

## A. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření ÚSC Patokryje bylo postupováno dle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.

### I. Výběrovým způsobem byly prověřovány následující písemnosti:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Návrh rozpočtu	návrh rozpočtu obsahoval doložku o zveřejnění - vyvěšeno dne 2.12.2009, sejmuto 18.12.2009.
Rozpočtová opatření	rozpočtové opatření č. 1 schválené ZO dne 30.3.2009, rozpočtové opatření č. 2 schválené ZO dne 10.6.2009. Ověřeno u rozpočtové změny č. 1, položka 4112, č. 2 položka 1112, 4111, rozpočtové opatření č. 3 schválené ZO 30.9.2009 a rozpočtové opatření č. 4 schválené ZO dne 28.12.2009.
Rozpočtový výhled	zpracován na roky 2009 až 2012.
Schválený rozpočet	rozpočet obce na rok 2009 byl projednán a schválen zastupitelstvem obce dne 17.12.2008.
Závěrečný účet	závěrečný účet za rok 2008 byl schválen zastupitelstvem obce dne 25.5.2009, byl projednán s vyjádřením se souhlasem s celoročním hospodařením bez výhrad, doložka o zveřejnění - vyvěšeno dne 4.5.2009, sejmuto dne 26.5.2009.
Bankovní výpis	ověření návaznosti bankovních zůstatků k 30.6. a k 31.12.2009 na zůstatek účtu SÚ 231 - ZBÚ v účetnictví ve shodné výši.
Dohoda o hmotné odpovědnosti	uzavřená s pokladní obce ze dne 28.9.2005.
Faktura	výběrovým způsobem za měsíc červen a prosinec 2009.
Hlavní kniha	k 30.6. a k 31.12.2009.
Inventurní soupis majetku a závazků	příkaz starosty a jmenování inventarizační komise ze dne 2.12.2009 a hlavní inventarizační zápis ze dne 21.1.2010.
Kniha došlých faktur	k 30.6. a k 31.12.2009.
Odměňování členů zastupitelstva	byla provedena kontrola odměny neuvolněného starosty, místostarosty, předsedy FV a KV, člena zastupitelstva.
Pokladní doklad	výběrovým způsobem za měsíc červen a prosinec 2009.
Pokladní kniha (deník)	k 30.6.2009 byla provedena kontrola návaznosti zůstatku pokladní knihy se zůstatkem v hlavní knize a pol. 5182 - Poskytované zálohy vlastní pokladně ve výkazu Fin 2-12 M ve shodné výši. Pokladní limit byl stanoven ve výši 100 000,- Kč. K 31.12.2009 byla pokladna nulová.
Rozvaha	k 30.6. a k 31.12.2009.
Účetní doklad	výběrovým způsobem za měsíc červen a prosinec 2009.
Účtový rozvrh	platný pro rok 2009.
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	k 30.6. a k 31.12.2009.
Dohody o provedení práce	uzavřené dohody o provedení práce - celkem 9 dohod.
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	čerpání účelových prostředků - provedena kontrola správného zaúčtování, označení příjmů a výdajů účelovým znakem: UZ 13101, UZ 13229 a UZ 13234 - Aktivní politika zaměstnanosti (dohoda s ÚP Most ze dne 11.2.2009 + dodatek ze dne 1.6.2009),