

## **I. VŠEOBECNÉ INFORMACE**

**Orgán územního celku oprávněný jednat jeho jménem:**  
Zastupitelstvo Obce Králova Lhota

**Auditorská společnost:**  
VoMan Audit s.r.o., oprávnění KAČR 578, Bohuslava Martinů 634/13, 500 02 Hradec Králové

**Jména osob provádějících přezkoumání hospodaření Obce Králova Lhota:**  
ing. Martina Zolmanová – asistent auditora, oprávnění KAČR č. 3982/0  
ing. Věra Lantová – auditor, oprávnění KAČR č. 0508

**Vymezení pravomoci auditora k provedení přezkoumání hospodaření Obce Králova Lhota:**  
Auditorská společnost provedla přezkoumání hospodaření územního celku Králova Lhota v souladu s ustanovením § 4 odst. 7 zákona č. 420/2004 Sb., ustanovením § 2 písm. c) zákona o auditorech.

**Místo přezkoumání:**  
Obecní úřad Obce Králova Lhota

**Období, ve kterém bylo přezkoumání hospodaření Obce Králova Lhota provedeno:**  
Přezkoumání proběhlo dne 31.1.2019

**Určení zahájení a ukončení přezkoumání hospodaření územního celku auditorskou společností:**

Zahájení: 31.1.2019 – předání vyžádaných dokumentů

Ukončení: 6.2.2019 – odsouhlasení provedených úprav v účetní závěrce a finančním výkazu auditorem a předání k podpisu starostovi obce

## **II. PŘEDMĚT PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ**

Předmětem přezkoumání jsou podle ustanovení §2 odst. 1 zákona č. 420/2004 Sb., údaje o ročním hospodaření, tvořící součást závěrečného účtu podle §17 odst. 2 a 3 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, a to:

- a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků,
- b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- d) peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníckými nebo fyzickými osobami,
- e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,
- f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- g) vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám.