



## **PARDUBICKÝ KRAJ**

Krajský úřad

Finanční odbor

### **Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města Jevíčko, IČ: 00276791 za rok 2013**

#### **Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:**

- 7.10.2013 - 8.10.2013
- 7.4.2014

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

**Přezkoumání proběhlo na Městském úřadě Jevíčko, Palackého nám. 1, 569 43 Jevíčko**

#### **Přezkoumání vykonaly:**

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Ing. Ivana Bednaříková
- kontroloři:
  - Yvona Lambertyová
  - Helena Lacušová

#### **Zástupci města:**

- Ing. Roman Müller - starosta obce
- Mgr. Miroslav Šafář – místostarosta
- Bc. Sedlák Pavel - tajemník úřadu
- Ing. Jana Bartuňková - vedoucí finančního odboru

**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 města Jevíčko byly přezkoumány následující písemnosti:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Návrh rozpočtu	zveřejněn na úřední desce a způsobem umožňujícím dálkový přístup od 26. 11. 2012 do 13. 12. 2012
Rozpočtová opatření	<ul style="list-style-type: none"> <li>• č. 1 - 9, schválena usnesením ZM ze dne 13. 2. 2013, 17. 4. 2013, 12. 6. 2013, 14. 8. 2013, 18. 9. 2013, 16. 10. 2013, 13. 11. 2013, 11. 12. 2013 a 15. 1. 2014</li> </ul> <p>Změny rozpočtu byly zaneseny do výkazu Fin 2-12 M ke dni 31.12. 2013 ve schválené výši.</p>
Rozpočtový výhled	sestavený na r. 2013 - 2015
Schválený rozpočet	<ul style="list-style-type: none"> <li>• usnesení ZM ze dne 12. 12. 2012</li> </ul> <p>Rozpočet byl zanesen do výkazu Fin 2-12 M ve schválené výši.</p>
Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím	<p>Pro ZŠ, MŠ a ZUŠ byl příspěvek na provoz schválen v rámci rozpočtu města na r. 2013 - oznámeno dopisy ze dne 15. 1. 2013.</p> <p>Změna závazných ukazatelů pro ZUŠ byla schválena usnesením ZM ze dne 15. 5. 2013 - oznámeno dopisem ze dne 16. 5. 2013.</p> <p>Usnesením RM ze dne 16. 12. 2013 schválena změna účelu příspěvku pro ZUŠ z provozního příspěvku na investiční dotaci. Provedeno RO č. 9.</p>
Závěrečný účet	zveřejněn na úřední desce a způsobem umožňujícím dálkový přístup od 21. 5. 2013 do 13. 6. 2013, schválen usnesením ZM ze dne 12. 6. 2013 bez výhrad
Bankovní výpis	<ul style="list-style-type: none"> <li>• BÚ vedený u ČNB - č. účtu 94-4015701/0710 - výpis ze dne 28. 6. 2013 a 31. 12. 2013.</li> <li>• BÚ vedený u KB, a. s. - č. účtu 19-2526591/0100 - výpis ze dne 30. 6. 2013 a 31. 12. 2013.</li> <li>• BÚ vedený u KB, a. s. - č. účtu 2526591/0100 - výpis ze dne 30. 6. 2013 a 31. 12. 2013.</li> <li>• BÚ sociálního fondu vedený u KB, a. s. - č. účtu 107-2526591/0100 - výpis ze dne 30. 6. 2013 a 31. 12. 2013.</li> <li>• ZBÚ vedený u KB, a. s. - č. účtu 9005-2526591/0100 - výpis ze dne 30. 6. 2013 a 31. 12. 2013.</li> <li>• ZBÚ vedený u ČS, a. s. - č. účtu 1286343379/0800 - výpis ze dne 30. 6. 2013 a 31. 12. 2013.</li> <li>• úvěrový účet vedený u ČS, a. s. - č. účtu 324081409/0800 - výpis ze dne 30. 6. 2013 (ordinace) a 31. 12. 2013.</li> <li>• úvěrový účet vedený u ČS, a. s. - č. účtu 340371449/0800 - výpis ze dne 30. 6. 2013 (náměstí) a 31. 12. 2013.</li> <li>• bankovní výpisy účtu č. 2526591/0100 k přijatým fakturám za období 06, 07/2013 a 31. 12. 2013.</li> <li>• bankovní výpisy BÚ vedeného u KB, a. s. za období</li> </ul>

Bankovní výpis	12/2013, vč. účtování - č. 101531 - 101696  Zůstatky všech běžných účtů, účtu sociálního fondu a úvěrových účtů odpovídaly zůstatkům rozvahových účtů 231, 236 a 451 ke dni 30. 6. 2013 a 31. 12. 2013.
Dohoda o hmotné odpovědnosti	ze dne 1.1. 2010, 1.12. 2011
Evidence poplatků	ze psů a TKO, předpis dokladem č. 500001 ze dne 2.1. 2013, evidence poplatníků vedena
Faktura	<ul style="list-style-type: none"> <li>• průvodní doklad k fakturám pořadové číslo 495 - 550 za období 27.6. -15.7. 2013</li> <li>• průvodní doklad k fakturám pořadové číslo 421 - 494 za období 11.6. - 27.6. 2013</li> <li>• dodavatelské faktury za období 08/2013 - doklad č. 1300287 - 1300328</li> <li>• dodavatelské faktury za období 12/2013 - č. 955 - 1178</li> </ul>
Hlavní kniha	za období 06/2013
Inventurní soupis majetku a závazků	Plán inventarizace vyhotoven dne 4. 11. 2013, vč. jmenování členů inventarizační komise. Proškolení členů inventarizační komise proběhlo dne 4. 12. 2013. Inventurní soupisy vyhotoveny se stavem ke dni 31. 12. 2013. Inventarizace proběhla ve dnech 2. 1. 2014 - 10. 1. 2014. Inventarizační rozdíly zjištěny nebyly. Celková inventarizační zpráva zpracována dne 20. 2. 2014.
Mzdová agenda	rekapitulace mezd za období 01 - 09/2013
Odměňování členů zastupitelstva	Výše odměn neuvolněným členům ZM schváleny usnesením ZM ze dne 15. 12. 2010, 19. 1. 2011, 18. 1. 2012, 16. 5. 2012 (nové zastupitelky města). Pro r. 2013 beze změn.  Ověřeno na rekapitulace mezd za období 01 - 09/2013.
Pokladní doklad	výdajová pokladní kniha za období 05 a 06/2013 - příjmové pokladní doklady č. P 12 - P 15, výdajové pokladní doklady č. V 195 - V 287
Pokladní kniha (deník)	výdajová pokladní kniha (pokladna 2) za období 05 a 06/2013 - vedena programem Fenix  Zůstatek pokladní hotovosti ke dni 30. 6. 2013 odpovídal rozvahovému účtu 261. Ke dni 31. 12. 2013 byl zůstatek pokladní hotovosti nulový.
Příloha rozvahy	sestavená ke dni 30. 6. 2013 a 31. 12. 2013
Rozvaha	<ul style="list-style-type: none"> <li>• sestavená ke dni 30. 6. 2013 a 31. 12. 2013</li> </ul> Výsledek hospodaření běžného účetního období r. 2012 byl proúčtován na účet 432.
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	Fin 2-12 M sestavený ke dni 30. 9. 2013 a 31. 12. 2013
Výkaz zisku a ztráty	<ul style="list-style-type: none"> <li>• sestavený ke dni 30. 6. 2013 a 31. 12. 2013</li> </ul> Výsledek hospodaření běžného účetního období r. 2012 byl proúčtován na účet 432.

Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací	<ul style="list-style-type: none"> <li>• za ZŠ, MŠ, ZUŠ a Podnik bytového hospodářství sestavený ke dni 30. 6. 2013</li> </ul> <p>Usnesením ZO ze dne 12. 12. 2012 byl PBH schválen odvod z činnosti na účet města ve výši 1.700.000,- Kč.</p> <p>Výsledky hospodaření běžného účetního období r. 2013 všech zřízených příspěvkových organizací byly schváleny usnesením RM ze dne 11. 3. 2013 - schváleny a provedeny přiděly do RF a fondu odměn (pouze u PBH).</p>
Zřizovací listina organizačních složek a příspěvkových organizací, odpisový plán	Odpisový plán MŠ a PBH na r. 2013 schválen usnesením RM ze dne 18. 2. 2013.
Dohody o pracovní činnosti	sedm dohod o pracovní činnosti uzavřených dne 14.12. 2012 na následující práce: předseda komise životního prostředí rady města, pokladní kina, předsedkyně SPOZ rady města, správce počítačové sítě, velitel JSDH města, správce v Domě hasičů, vedení v kině Astra, promítání filmů
Dohody o provedení práce	<ul style="list-style-type: none"> <li>• sedm dohod o provedení práce uzavřených dne 14. 12. 2012 pro rok 2013 na následující práce: vítání občánků, organizace akcí pro seniory, fotoreportáže z kulturních a sportovních akcí města, pěvecký doprovod v rámci občanských obřadů, práce spojené s funkcí topiče, údržba hodin na městské věži, zpracování DVD z kulturních a sportovních akcí města</li> <li>• dohody ze dne 14.1. 2013, 2.4. 2013, 16.8. 2013, uzavřené na výpomoc v</li> <li>• Městské knihovně a výpomoc v informačním centru</li> <li>• 18 DPP ze dne 20.12. 2012 na přípravu a roznos volebních lístků</li> <li>• 2 DPP ze dne 2.1. 2013 na přípravu volebních seznamů a instalaci programu na volby</li> <li>• 3 DPP ze dne 1.11. 2012 na organizační zajištění voleb a zpracování mzdové agendy za volby</li> </ul>
Pracovní smlouvy včetně platových výměrů	<ul style="list-style-type: none"> <li>• pracovní smlouvy ze dne 28.12. 2009, 1.12. 2011, 18.3. 2013, 2.4. 2013, 13.5. 2013</li> <li>• platové výměry ze dne 1.10. 2012, 1.12. 2011, 18.3. 2013, 2.4. 2013, 13.5. 2013</li> </ul>
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	<ul style="list-style-type: none"> <li>• neinvestiční dotace PK v PO na výdaje jednotky SDH pro r. 2013 - za odstraňování následků povodně v červnu 2013 (pol. 4122, ÚZ 14022) - na základě Smlouvy o poskytnutí dotace přiznáno 189.437,- Kč, vyúčtování do 10. 1. 2014, vyúčtováno 20. 12. 2013, čerpáno v plné výši</li> <li>• neinvestiční dotace MO v Programu regenerace městských památkových rezervací a městských památkových zón (pol. 4116, ÚZ 34054) - na základě Rozhodnutí MK ze dne 26. 7. 2013 bylo přiznáno 392.000,- Kč, vyúčtování do 15. 1. 2014, vyúčtováno 7. 1. 2014, čerpáno v plné výši</li> <li>• neinvestiční dotace PK v PO na výdaje jednotky SDH pro</li> </ul>

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	<p>r. 2013 - ostatní části dotace - zásahy v období listopad a prosinec 2012 (pol. 4122, ÚZ 14004) - na základě Smlouvy o poskytnutí dotace ze dne 5. 6. 2013 přiznáno 10.256,- Kč, vyúčtování do 30. 6. 2013, vyúčtováno 1. 7. 2013, čerpáno v plné výši</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• neinvestiční grant PK na "Jevíčkovění 2013" (pol. 4122) - na základě Smlouvy o poskytnutí grantu č. 2013/21752 ze dne 17. 6. 2013 přiznáno ve výši 10.000,- Kč (max. 50% ze skutečných celkových nákladů projektu), vyúčtování do 30. 9. 201, vyúčtováno 30. 7. 2013, čerpáno v plné výši</li> <li>• neinvestiční dotace PK na Oprava atletického oválu hřiště na ulici A.K.Vitáka, Jevíčko (pol. 4122) - na základě Smlouvy o poskytnutí dotace č. OR/13/21804 ze dne 9. 7. 2013 bylo přiznáno 80.000,- Kč (50 % max. ze skutečných celkových nákladů), vyúčtování do 31. 12. 2013, vyúčtováno 10. 9. 2013, čerpáno v plné výši</li> <li>• dotace z rozpočtu Pardubického kraje ve výši 15.000 Kč pro hasiče na nákup plovoucího čerpadla - smlouva o poskytnutí dotace, úprava rozpočtu, faktura, bankovní výpis, zaúčtování</li> <li>• neinvestiční dotace ze SR na úhradu výdajů souvisejících s konáním volby prezidenta republiky s ÚZ 98008 ve výši 82.600 Kč, úprava rozpočtu v příjmech a ve výdajích, faktury, výdajové pokladní doklady, zaúčtování, uznatelnost výdajů, dohody o provedení práce</li> <li>• účelově určená neinvestiční dotace na úhradu výdajů souvisejících s konáním voleb do PS Parlamentu ČR (pol. 4111, ÚZ 98071) - na základě Avíza pro změnu rozpočtu obce č. 13 - 46 ze dne 10. 10. 2013 přiznáno 84.300,- Kč, čerpáno ve výši 78.389,- Kč, vyúčtováno 17. 1. 2014, nevyčerpané prostředky ve výši 5.911,- Kč byly vráceny do SR dne 17. 1. 2014 - ověřeno na výpis z účtu KB, a. s.</li> <li>• neinvestiční dotace PK na výdaje jednotky SDH pro r. 2013 - ostatní části dotace (pol. 4122, ÚZ 14004) - na základě Smlouvy o poskytnutí dotace ze dne 19. 12. 2013 poskytnuto ve výši 41.170,- Kč, vyúčtování do 10. 1. 2014, vyúčtováno 2. 1. 2014, čerpáno v plné výši</li> <li>• neinvestiční dotace PK na výdaje jednotky SDH - akceschopnost jednotek (pol. 4122, ÚZ 14004) - na základě Smlouvy o poskytnutí dotace ze dne 5. 6. 2013 a jejího dodatku poskytnuto ve výši 100.000,- Kč a 21.000,- Kč, vyúčtování do 10. 1. 2014, vyúčtováno 20. 12. 2013, čerpáno v plné výši</li> </ul>
Smlouvy nájemní	<p>nájemní smlouvy ze dne 1.2. 2013 a 13.3. 2013 na pronájem nebytových prostor sloužících jako kancelář pro poradenskou a konzultační činnost a jako ateliér a fotogalerie, záměr města o pronájmu tohoto majetku byl řádně vyvěšen na úřední desce ve dnech 29.11. - 17.12. 2012 a smlouvy byly schváleny radou města dne 7.1. 2013 a 11.3. 2013</p>

Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• kupní smlouvy na prodej pozemků ze dne 6.3. 2013, 8.3. 2013, 27.5. 2013, 27.9. 2013</li> <li>• kupní smlouva na nákup pozemků ze dne 21.1. 2013</li> <li>• směnná smlouva ze dne 21.6. 2013</li> <li>• záměry města na prodej a směnu nemovitostí byly řádně vyvěšeny na úřední desce a smlouvy schváleny zastupitelstvem města s v souladu s platnými právními předpisy</li> </ul>
Dokumentace k veřejným zakázkám	<p><u>dokumentace ke zjednodušenému podlimitnímu výběrovému řízení na akci Protipovodňový výstražný systém města Jevíčko</u></p> <p>- výzva k podání nabídky a prokázání splnění kvalifikace, zadávací dokumentace na profilu zadavatele, zveřejnění na úřední desce ve dnech 10.7. - 6.8. 2012, elektronické úřední desce ve dnech 9.7. - 27.7. 2012 a webu zadavatele, nabídky uchazečů, seznam podaných nabídek, jmenování členů komise pro otevírání obálek, čestná prohlášení členů hodnotící komise o nepodjatosti, protokol o otevírání obálek s nabídkami ze dne 6.8. 2012, protokol o druhém jednání hodnotící komise ze dne 21.8. 2012, třetí jednání hodnotící komise ze dne 29.8. 2012, čtvrté jednání hodnotící komise ze dne 13.9. 2012, páté jednání hodnotící komise ze dne 27.9. 2012, šesté jednání hodnotící komise ze dne 8.10. 2012, oznámení o výběru nejvhodnější nabídky, rozhodnutí o přidělení zakázky, usnesení ZM ze dne 17.10. 2012 o schválení výsledku zadávacího řízení, vybraný uchazeč Mopos Communications a.s. Pardubice, nabídka vybraného uchazeče, SOD s vybraným uchazečem č. SD 512 537 ze dne 3.12. 2012, nabídková cena shodná s cenou uvedenou ve smlouvě o dílo, dodatek ke smlouvě č. 1 ze dne 16.1. 2013 v důsledku změny zákonné sazby DPH k 1.1. 2013, dodatek č. 2 ze dne 21.3. 2013 z důvodu změny bankovního spojení a čísla účtu zhotovitele a dodatek č. 3 ze dne 16.5. 2013 z důvodu změny termínu dokončení, faktura č. 3130773 dodavatelské firmy Mopos Communications a.s. Pardubice ze dne 19.7. 2013 vystavena na částku shodnou s cenou uvedenou v SOD</p>
Vnitřní předpis a směrnice	<p>Směrnice č. 1/2010 – podrozvaha a evidence pro zpracování přílohy účetní závěrky</p> <p>Směrnice č. 2/2010 – směrnice pro časové rozlišování</p> <p>Směrnice č. 1-F/2013 - opravné položky k pohledávkám s účinností od 1. 1. 2013</p> <p>Směrnice č. 1/09 – směrnice o evidenci majetku</p> <p>Směrnice č. 3/2007 – o finanční kontrole + příloha č. 1 Plán kontrol</p> <p>Směrnice o poskytování cestovních náhrad + příloha č. 7 s účinností od 1.1.2013</p> <p>Předpis pro zpracování účetnictví</p> <p>Směrnice pro oběh, schvalování a přezkušování úč. dokladů</p> <p>Podpisové vzory s účinností od 1. 12. 2010</p> <p>Směrnice č. 4/2011 - o inventarizaci</p> <p>Směrnice č. 5/2011 - Odpisový plán</p>

Vnitřní předpis a směrnice	Směrnice č. 2-F/2013 k aplikaci reálné hodnoty u majetku určeného k prodeji s účinností od 1. 4. 2013 Podpisové vzory ze dne 1. 12. 2010.
Výsledky kontrol zřízených organizací	Protokoly o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě podle zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě provedené u ZŠ Jevíčko ze dne 23. 5. 2013, u ZUŠ ze dne 16. 7. 2013, u MŠ ze dne 23. 5. 2013.
Zápisy z jednání rady včetně usnesení	<ul style="list-style-type: none"> <li>• usnesení RM ze dne 18. 2. 2013 - odpisové plány zřízených příspěvkových organizací</li> <li>• usnesení RM ze dne 11. 3. 2013 - schválení hospodářských výsledků zřízených příspěvkových organizací a jejich rozdělení do fondů, schválení účetních závěrek</li> <li>• usnesení RM ze dne 16. 12. 2013 - změna účelu příspěvku pro ZUŠ z provozního příspěvku na investiční dotaci</li> </ul>
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	usnesení ZM ze dne 12. 12. 2012, 16. 1. 2013, 13. 2. 2013, 13. 3. 2013, 17. 4. 2013, 15. 5. 2013, 12. 6. 2013, 14. 8. 2013, 18. 9. 2013, 16. 10. 2013, 13. 11. 2013, 11. 12. 2013 a 15. 1. 2014
Peněžní fondy obce (FRB, sociální, apod.) – pravidla tvorby a použití	Rozpočet sociálního fondu na r. 2013 byl schválen usnesením ZM ze dne 12. 12. 2012.
Obecně závazné vyhlášky o místních poplatcích	<ul style="list-style-type: none"> <li>• OZV č. 1/2013 o vytvoření a použití účelových prostředků Fondu rozvoje bydlení - posouzení zákonnosti OZV ze dne 9.8. 2013 odborem dozoru a kontroly veřejné správy Praha</li> <li>• OZV č. 3/2012 za TKO</li> <li>• OZV č. 2/2011 o místním poplatku ze psů</li> <li>• OZV č. 3/2011 o místním poplatku za užívání veřejného prostranství</li> <li>• OZV č. 4/2011 o místním poplatku ze vstupného</li> <li>• OZV č. 2/2012, kterou se ruší OZV č. 5/2011 o místním poplatku za provozovaný výherní hrací přístroj</li> </ul>
Účetní závěrka za r. 2012	<ul style="list-style-type: none"> <li>• za město schválena usnesením ZM ze dne 15. 5. 2013</li> <li>• za zřízené příspěvkové organizace - MŠ, ZŠ, ZUŠ, PBH schváleny usnesením RM ze dne 11. 3. 2013</li> </ul>
Zápisy z činnosti finančního a kontrolního výboru	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Finanční výbor ze dne 7.3. 2013 a 5.6. 2013</li> <li>• Kontrolní výbor ze dne 9.1. 2013 a 25.9. 2013</li> </ul>



## **B. Zjištění ze závěrečného přezkoumání**

Při přezkoumání hospodaření města Jevíčko

**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.**

### **II. Při přezkoumání hospodaření města Jevíčko za rok 2013**

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

### **III. Při přezkoumání hospodaření města Jevíčko za rok 2013**

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

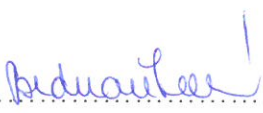
### **IV. Při přezkoumání hospodaření města Jevíčko za rok 2013**

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


a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	<b>3,01 %</b>
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	<b>10,17 %</b>
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	<b>8,97 %</b>

V Jevíčku dne 8.4.2014

Podpisy kontrolorů:

  
 .....  
 Ing. Ivana Bednaříková  
 kontrolor pověřený řízením přezkoumání

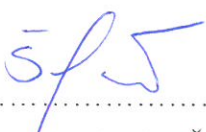
**Jméno**  
 Helena Lacušová

**Podpis**  
  
 .....

V kontrolovaném období územní celek dle prohlášení statutárního zástupce nehosподаřil s majetkem státu, neručil za závazky jiných osob, 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 Jevíčko o počtu 11 stran byl seznámen a jeho stejnopis číslo 1 obdržel

dne 8.4.2014

  
 .....  
 Mgr. Miroslav Šafář  
 místostarosta obce

**Město Jevíčko**  
 ⑩ Palackého nám.1  
 569 43 Jevíčko  
 IČ:00276791 • DIČ:CZ00276791

**Rozdělovník :**

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1	Jevíčko	Mgr. Miroslav Šafář
2	1	Pardubický kraj	Ing. Ivana Bednaříková

**Poznámky:**

V této zprávě jsou zapracovány výsledky uvedené v zápisu o výsledku dílčího přezkoumání hospodaření i výsledky konečného dílčího přezkoumání hospodaření územního celku.

Zápis nevylučuje další kontrolní zjištění jiných kontrolních orgánů.

Všechny zapůjčené dokumenty byly územnímu celku vráceny.

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je zároveň návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření a konečným zněním zprávy se stává v případě, že územní celek nevyužije možnosti podat písemné stanovisko dle § 6 odst. 3 písm. l zákona č. 420/2004 Sb. Stanovisko se doručuje kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání.

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.

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.