

**A. Přezkoumané písemnosti**

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Návrh rozpočtu	Návrh rozpočtu obce Podolí na rok 2016 byl zveřejněn na úřední desce i v elektronické podobě v období od 20.11.2015 do 8.12.2015. Výdajová část rozpočtu je členěna do paragrafů. Celková výše příjmů i výdajů byla ve výši 6.547.000 Kč.
Rozpočtová opatření	Rozpočtové opatření č. 1 schválilo ZO na zasedání dne 2.3.2016 (povýšení příjmů i výdajů o 665.000 Kč). Rozpočtové opatření č. 2 schválilo ZO na zasedání dne 1.6.2016 (povýšení příjmů i výdajů o 25.000 Kč). Rozpočtové opatření č. 3 schválilo ZO na zasedání dne 31.8.2016 (povýšení příjmů i výdajů o 464.000 Kč). Rozpočtové opatření č. 4 schválilo ZO na zasedání dne 19.12.2016 (povýšení příjmů o 1.631.600 Kč, povýšení výdajů o 657.000 Kč, pol. 8115 mínus 974.600 Kč).
Rozpočtový výhled	Obec má zpracovaný rozpočtový výhled do roku 2018.
Schválený rozpočet	ZO dne 7.12.2015 schválilo návrh vyrovnaného rozpočtu obce na rok 2016 ve výši 6.547.000 Kč.
Závěrečný účet	Závěrečný účet obce za rok 2015 byl zveřejněn v období od 13.5.2016 do 30.5.2016. ZO dne 1.6.2016 schválilo celoroční hospodaření obce a závěrečný účet obce za rok 2015, včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Podolí za rok 2015 bez výhrad.
Bankovní výpis	Stav prostředků ZBÚ k 31.12.2016 dle bankovních účtů: KB č.ú. 10328851/0100 (AÚ 231 0010) ve výši 4.754.617,86 Kč - ověřeno na el. výpis č.v. 163. ČNB č.ú. 94-3419851/0710 (AÚ 231 0011) ve výši 235.725,36 Kč - ověřeno na výpis p.č. 26. Hodnota zůstatků na bankovních účtech v celkové výši 4.990.343,22 Kč odpovídá hodnotě SÚ 231 v rozvaze i hodnotě ř. 6010 výkazu FIN 2-12 k témuž datu.
Evidence majetku	Majetek zachycený v účetnictví na SÚ 01X, 02X, 032, 069 a 902 je evidován s využitím SW KEO, doloženo u IS č. 1 - 5, 7, 9, 36. Evidence pozemků je zpracována v excelu v členění dle AÚ, vyjadřujících druh pozemku a omezení vl. práva, s uvedením parc. čísla, výměry a ceny (doloženo u IS č. 6) . Evidence pozemků byla odsouhlasena na údaje z KN ke dni 3.1.2017 pro LV 505 a kat. území Police, LV 10001 a kat. území Podolí.
Evidence pohledávek	Obec vykazuje k datu 31.12.2016 pouze krátkodobé pohledávky v celkové hodnotě 68.226 Kč. V účetnictví: SÚ 311 (odběratelé) částka 3.490 Kč – doloženo u IS č. 20, pohledávka za EKO-KOM; SÚ 314 (poskytnuté zálohy) částka 25.740 Kč– doloženo u IS č. 21, zálohy na spotřebu el. energie; SÚ 341 (daň z příjmů) částka 19.760 Kč – doloženo výpočtem daně u IS č. 26; SÚ 388 (dohad výnosů) částka 19.236 Kč – doloženo u IS č. 30, dohad dotace ZK na les.
Evidence závazků	Obec eviduje pouze krátkodobé závazky v celkové hodnotě 1.038.004,75 Kč. V účetnictví: SÚ 321 (dodavatelé) částka 177.216,5 Kč – doloženo u IS.č.22 (splatnost r. 2017); SÚ 331 (zaměstnanci) částka 61.074 Kč, SÚ 336 (sociální zabezpečení) částka