

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Kyjov, IČO: 00579921 za rok 2012

Přezkoumání hospodaření za rok 2012 bylo provedeno dne **2. října 2012** jako dílčí přezkoumání a dne **16. dubna 2013** jako konečné 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 Kyjov

Kyjov 17

580 01 Havlíčkův Brod 1

Přezkoumání vykonali:

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: Monika Havelková
- kontrolorka: Miloslava Neubauerová
- kontrolor: Ing. Radomír Tomandl

Podklady předložili:

Ludmila Janáčková - starostka

Michal Pádivý – účetní - účetní firma

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 Kyjov **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

B. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány písemnosti uvedené v zápise z dílčího přezkoumání hospodaření a dále následující písemnosti:

Rozpočtová opatření - č. 3 schváleno v zastupitelstvu obce dne 5. 11. 2012

č. 4 schváleno v zastupitelstvu obce dne 19. 11. 2012

č. 5 schváleno v zastupitelstvu obce dne 17. 12. 2012

Smlouva a další materiály k přijatým účelovým dotacím - investiční dotace POVV ZZ00217.0057 ze dne 15. 10. 2012 ve výši 107.000,-- Kč na realizaci akce "Rekonstrukce místní komunikace v Kyjově"

Bankovní výpisy - k 30. 9. 2012

Příloha rozvahy - k 31. 12. 2012

Pokladní kniha - k 31. 12. 2012

Inventurní soupisy majetku a závazků - k 31. 12. 2012

Evidenční majetku - k 31. 12. 2012

Rozvaha - k 31. 12. 2012

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - k 31. 12. 2012

Výkaz zisku a ztráty - k 31. 12. 2012

Hlavní kniha - k 31. 12. 2012

Smlouva o převodu majetku - kupní smlouva na nákup pozemku s právními účinky vkladu do katastru nemovitostí ze dne 16. 11. 2012

Vnitřní předpis a směrnice - předloženy platné pro rok 2012

Rozpočtový výhled - sestaven na roky 2014 až 2016 a schválen v zastupitelstvu obce dne 19. 11. 2012

Účetní doklady - za měsíce říjen až prosinec roku 2012

Pokladní doklady - za měsíce říjen až prosinec roku 2012

Zápisy z jednání výborů: Finanční výbor ze dne 5. 11. a 17. 12. 2012

Kontrolní výbor ze dne 5. 11. a 17. 12. 2012

Dohody o provedení práce - ze dne 1. 1. 2012 na Zimní údržbu, ze dne 1. 11. a 15. 11. 2012 na Práce na oplocení dětského hřiště a ze dne 20. 10. 2012 na Sečení a úklid veřejných prostranství

Smlouva o dílo - ze dne 21. 9. 2012 na realizaci akce "Rekonstrukce místní komunikace"

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - ze dne 5. 11., 19. 11. a 17. 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) při dílčím přezkoumání za rok 2012 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření obce Kyjov 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	13,69 %
b) podíl závazků na rozpočtu	1,03 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku.....	0 %
d) podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům	0,26 %
e) ukazatel dluhové služby.....	0 %

Kyjov dne 16. dubna 2013

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

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

Monika Havelková

.....
kontrolorka pověřená řízením přezkoumání

.....
podpis kontrolorky pověřené řízením přezkoumání

Miloslava Neubauerová

.....
kontrolorka

.....
podpis kontrolorky

Ing. Radomír Tomandl

.....
kontrolor

.....
podpis kontrolora

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.

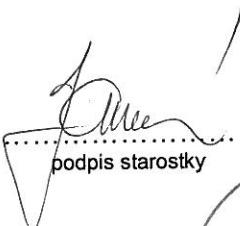
Tento návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky dílčího přezkoumání.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednána a jeden výtisk převzala starostka obce Kyjov s tím, že se vzdává práva podat písemné stanovisko územního celku dle § 7 odst. 1 písm. f) zákona o přezkoumávání hospodaření.

Dne 16. dubna 2013

Ludmila Janáčková

.....
starostka


.....
podpis starostky



Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	Obec Kyjov	Ludmila Janáčková
2	1x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly