

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Litovany

se sídlem Litovany 57, 675 57 Rouchovany, IČO: 00378119
za rok **2016**

Přezkoumání hospodaření za rok 2016 bylo zahájeno písemným oznámením doručeným územnímu celku dne 22. září 2016 podle § 5 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí (dále jen zákon o přezkoumávání hospodaření). Přezkoumání bylo provedeno dne **16. listopadu 2016** jako dílčí přezkoumání a dne **9. května 2017** jako konečné přezkoumání na základě žádosti obce v souladu s § 4 zákona o přezkoumávání hospodaření. Posledním kontrolním úkonem ve smyslu § 12 odst. 1 písm. g) zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole bylo vrácení podkladů vyžádaných k přezkoumání dne 9. května 2017.

Místo provedení přezkoumání:

Obec Litovany
Litovany 57
675 57 Rouchovany

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
pověření číslo 20165084142_1 Bc. Simona Burešová
- kontrolor:
pověření číslo 20165084142_27 Miroslav Zachariáš

Podklady předložili:

Pavel Franc - starosta
Lenka Dufková - účetní

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona o přezkoumávání hospodaření. Přezkoumání hospodaření bylo provedeno výběrovým způsobem s ohledem na významnost jednotlivých skutečností podle předmětu a obsahu přezkoumání. Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

A. Výsledek přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Litovany **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

B. Písemnosti využité při přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření obce Litovany byly využity následující písemnosti:

Schválený rozpočet - na rok 2016, schválen ZO dne 3. 3. 2016

Závěrečný účet - projednán a schválen ZO dne 3. 3. 2016, návrh závěrečného účtu zveřejněn od 11. 2. do 28. 2. 2016 (úřední deska, dálkový přístup)

Návrh rozpočtu - na rok 2016, zveřejněn od 11. 2. do 28. 2. 2016 (úřední deska, dálkový přístup)

Rozpočtový výhled - sestaven na období r. 2016 – 2020 projednán ZO dne 28. 12. 2015

Rozpočtová opatření - č. 1 - 5 schválená starostou obce dne 30. 3., 20. 6., 31. 8., 29. 9. a 30. 10. 2016

Pravidla rozpočtového provizoria - na období r. 2016, stanovena ZO dne 28. 12. 2015

Pokladní doklady - příjmové a výdajové č. 46 - 61 za období 10/2016

Účetní doklady - ČS, a.s., výpis č. 006 za období 1. 2. - 7. 2. 2016, výpis č. 028 za období 4. 7. - 10. 7. 2016

Evidence majetku - k 31. 10. 2016 (účty č. 028 a 042)

Evidence závazků - k 31. 10. 2016

Příloha rozvahy - k 31. 10. 2016

Účtový rozvrh - pro rok 2016

Bankovní výpisy - k 31. 10. 2016

Evidence pohledávek - k 31. 10. 2016

Mzdová agenda - rekapitulace mezd za období 10/2016

Rozvaha - k 31. 10. 2016

Hlavní kniha - k 31. 10. 2016

Evidence poplatků - k 31. 10. 2016

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - k 31. 10. 2016

Kniha odeslaných faktur - k 31. 10. 2016

Výkaz zisku a ztráty - k 31. 10. 2016

Kniha došlých faktur - k 31. 10. 2016

Pokladní kniha - k 31. 10. 2016

Darovací smlouva - ze dne 9. 6. 2016 o poskytnutí peněžních prostředků organizaci STŘED, z. ú., schváleno ZO dne 28. 1. 2016

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - ze dne 28. 12. 2015, 28. 1., 3. 3., 19. 5., 23. 6., 25. 8. a 29. 9. 2016

Zápisy z jednání výborů - finančního výboru ze dne 31. 3., 30. 6. a 22. 9. 2016, kontrolního výboru ze dne 31. 3., 30. 6. a 22. 9. 2016

Schválení účetní závěrky za rok 2015 - ZO dne 23. 6. 2016 za obec Litovany

