

## **Zápis z dílčího přezkoumání hospodaření obce Pavlov (IČO: 00268011) za rok 2013**

Dílčí přezkoumání se uskutečnilo dne **7. října 2013** 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 2013 - 30. června 2013

**Dílčí přezkoumání vykonali:**

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:  
- kontrolorka:  
- kontrolorka:

**Ing. Radomír Tomandl**  
Monika Havelková  
Miloslava Neubauerová

**Při přezkoumání byli přítomni:**

**Bc. 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. 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 dílčího přezkoumání**

Při dílčím přezkoumání hospodaření obce Pavlov byl zjištěn následující nedostatek uvedený v členění dle ustanovení § 2 odst. 1 a 2 zákona o přezkoumávání hospodaření:

**P ř e d m ě t :** Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků

**P r á v n í p ř e d p i s :** Zákon č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů § 43 - Závěrečný účet obce nebyl projednán zastupitelstvem obce do 30. června následujícího roku.

Závěrečný účet obce za rok 2013 nebyl projednán zastupitelstvem obce v zákonem stanovené lhůtě do 30. 6. 2013, ale až dne 5. 7. 2013.

## **B. Přezkoumané písemnosti**

Při dílčím přezkoumání hospodaření obce Pavlov byly přezkoumány následující písemnosti:

Závěrečný účet - návrh závěrečného účtu obce za rok 2012 byl zveřejněn na úřední desce obce od 14. 6. do 3. 7. 2013 a byl schválen zastupitelstvu obce dne 5. 7. 2013 a současně byla schválena účetní závěrka obce za rok 2012.

Návrh rozpočtu - návrh rozpočtu na rok 2013 byl zveřejněn na úřední desce obce od 3. 12. do 20. 12. 2012

Rozpočtová opatření - číslo 1 ze dne 15. 4. 2013  
- číslo 2 a 3 ze dne 6. 6. 2013

Rozpočtový výhled - zpracován na roky 2013 až 2015 a projednán a schválen v zastupitelstvu obce dne 30. 11. 2012

Schválený rozpočet - rozpočet obce na rok 2013 byl schválen v zastupitelstvu obce dne 23. 12. 2012

Odměňování členů zastupitelstva - za měsíc květen 2013

Bankovní výpisy - k 30. 6. 2013

Kniha odeslaných faktur - k 30. 6. 2013

Kniha došlých faktur - k 30. 6. 2013

Příloha rozvahy - k 30. 6. 2013

Pokladní doklady - hlavní činnost za měsíce leden až červen 2013  
- ekonomická činnost za měsíce leden až březen 2013

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - k 31. 6. 2013

Rozvaha - k 31. 12. 2012 a k 30. 6. 2013

Hlavní kniha - k 30. 6. 2013

Výkaz zisku a ztráty - k 31. 6. 2013

Pokladní knihy - hlavní činnost k 30. 6. 2013  
- ekonomická činnost k 30. 6. 2013

Vnitřní předpis a směrnice - platné pro rok 2013

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - 20. 1., 30. 2., 15. 4., 22. 5., 6. 6. a 5. 7. 2013

## **C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných**

**při přezkoumání hospodaření územního celku za předcházející období**

Při přezkoumání hospodaření za předcházející období **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

Územní samosprávný celek je dle § 13 odst. 1 písm. a) zákona o přezkoumávání hospodaření povinen bezodkladně po seznámení se zápisem z dílčího přezkoumání hospodaření přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v tomto zápisu. Informaci o přijetí a splnění přijatých opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v zápisu z dílčího přezkoumání je územní samosprávný celek povinen podat při konečném přezkoumání.

Pavlov dne 7. 10. 2013

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

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

Ing. Radomír Tomandl

.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....  
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Monika Havelková

.....  
kontrolorka

.....  
podpis kontrolorky

Miloslava Neubauerová

.....  
kontrolorka

.....  
podpis kontrolorky

S obsahem zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření obce Pavlov byl v souladu s § 6 odst. 3 písm. j) zákona o přezkoumávání hospodaření seznámen a jeho stejnopis obdržel starosta obce dne 7. října 2013

Bc. Roman Krecl

.....  
starosta obce



.....  
podpis starosty obce

**Rozdělovník:**

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

Vyvěšeno: 7. 10. 2013

Sejmlo: 3. 11. 2013

Obecní úřad  
Pavlov 584 01  
IČO: 002 68 011  
- 3 -

.....  
OBEČNÍ ÚŘAD PAVLOV  
Došlo dne 7. 10. 2013  
Poznámka  
.....  
Podpis