



**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
obce Pohoří, IČ: 00275263
za rok 2013**

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 3.12.2013
- 18.2.2014

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: Obec Pohoří
Pohoří 186
518 01 Dobruška

Zástupci za Obec:

- Zdeněk Kraška - starosta obce
- Marie Betková - účetní obce
- Monika Hanušová - účetní obce

Přezkoumání zahrnovalo ověření provedené 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:
Denisa Valešová
- kontroloři:
Ing. Lenka Sedláčková
Šárka Šábrtová

A. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření obce Pohoří byly přezkoumány následující písemnosti:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Rozpočtová opatření	Rozpočtová opatření byla prováděna a na zasedání zastupitelstva obce schválena dne 11.4., 28.5., 6.8., 11.9., 14.11. a 12.12.2013.
Rozpočtový výhled	Obec má sestaven rozpočtový výhled na období 2015 - 2017.
Schválený rozpočet	Zastupitelstvo obce schválilo rozpočet obce na rok 2013 dne 20.12.2012. Rozpočet byl schválen jako schodkový v celkovém objemu: příjmy 6 121 600,- Kč, výdaje 11 242 000,- Kč a financování 5 120 400,- Kč. Schodek rozpočtu je kryt přebytkem finančních prostředků z minulých let. Návrh rozpočtu obce na rok 2013 byl vhodným způsobem zveřejněn po dobu 15 dnů před jeho projednáním v zastupitelstvu obce od 5.12. do 19.12.2012.
Závěrečný účet	Zastupitelstvo obce schválilo závěrečný účet spolu se zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření obce za uplynulý kalendářní rok s vyjádřením souhlasu s celoročním hospodařením "bez výhrad" dne 28.5.2013. Návrh závěrečného účtu obce za rok 2012 byl vhodným způsobem a po dobu stanovenou zákonem zveřejněn od 13.5. do 28.5.2013. Závěrečný účet obsahoval údaje dle zákona.
Evidence majetku	Majetek obce je veden na počítači.
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 řádnou inventarizační zprávou. Plán inventur byl ke kontrole předložen. Vzhledem k tomu, že ověřovatelé neměli možnost zúčastnit se provádění inventarizace u hmotného majetku obce, nemohou se vyjádřit k možnosti vzniku inventurních rozdílů v této oblasti.
Kniha pohledávek a závazků	Kniha pohledávek a závazků je vedena.
Mzdová agenda	Za období leden až říjen 2013.
Odměňování členů zastupitelstva	Za období leden až prosinec 2013.
Pokladní doklad	Za období duben a listopad 2013.
Rozvaha	Za období říjen a prosinec 2013.
Účetní doklad	Za období duben a listopad 2013.
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	Za období říjen a prosinec 2013.
Výkaz zisku a ztráty	Za období říjen a prosinec 2013.
Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím	Namátkově byla provedena kontrola poskytnutých příspěvků v celkové výši 68 600,- Kč (Český zahrádkářský svaz, TJ Pohoří, SDH Pohoří, Český rybářský svaz, Myslivecké sdružení, Český svaz včelařů, Klub přátel Pohoří). Smlouvy o poskytnutí příspěvku včetně vyúčtování byly ke kontrole předloženy.

