

## **Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Pavlov, IČO: 00268011 za rok 2012**

Přezkoumání hospodaření za rok 2012 bylo provedeno dne **17. října 2012** jako dílčí přezkoumání a dne **12. června 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 Pavlov

Pavlov 9

584 01 Ledec nad Sázavou

**Přezkoumání vykonali:**

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

**Podklady předložili:**

**Ing. Josef Pavelka - místostarosta**

Michal Pádívý - 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 Pavlov 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. 5 ze dne 1. 10. 2012  
                                  č. 6 ze dne 30. 11. 2012  
                                  č. 7 a 8 ze dne 23. 12. 2012  
Rozvaha - k 31. 12. 2011 a k 31. 12. 2012  
Příloha rozvahy - k 31. 12. 2012  
Inventurní soupisy majetku a závazků - k 31. 12. 2012  
Evidence majetku - k 31. 12. 2012  
Bankovní výpisy - k 31. 12. 2012  
Hlavní kniha - k 31. 12. 2012  
Pokladní kniha - k 31. 12. 2012  
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - k 31. 12. 2012  
Výkaz zisku a ztráty - k 31. 12. 2012  
Rozpočtový výhled - sestaven na roky 2013 až 2015 a projednán v zastupitelstvu obce dne 30. 11. 2012  
Účetní doklady - za měsíce srpen až prosinec roku 2012 - hlavní činnost  
                                  za měsíce listopad a prosinec roku 2012 - hospodářská činnost  
Pokladní doklady - za měsíce srpen až prosinec roku 2012 - hlavní činnost  
                                  za měsíce listopad a prosinec roku 2012 - hospodářská činnost  
Zápisy z jednání výborů: Finanční výbor ze dne 4. 10. 2012  
                                  Kontrolní výbor ze dne 4. 10. a 22. 12. 2012  
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - ze dne 25. 9., 1. 10., 15. 10. 20. 10., 15. 11., 30. 11., 21. 12. a 23. 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 Pavlov 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 .....	2,78 %
b) podíl závazků na rozpočtu .....	16,70 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku.....	0 %
d) podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům .....	3,27 %
e) ukazatel dluhové služby.....	11,19 %

Zůstatek účtu 451 - Dlouhodobé úvěry je k 31. 12. 2012 vykázán ve výši 359.900,-- Kč.

Pavlov dne 12. června 2013

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

**KRAJSKÝ ÚŘAD  
KRAJE VYSOČINA**  
Odbor kontroly  
Žižkova 57, 587 33 Jihlava  
7.

Monika Havelková

.....  
kontrolorka pověřená řízením přezkoumání

.....  
podpis kontrolorky pověřené řízením přezkoumání

Ing. Radomír Tomandl

.....  
kontrolor

.....  
podpis kontrolora

Miloslava Neubauerová

.....  
kontrolorka

.....  
podpis kontrolorky

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.