

A. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření obce Bylany byly přezkoumány následující písemnosti:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Návrh rozpočtu	vyvěšen na úřední desce i způsobem umožňující dálkový přístup ve dnech 24.11 – 13.12.2010
Rozpočtová opatření	RO č. 1-6 – ZO ze dne 12.12.2011
Rozpočtový výhled	na roky 2010-2013, 2012-2015
Schválený rozpočet	ZO ze dne 13.12.2011
Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím	pro MŠ Bylany ze dne 15.12.2010 ve výši příspěvku na provoz na položce 3111-5331 – 220 000,-
Závěrečný účet	vyvěšen na úřední desce i způsobem umožňující dálkový přístup ve dnech 28.4. – 16.5. 2011, ZO ze dne 16.5.2011
Bankovní výpis	za období 9-12/2011
Dohoda o hmotné odpovědnosti	ze dne 1.6.2003
Evidence poplatků	na místní poplatky za TKO a za odpady
Faktura	za období 9-12/2011
Inventurní soupis majetku a závazků	k 31.12.2011, včetně plánu inventur, směrnice o inventarizaci, odpisového plánu, zápisu o proškolení inventarizační komise
Kniha došlých faktur	rok 2011
Kniha odeslaných faktur	rok 2011
Odměňování členů zastupitelstva	ZO ze dne 13.12.2010, mzdové listy zastupitelů za rok 2011
Příloha rozvahy	k 31.12.2011
Rozvaha	k 31.12.2011
Účetní doklad	za období 9-12/2011
Účtový rozvrh	rok 2011
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	neinvestiční dotace od KrÚ v rámci POV – 300 000,- na opravu kulturního domu
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	FIN 2-12 M sestavený k 31.12.2011
Výkaz zisku a ztráty	k 31.12.2011
Rozvaha zřízených příspěvkových organizací	k 31.12.2011, výkaz Příloha rozvahy k 31.12.2011
Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací	k 31.12.2011
Dohody o provedení práce	ze dne 1.8. 2011 – 2x na zednické práce při výměně oken a dveří, ze dne 1.8.2011 na úklid úřadu po výměně oken a dveří
Pracovní smlouvy včetně platových výměrů	ze dne 9.4.2003 na účetní a administrativní práce, včetně platového výměru ze dne 1.6.2009
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)	kupní ze dne 19.10.2011, 30.11.2011
Vnitřní předpis a směrnice	o opravných položkách, o časovém rozlišování, o podrozvaze,