 uzavřená dne 3. 5. 2018, č. SDO/OEZI/881/18 uzavřená dne 5. 4. 2018 Vyúčtování příspěvku z FRŠ poskytnutého dle usnesení RK č. 78/2018/RK-32 ze dne 25. 1. 2018 Střední zdravotnické školy a Vyšší odborné školy zdravotnické Č. Budějovice
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	Finanční vypořádání dotací od Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy - UZ 33049, UZ 33070, UZ 33155, UZ 33353, UZ 33354
Smlouvy nájemní	Smlouva o dlouhodobém pronájmu nemocnice Dačice č. SN/OHMS/003/10 ze dne 27. 1. 2010, Dodatek č. 9 SN/OHMS/003/10/9 ze dne 28. 3. 2018
Smlouvy o dílo	č. SDL/ODSH/147/18 uzavřená dne 25. 6. 2018, Dodatek č. 1 uzavřený dne 18. 9. 2018, Dodatek č. 2 uzavřený dne 19. 10. 2018, Dodatek č. 3 uzavřený dne 19. 11. 2018

č. SDL/OVZI/041/18 uzavřená dne 17. 4. 2018, Dodatek č. 1 uzavřený dne 20. 12. 2018
 č. SDL/OVZI/045/18 uzavřená dne 9. 5. 2018
 č. SDL/OVZI/093/18 uzavřená dne 21. 8. 2018, Dodatek č. 1 uzavřený dne 29. 10. 2018, Dodatek č. 2 uzavřený dne 7. 11. 2018, Dodatek č. 3 uzavřený dne 29. 11. 2018
 č. SOD/OVZI/071/18 uzavřená dne 25. 6. 2018,
 č. SDL/OREG/004/18 uzavřená dne 1. 3. 2018,
 č. SDL/OVZI/062/18 uzavřená dne 27. 6. 2018 včetně Dodatku č. 1 uzavřeného dne 26. 9. 2018,
 č. SDL/OVZI/081/18 uzavřená dne 24. 7. 2018,
 č. SDL/OVZI/078/18 uzavřená dne 24. 7. 2018,
 č. SDL/OVZI/066/18 uzavřená dne 15. 6. 2018, č. SDL/OVZI/067/18 uzavřená dne 24. 7. 2018,
 č. SDL/ODSH/147/18 uzavřená dne 25. 6. 2018,
 č. SDL/ODSH/167/18 uzavřená dne 8. 8. 2018, č. SDL/ODSH/153/18, uzavřená dne 24. 7. 2018,
 č. SDL/OVZI/029/18 uzavřená dne 10. 4. 2018,
 č. SDL/OVZI/031/18 uzavřená dne 6. 4. 2018,
 č. SDL/OREG/068/17 uzavřená dne 3. 4. 2017, Dodatek č. 1 uzavřený dne 9. 9. 2017, Dodatek č. 2 uzavřený dne 9. 9. 2017, Dodatek č. 3 uzavřený dne 16. 5. 2018, Dodatek č. 4 uzavřený dne 30. 7. 2018,
 č. SOD/OREG/741/17 uzavřená dne 24. 8. 2017, Dodatek č. 1 ze dne 4. 12. 2017,
 č. SDL/OZZL/175/17 uzavřená dne 21. 12. 2017,
 č. SDL/ODSH/193/2017 uzavřená dne 26. 10. 2017,
 č. SDL/OINF/005/18 uzavřená dne 16. 2. 2018,
 č. SDL/ODSH/120/2017 uzavřená dne 20. 7. 2017, Dodatek č. 1 uzavřený dne 20. 3. 2018,
 č. SDL/OREG/790/17 uzavřená dne 6. 11. 2017, Dodatek č. 1 uzavřený dne 5. 2. 2018, Dodatek č. 2 uzavřený dne 13. 3. 2018, Dodatek č. 3 uzavřený dne 11. 6. 2018, Dodatek č. 4 uzavřený dne 4. 9. 2018,
 č. SON/OINF/011/18 uzavřená dne 11. 6. 2018,
 č. SK/OHMS/156/18 uzavřená dne 21. 8. 2018,
 č. SDL/KHEJ/153/18 uzavřená dne 7. 8. 2018,
 č. SDL/OHMS/093/18 uzavřená dne 11. 4. 2018,
 č. SDL/OREG/807/16 uzavřená dne 20. 12. 2016,
 č. SDL/OINF/005/18 uzavřená dne 16. 2. 2018,
 Dodatek č. 1 ke Smlouvě o dílo č. SDL/OVZI/029/18 uzavřený dne 7. 11. 2018
 Dodatek č. 5 ke Smlouvě o dílo č. SDL/OREG/790/17 uzavřený dne 18. 12. 2018
 č. SK/ODSH/021/2018 uzavřená dne 22. 3. 2018
 č. SK/ODSH/129/18 uzavřená dne 6. 6. 2018
 č. SK/ODSH/138/18 uzavřená dne 6. 6. 2018
 č. SK/OHMS/006/18 uzavřená dne 26. 2. 2018
 č. SK/OHMS/241/17 uzavřená dne 11. 10. 2017
 č. SK/OINF/007/18 uzavřená dne 23. 3. 2018
 č. SUA/OEKO/661/18 uzavřená dne 26. 4. 2018
 Kupní smlouva č. 010/18/013/03/00 uzavřená dne 26. 11. 2018
 Kupní smlouva č. SK/OHMS/062/18 uzavřená dne 15. 8. 2018
 Kupní smlouva č. SK/OHMS/115/17 uzavřená dne 13. 9. 2017
 Směnná smlouva č. SS/017/246/03/00 uzavřená dne 8. 11. 2018
 Kupní smlouva č. SK/OSMT/117/17 uzavřená dne 16. 11. 2017
 Kupní smlouva č. SK/ODSH/129/18 uzavřená dne 6. 6. 2018
 č. SVB/OHMS/061/18 uzavřená dne 13. 4. 2018
 č. SVB/OHMS/149/18 uzavřená dne 23. 10. 2018
 č. SK/OHMS/171/18 uzavřená dne 22. 5. 2018
 Dodatek číslo 9 ke smlouvě č. 010/09/042/00/00 (SZS/ODSH/123/18) o závazku veřejné služby ve veřejné drážní osobní dopravě evidovaný pod č. 010/09/042/00/09 uzavřený dne 19. 6. 2018
 Kupní smlouva č. SK/OSVZ/340/16 uzavřená dne 12. 9. 2016
 Kupní smlouva č. SK/OZZL/005/18 uzavřená dne 25. 5. 2018, č. SK/OZZL/006/18 uzavřená dne 25. 5. 2018, č. SK/OZZL/007/18 uzavřená dne 19. 6. 2018, č. SK/OZZL/027/18 uzavřená dne 3. 8. 2018, č. SK/OZZL/028/18 uzavřená dne

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

Smlouvy o věcných břemenech

Smlouvy ostatní

1. 8. 2018

Rámcová smlouva na dodávku originálních spotřebních materiálů do tiskáren č. SON/OINF/010/16 uzavřená dne 26. 4. 2016, č. SON/OINF/012/18 uzavřená dne 19. 6. 2018

Smlouva o partnerství s finančním příspěvkem č. SON/OEZI/16/2018 uzavřená dne 22. 1. 2018

Smlouva o podmínkách převzetí a přepravy kontaminované zeminy včetně uložení na skládku č. SON/OVZI/024/18 uzavřená dne 28. 3. 2018

Smlouva o poskytnutí návratné finanční výpomoci z rozpočtu Jihočeského kraje na realizaci projektu "Půdní vestavba" č. SFV/OEZI/2217/18 uzavřená dne 21. 6. 2018

Smlouva o poskytnutí návratné finanční výpomoci z rozpočtu Jihočeského kraje na realizaci projektu „Škola 4. průmyslové revoluce“ č. SFV/OEZI/1699/18 uzavřená dne 3. 5. 2018

Smlouva o poskytnutí návratné finanční výpomoci z rozpočtu Jihočeského kraje na realizaci projektu „Praxe pro 4. průmyslovou revoluci“ č. SFV/OEZI/1697/18 uzavřená dne 3. 5. 2018

Smlouva o poskytnutí návratné finanční výpomoci z rozpočtu Jihočeského kraje na realizaci projektu "Multimediální multifunkční učebna" č. SFV/OEZI/882/18 uzavřená dne 5. 4. 2018

Smlouva o poskytnutí návratné finanční výpomoci č. SFV/OEKO/571/2015 uzavřená dne 22. 5. 2015 včetně Dodatku č. 1 uzavřeného dne 6. 10. 2016

Smlouva o správě pronajatého majetku č. SDO/OSVZ/003/10 uzavřená dne 27. 1. 2010, Dodatek č. 2 ke smlouvě SDO/OSVZ/003/10 uzavřený dne 29. 3. 2017, Dodatek č. 3 ke smlouvě SDO/OSVZ/003/10 uzavřený dne 23. 3. 2018

Smlouva na zhotovení projektové dokumentace, o poskytnutí licence k projektové dokumentaci a o výkonu autorského dozoru SDL/OREG/017/15 uzavřená dne 13. 3. 2015, Dodatek č. 1 uzavřený dne 7. 7. 2015, Dodatek č. 2 uzavřený dne 16. 12. 2015

Smlouva na dodávku nástroje pro tvorbu a údržbu územně analytických podkladů (NÚAP) a souvisejících služeb jako součásti projektu tzv. Digitální mapy veřejné správy č. SON/OINF/026/14 uzavřená dne 21. 7. 2014

Smlouva o technické a systémové podpoře č. SON/OINF/032/15 uzavřená dne 3. 11. 2015

Střednědobý výhled
rozpočtu

Rozpočtový výhled na roky 2019 - 2020

Účetní deník

Účetní deník za období 01 - 06/2018

Účetní deník za období 07 - 11/2018

Účetní doklad

č. 21001121, č. 21001425, č. 21000844, č. 21000840, č. 21000857, č. 21000855, č. 21000804, č. 21000801, č. 21000824, č. 21001944, č. 21001925, č. 650003, č. 154203, č. 720003, č. 850063, č. 850064, č. 200151, č. 750003, č. 200145, č. 200182, č. 200254, č. 200946, č. 200947, č. 200976, č. 200740, č. 200898, č. 770074, č. 200655, č. 750003, č. 710145, č. 200934, č. 200420, č. 201059, č. 710225, č. 200660, č. 201062, č. 710270, č. 201429, č. 201385, č. 710212, č. 201220, č. 201404, č. 710405, č. 200543, č. 710189, č. 302003, č. 302001, č. 710246, č. 302005, č. 710241, č. 302004, č. 710317, č. 302023, č. 710183, č. 201140, č. 710174, č. 201058, č. 710073, č. 201037, č. 710259, č. 201312, č. 780126, č. 200449, č. 780128, č. 200450, č. 780008, č. 200517, č. 710208, č. 200707, č. 710200, č. 201364, č. 710274, č. 200456, č. 710068, č. 200925, č. 710012, č. 200431, č. 710047, č. 100430, č. 710258, č. 200253, č. 710259, č. 200254, č. 710379, č. 200701, č. 710014, č. 200443, č. 710281, č. 200438, č. 710322, č. 201219, č. 710323, č. 201221, č. 850043, č. 780126, č. 200449, č. 780129, č. 200433, č. 780002, č. 870003, č. 200740, č. 800184, č. 250379, č. 250380, č. 250090, č. 201462, č. 201177, č. 790033, č. 850005, č. 850006, č. 710184, č. 200934, č. 710185, č. 200935, č. 710441, č. 201325, č. 710447, č. 201326, č. 710445, č. 201327, č. 710439, č. 201328, č. 710443, č. 201328, č. 710305, č. 200570, č. 710423, č. 302025, č. 710206, č. 201117, č. 710061, č. 200558, č. 710384, č. 302027, č. 710246, č. 201488, č. 200965, č. 710156, č. 201071, č. 200967, č. 710146, č. 200936, č. 200969, č. 710189, č. 200994, č. 200971, č. 710282, č. 201466, č. 200975, č. 710221, č. 201405, č. 200977, č. 710131, č. 201194, č. 710347, č. 201324, č. 710224, č. 200486, č. 710314, č. 200136, č. 710397, č. 201101, č. 710392, č. 200561, č. 710218, č. 201277, č. 710300, č. 200456, č. 710400, č. 200809, č. 710390, č. 200560, č. 710323,

č. 200369, č. 710110, č. 200733, č. 710115, č. 200864, č. 710084, č. 200723, č. 710272, č. 200921, č. 710311, č. 201102, č. 710109, č. 200732, č. 710136, č. 200865, č. 710219, č. 200186, č. 200830, č. 710184, č. 200252, č. 200831, č. 710130, č. 200832, č. 710213, č. 200298, č. 200833, č. 710088, č. 200991, č. 710376, č. 200625, č. 710217, č. 201040, č. 200558, č. 710314, č. 201316, č. 200559, č. 710231, č. 200563, č. 201006, č. 710232, č. 200564, č. 201007, č. 710300, č. 200421, č. 201008, č. 710301, č. 200422, č. 201009, č. 710200, č. 200279, č. 201011, č. 710161, č. 200235, č. 201013, č. 710160, č. 200234, č. 201012, č. 710210, č. 200014, č. 710211, č. 200295, č. 201015, č. 710313, č. 200463, č. 201017, č. 710312, č. 200462, č. 201016, č. 710353, č. 200895, č. 201019, č. 710352, č. 200894, č. 201018, č. 710246, č. 201229, č. 201020, č. 710313, č. 201315, č. 201021, č. 710099, č. 200278, č. 201010, č. 200701, č. 710302, č. 200373, č. 710235, č. 200991, č. 710241, č. 200382, č. 200345, č. 710258, č. 200345, č. 710299, č. 200345, č. 710303, č. 201453, č. 710452, č. 200346, č. 710453, č. 200346, č. 710318, č. 200798, č. 710271, č. 200920, č. 710247, č. 200552, č. 710239, č. 200848, č. 710297, č. 201109, č. 710296, č. 200989, č. 710102, č. 201008, č. 710055, č. 201266, č. 710033, č. 201161, č. 710112, č. 201004, č. 710176, č. 200380, č. 710064, č. 201267, č. 710158, č. 201162, č. 710213, č. 200382, č. 710421, č. 200292, č. 720077, č. 159101, č. 850112, č. 720089, č. 159102, č. 850113, č. 720006, č. 159103, č. 850079, č. 720024, č. 159103, č. 850042, č. 720050, č. 159103, č. 710101, č. 200548, č. 710235, č. 201035, č. 610037, č. 740039

Vystavené objednávky č. 001177/2018 ze dne 3. 10. 2018, č. 001391/2018 ze dne 19. 11. 2018, č. 001436/2018 ze dne 27. 11. 2018, č. 001438/2018 ze dne 27. 11. 2018, č. 001501/2018 ze dne 12. 12. 2018, č. 001525/2018 ze dne 21. 12. 2018, č. 001502/2018 ze dne 12. 12. 2018, č. 001510/2018 ze dne 14. 12. 2018, č. 001506/2018 ze dne 12. 12. 2018, č. 001492/2018 ze dne 6. 12. 2018, č. 001475/2018 ze dne 3. 12. 2018, č. 001492/2018 ze dne 5. 12. 2018, č. 001483/2018 ze dne 5. 12. 2018, č. 001518/2018 ze dne 5. 12. 2018, č. 16/2018 ze dne 3. 1. 2018, č. 206/2018 ze dne 15. 2. 2018, č. 228/2018 ze dne 21. 2. 2018, č. 332/2018 ze dne 23. 3. 2018, č. 430/2018 ze dne 17. 4. 2018, č. 449/2018 ze dne 20. 4. 2018, č. 627/2018 ze dne 25. 5. 2018, č. 700/2018 ze dne 6. 6. 2018, č. 769/2018 ze dne 20. 6. 2018, č. 108/2018 ze dne 19. 1. 2018, č. 701/2018 ze dne 8. 6. 2018, č. KRED/1/2018/FSP ze dne 13. 2. 2018, č. KRED/2/2018/FSP ze dne 12. 10. 2018, č. 416/2018 ze dne 13. 4. 2018, č. 417/2018 ze dne 13. 4. 2018, č. 418/2018 ze dne 13. 4. 2018, č. 419/2018 ze dne 13. 4. 2018, č. 745/2018 ze dne 18. 6. 2018

Výdajové poukazy č. 27000266 na částku 361 757 Kč, č. 27000381 na částku 220 721 Kč, č. 27000749 na částku 839 543 Kč, č. 27001295 na částku 4 250 000 Kč, č. 27002785 na částku 3 327 979 Kč

Účetnictví ostatní Seznam použitých účetních zkratk
Přehled číselníků ORJ, UZ a ORG

Účtový rozvrh Účtový rozvrh platný pro rok 2018
Změny účtového rozvrhu rok 2018

Vnitřní předpis a směrnice Přehled vnitřních předpisů platných v roce 2018
Směrnice č. SM/18/RK Zásady pro zadávání veřejných zakázek Jihočeským krajem a jím zřízenými příspěvkovými organizacemi a založenými obchodními společnostmi ve znění změny č. 8, 9, 10
Organizační řád Krajského úřadu Jihočeského kraje č. Ř/2/REDI ve znění změny č. 80
Směrnice č. SM/33/RK Systém finanční kontroly u příspěvkových organizací zřizovaných Jihočeským krajem ve znění změny č. 2
Směrnice č. SM/47/RK Směrnice k řízení příspěvkových organizací zřizovaných krajem ve znění změny č. 9
Rozhodnutí ředitele Krajského úřadu č. RŘ/75/REDI Oběh účetních dokladů ve znění změny č. 42 včetně příloh 1 – 8
Rozhodnutí ředitele Krajského úřadu č. RŘ/77/REDI Provádění změn rozpočtu a úprav rozpisu rozpočtu ve znění změny č. 7
Rozhodnutí ředitele Krajského úřadu č. RŘ/83/REDI Evidence a vymáhání pohledávek, ve znění změny č. 12
Rozhodnutí ředitele Krajského úřadu č. RŘ/90/REDI Evidence, účtování

	a odpisování majetku ve znění změny č. 7 Směrnice č. SM/112/RK Evidence, inventarizace a odpisování majetku u příspěvkových organizací zřizovaných Jihočeským krajem ve znění změny č. 4
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	Výkaz FIN 2-12 k 30. 6. 2018 Výkaz FIN 2-12 k 31. 12. 2018 Výkaz č. 120 o plnění rozpočtu k 30. 11. 2018
Výkaz zisku a ztráty	Výkaz zisku a ztráty k 30. 6. 2018 Výkaz zisku a ztráty k 31. 12. 2018
Zápisy z jednání rady včetně usnesení	Usnesení Rady Jihočeského kraje č. 285/2017/RK-9 ze dne 9. 3. 2017, č. 294/2017/RK-10 ze dne 13. 3. 2017, č. 836/2017/RK-20 ze dne 20. 7. 2017, č. 871/2017/RK-21 ze dne 17. 8. 2017, č. 951/2017/RK-22 ze dne 7. 9. 2017, č. 1230/2017/RK-28 ze dne 16. 11. 2017, č. 217/2018/ZK-14 ze dne 21. 6. 2018, č. 225/2018/RK-35 ze dne 8. 3. 2018, č. 232/2018/RK-35 ze dne 8. 3. 2018, č. 235/2018/RK-35 ze dne 8. 3. 2018, č. 271/2018/RK-35 ze dne 8. 3. 2018, č. 445/2018/RK-38 ze dne 19. 4. 2018, č. 864/2018/RK-45 ze dne 19. 7. 2018, č. 1417/2017/RK-30 ze dne 21. 12. 2017, č. 896/2016/RK-93 ze dne 4. 8. 2016, č. 194/2019/RK-62 ze dne 28. 2. 2019, č. 392/2018/RK-37 ze dne 29. 3. 2018, č. 669/2018/RK-42 ze dne 31. 05. 2018, č. 1098/2018/RK-49 ze dne 20. 9. 2018, č. 391/2018/RK-37 ze dne 29. 3. 2018, č. 668/2018/RK-42 ze dne 31. 05. 2018, č. 57/2018/RK-32 ze dne 25. 1. 2018, č. 174/2018/RK-34 ze dne 15. 2. 2018, č. 390/2018/RK-37 ze dne 29. 3. 2018, č. 667/2018/RK-42 ze dne 31. 05. 2018, č. 388/2018/RK-37 ze dne 29. 3. 2018, č. 599/2018/RK-40 ze dne 10. 5. 2018, č. 737/2017/RK-18 ze dne 15. 6. 2017, č. 327/2018/RK-36 ze dne 22. 3. 2018, č. 593/2018/RK-40 ze dne 10. 5. 2018, č. 254/2018/RK-35 ze dne 8. 3. 2018, č. 548/2018/RK-39 ze dne 3. 5. 2018, č. 120/2018/RK-33 ze dne 8. 2. 2018, č. 447/2018/RK-38 ze dne 19. 4. 2018, č. 328/2018/RK-36 ze dne 22. 3. 2018, č. 735/2018/RK-43 ze dne 7. 6. 2018, č. 982/2018/RK-46 ze dne 22. 8. 2018, č. 1413/2017/RK-30 ze dne 21. 12. 2017, č. 78/2018/RK-32 ze dne 25. 1. 2018, č. 1401/2017/RK-30 ze dne 25. 12. 2017, č. 364/2018/RK-37 ze dne 29. 3. 2018, č. 504/2018/RK-38 ze dne 19. 4. 2018, č. 920/2017/RK-21 ze dne 17. 8. 2017, č. 532/2016/RK-87 ze dne 5. 5. 2016, č. 913/2016/RK-94 ze dne 18. 8. 2016, č. 357/2018/RK -36 ze dne 22. 3. 2018, č. 1200/2018/RK-50 ze dne 4. 10. 2018, č. 409/2014/RK-37 ze dne 10. 4. 2014, č. 1117/2016/RK-98 ze dne 4. 10. 2016
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	Usnesení zastupitelstva Jihočeského kraje č. 114/2018/ZK-12 ze dne 5. 4. 2018, č. 413/2017/ZK-9 ze dne 2. 11. 2017, č. 452/2016/ZK-25 ze dne 22. 9. 2016, č. 4336/2018/ZK-16 ze dne 18. 10. 2018, č. 365/2017/ZK-8 ze dne 21. 9. 2017, č. 410/2017/ZK-9 ze dne 2. 11. 2017, č. 46/2018/ZK-11 ze dne 22. 2. 2018, č. 460/2017/ZK-10 ze dne 14. 12. 2017, č. 328/2017/ZK-8 ze dne 21. 9. 2017, č. 304/2016/ZK-24 ze dne 23. 6. 2016, č. 258/2016/ZK-24 ze dne 23. 6. 2016, č. 332/2017/ZK-8 ze dne 21. 9. 2017, č. 218/2017/ZK-7 ze dne 22. 6. 2017, č. 63/2018/ZK-12 ze dne 5. 4. 2018, č. 132/2018/ZK-13 ze dne 17. 5. 2018, č. 81/2018/ZK-12 ze dne 5. 4. 2018, č. 82/2018/ZK-12 ze dne 5. 4. 2018, č. 83/2018/ZK-12 ze dne 5. 4. 2018, č. 84/2018/ZK-12 ze dne 5. 4. 2018, č. 429/2017/ZK-10 ze dne 14. 12. 2017
Závěrečný účet Znalecký posudek	Materiály závěrečného účtu za rok 2017 č. 1 844-VIII/2018, č. 45/2016, č. 2224/28/2016, č. 2748-038/2017, č. 2332-132/2017, č. 52/2017, č. 5650-144/2016, č. 2063
Zprávy o plnění přijatých opatření (zák. 420/2004 Sb.)	Dopis hejtmanky kraje ze dne 20. 8. 2018, informace o plnění přijatých nápravných opatření
Zřizovací listina organizačních složek a příspěvkových organizací	Zřizovací listina PO (Gymnázium, České Budějovice, Česká 64) Dodatky č. 1 - 16 ke zřizovací listině PO Úplné znění zřizovací listiny PO k 1. 1. 2018
Žaloba podaná	Žaloba podaná k okresnímu soudu Pardubice ze dne 5. 3. 2018, sp. zn. 126 C 46/2016)

Příloha B – k č. j. MF-18949/2018/1702-60

Seznam základních právních předpisů, jejichž dodržování bylo při přezkoumání hospodaření ověřováno

- zákon č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů,
- zákon č. 129/2000 Sb., o krajích (krajské zřízení), ve znění pozdějších předpisů,
- zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů,
- zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů,
- zákon č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, ve znění pozdějších předpisů,
- zákon č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), ve znění pozdějších předpisů,
- zákon č. 89/2012 Sb., občanský zákoník, ve znění pozdějších předpisů,
- 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,
- vyhláška č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků, ve znění pozdějších předpisů,
- vyhláška č. 323/2002 Sb., o rozpočtové skladbě, ve znění pozdějších předpisů,
- České účetní standardy pro některé vybrané účetní jednotky, které vedou účetnictví podle vyhlášky č. 410/2009 Sb., č. 701 – 710.