

A. Přezkoumané písemnosti

I. Výběrovým způsobem byly prověřovány následující písemnosti:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Návrh rozpočtu	zveřejněn v souladu se zněním zákona č. 250/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů, projednán a schválen ZO dne 31.3.2014
Pravidla rozpočtového provizoria	stanovena ZO dne 16.12.2013
Rozpočtová opatření	V období leden - prosinec 2014 obec provedla celkem 3 rozpočtová opatření, která byla projednána a schválena na jednáních ZO takto: - rozpočtové opatření č. 1 ZO dne 26.5.2014, - rozpočtové opatření č. 2 ZO dne 8.9.2014, - rozpočtové opatření č. 3 ZO dne 8.12.2014. Rozpočtová opatření byla zapracována do finančního výkazu FIN 2-12 M k 31.12.2014 a v obci jsou evidována v časové posloupnosti v souladu se zákonem.
Rozpočtový výhled	zpracován na období 2015 - 2016
Schválený rozpočet	zpracován ve shodné výši do výkazu FIN 2 - 12 M
Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím	schváleny dne 31.3.2014
Závěrečný účet	návrh zveřejněn v souladu se zněním zákona č. 250/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů, projednán a schválen ZO dne 26.5.2014
Bankovní výpis	Stav peněžních prostředků na bankovních výpisech k 30.9.2014 a 31.12.2014 základního běžného účtu a běžného účtu souhlasil se stavem SÚ 231 - Základní běžný účet ÚSC a SÚ 241 - Běžný účet v Rozvaze k 30.9.2014 a 31.12.2014.
Dohoda o hmotné odpovědnosti	uzavřena s pokladníkem obce a pokladní HČ dne 5.1.2013, po volbách dohody ze dne 5.11.2014
Evidence pohledávek	stav k 30.9.2014 a k 31.12.2014
Evidence závazků	stav k 30.9.2014 a k 31.12.2014
Faktura	Faktury došlé výběrovým způsobem za měsíc září a prosinec 2014, faktury vydané výběrovým způsobem za měsíce srpen, září a prosinec 2014.
Hlavní kniha	(analytická rozvaha) k 30.9.2014 a k 31.12.2014
Inventurní soupis majetku a závazků	Obec provedla k 31.12.2014 inventuru pohledávek a závazků. Inventarizační zpráva byla zpracována dne 21.1.2015.
Kniha došlých faktur	k 30.9.2014 a k 31.12.2014
Kniha odeslaných faktur	k 30.9.2014 a k 31.12.2014
Odměňování členů zastupitelstva	Byla ověřena správnost výše vyplacených funkčních odměn dle mzdových listů u uvolněného starosty, neuvolněného místostarosty a člena RO do dne konání ustavujícího zasedání ZO a od ustavujícího zasedání ZO a neuvolněných členů zastupitelstva - předsedy výboru,