

### **Předmět přezkoumání:**

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona o přezkoumávání hospodaření. V souladu s § 6 odst. 3 písm. b) zákona o přezkoumávání hospodaření je přezkoumání hospodaření prováděno 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**

#### **I. Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

### **B. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných**

#### **I. při přezkoumání hospodaření územního celku za předcházející roky**

*Při přezkoumání hospodaření za předcházející roky nebyly zjištěny chyby a nedostatky nebo tyto nedostatky byly již napraveny.*

#### **II. při předcházejícím dílčím přezkoumání**

*Při předcházejícím dílčím přezkoumání nebyly zjištěny chyby a nedostatky.*

### **C. Přezkoumané písemnosti**

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány písemnosti uvedené v zápise z předcházejícího dílčího přezkoumání hospodaření a dále zejména následující písemnosti:

- Rozpočtová opatření č. 5 a č. 6
- Přehled rozpočtových opatření za rok 2011
- Inventurní soupisy
- Plán inventur na rok 2011
- Inventarizační zpráva
- Účetní doklady - došlé a odeslané faktury
- Účetní doklady – bankovní výpisy
- Pokladní deník
- Kniha došlých faktur
- Pokladní doklady
- Dílčí zpráva o činnosti dozorčí komise ze dne 13. 12. 2011
- Inventární karty kanalizace
- Účtový rozvrh roku 2011
- Směrnice k odepisování dlouhodobého majetku ze dne 14. 12. 2011
- Směrnice k provádění inventarizace majetku a závazků ze dne 14. 12. 2011
- Zápis z jednání valné hromady konané dne 13. 12. 2011