

**Obec Bělkovice – Lašřany**

IČ 00298654, DIČ CZ00298654

Bělkovice-Lašřany č. p. 139, 783 16 Dolany

Příloha č. 1 k zápisu č. 12 / 2016

Doklad č. ....

**Rozpis rozpočtu – změna č. 9/2016**

Souhrnný doklad


Projednáno a schváleno v RO dne .....2016

**Příjmová část**

§	POLOŽKA	ČÁSTKA V KČ	Text
3639	2119	- 4 000,00	Komunální služby a územní rozvoj j.n. – Ostatní příjmy z vlastní činnosti – <b>přesun na paragraf 2212, pol. 2111 – příjem z prodeje dlaždic</b>

**Výdajová část**

§	POLOŽKA	ČÁSTKA V KČ	Text
5512	5163	27 000,00	Požární ochrana-dobrovolná část – služby peněžních ústavů <b>pojištění členů jednotky SDH</b>
5512	5171	- 15 000,00	Požární ochrana-dobrovolná část – opravy a udržování
5512	5156	- 12 000,00	Požární ochrana-dobrovolná část – pohonné hmoty a maziva

  
Ing. Tomáš Němčic  
starosta obce

Datum a podpis osoby odpovědné za provedení účetního záznamu : ..... (A. Teplá)

# Obec Bělkovice – Lašťany

IČ 00298654, DIČ CZ00298654

Bělkovice-Lašťany č. p. 139, 783 16 Dolany

Příloha č. <sup>3</sup>15 k zápisu č. 15 / 2016

Doklad č. 12

## Rozpis rozpočtu – změna č. 7/2016

Souhrnný doklad

Projednáno a schváleno v RO dne 24. 4. 2016

### Příjmová část

§	POLOŽKA	ČÁSTKA V KČ	T e x
2212	2111	4 000,00	Silnice, příjmy z poskytovaných služeb a výrobků (dlaždice –chodník od Parlamentu)

### Výdajová část

§	POLOŽKA	ČÁSTKA V KČ	T e x
3639	5169	-1 500,00	Kom.sloužby a územní rozvoj j.n.-nákup ost.sloužeb
	5139	1 500,00	Kom.sloužby a územní rozvoj j.n.- nákup materiálu j.n. (náhradní díly na multikáru....)
3319	5139	-2 000,00	Ost.zálež.kultury-nákup materiálu j.n.
	5021	2 000,00	Ost.zálež.kultury-ost.osobní výdaje (dohody o prov.práci související s ost.zálež.kultury)
3639	5169	-1 000,00	Kom.sloužby a územní rozvoj j.n.-nákup ost.sloužeb
	5222	1 000,00	Kom.sloužby a územní rozvoj j.n.-neinv.transfery spolkům ( Hanácký kalendář)
3421	5169	-2 000,00	Využití vol.času dětí a mládeže-nákup ost.sloužeb
	5222	2 000,00	Využití vol.času dětí a mládeže- neinv.transfery spolkům (dotace Junák-svaz Skautů)
3399	5164	-7 350,00	Ostatní zálež.kultury, církví a sděl.prostředků-nákup ost.sloužeb
	5321	7 350,00	Ostatní zálež.kultury, církví a sděl.prostředků-neinv.transfery obcím (sponz.dar-příspěvek dle obce Olympiáda 2015-16)
3429	5171	-3 000,00	Ost.zájmová činnost a rekreace-opravy a udržování
	5161	3 000,00	Ost.zájmová činnost a rekreace-poštovní služby (koupaliště-směnečné)

## PŘEDPIS - prodej vstupenek KOUPALIŠTĚ sezona 2016 - poštovné, kredit, zapůjčení hřiště, míčů, lehátek, skříňek

### Příjem - vstupné:

Dospělí (časová)	a 30,- Kč	796 ks	23.880,- Kč
Dospělí (celodenní)	a 60,- Kč	3768 ks	226.080,- Kč
Děti (časová)	a 15,- Kč	742 ks	11.130,- Kč
Děti (celodenní)	a 30,- Kč	4289 ks	128.670,- Kč
10. denní vstupenka – dospělí	a 460,- Kč	16 ks	7.360,- Kč
10. denní vstupenka – děti a důchodci	a 230,- Kč	58 ks	13.340,- Kč
5. denní vstupenka – dospělí	a 240,- Kč	7 ks	1.680,- Kč
5. denní vstupenka – děti a důchodci	a 120,- Kč	33 ks	3.960,- Kč
Celkem za sezonu (odvedeno na BÚ – dle pokladní knihy str. 44)			<b>416.100,- Kč</b>

### Příjem – zapůjčení hřiště a míčů:

hřiště v době provozu koupaliště	80,- x 2 =	160,- Kč
míče v době provozu koupaliště	20,- x 23 =	460,- Kč
lehátka	30,- x 130 =	3.900,- Kč
skříňka	20,- x 1 =	20,- Kč

Příjem hotovosti 06.09.2016

**4.540,- Kč** (č.d. 501076)

### Vyúčtování směnečného, poštovného:

V hotovosti předáno pokladní:

směnečné	3.000,- Kč	(č.d. 100261/2016 ze dne 07.06.2016)
poštovné	1.000,- Kč	(č.d. 100261/2016 ze dne 07.06.2016)

Celkem 4.000,- Kč

**Výdaje na poštovné činily 544,- Kč** (zapsáno v pokladním deníku koupaliště na str. 44)


Dne 06.09.2016 vráceno do pokladny – zůstatek poštovného 456,- Kč (č.d. 100388/2016)

Dne 06.09.2016 vráceno do pokladny - směnečné 3.000,- Kč (č.d. 100388/2016)

### Vyúčtování kreditu telefonu

Mobilní telefon č. 728 205 322:

nákup kreditu **500,- Kč** 10.06.2016 č.d. 100269/2016

Vypracovala a za věcnou správnost odpovídá: Jiřina Pavlinská   
Dne: 08.09.2016

## Smlouva o vykonání přezkoumání hospodaření obce

Na základě § 4 odst. 7 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon o přezkoumání), a podle §2 písm. b) zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon o auditorech), uzavírají dále uvedené smluvní strany předmětnou smlouvu takto:

### Čl. I

#### Smluvní strany

1. **Obec Bělkovice - Lašřany** se sídlem Bělkovice-Lašřany č.p. 139, 783 16 Dolany, IČ 00298654, DIČ CZ00298654 jako zadavatel přezkoumání svého hospodaření auditorovi podle §4 odst. 1 a 7 zákona o přezkoumání (dále jen „zadavatel“), jednající jménem: Ing. Tomáš Němčic starosta, jako orgán oprávněný vystupovat jménem zadavatele
2. **Auditorská společnost DIRECT ECONOMY a.s.**, auditorská společnost číslo oprávnění 460, se sídlem Praha 3, Malešická 1936/39, PSČ 130 24, IČ 26206714, DIČ CZ26206714, (zapsaná v obchodním rejstříku u Městského soudu v Praze, oddíl B, vložka 16787) jako vykonavatel přezkoumání hospodaření (dále jen „vykonavatel“) jednající jménem: Ing. Vladislav Šupa, předseda představenstva

### Čl. II

#### Předmět smlouvy

1. vykonání přezkoumání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí (dále jen „územní celek“) a vydání zprávy o výsledku tohoto přezkoumání hospodaření za rok končící **31. prosincem 2016** s náležitostmi podle zákona o auditorech, auditorského standardu č. 52 a dalších relevantních předpisů vydaných Komorou auditorů České republiky a ustanovení §10 zákona o přezkoumání,
2. vydání dopisu vedení, který bude obsahovat souhrn doporučení auditora v návaznosti na provedené přezkoumání hospodaření.

### Čl. III

#### Předmět přezkoumání hospodaření

Předmětem přezkoumání jsou údaje o ročním hospodaření zadavatele podle §2 odst. 1 a oblasti uvedené v odst. 2 zákona o přezkoumání – viz **příloha A**, která je nedílnou součástí této smlouvy.

## Čl. IV

### Hlediska přezkoumání hospodaření

Předmět přezkoumání hospodaření se ověřuje z hlediska:

- a) dodržování povinností stanovených zvláštními právními předpisy,
- 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.

Právní předpisy použité při přezkoumání hospodaření pokrývající výše uvedená hlediska jsou uvedeny v **příloze B**, která je nedílnou součástí této smlouvy.

## Čl. V

### Způsob, místo a čas výkonu přezkoumání hospodaření

Způsob výkonu přezkoumání hospodaření se řídí příslušnými ustanoveními zákona o auditorech, auditorským standardem č. 52 a dalšími relevantními předpisy vydanými Komorou auditorů České republiky a ustanoveními §2, 3, 10 zákona o přezkoumání.

Přezkoumání hospodaření se vykonává na základě dokladů předložených zadavatelem podle požadavků vykonavatele a podle ověření skutečného stavu věci. Vykonavatel požádá o předložení těchto dokladů zadavatele nejpozději 14 dnů před zahájením přezkoumání.

Místem výkonu přezkoumání hospodaření je Obecní úřad, Bělkovice-Laštiny č.p.139.

Přezkoumání hospodaření proběhne dohodnutém termínu od 16.3.2017 do 30.4.2017.

Zadavatel poskytne vykonavateli všechny nezbytné materiály a podklady včetně účetní závěrky k 31.12.2016, sestavené v souladu s právními předpisy České republiky, k vykonání přezkoumání hospodaření do 16.3.2017.

## Čl. VI

### Obsah zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření

Náležitosti zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření se řídí požadavky zákona o auditorech, auditorským standardem č. 52 a dalšími relevantními předpisy vydanými Komorou auditorů České republiky a ustanovením § 10 zákona o přezkoumání – viz **příloha C**, která je nedílnou součástí této smlouvy.

## Čl. VII

### Cena za vykonání přezkoumání hospodaření a způsob jejího uhrazení

Cena za auditorskou službu včetně vynaložených nákladů je stanovena jako smluvní na částku 23 750, 00 Kč + DPH dle platného ZDPH. Auditor (auditorská společnost) je plátcem DPH.

Cena bude fakturována po předání písemné zprávy odpovědnému zástupci zadavatele.

Faktura vystavená vykonavatelem podle této smlouvy, bude splatná do 14 dnů ode dne jejího vystavení.

## Čl. VIII

### Smluvní povinnosti zadavatele

Zadavatel je odpovědný za všechny předložené dokumenty a zavazuje se předložit a poskytnout pro přezkoumání hospodaření následující:

1. uzavřenou a vyhodnocenou inventarizaci majetku a závazků k rozvahovému dni,
2. zpracovanou účetní závěrku, kterou tvoří (rozvaha, výkaz zisku a ztráty, příloha, přehled o peněžních tocích a přehled o změnách vlastního kapitálu),
3. finanční výkaz (výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu),
4. po dobu platnosti smlouvy vytvořit podmínky k naplnění jejího účelu a v jejích rámci vyhovět oprávněným požadavkům vykonavatele ve smyslu § 21 odst. 2 zákona o auditorech (viz příloha D, která je nedílnou součástí této smlouvy),
5. další materiály a podklady na základě vzájemné dohody.

Dále se zavazuje uhradit platby za poskytnutí auditorské služby na základě vystavené faktury ve lhůtě jejich splatnosti .

## Čl. IX

### Smluvní povinnosti vykonavatele

Vykonavatel se zavazuje po dobu platnosti smlouvy vykonávat přezkoumání hospodaření. Podle příslušných právních předpisů a v souladu s jejími ustanoveními se vykonavatel dále zavazuje zejména:

1. konat sjednané práce odborně, kvalitně a přesně, a za předpokladu včasného dodání odůvodněně požadovaných podkladů ukončit tyto práce v dohodnutých lhůtách,
2. řídit se při výkonu sjednané práce příslušnými právními předpisy a auditorskými standardy vydanými Komorou auditorů České republiky,
3. postupovat tak, aby shromáždil dostatečné a vhodné důkazní informace, na jejichž základě by byl schopen poskytnout omezené ujištění o přezkoumávaném hospodaření, při tom je oprávněn vyžádat si písemné pověření k přístupu k informacím vedeným o zadavateli u bank, dlužníků a věřitelů,
4. projednat konečné znění zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření vypracované podle zákona o auditorech a podle ustanovení § 10 zákona o přezkoumání s oprávněnou osobou zadavatele popř. s finančním výborem zastupitelstva zadavatele a předat ji v dohodnuté lhůtě dva stejnopisy této zprávy včetně přehledu dokladů a písemností, které byly předmětem přezkoumání hospodaření,
5. zachovávat mlčenlivost o všech skutečnostech, o kterých se dozvěděl v souvislosti s výkonem přezkoumání hospodaření, mlčenlivost se vztahuje i na osoby, které se s ním na přezkoumání podílely.

## Čl. X

### Termín předání zprávy o výsledcích přezkoumání hospodaření

Nejpozdějším termínem pro předání zprávy vykonavatele o výsledcích přezkoumání hospodaření se po dohodě smluvních stran stanovuje na 30.4.2017.

Předpokladem dodržení termínu předání zprávy o výsledcích přezkoumání hospodaření je předání všech požadovaných podkladů nejpozději do 16.3.20167

## Čl. XI

### Závěrečná ustanovení

Tato smlouva se uzavírá na období ode dne podpisu do 30.4.2017 a může být ujednáním smluvních stran prodloužena.

Smlouva je uzavřena okamžikem připojení podpisu druhé smluvní strany nebo okamžikem, kdy návrh smlouvy opatřený podpisem druhé smluvní strany obdrží navrhovatel smlouvy. Uzavřením smlouvy nabývá smlouva platnosti.

Smlouva může být měněna a doplňována jen písemně a musí být potvrzena souhlasnými podpisy oprávněných orgánů smluvních stran. Tyto dodatky tvoří nedílnou součást smlouvy.

Odstoupit od smlouvy může smluvní strana, pokud druhá smluvní strana nebude plnit smluvní povinnosti, a to ani po marném uplynutí lhůty dohodnuté k dodatečnému splnění těchto povinností.

Smlouva se vyhotovuje ve třech stejnopisech, přičemž dva stejnopisy obdrží zadavatel a jeden stejnopis obdrží vykonavatel.

Schváleno v Radě obce Bělkovice – Lašt'any dne .....v usnesení č..

V Praze dne .....2016

V Bělkovicích-Lašt'anech dne.....2016

.....  
Za DIRECT ECONOMY a.s.  
Ing. Vladislav Šupa  
předseda představenstva

.....  
Za Obec Bělkovice - Lašt'any  
Ing. Tomáš Němčic  
starosta

Příloha A

Údaje o ročním hospodaření obce podle § 2 odst. 1 a oblasti podle odst. 2  
zákona o přezkoumání

Předmětem přezkoumání jsou následující údaje:

1. plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků,
2. finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
3. náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
4. peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právnickými nebo fyzickými osobami,
5. finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,
6. hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
7. vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, ke státním fondům a k dalším osobám.

Předmětem přezkoumání jsou dále oblasti:

1. nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku,
2. nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
3. zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu,
4. stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
5. ručení za závazky fyzických a právnických osob,
6. zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
7. zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
8. účetnictví vedené územním celkem.

.....  
Za DIRECT ECONOMY a.s.  
Ing. Vladislav Šupa  
předseda představenstva

.....  
Za Obec Bělkovice - Lašřany  
Ing. Tomáš Němčic  
starosta



## Příloha B

### Přehled právních předpisů, s nimiž auditor při přezkoumávaného hospodaření ověří soulad

Při provádění přezkoumání hospodaření auditor posuzuje soulad nejméně hospodaření s následujícími právními předpisy popř. jejich vybranými ustanoveními:

- zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů.
- vyhláškou č. 449/2009 Sb., o způsobu, termínech a rozsahu údajů předkládaných pro hodnocení plnění státního rozpočtu, rozpočtů státních fondů, rozpočtů Regionálních rad regionů soudržnosti, ve znění pozdějších předpisů, která provádí některá ustanovení zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla), ve znění pozdějších předpisů.
- zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, a související prováděcími právními předpisy,
- vyhláškou č. 323/2002 Sb., o rozpočtové skladbě, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, a souvisejícími prováděcími právními předpisy,
- vyhláškou 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,
- vyhláškou č. 383/2009 Sb., o účetních záznamech v technické formě vybraných účetních jednotek a jejich předávání do centrálního systému účetních informací státu a o požadavcích na technické a smíšené formy účetních záznamů (technická vyhláška o účetních záznamech),
- českými účetními standardy pro některé vybrané účetní jednotky, které vedou účetnictví podle vyhlášky č. 410/2009 Sb.,
- zákonem č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů, ve znění pozdějších předpisů, nebo zákonem č. 131/2000 Sb., o hlavním městě Praze, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém ručení výnosů některých daní územních samosprávných celků a některým státním fondům (zákon o rozpočtovém určení daní), ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 248/2000 Sb., o podpoře regionálního rozvoje,
- nařízením vlády č. 564/2006 Sb., o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě, ve znění pozdějších předpisů, provádějící některá ustanovení zákona č. 262/2006 Sb., zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů.

.....  
Za DIRECT ECONOMY a.s.  
Ing. Vladislav Šupa  
předseda představenstva

.....  
Za Obec Bělkovice - Lašťany  
Ing. Tomáš Němčic  
starosta

## Příloha C

### Obsahové náležitosti zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření podle auditorského standardu č. 52 a ustanovení § 10 odst. 2 až 5 zákona o přezkoumání.

Jedná se zejména o:

1. název zprávy o přezkoumání hospodaření,
2. adresát,
3. název přezkoumávaného územního celku,
4. rok, za který bylo přezkoumání hospodaření provedeno,
5. označení osob provádějících přezkoumání hospodaření (jména a funkce auditorů zúčastněných na přezkoumání a příbraných osob),
6. místo přezkoumání hospodaření,
7. období, ve kterém přezkoumání hospodaření probíhalo,
8. popis předmětu přezkoumání hospodaření,
9. popis hledisek přezkoumání hospodaření,
10. výčet právních předpisů použitých auditorem pro posouzení souladu hospodaření s těmito předpisy,
11. definování odpovědnosti územního celku,
12. definování odpovědnosti auditora,
13. rámcový rozsah prací,
14. závěr z přezkoumání hospodaření podle ISAE 3000,
15. závěr z přezkoumání hospodaření podle zákona o přezkoumání musí obsahovat vyjádření, zda při přezkoumání hospodaření:
  - nebyly zjištěny chyby a nedostatky, nebo
  - byly zjištěny chyby a nedostatky podle ustanovení § 10 odst. 3 písm. b) zákona o přezkoumání, nebo
  - byly zjištěny nedostatky podle ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) zákona o přezkoumání, spočívající:
    - v porušení rozpočtové kázně,
    - v neúplnosti, nesprávnosti nebo neprůkaznosti vedení účetnictví,
    - v pozměňování záznamů nebo dokladů v rozporu se zvláštními právními předpisy,
    - v porušení povinností nebo překročení působnosti územního celku stanovených zvláštními právními předpisy,
    - v neodstranění nedostatků zjištěných při dílčím přezkoumání hospodaření nebo při přezkoumání hospodaření za předcházející roky, nebo
    - v nevytvoření podmínek pro přezkoumání hospodaření podle § 7 odst. 2 zákona o přezkoumání, znemožňující splnit požadavky stanovené v § 2 a 3 zákona o přezkoumání,
    - další povinné náležitosti podle zákona o přezkoumání:
    - upozornění na případná rizika, která lze odvodit ze zjištění podle bodu 16. a která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti,
    - uvedení podílu pohledávek a závazků na rozpočtu územního celku a podílu zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku.
16. popis zjištěných chyb a nedostatků včetně uvedení povinností, stanovených zvláštními právními předpisy, nebo jiných hledisek přezkoumání, která nebyla dodržena,
17. označení dokladů a jiných materiálů, ze kterých zjištění podle bodu 16. vychází,
18. datum vyhotovení zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření,
19. jméno a číslo oprávnění auditora odpovědného za předložení zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření,
20. podpis auditora, datum projednání zprávy s odpovědnou stranou,

21. datum předání zprávy o přezkoumání hospodaření územnímu celku.
22. povinnou přílohou zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření je i stanovisko podle § 7 odst. 1 písm. f) zákona o přezkoumání, pokud bylo příslušnému auditorovi doručeno.

---

Za DIRECT ECONOMY a.s.  
Ing. Vladislav Šupa  
předseda představenstva

---

Za Obec Bělkovíce - Lašťany  
Ing. Tomáš Němčic  
starosta

## Příloha D

### Oprávněné požadavky auditora

podle ustanovení § 21 odst. 2 zákona o auditorech má auditor právo, aby mu zadavatel poskytl veškeré jím požadované doklady a jiné písemnosti, dále informace a vysvětlení potřebná k řádnému poskytnutí auditorských služeb.

Jedná se zejména o:

- 1) předložení účetní závěrky sestavené podle českých předpisů v originálním exempláři v českém jazyce, podepsané statutárním orgánem územního celku,
- 2) předložení finančního výkazu (výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu),
- 3) zajištění přístupu k účetním knihám, účetním písemnostem a dokumentům volených orgánů (tj. Zastupitelstva a rady územního celku), k zápisům výborů zastupitelstva a komisí rady za jakékoli časové období a v požadovaném čase, rozsahu a podrobnosti, a to současně s informacemi a vysvětleními od odpovědných pracovníků zadavatele. Vykonavatel je oprávněn si vyžádat písemné pověření o přístupu k informacím vedeným o zadavateli u bank, právníků a finančních úřadů,
- 4) umožnění přístupu do veškerých prostor a k veškerému majetku zadavatele,
- 5) umožnění účasti vykonavatele při inventarizaci majetku a závazků zadavatele. Zadavatel oznámí vykonavateli termíny vykonání těchto inventur nejméně jeden měsíc před jejich konáním, pokud není dohodnuto jinak,
- 6) poskytnutí „Prohlášení vedení“ na žádost vykonavatele, potvrzující důležitá ústní vysvětlení a prohlášení učiněná pracovníky zadavatele, podepsané orgánem oprávněným jednat za zadavatele,
- 7) informování vykonavatele o výsledcích svého posouzení rizika vztahujícího se k možné existenci podvodu a o všech významných (materiálních) zjištěných odvozem týkajících se zadavatele, s možným dopadem na předmět přezkoumání hospodaření, či podezřeních na takové podvody,
- 8) ujištění o nezveřejnění informací ze strany zadavatele, které předtím nebyly ověřeny vykonavatelem, způsobem, který by mohl jejich uživatele uvést v omyl, že vykonavatelem ověřeny byly.

.....  
Za DIRECT ECONOMY a.s.  
Ing. Vladislav Šupa  
předseda představenstva

.....  
Za Obec Bělkovice - Lašťany  
Ing. Tomáš Němčič  
starosta