



PARDUBICKÝ KRAJ

Krajský úřad

Finanční odbor

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Vysočina, IČ: 00271217 za rok 2012

1.

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 4.10.2012
- 15.5.2013

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

Přezkoumání proběhlo na Obecním úřadě Dřevíkov č.p. 55, 539 01 Hlinsko

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Eva Bařková
- kontroloři:
 - Helena Lacušová

Zástupci obce:

- Tomáš Dubský - starosta obce
- Jan Chmelař - místostarosta obce
- Iveta Tichá - administrativní pracovnice

Předmětem přezkoumání hospodaření bylo v souladu s § 2 zákona č. 420/2004 Sb.:

- plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků,
- finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- peněžní operace, týkající se sdružených prostředků a cizích zdrojů,
- hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám,
- nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku a s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
- zadávání a uskutečňování veřejných zakázek,
- stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- ručení za závazky fyzických a právnických osob,
- zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- účetnictví vedené územním celkem.

Předmět přezkoumání hospodaření byl ověřen z hlediska:

- dodržování povinností stanovených zvláštními právními předpisy, zejména předpisy o finančním hospodaření územních celků, o hospodaření s jejich majetkem, o účetnictví a o odměňování,
- souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem,
- dodržení účelu poskytnuté dotace nebo návratné finanční výpomoci a podmínek jejich použití,
- věcné a formální správnosti dokladů o přezkoumávaných operacích.

V souladu s § 6 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. bylo přezkoumání hospodaření uskutečněno výběrovým způsobem dle předmětu a obsahu přezkoumání.

A. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření obce Vysočina byly přezkoumány následující písemnosti:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Návrh rozpočtu	Návrh rozpočtu vyvěšen dne 10.2.2012 a sejmut dne 28.2.2012 i způsobem umožňující dálkový přístup
Pravidla rozpočtového provizoria	Rozpočtové provizorium na rok 2012 schváleno usnesením ZO č. 7/2011 ze dne 19.12.2011
Rozpočtová opatření	RO č. 1 - úřad práce - dne 18.4. - v pravomoci starosty - na vědomí ZO dne 18.4. RO č. 2 - úřad práce - dne 12.6. - v pravomoci starosty - na vědomí ZO dne 12.6. RO č. 3 - sociální zařízení - ze dne 10.6. - na vědomí ZO 12.6. RO č. 4 - POV - oprava místních komunikací - ze dne 11.6. na vědomí ZO 12.6. RO č. 5 - POV - provoz obchodů - ze dne 11.6. - na vědomí ZO 12.6. RO č. 6 - převod z rezerv na opravy a dětské hřiště - schváleno usnesením ZO ze dne 12.6.2012 RO č. 7 - kalové čerpadlo - ze dne 12.6. - na vědomí ZO 12.6. RO č. 8 - územní plán - ze dne 12.6. - na vědomí ZO 12.6. RO č. 9 - úřad práce - ze dne 27.9. - RO č. 10 - sociální služby - ze dne 28.8.2012 RO č. 11 - úřad práce - ze dne 28.8.2012 RO č. 12 - dotace na volby - položka 4111 RO č. 1-5, 7-12 v pravomoci zastupitelstva
Rozpočtový výhled	Na roky 2011 - 2016
Schválený rozpočet	Rozpočet na rok 2012 byl schválen usnesením ZO č.1/2012 dne 28.2.2012, do výkazu FIN 2 12 byl rozpočet naveden ve schválené výši.
Závěrečný účet	Závěrečný účet obce za rok 2011 byl schválen v usnesením ZO č.3/2012 dne 12.6.2012, vyvěšen 22.5.2012 a sejmut 12.6.2012 i způsobem umožňujícím dálkový přístup
Faktura	Vedeny v programu TRIADA Faktury za období 8-9/2012 namátkovým způsobem
Inventurní soupis majetku a závazků	Inventarizační zpráva za rok 2012 ze dne 27. 1. 2013 Inventurní soupisy k 31. 12. 2012 Proškolení IK ze dne 5. 12. 2012 Plán inventur na rok 2012 ze dne 29. 11. 2012
Kniha došlých faktur	Za období 1-9/2012
Odměňování členů zastupitelstva	mzdové výplatní listiny za 9/2012, odměny stanoveny v souladu s právním předpisem, mzdové listy zastupitelů za rok 2012
Pokladní doklad	za období 11 - 12/2012 v číselné řadě P00000163 - P00000194 a V00000203 - V00000225
Pokladní doklad	za období 5-6/2012, VPD je doloženo daňovými doklady (paragóny, faktury, cestovní příkazy)

