

|                                 |  |
|---------------------------------|--|
|                                 | samosprávným celkem vymáhány zasláním upomínky, v případě neuhrazení pohledávky budou vystavovány platební výměry. Za kontrolované období obec nevystavila žádné platební výměry.  |
| Faktura                         | Ke kontrole byly předloženy dodavatelské faktury hlavní činnosti za měsíc září 2016 od č. 100163 do č. 100186.   |
| Kniha došlých faktur            | Za kontrolované období od 1.1.2016 do 30.6.2016 bylo do knihy došlých faktur zapsáno celkem 190 dodavatelských faktur. K 30.9.2016 byly evidovány 4 neuhrazené faktury ve splatnosti celkové finanční výši 27.834,20 Kč, zaúčtované na rozvahovém účtu 321 – Dodavatelé v účetním výkazu rozvahy obce k 30.9.2016.   |
| Kniha odeslaných faktur         | Za kontrolované období od 1.1.2016 do 30.9.2016 bylo v knize odeslaných faktur zapsáno celkem 48 odběratelských faktur. K 30.9.2016 byly evidovány 3 neuhrazené faktury po splatnosti v celkové finanční výši 9.993,- Kč a 1 neuhrazená faktura ve splatnosti ve finanční výši 700,- Kč, zaúčtované na rozvahovém účtu 311 – Odběratelé v účetním výkazu rozvahy obce k 30.9.2016.   |
| Odměňování členů zastupitelstva | Odměny neuvolněným členům zastupitelstva obce dle nařízení vlády č. 37/2003 Sb., ve znění pozdějších předpisů, byly projednány zastupitelstvem obce dne 6.12.2010 usnesením č. 17/2010 a to tak, že odměnu bude pobírat pouze uvolněný starosta, ostatní neuvolnění členové zastupitelstva se svých odměn vzdali. Dne 31.10.2014 usnesením zastupitelstva obce č. 6/10/2014 bylo opět odsouhlaseno, že neuvolnění zastupitelé budou své funkce vykonávat bez nároku na odměny.<br>Výše odměn neuvolněným členům zastupitelstva obce dle nařízení vlády č. 352/2015 Sb., kterým se mění nařízení vlády č. 37/2003 Sb., ve znění pozdějších předpisů, nebyla za kontrolované období upravována.<br>Ke kontrole předloženy mzdové listy uvolněného starosty za měsíc září 2016. |
| Pokladní doklad                 | Za kontrolované období od 1.1.2016 do 30.9.2016 bylo v pokladní knize vystaveno celkem 424 příjmových a 353 výdajových pokladních dokladů. Výběrovým způsobem byly zkontrolovány příjmové pokladní doklady za měsíc září 2016 od č. 200392 do č. 200424 a výdajové pokladní doklady za měsíc září 2016 od č. 100328 do č. 100353.  |
| Pokladní kniha (deník)          | Ke kontrole byla předložena pokladní kniha účetní jednotky za měsíc září 2016. Zůstatek finančních prostředků pokladní knihy v objemu 2.584,- Kč souhlasil k 30.9.2016 se stavem na rozvahovém účtu 261 – Pokladna a se stavem na rozpočtové položce 5182 – Poskytnuté zálohy vlastní pokladně ke stejnému datu. Denní pokladní limit ve výši 100.000,- Kč, stanovený směrnicí č. 05/2004 ze dne 27.6.2004, nebyl v kontrolovaném období překročen.  |
| Příloha rozvahy                 | Příloha rozvahy účetní jednotky sestavená účetní jednotkou k 30.9.2016.  |
| Rozvaha                         | Ke kontrole byl předložen výkaz rozvahy účetní jednotky sestavený k 30.9.2016.   |
| Účetní doklad                   | Výběrovým způsobem byly prověřeny účetní doklady za měsíc září 2016 od dokladu č. 1516 do dokladu č. 1592 v návaznosti na výpis z bankovního účtu č. 009/2016 vedeného u České spořitelny,   |