



PARDUBICKÝ KRAJ
Krajský úřad
Finanční odbor

Městský úřad	Účastní číslo	Průběh dok.	5
Vysoké Mýto	11452	Průběh:	=
Datum	10.03.2010	Zpracovatel	OF1
Číslo jedn.		Průběh číslo	
Číslo jedn.	187.1.	Průběh číslo	19632
Průběh číslo	A	Průběh číslo	
Průběh číslo	70	Průběh číslo	

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města Vysoké Mýto, IČ: 00279773 za rok 2009

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 1.12.2009 - 3.12.2009
- 29.3.2010 - 30.3.2010

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

Přezkoumání proběhlo na Městském úřadě Vysoké Mýto, B. Smetany 92,
566 32 Vysoké Mýto

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Jitka Dušková
- kontroloři:
 - Zdeňka Škarková

Zástupci města:

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

Ofina

A. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření města Vysoké Mýto byly přezkoumány následující písemnosti:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Návrh rozpočtu	na rok 2009
Pravidla rozpočtového provizoria	na rok 2009
Rozpočtová opatření	č.1-č.6
Rozpočtový výhled	na rok 2008-2011
Schválený rozpočet	na rok 2009
Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím	ze dne 25.3.2009, včetně změn a úprav ke dni 31.12.2009
Závěrečný účet	za rok 2008
Bankovní výpis	ze všech účtů města ke dni 31.12.2009
Inventurní soupis majetku a závazků	fyzická inventura a dokladová inventura, provedená ke dni 31.12.2009
Odměňování členů zastupitelstva	
Pokladní doklad	za měsíc 12/2009
Pokladní kniha (deník)	za měsíc 12/2009
Rozvaha	ke dni 31.12.2009
Účetní doklad	
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	ke dni 31.12.2009
Výkaz zisku a ztráty	ke dni 31.12.2009
Rozvaha zřízených příspěvkových organizací	ke dni 31.12.2009 včetně příloh
Dohody o pracovní činnosti	
Dohody o provedení práce	
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)	kupní smlouvy
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	
Výbory	dokumentace o činnosti finančního výboru a kontrolního výboru
Vyhlášky	obecně závazné vyhlášky k místním poplatkům

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

byly zjištěny následující méně závažné chyby a nedostatky:

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků

Právní předpis: Nařízení vlády č. 37/2003 Sb., o odměnách za výkon funkce členům zastupitelstev, ve znění pozdějších předpisů

§ 1 odst. 1 - Nebyla správně stanovena výše měsíční odměny uvolněného člena zastupitelstva (napraveno)

Měsíční odměna uvolněného starosty a uvolněného místostarosty města nesouhlasí s platným právním předpisem, je nižší z důvodu jejího nezaokrouhlení.

V souladu s ustanovením § 3 odst. 3 citovaného nařízení vlády se měsíční odměna zaokrouhluje na celé desetikoruny nahoru.

- Odměňování uvolněných zastupitelů (splněno dne: 30.3.2010) -
Nedostatek byl odstraněn.

II. Při přezkoumání hospodaření města Vysoké Mýto za rok 2009

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky (§10 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 sb.)
kromě chyb a nedostatků uvedených v textu této zprávy ad písm. b), odstraněných
v průběhu přezkoumání.

III. Při přezkoumání hospodaření města Vysoké Mýto za rok 2009

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

IV. Při přezkoumání hospodaření města Vysoké Mýto za rok 2009

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

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	15,50 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	17,75 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	15,39 %

Upozornění:

Účetnictví zřízených příspěvkových organizací

Namátkovou kontrolou vzájemného finančního vztahu mezi zřizovatelem a zřízenými příspěvkovými organizacemi byly zjištěny některé nesrovnalosti. Dle předložených účetních výkazů zřízených příspěvkových organizací, sestavených ke dni 31.12.2009, nesouhlasí údaje uvedené v "Příloze účetní závěrky" k rozvaze se skutečným stavem.

Mateřská škola Kamarádi

Dotace na investice, poskytnutá zřizovatelem ve výši 90 000,- Kč, nebyla uvedena na pol. 8 citované přílohy.

Mateřská škola Slunečná

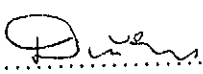
Dotace na investice, poskytnutá zřizovatelem ve výši 140 000,- Kč, nebyla uvedena na pol. 8 citované přílohy.

Technické služby

Dotace na investice byla poskytnuta zřizovatelem ve výši 915 285,- Kč, na pol. 8 citované přílohy je chybně uvedena dotace ve výši 42 406 285,- Kč (rozdíl tvoří příspěvek na provoz ve výši 40 575 715,- a dotace na investice ve výši 915 285,-, uvedená dvakrát).

Ve Vysokém Mýtě dne 30.3.2010

Podpisy kontrolorů:

.....


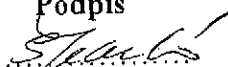
Jitka Dušková

kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Jméno

Zdeňka Škarková

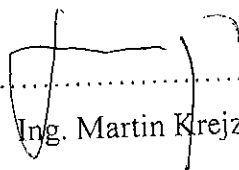
Podpis

.....


V kontrolovaném období územní celek dle prohlášení statutárního zástupce neručil za závazky jiných osob, neuzavřel zástavní smlouvu týkající se nemovitého majetku, 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

dne 30.03.2010

.....
18. 

Ing. Martin Krejza

starosta města

**Město
VYSOKÉ MÝTO**



Rozdělovník :

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