

Č. j.: KUJI 76409/2018 KO

Zápis z dílčího přezkoumání hospodaření obce Pavlov

se sídlem Pavlov 9, 584 01 Ledec nad Sázavou, IČO 00268011
za rok 2018

Dílčí přezkoumání se uskutečnilo dne **18. října 2018** na základě žádosti obce a 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

Přezkoumané období:

1. ledna 2018 - 30. září 2018

Dílčí přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
pověření číslo: 20185003813_5

Miloslava Neubauerová

- kontrolor:
pověření číslo: 20185028260_1

Bc. Lenka Sušilová

Podklady předložili:

Mgr. Roman Krecl - starosta
Ing. Josef Pavelka - místostarosta
Michal Pádivý - účetní

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona o přezkoumávání hospodaření. Přezkoumání hospodaření bylo provedeno 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 dílčího přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření obce Pavlov nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

B. Plnění opatření k odstranění nedostatků

zjištěných při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí roky:
Při přezkoumání hospodaření byl zjištěn následující nedostatek:

Zastupitelstvo obce projednalo a schválilo závěrečný účet obce za rok 2016 na svém zasedání dne 17. 6. 2017. Písemná informace o přijetí opatření k nápravě nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání obce za rok 2016 však byla krajskému úřadu zaslána až dne 14. 8. 2017, tj. po uplynutí zákonem stanovené lhůty.

Napraveno

Pavlov 18. října 2018

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

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

Miloslava Neubauerová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Bc. Lenka Sušilová


.....
kontrolor


.....
podpis kontrolora

S obsahem zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření obce Pavlov včetně přílohy byl v souladu s § 6 odst. 1 písm. b) zákona o přezkoumávání hospodaření seznámen a jeho stejnopis obdržel starosta obce dne 18. října 2018.

Mgr. Roman Krecl

.....
starosta obce


.....
podpis starosty obce
OBEC PAVLOV
584 01 Ledec n. Sázavou
IČ: 00268011

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Obec Pavlov	Mgr. Roman Krecl
2	1 x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly

PŘÍLOHA

Písemnosti využité při přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření obce Pavlov byly využity následující písemnosti:

Střednědobý výhled rozpočtu - návrh na roky 2019 až 2021, zveřejněn na úřední desce a internetových stránkách obce od 26. 6. do 12. 7. 2018, schválen zastupitelstvem obce dne 12. 7. 2018, schválený střednědobý výhled rozpočtu zveřejněn dne 12. 7. 2018 na internetových stránkách obce včetně oznámení na úřední desce obce, kde je zveřejněn a kde je možno nahlédnout do listinné podoby

Návrh rozpočtu - na rok 2018 zveřejněn na úřední desce a internetových stránkách obce od 27. 11. do 29. 12. 2017

Schválený rozpočet - na rok 2018 schválen zastupitelstvem obce dne 29. 12. 2017, zveřejněn od 29. 12. 2017 na internetových stránkách včetně oznámení na úřední desce obce, kde je zveřejněn a kde je možno nahlédnout do listinné podoby

Rozpočtová opatření - rok 2018
schválena starostou obce: pravomoc schválena starostovi zastupitelstvem obce dne 1. 1. 2015

č. 2 dne 20. 5. 2018, zveřejněno od 20. 5. 2018 na internetových stránkách

č. 4 dne 14. 8. 2018, zveřejněno od 14. 8. 2018 na internetových stránkách na úřední desce obce zveřejněno oznámení, kde jsou zveřejněna a kde je možno nahlédnout do listinné podoby

Závěrečný účet - návrh za rok 2017 včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření zveřejněn na úřední desce obce a internetových stránkách obce od 5. 4. do 25. 4. 2018, schválen zastupitelstvem obce dne 25. 4. 2018 s výhradou. Schválený závěrečný účet zveřejněn od 25. 4. 2018 na internetových stránkách včetně oznámení na úřední desce obce, kde je zveřejněn a kde je možno nahlédnout do listinné podoby

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven a předložen ke dni 30. 9. 2018

Výkaz zisku a ztráty - sestaven a předložen ke dni 30. 9. 2018

Rozvaha - sestavena a předložena ke dni 30. 9. 2018

Příloha rozvahy - sestavena a předložena ke dni 30. 9. 2018

Účtový rozvrh - předložen pro rok 2018

Hlavní kniha - sestavena a předložena ke dni 30. 9. 2018

Kniha došlých faktur - předložena ke dni 30. 9. 2018 (faktura číslo 1 až 71)

Kniha odeslaných faktur - předložena ke dni 30. 9. 2018 (faktura číslo 1)

Bankovní výpisy - předloženy ke dni 30. 9. 2018 (Komerční banka, a.s., Česká spořitelna, a.s. a Česká národní banka)

Účetní doklady - za měsíc září rok 2018 (k bankovnímu výpisu číslo 9 ze dne 4. 9. až 24. 9. 2018)

Pokladní kniha hlavní a hospodářské činnosti předložena ke dni 30. 9. 2018

Pokladní doklady - hlavní činnosti za měsíc září rok 2018 (příjmový pokladní doklad číslo 26, výdajové pokladní doklady číslo 124 až 129)

Evidence poplatků - předložena ke dni 30. 9. 2018 (odpady, psi)

Evidence majetku - předloženy přírůstky a úbytky majetku ke dni 30. 9. 2018

Mzdová agenda - rekapitulace mezd za měsíc září 2018

Odměňování členů zastupitelstva - platné pro rok 2018 schváleno zastupitelstvem obce dne 5. 1. 2018

Darovací smlouva Hasiči číslo 96/2018 od Nadace AGROFERT uzavřena dne 18. 9. 2018 na pořízení vybavení JSDHO pro řešení požárů (obdarovaný obec Pavlov), část faktury č. 419010247 proplatila obec a část Nadace AGROFERT (ve výši 40 000,- Kč)

Smlouva o přijetí úvěru číslo 0317614449 uzavřena dne 17. 1. 2018 s Českou spořitelnou, a.s. Praha ve výši 2 559 000,- Kč na realizaci akce „Výstavby chodníků v obci Pavlov“ (smlouva o úvěru schválena zastupitelstvem obce dne 5. 1. 2018)

Dohody o provedení práce - uzavřené dne 1. 1., 1. 2. a 1. 3. 2018 (úklid větví po silném větru v lese)

Informace o přijatých opatřeních - ze dne 20. 4. 2018 doručena na Krajský úřad Kraje Vysočina dne 23. 4. 2018

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - předloženy ze dne 29. 12. 2017 a ze dne 5. 1. 2018, 7. 3. 2018, 25. 4. 2018, 20. 5. 2018, 12. 7. 2018 a 23. 8. 2018

Účetní závěrka obce Pavlov za rok 2017 byla schválena zastupitelstvem obce dne 25. 4. 2018

Zápisy o činnosti finančního výboru ze dne 5. 4. 2018 (kontrola pokladních dokladů, kontrola stavu hotovosti) a ze dne 6. 7. 2018 (kontrola účetních dokladů, kontrola pokladní hotovosti)

Zápisy o činnosti kontrolního výboru ze dne 10. 4. 2018 (kontrola plnění usnesení) a ze dne 6. 7. 2018 (kontrola plnění usnesení)