



**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření**  
**Město Miletín, IČ: 00271811**  
**za rok 2013**

**Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:**

- 2.12.2013 - 3.12.2013
- 31.3.2014

na základě písemné žádosti obce v souladu s ustanovením § 42 odst. 1, zákona č. 128/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů. Předmět přezkoumání je určen zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

**Místo provedení přezkoumání: Město Miletín**  
**nám. K.J.Erbena 99**  
**507 71 Miletín**

**Zástupci za Město:**

- Bc. Miroslav Nosek - starosta
- Hana Nálevková - účetní

Přezkoumání zahrnovalo ověření provedené výběrovým způsobem s přihlédnutím k významnosti:

- dodržování povinností uložených zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a dalšími právními předpisy upravujícími finanční hospodaření ÚSC,
- 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.

**Přezkoumání vykonali:**

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:  
Danuše Součková
- kontroloři:  
Ing. Monika Jančová  
Šárka Šábrtová  
Denisa Valešová

## A. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření - Město Miletín - byly přezkoumány následující písemnosti:

<b>Druh písemnosti</b>	<b>Popis písemnosti</b>
Návrh rozpočtu	Návrh rozpočtu na r. 2013 byl před jeho schválením v zákonem stanoveném rozsahu dle ust. §11 odst.3, zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech, zveřejněn na úřední desce i elektronické úřední desce.
Pravidla rozpočtového provizoria	Do doby schválení rozpočtu na rok 2013 se hospodaření města řídilo pravidly rozpočtového provizoria schválenými v ZM 12.12.2012.
Rozpočtová opatření	Rozpočtové změny během roku 2013 byly prováděny rozpočtovými opatřeními č. 1 - 11, tato jsou řádně chronologicky evidována a číslována.
Rozpočtový výhled	Rozpočtový výhled je sestaven na období r. 2012 - 2016, obsahuje všechny potřebné údaje v souladu se zákonem, schváleno v ZM dne 29.2.2012.
Schválený rozpočet	Rozpočet na r. 2013 byl schválen ZM dne 6.3.2013 jako přebytkový ve výši příjmů 13.366.800,- Kč a výdajů ve výši 12.978.600,- Kč s financováním ve výši 388.200,- Kč.
Závěrečný účet	Závěrečný účet města za r. 2012 byl sestaven v zákonem požadovaném rozsahu, schválen byl na veřejném zasedání ZM dne 5.6.2013 s výrokem "s výhradami" plně v souladu s příslušným ustanovením § 17 zákona o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, před schválením byl návrh závěrečného účtu zveřejněn na fyzické i elektronické úřední desce. Současně s tím ZM schválilo účetní závěrku obce za r. 2012 a převod hospodářského výsledku - zisk na výsledek hospodaření minulých účetních let.
Inventurní soupis majetku a závazků	Inventarizace majetku a závazků byla provedena k 31.12.2013. Dále byly ověřeny dílčí inventury na výkaz Rozvaha územních samosprávných celků a vykazované zůstatky souhlasí na tyto dílčí inventury. Inventarizace je doložena inventarizační zprávou. Vzhledem k tomu, že ověřovatelé neměli možnost zúčastnit se provádění inventarizace u hmotného majetku města, nemohou se vyjádřit k možnosti vzniku inventurních rozdílů v této oblasti.
Mzdová agenda	Kontrolováno za období leden až prosinec.
Odměňování členů zastupitelstva	Byla provedena kontrola stanovení výše odměn za leden až prosinec dle rekapitulace mzdových nákladů u členů zastupitelstva, od 1.4.2013 změna ve stanovené odměně u místostarosty (schváleno v ZO dne 6.3.2013), nebyly zjištěny žádné nedostatky.
Pokladní doklad	Pokladní doklady byly kontrolovány s pokladní knihou za období duben a listopad 2013 a nebyly zjištěny nedostatky. Doklady byly kontrolovány z hlediska náležitostí účetních dokladů, časové a věcné souvislosti, zaúčtování a zatřídění