



Městský úřad Vysoké Mýto - 9 -	Číslo jednací: 10184	Počet listů dok.: ✓ Počet příloh: — Počet listů př.: —
Došlo dne: Čas doručí:	1.7.-03.-2009	Zpracovatel: 0 F/1
Spisový znak: 181.1	Skartace zn.: ↑ Skartací lhůta: 10	Spisová značka: — Evidenční číslo: 18925

PARDUBICKÝ KRAJ
Krajský úřad
Finanční odbor

**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
města Vysoké Mýto, IČ: 00279773
za rok 2008**

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 4.11.2008 - 5.11.2008
- 16.3.2009 - 17.3.2009

na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

Přezkoumání proběhlo ve Vysokém Mýtě, B. Smetany 92, 566 32 Vysoké Mýto

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Jitka Dušková
- kontrolorky:
 - Zdeňka Škarková
 - Jiřina Zastoupilová

Zástupci města:

- Ing. Martin Krejza - starosta města
- Ing. Michal Zima - vedoucí finančního odboru
- Bedřiška Čechová - účetní
- Stanislava Fišerová - účetní

A. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření města Vysoké Mýto byly přezkoumány následující písemnosti:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Pravidla rozpočtového provizoria	na rok 2008
Rozpočtová opatření	č.1-č.3
Rozpočtový výhled	na rok 2008-2011
Schválený rozpočet, návrh rozpočtu	na rok 2008
Závěrečný účet	za rok 2007
Bankovní výpis	ke dni 31.12.2008
Faktura	investiční a neinvestiční
Inventurní soupis majetku a závazků	za fyzickou inventuru ke dni 31.12.2008
Pokladní doklad	za měsíc červen a září 2008, říjen a prosinec 2008
Rozvaha	ke dni 30.9.2008 a ke dni 31.12.2008
Účetní doklad	
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	ke dni 30.9.2008 a ke dni 31.12.2008
Rozvaha zřízených příspěvkových organizací	ke dni 31.3.2008, ke dni 30.9.2008 a ke dni 31.12.2008
Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací	ke dni 30.9.2008 a ke dni 31.12.2008
Zápis z jednání rady a zastupitelstva	
Smlouva a další materiály k přijatým účelovým dotacím	
Smlouva o převodu majetku	kupní smlouvy
Vnitřní předpis a směrnice	o poskytování náhrad při pracovních cestách
Vyhláška	č.1/1998, č.2/2008, č.4/2008, č.5/2008, č.6/2008, č.8/2007, č.2/2003
Zápis z jednání výborů finančního a kontrolního	
Rozhodnutí	k provozování výherních hracích přístrojů

B. Zjištění ze závěrečného přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření města Vysoké Mýto
nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Závěr

I. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných

- a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí roky
nebyly zjištěny chyby a nedostatky.
- b) při dílčím přezkoumání
nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

Dílčí přezkoumání příbranou osobou

V rámci dílčího přezkoumání hospodaření města za rok 2008 byla provedena kontrola hospodaření příbranou osobou, firmou AV-AUDITING spol. s r. o., osvědčení KA ČR č.3. Dílčí zápis, vyhotovený uvedenou firmou dne 19. 11. 2008, tvoří přílohu ke zprávě z dílčího přezkoumání hospodaření města ze dne 5.11.2008. Výsledky dílčího přezkoumání byly městem projednány a byla přijata opatření k odstranění zjištěných nedostatků.

Plnění opatření:

Chybějící a vysvětlující náležitosti k některým účetním dokladům byly doplněny a doloženy. Nedostatky zjištěné v účetnictví města z důvodu chybného postupu účtování byly odstraněny (týkající se roku 2008) a budou odstraněny (s účinností od 1.1.2009). Aktualizace vnitřních směrnic a předpisů byla provedena. Zřizovací listiny příspěvkových organizací budou doplněny (aktualizovány) v průběhu I. pololetí 2009.

II. Při přezkoumání hospodaření města Vysoké Mýto za rok 2008

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky (§10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 sb.)

III. Při přezkoumání hospodaření města Vysoké Mýto za rok 2008

Neuvádí se zjištěná rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.

IV. Při přezkoumání hospodaření města Vysoké Mýto za rok 2008

Byly zjištěny dle § 10 odst. 4 písm. b) následující ukazatele:

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	17,44 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	13,05 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	17,25 %

Ve Vysokém Mýtě dne 17 .3. 2009

Podpisy kontrolorů:

.....


Jitka Dušková

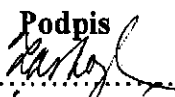
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Jméno

Jiřina Zastoupilová

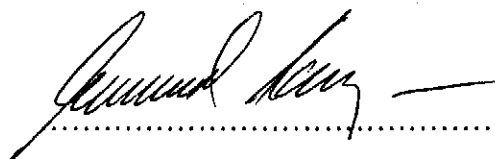
Zdeňka Škarková

Podpis

.....

.....


V kontrolovaném období územní celek dle prohlášení statutárního zástupce neuzavřel zástavní smlouvu týkající se nemovitého majetku, smlouvu o úvěru, nepořídil ani neprodal akcie, cenné papíry nebo obligace.

S obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření města Vysoké Mýto o počtu 5 stran byl seznámen a jeho stejnopis číslo 1 obdržel

.....


Ing. Martin Krejza

starosta města

dne 17. 3. 2009

**Město
VYSOKÉ MÝTO**

Rozdělovník :

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1	Vysoké Mýto	Ing. Martin Krejza
2	1	Pardubický kraj	Jitka Dušková



Poznámka:

Územní celek je ve smyslu ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v této zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom písemnou informaci příslušnému přezkoumávajícímu orgánu (Pardubický kraj), a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy spolu se závěrečným účtem v orgánech územního celku.

Územní celek je dále ve smyslu ustanovení § 13 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb., povinen v informacích podle ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) téhož zákona uvést lhůtu, ve které podá příslušnému přezkoumávajícímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávajícímu orgánu uvedenou zprávu zaslat.

Za nesplnění těchto povinností lze uložit územnímu celku dle ustanovení § 14 písm. f), g), h) zákona č. 420/2004 Sb., pořádkové pokuty až do výše 50 000 Kč v jednom případě.