

Při konečném přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

Zápisy z jednání výborů - Finanční výbor ze dne 10. 12. 2013
Kontrolní výbor ze dne 17. 12. 2013
Rozpočtový výhled - sestaven na roky 2015 až 2018 a projednán v zastupitelstvu obce dne 6. 12. 2013
Rozpočtová opatření - č. 3 a 4 schválena v zastupitelstvu obce dne 18. 10. 2013
č. 5. a 6 schválena v zastupitelstvu obce dne 6. 12. 2013
č. 7 schváleno v zastupitelstvu obce dne 27. 12. 2013
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - k 31. 12. 2013
Rozvaha - k 31. 12. 2013
Výkaz zisku a ztráty - k 31. 12. 2013
Hlavní kniha - k 31. 12. 2013
Pokladní kniha - k 31. 12. 2013
Inventurní soupisy majetku a závazků - k 31. 12. 2013
Evidence majetku - k 31. 12. 2013
Účetní doklady - za měsíce listopad a prosinec roku 2013
Pokladní doklady - za měsíce listopad a prosinec roku 2013
Bankovní výpisy - k 31. 12. 2013
Smlouva nájemní - Obec Panské Dubenky pronajímá nájemci kamenolom do roku 2015
Smlouva a další materiály k přijatým účelovým dotacím - neinvestiční dotace POVV ZZ00507.0442 ze dne 22. 11. 2013 ve výši 109.000,-- Kč na realizaci akce „Oprava požární zbrojnice“
Příloha rozvahy - k 31. 12. 2013
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - č. 4 ze dne 18. 10. 2013
č. 5 ze dne 6. 12. 2013
č. 6 ze dne 27. 12. 2013

C. Plnění opatření přijatých k nápravě chyb a nedostatků

Při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí roky nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

Při dílčím přezkoumání za rok 2013 byl zjištěn následující nedostatek:

Obec Panské Dubenky požádala Krajský úřad Kraje Vysočina o přezkoumání hospodaření obce za rok 2013 až dne 16. 7. 2013.

nenapraveno

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření obce Panské Dubenky za rok 2013

byly zjištěny chyby a nedostatky
uvedené v ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) zákona o přezkoumávání hospodaření, a to

Nedostatky, spočívající v neúplnosti vedení účetnictví

- *Územní celek inventarizací neověřil, zda skutečný stav odpovídá stavu v účetnictví.*
(neúplné)