

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření a je možno ke zjištění v ní uvedeném podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání zprávy kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Konečným zněním zprávy se stává tento návrh okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb. k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Kontrolor pověřený řízením přezkoumání může v odůvodněném případě stanovit lhůtu delší,
- se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává statutárnímu zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu Krajského úřadu Pardubického kraje,
- při kontrolované agendě bylo zjištěno, že ve sledovaném období bylo uplatněno celkem 6 požadavků dle zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím,
- nedílnou součástí zprávy je seznam dokumentů využitých při přezkoumání a uvedených v příloze,
- s obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření Bitovany o počtu 12 stran byl seznámen a její stejnopis převzal Ing. Bc. Jaromír Pražan

V kontrolovaném období ÚSC, dle prohlášení zástupců ÚSC, nehospodařil s majetkem státu, neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavil movitý a nemovitý majetek, neuzavřel směnnou, nájemní smlouvu a smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitosti majetku, smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru nebo půjčky, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitého závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, nekoupil ani neprodal cenné papíry, obligace, neuskutečnil majetkové vklady. Územní celek uskutečnil pouze veřejné zakázky malého rozsahu.

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 přestupku 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.

Ing. Bc. Jaromír Pražan

starosta obce

podpis starosty obce

Ing. Eva Jonášová

účetní obce

podpis účetní obce

Převzal:

Ing. Bc. Jaromír Pražan

starosta obce

podpis starosty obce

OBEC BÍTOVANY
Bitovany (P)
538 91 Chrást

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017.

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání:

Návrh rozpočtu

- zveřejněn na úřední desce i způsobem umožňujícím dálkový přístup od 30. 11. 2016 do 15. 12. 2016

Rozpočtová opatření

- Usnesením ZO ze dne 15. 12. 2014 byla schválena pravomoc starosty obce k provádění jednotlivých rozpočtových opatření mezi veřejnými zasedání ZO.
- č. 1 v kompetenci starosty ze dne 21. 3. 2017
- č. 2 schváleno usnesením ZO ze dne 20. 3. 2017
- č. 3 schváleno usnesením ZO ze dne 20. 3. 2017
- č. 4 schváleno usnesením ZO ze dne 26. 6. 2017
- č. 5 v kompetenci starosty ze dne 26. 6. 2017
- č. 6 schváleno usnesením ZO ze dne 18. 9. 2017
- č. 7 v kompetenci starosty ze dne 16. 11. 2017
- č. 8 v kompetenci starosty ze dne 16. 11. 2017
- č. 9 schváleno usnesením ZO ze dne 26. 6. 2017
- Změny rozpočtu byly zaneseny do výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M ke dni 31. 12. 2017 ve schválené výši

- rozpočtová opatření zveřejněna na internetových stránkách

Rozpočtový výhled

- na roky 2017 - 2018 předloženo
- návrh střednědobého výhledu na roky 2018 - 2020 zveřejněn 3. 3. 2017 - 20. 3. 2017
- schváleno usnesením ZO dne 20. 3. 2017
- schválený zveřejněn od 20. 3. 2017

Schválený rozpočet

- Rozpočet na r. 2017 byl schválen usnesením ZO ze dne 14. 12. 2015 jako vyrovnaný v příjmové části a výdajové části ve výši 5.168.000,- Kč
- Rozpočet byl zanesen do výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M ve schválené výši
- na internetových stránkách obce zveřejněn od 15. 3. 2017

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- Příspěvek na provoz MŠ Bitovany byl schválen v rámci rozpočtu obce na r. 2017 usnesením ZO ze dne 12. 12. 2016 ve výši 400.000,- Kč.
- Oznámeno dopisem zřizovatele ze dne 18. 1. 2018.
- Příspěvek na provoz byl na základě RO č. 1 a č. 7 navýšen celkem o 316.800,- Kč - jednalo se o průtokovou dotaci MŠMT na z Operačního programu Výzkum, vývoj a vzdělávání, která měla být rozpočtována na pol. 5336.

Závěrečný účet

- návrh zveřejněn na úřední desce i způsobem umožňujícím dálkový přístup od 14. 2. 2017 do 20. 3. 2017,
- projednán vč. zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce za r. 2016 a schválen usnesením ZO ze dne 20. 3. 2017 bez výhrad
- zveřejněn na internetových stránkách od 5. 4. 2017

Bankovní výpis

- Výpisy z bankovního účtu vedeného u KB, č.ú. 2020531/0100 v číselné řadě I - 12, za listopad a prosinec včetně účtování pod č. řadou 628 - 759
- Výpisy z bankovního účtu vedeného u ČNB, č.ú. 94- 9011531/0710 v č. řadě I - 32 včetně účtování pod č. řadou 21037 - 21049 za říjen až prosinec
- Zůstatky jednotlivých bankovních účtů ověřeny ke dni 31. 12. 2017 a souhlasí na rozvahový účet 231 k témuž datu
- Výpisy z bankovního účtu vedeného u KB, a.s. č.ú. 107-4917440217/100 ke dni 31.12. 2017
- Zůstatek na bankovním účtu ověřen ke dni 31. 12. 2017 a souhlasí na rozvahový účet 236 k témuž datu

Dohoda o hmotné odpovědnosti

- ze dne 4. 1. 2009 - účetní - pokladní hotovost
- ze dne 4. 1. 2009 - velitel dobrovolných hasičů - za svěřený majetek

Evidence poplatků

- Předpis poplatku ze psů a za svoz TKO na r. 2017 byl zaúčtován dokladem č. 91007 a č. 91006 ze dne 28. 1. 2017.
- Evidence dle jednotlivých poplatníků byla zavedena programem Fenix.

Faktura

- faktury vydané č. 1/2017 - 14/2017
- faktury dodané řazené za bankovní výpisy za listopad a prosinec včetně účtování

Hlavní kniha

- ke dni 31. 12. 2017 předložena
- Inventurní soupis majetku a závazků
- Inventarizační zpráva a rok 2017 ze dne 19. 1. 2018 - bez inventarizačních rozdílů
- Proškolení IK ze dne 4. 1. 2018
- Plán inventur na rok 2017 včetně jmenování IK ze dne 28. 11. 2017
- inventarizace provedena 7. 1. - 19. 1. 2017
- inventurní soupisy ke dni 31. 12. 2017

Kniha došlých faktur

- vedená v účetním programu Fenix KDF v číselné řadě I - 226 za leden až prosinec

Kniha odeslaných faktur

- vedená v excelové tabulce v číselné řadě I - 14

Mzdová agenda

- vedená v účetním programu Ginis Express PAM

Odměňování členů zastupitelstva

- Výše odměn neuvolněným členům zastupitelstva byla schválena na zasedání ZO dne 21. 3. 2016 a poté změna na zasedání ZO ze dne 20. 3. 2017 s účinností od 1. 4. 2017, v souladu s nařízením vlády 37/2003Sb. v platném znění
- Ověřeno na mzdové listy za leden až prosinec
- Počet členů zastupitelstva: 7
- Počet obyvatel k 1. 1. 2017: 423

Pokladní doklad

- za období 11 a 12/2017 - příjmové a výdajové pokladní doklady č. 578 - 668 s označením P - příjem, V - výdaj, vč. Zaúčtování