

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Kuklík

se sídlem Kuklík 25, 592 03 Sněžné, IČO: 00599514
za rok **2013**

Přezkoumání hospodaření za rok 2013 bylo zahájeno dne 1. dubna 2014 předložením pověření kontrolované osobě podle § 5 odst. 2 písm. a) zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (dále jen zákon o kontrole). Přezkoumání bylo provedeno dne **1. dubna 2014** jako jednorázové přezkoumání na základě žádosti obce v souladu s § 4 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí (dále jen zákon o přezkoumávání hospodaření). Posledním kontrolním úkonem ve smyslu § 12 odst. 2 písm. g) zákona o kontrole bylo vrácení podkladů vyžádaných k přezkoumání dne 1. dubna 2014.

Místo provedení přezkoumání:

Obec Kuklík
Kuklík 25
592 03 Sněžné

Přezkoumání vykonala:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Helena Vaničková, DiS.
pověření číslo 69/14

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 obce Kuklík byly přezkoumány následující písemnosti:

Zápisy z jednání výborů - Finanční výbor - ze dne 7. 1. 2013, 22. 5. 2013 a 13. 11. 2013
Kontrolní výbor - ze dne 25. 1. 2013, 24. 5. 2013 a 20. 12. 2013
Rozpočtový výhled - předložen pro roky až 2011 až 2015, schválen zastupitelstvem
12. 11. 2010
Pravidla rozpočtového provizoria - platná pro rok 2013, schválena zastupitelstvem obce
dne 2. 11. 2012
Schválený rozpočet - na rok 2013, schválen zastupitelstvem obce dne 25. 1. 2013
Rozpočtová opatření - č. 1/2013 až č. 4/2013 schválena zastupitelstvem obce dne
3. 5. 2013, 24. 5. 2013, 15. 11. 2013 a 20. 12. 2013
Závěrečný účet - za rok 2012, zveřejněn na úřední desce i elektronicky od 16. 4. 2013
do 3. 5. 2013, schválen zastupitelstvem obce dne 3. 5. 2013
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - k 31. 12. 2013
Rozvaha - k 31. 12. 2013
Výkaz zisku a ztráty - k 31. 12. 2013
Pokladní kniha - předložena za měsíc říjen a listopad 2013
Kniha odeslaných faktur - k 31. 12. 2013
Evidence poplatků - k 31. 12. 2013
Hlavní kniha - k 31. 12. 2013
Inventurní soupis majetku a závazků - k 31. 12. 2013
Mzdová agenda - rekapitulace mezd za měsíc prosinec 2013
Evidence majetku - k 31. 12. 2013, evidence vedena v PC
Účetní doklady - bankovní výpis č. 10 (od 1. 10. 2013 do 31. 12. 2013)
Pokladní doklady - č. 154 - č. 187 (od 3. 10. 2013 do 29. 11. 2013)
Bankovní výpisy - předloženy výpisy k běžným účtům a spořicímu účtu k 31. 12. 2013
(231 0100, 231 011 a 231 0120)
Smlouva a další materiály k přijatým účelovým dotacím - smlouva č. ZZ00507.0286 ze dne
28. 6. 2013 "Rekonstrukce objektu obecního úřadu", poskytnuta investiční dotace ve výši
109 000,- Kč. Závěrečná zpráva a vyúčtování dne 17. 9. 2013.
Návrh rozpočtu - na rok 2013, zveřejněn na úřední desce i elektronicky od 10. 1. 2013
do 25. 1. 2013
Odměňování členů zastupitelstva - platné pro rok 2013, schválené zastupitelstvem obce
dne 12. 11. 2010
Příloha rozvahy - k 31. 12. 2013
Darovací smlouvy - ze dne 25. 11. 2013, poskytnutí finančního daru Krajem Vysočina
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - ze dne 2. 11. 2012, 25. 1. 2013, 3. 5. 2013,
24. 5. 2013, 15. 11. 2013 a 20. 12. 2013
Účetní závěrka - obce Kuklík za rok 2012 schválena zastupitelstvem obce dne 3. 5. 2013
Vnitřní předpis a směrnice - Směrnice pro provedení inventarizace majetku ze dne
1. 12. 2013

C. Plnění opatření přijatých k nápravě chyb a nedostatků

Při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí roky nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

Díličí přezkoumání za rok 2013 nebylo provedeno.

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření obce Kuklík za rok 2013

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 2013 nebyla zjištěna rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

Poměrový ukazatel	Hodnota ukazatele
Podíl pohledávek na rozpočtu	0 %
Podíl závazků na rozpočtu	3,13 %
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	0 %
Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům	1,03 %
Ukazatel dluhové služby	0 %
Podíl provozního salda k běžným příjmům	20,51 %

Kuklík 1. dubna 2014

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

Helena Vaníčková, DiS.

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

KRAJSKÝ ÚŘAD
KRAJE VYSOČINA
Odbor kontroly
Žižkova 57, 587 33 Jihlava
-8-

.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

