



PARDUBICKÝ KRAJ

Krajský úřad

Finanční odbor

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Vortová, IČ: 00271187 za rok 2013

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 11.12.2013
- 23.4.2014

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

Přezkoumání proběhlo na Obecním úřadě Vortová č.p. 95, 539 61 Vortová

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Eva Bařková
- kontroloři:
 - Miloslava Jílková
 - Yvona Lambertyová

Zástupci obce:

- Ladislav Šmahel - starosta obce
- Jindřich Sedláček - místostarosta
- Ing. Hana Vašková - účetní obce

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 Vortová byly přezkoumány následující písemnosti:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Návrh rozpočtu	na rok 2013 ve výši příjmů 3 300 000,- Kč, výdajů 3 300 000,- Kč, vyvěšen na úřední desce i způsobem umožňující dálkový přístup ve dnech 7.12. - 28.12.2012
Rozpočtová opatření	RO č. 1 a 2 - ZO schválilo dne 14.2.2013 RO č. 3 - ZO schválilo 4.4. 2013 RO č. 4 - ZO schválilo dne 2.5.2013 RO č. 5 - ZO schválilo dne 6.6.2013 RO č. 6 - ZO schválilo dne 4.7.2013 RO č. 7 a 8 - ZO schválilo dne 1.8.2013 RO č. 9 a 10 - ZO schválilo dne 5.9.2013 RO č. 11, 12, 13, 14 - ZO schválilo dne 7.11.2013 RO č. 15 - ZO schválilo dne 4.12. 2013 RO č. 16 - ZO schválilo dne 27.12.2013
Rozpočtový výhled	na roky 2006 - 2015
Schválený rozpočet	ZO schválilo dne 28.12.2012 jako vyrovnaný ve výši příjmů a výdajů 3 300 000,- Kč , financování položka 8127 + 300 000,- Kč, položka 8115 - 300 000,- Kč
Závěrečný účet	ZO schválilo dne 6.6. 2013 s výrokem s výhradami, vyvěšeno na úřední desce i způsobem umožňující dálkový přístup ve dnech 18.4. - 3.5.2013 včetně zprávy o přezkoumání hospodaření obce
Bankovní výpis	vedený u ČNB č.ú. 94 - 4317531/0710 zůstatek k 30.9..2013 ve výši 27 422,65 Kč - kontrola za období 8-10/2013 vedený u ČS č.ú. 1141615329/0800 zůstatek k 30.9.2013 2 335 531,84 Kč - kontrola výpisu za období 9-10.2013
Dohoda o hmotné odpovědnosti	ze dne 24.4. 2007 a 29.12. 2003
Evidence poplatků	ze psů a TKO, předpis dokladem č. 01002 ze dne 2.1. 2013, evidence poplatníků vedena
Faktura	za období 9-10.2013 v návaznosti na jejich úhrady na BÚ
Inventurní soupis majetku a závazků	Plán inventur na rok 2013 vydaný starostou obce dne 4. 12. 2013 včetně jmenování inventarizační komise. Proškolení členů inventarizační komise se uskutečnilo dne 4. 12. 2013. Inventarizace byla zahájena dne 2. 1. 2014 a ukončena 15. 1. 2014. Inventurní soupisy majetku, závazků a pohledávek se stavem ke dni 31. 12. 2013. Inventarizační zpráva zpracovaná dne 31. 1. 2014. Inventarizační rozdíly nebyly zjištěny.
Kniha došlých faktur	vedena ručně za rok 2013
Kniha odeslaných faktur	vedena ručně za rok 2013
Odměňování členů zastupitelstva	ZO ze dne 12.11. 2010, mzdové listy zastupitelů za období 01 - 12/2013

