

## **Zápis z dílčího přezkoumání hospodaření obce Pavlov**

se sídlem Pavlov 9, 584 01 Leděč nad Sázavou, IČO 00268011  
za rok **2020**

Dílčí přezkoumání se uskutečnilo dne 19. října 2020 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 Leděč nad Sázavou

**Přezkoumané období:** 1. ledna 2020 - 30. září 2020

**Dílčí přezkoumání vykonala:**

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Miloslava Neubauerová**  
pověření číslo: 20205060508\_5

**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 nápravě zjištěných chyb a nedostatků za předchozí roky**

Při přezkoumání hospodaření za předchozí roky nebyly zjištěny chyby a nedostatky nebo tyto nedostatky již byly napraveny.

## **C. Ostatní upozornění a sdělení**

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání seznámil územní celek s výsledkem dílčího přezkoumání a zápis z dílčího přezkoumání bude doručen do datové schránky obce.

Tento zápis z dílčího přezkoumání hospodaření obsahuje přílohu Písemnosti využitě při přezkoumání obsahující 2 strany.

Pavlov 19. října 2020

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

Miloslava Neubauerová

.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

### **Rozdělovník:**

<b>Stejnopis</b>	<b>Počet výtisků</b>	<b>Předáno</b>	<b>Převzal</b>
1	1 x	Obec Pavlov	do datové schránky

## PŘÍLOHA

### Písemnosti využité při přezkoumání

**Při dílčím přezkoumání hospodaření obce Pavlov byly využity následující písemnosti:**

Návrh rozpočtu - na rok 2020 zveřejněn na úřední desce obce a internetových stránkách obce od 27. 11. do 19. 12. 2019

Schválený rozpočet - na rok 2020 schválen zastupitelstvem obce dne 19. 12. 2019, zveřejněn od 19. 12. 2019

Rozpočtová opatření - rok 2020  
schválena starostou obce:

číslo 1/2020 dne 15. 3. 2020, zveřejněno od 15. 3. 2020 na internetových stránkách

číslo 2/2020 dne 17. 4. 2020, zveřejněno od 17. 4. 2020 na internetových stránkách

číslo 3/2020 dne 16. 5. 2020, zveřejněno od 16. 5. 2020 na internetových stránkách

číslo 4/2020 dne 16. 6. 2020, zveřejněno od 16. 6. 2020 na internetových stránkách

číslo 5/2020 dne 14. 8. 2020, zveřejněno od 14. 8. 2020 na internetových stránkách

na úřední desce obce zveřejněno oznámení, kde jsou zveřejněna a kde je možno nahlédnout do listinné podoby - zveřejněna dosud

Závěrečný účet - návrh za rok 2019 zveřejněn včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření na úřední desce obce a internetových stránkách obce od 17. 4. do 27. 5. 2020, schválen zastupitelstvem obce dne 27. 5. 2020 s výrokem - bez výhrad. Schválený závěrečný účet zveřejněn od 27. 5. 2020 na internetových stránkách obce 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. 2020

Výkaz zisku a ztráty - sestaven a předložen ke dni 30. 9. 2020

Rozvaha - sestavena a předložena ke dni 30. 9. 2020

Příloha rozvahy - sestavena a předložena ke dni 30. 9. 2020

Kniha došlých faktur - předložena ke dni 30. 9. 2020 (faktura číslo 1 až 83)

Kniha odeslaných faktur - předložena ke dni 30. 9. 2020 (faktura číslo 1/2020 a 2/2020)

Faktura - číslo 38/2019 vystavena dne 29. 11. 2019, dodavatel Josef Hoskovec - WHS s. r. o., IČO 05836727 za rekonstrukci obecního vodovodu Pavlov - Hutě ve výši 182 160 Kč bez DPH (220 413,60 Kč včetně DPH), úhrada dne 16. 12. 2019 z účtu Komerční banky, a. s., číslo výpisu 12

- číslo 44 vystavena dne 24. 8. 2020, dodavatel VODO-TOPO sváření plastů Lukáš Chládek, IČO 63599287 za dodávku a montáž nautily do obecní studně ve výši 12 645 Kč bez DPH (15 301 Kč včetně DPH), úhrada dne 9. 9. 2020 z účtu Komerční banky, a. s., číslo výpisu 9, zařazeno do majetku na účet 028

Bankovní výpisy - předloženy ke dni 30. 9. 2020 (Česká spořitelna, a. s., Komerční banka, a. s., Česká národní banka - běžné účty, Česká spořitelna, a. s. - úvěrový účet)

Účetní doklady - za měsíc září 2020 (doklady k bankovnímu účtu Komerční banka, a. s., výpis číslo 9)

Pokladní knihy hlavní a hospodářské činnosti předloženy ke dni 30. 9. 2020

Pokladní doklady:

hlavní činnost za měsíc září 2020 (příjmové pokladní doklady číslo P40 a P41 a výdajové pokladní doklady číslo V101 až V121)

hospodářská činnost za měsíc září 2020 (příjmové a výdajové pokladní doklady číslo 60345 až 60387)

Evidence poplatků - předložena ke dni 30. 9. 2020 (odpady, psi)

Evidence majetku - předloženy přírůstky a úbytky majetku ke dni 30. 9. 2020

Mzdová agenda - přehled mezd za měsíc září 2020

Odměňování členů zastupitelstva - platné pro rok 2020

Smlouvy o převodu majetku - Kupní smlouva na prodej pozemku p. č. 651/3 k. ú. Pavlov u Ledče nad Sázavou uzavřena dne 2. 3. 2020 s právními účinky vkladu do katastru

nemovitostí ke dni 8. 6. 2020 (záměr prodeje pozemku zveřejněn od 1. 5. do 27. 5. 2018 a prodej pozemku schválen zastupitelstvem obce dne 20. 5. 2018

- darovací smlouva na darování pozemků p. č. 411/5, 411/6 a 411/7 od Kraje Vysočina uzavřena dne 26. 5. 2020 s právními účinky vkladu do katastru nemovitostí ke dni 18. 6. 2020 (darování pozemků schváleno zastupitelstvem obce dne 3. 3. 2020, usnesení číslo 2/1/2020)

- Smlouva o převodu vlastnictví k majetku České republiky uzavřena dne 10. 1. 2020 na darování motorového vozidla Liaz CAS K 25 od České republiky - Ministerstva vnitra ve výši 2 364 530 Kč, zařazeno do majetku obce na majtkový účet 022

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím - Smlouva o poskytnutí dotace z Fondu Vysočiny Program „Obnova venkova Vysočiny 2019“ uzavřena dne 21. 7. 2019, investiční dotace ve výši 127 000 Kč na realizaci akce „Posílení tlaku vodovodu v obci Pavlov“ (Žádost o poskytnutí dotace ze dne 8. 5. 2019, Závěrečná zpráva a finanční vypořádání dotace ze dne 12. 1. 2020)

Dohody o provedení práce - uzavřené dne 28. 2. 2020 (prodej zboží v prodejně potravin), dne 1. 4. 2020 (čištění a pálení v lese, vyžínání a sekání lesních a travních pozemků obce), dne 1. 7. 2020 (výsadba stromků) a dne 1. 8. 2020 (úklid návsi, čištění chodníků)

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - předloženy ze dne 19. 12. 2019 a ze dne 3. 3. 2020, 27. 5. 2020 a 22. 8. 2020

Zápisy o činnosti finančního výboru ze dne 17. 1. 2020 (stav pokladní hotovosti), ze dne 21. 4. 2020 (kontrola peněžních prostředků) a ze dne 19. 9. 2020 (kontrola bankovních účtů)

Zápisy o činnosti kontrolního výboru ze dne 18. 3. 2020 a ze dne 15. 8. 2020 (plnění usnesení zastupitelstva obce)

Účetní závěrka obce Pavlov za rok 2019 schválena zastupitelstvem obce dne 27. 5. 2020