

## **Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Kuklík, IČO: 00599514 za rok 2012**

Přezkoumání hospodaření za rok 2012 bylo provedeno dne **16. dubna 2013** jako jednorázové přezkoumání na základě žádosti obce v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí (dále jen zákon o přezkoumávání hospodaření).

**Místo provedení přezkoumání:**

Obec Kuklík

Kuklík 25

592 03 Sněžné

**Přezkoumání vykonala:**

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: Hana Sobotková

**Podklady předložili:**

Ing. Ladislav Regent - starosta

Jarmila Kocandová - účetní

**Předmět přezkoumání:**

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona o přezkoumávání hospodaření. V souladu s § 6 odst. 3 písm. b) zákona o přezkoumávání hospodaření je přezkoumání hospodaření prováděno výběrovým způsobem s ohledem na významnost jednotlivých skutečností podle předmětu a obsahu přezkoumání. Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

## **A. Výsledek přezkoumání**

Při přezkoumání hospodaření obce Kuklík **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

## **B. Přezkoumané písemnosti**

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

Rozpočtová opatření - č. 1, 2  
Pokladní doklady - č. dokladu 201 z 2. 12. 2012 - č. dokladu 220 z 27. 12. 2012  
Účetní doklady – doklady bankovní výpis č. 12 / 1. 12. 2012 - 31. 12. 2012  
Evidence poplatků - k 31. 12. 2012 - psi, odpady  
Kniha odeslaných faktur - k 31. 12. 2012  
Kniha došlých faktur - k 31. 12. 2012  
Příloha rozvahy - k 31. 12. 2012  
Evidence majetku - k 31. 12. 2012  
Inventurní soupis majetku a závazků - k 31. 12. 2012  
Výkaz zisku a ztráty - k 31. 12. 2012  
Rozvaha - k 31. 12. 2012  
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - k 31. 12. 2012  
Účetní deník - k 31. 12. 2012  
Mzdová agenda - předpis mezd za prosinec 2012  
Rozpočtový výhled - rok 2011 - 2015 z 27. 10. 2010  
Závěrečný účet - rok 2011 zveřejněn na úřední desce od 8. 4. 2012 do 8. 6. 2012, elektronicky od 30. 5. 2012 do 8. 6. 2012, projednán a schválen 15. 6. 2012  
Schválený rozpočet - rok 2012 schválen 25. 11. 2011  
Návrh rozpočtu - rok 2012 zveřejněn na úředních deskách od 10. 11. 2011 do 25. 11. 2011  
Účtový rozvrh - rok 2012  
Odměňování členů zastupitelstva - schválení výše odměn pro rok 2012 z 25. 11. 2012  
Vnitřní předpis a směrnice - Směrnice pro provedení inventarizace z 1. 12. 2012  
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím - Smlouva o poskytnutí dotace ZZ00217.0291 z 11. 5. 2012. "Oprava objektu obecního úřadu"  
Smlouvy o věcných břemenech - Smlouva o zřízení práva odpovídajícího věcnému břemenu č. 014130000994/001 ze dne 16. 11. 2012.  
Smlouva o zřízení práva odpovídajícího věcnému břemenu č. 4411-037/001/12 ze dne 27. 6. 2012. Vklad na KÚ 22. 8. 2012  
Bankovní výpis - výpis KB č. 134 / 31. 12. 2012 - spořicí účet, výpis KB č. 12/ 31. 12. 2012 - běžný účet  
Pokladní kniha - za měsíc prosinec 2012  
Zápisy o činnosti výborů - zápisy finančního výboru - 4x, zápisy kontrolního výboru - 4x  
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - zápisy z 25. 11. 2012, 15. 6. 2012, 2. 11. 2012 a 21. 12. 2012

## **C. Plnění opatření přijatých k nápravě chyb a nedostatků**

a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí roky **nebyly zjištěny chyby a nedostatky**

b) **dílčí přezkoumání za rok 2012 nebylo provedeno**

## D. Závěr

### I. Při přezkoumání hospodaření obce Kuklík za rok 2012

**nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

### II. Rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků a která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnu:

Při přezkoumání hospodaření za rok 2012 nebyla zjištěna žádná rizika která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

### III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

a) podíl pohledávek na rozpočtu .....	0 %
b) podíl závazků na rozpočtu .....	1,27 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku .....	0 %
d) podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům .....	0,54 %
e) ukazatel dluhové služby .....	0 %

Kuklík dne 16. 4. 2013

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

KRAJSKÝ ÚŘAD  
KRAJE VYSOČINA  
Odbor kontroly  
Žižkova 57, 587 33 Jihlava  
-10-

Hana Sobotková

.....  
kontrolorka pověřená řízením přezkoumání

  
.....  
podpis kontrolorky pověřené řízením přezkoumání

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 3 písm. l) zákona o přezkoumávání hospodaření, k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání nebo okamžikem vzdání se práva podat písemné stanovisko územního celku.

