



Krajský úřad Jihomoravského kraje
Odbor kontrolní a právní - oddělení přezkumu obcí
Žerotínovo nám. 3/5
601 82 Brno

SpZn.: S - JMK 59638/2013 OKP
Č. j.: JMK 59638/2013

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2013

obce PAVLOV, okres Břeclav

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 4. prosince 2013 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 22. května 2014. Přezkoumání hospodaření proběhlo na základě žádosti 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:

Obecní úřad Pavlov
Na Návsi 88, 692 01 Pavlov

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Ing. Zdeňka Poláčková**

Kontrolor:

Jaroslava Kubešová

Pověření k přezkoumání hospodaření ve smyslu § 5 zákona o přezkoumávání hospodaření vydal JUDr. Roman Heinz, Ph.D. – vedoucí odboru kontrolního a právního Krajského úřadu Jihomoravského kraje.

Při přezkoumání byli přítomni:

Zdeněk Duhajský - starosta
Jaroslava Prágerová - 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

I. Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

B. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných

I. při přezkoumání hospodaření územního celku za předcházející roky

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

II. při předcházejícím dílčím přezkoumání

Při předcházejícím dílčím přezkoumání nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Přezkoumané písemnosti

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

- Rozpočtová opatření č. 6 - 9/2013
- Evidence rozpočtových opatření za rok 2013
- Plán inventur na rok 2013, Inventarizační zpráva za rok 2013 ze dne 30. 1. 2014, Příloha k inventarizační zprávě za rok 2013, srovnávací tabulka inventurních soupisů a účetní evidence, Protokoly o vyřazení DDHM, Inventurní soupisy majetku, pohledávek a závazků podle stavu k 31. 12. 2013, Dokladová inventarizace majetku, pohledávek a závazků k 31. 12. 2013
- Mzdový list osobní č. 98 - DPP za rok 2013
- Mzdové listy členů zastupitelstva osobní č. 50, 79, 49, 2, 96, 7, 5 za rok 2013
- Pokladní doklady č. 020895 - 020961 za prosinec 2013
- Účetní doklady vztahující se k prověřovaným písemnostem
- Vnitřní účetní doklady 043101 - 043111
- Upomínka k pohledávce ze dne 11. 12. 2013, 12. 9. 2013
- Finanční vypořádání dotací ze dne 31. 1. 2014
- Kupní smlouva ze dne 5. 12. 2013 na prodej movitého majetku, Záměr č. 4/2013 na prodej movitého majetku ze dne 23. 9. 2013, účetní doklad č. 020916 - vyřazení prodejem

- Zápis ze zasedání ZO ze dne 14. 11. 2013, Zápis ze zasedání ZO ze dne 25. 11. 2013, Zápis ze zasedání ZO ze dne 19. 12. 2013
- Zápis z kontroly kontrolního výboru ze dne 28. 12. 2013
- Zápis z kontroly finančního výboru ze dne 15. 11. 2013, 3. 12. 2013

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření obce Pavlov za rok 2013

nebyly zjištěny chyby a nedostatky

II. Upozornění na případná rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků, která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnu:

Při přezkoumání hospodaření za rok 2013 nebyla zjištěna žádná závažná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

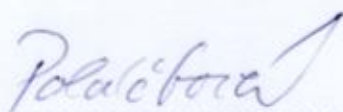
- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku 0,29 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 8,73 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0,00 %

Pavlov, dne 22. května 2014

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na konečném dílčím přezkoumání - za Krajský úřad Jihomoravského kraje

Ing. Zdeňka Poláčková

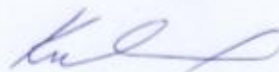
.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání



.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Jaroslava Kubešová

.....
kontrolor

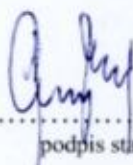


.....
podpis kontrolora

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání. Starosta obce Pavlov pan Zdeněk Duhajský a účetní obce paní Jaroslava Prágerová prohlašují, že podle § 6 odst. 2 písm. e) zákona o přezkoumávání hospodaření poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu a převzali dle § 6 odst. 3 písm. k) návrh zprávy o výsledku přezkoumání.

Zdeněk Duhajský

.....
starosta obce

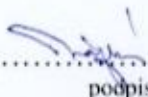


.....
podpis starosty obce

Obec Pavlov
Na Návsi 88, 692 01 Pavlov
IČO: 002 83 479
tel: 519 515 252

Jaroslava Prágerová

.....
účetní



.....
podpis účetní

P o u č e n í

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně i 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.

Územní celek může do 30 pracovních dnů od předání návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření podat písemné stanovisko k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření v souladu s § 6 odst. 3 písm. l) zákona o přezkoumávání hospodaření.

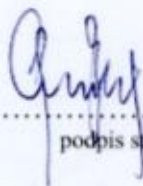
Stanovisko zašle územní celek na adresu Krajského úřadu Jihomoravského kraje, odboru kontrolnímu a právnímu, k rukám kontrolora pověřeného řízením přezkoumání.

Já, níže podepsaný starosta obce Pavlov prohlašuji, že nemám k tomuto návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2013 připomínek a nebudu podávat písemné stanovisko podle § 6 odst. 3 písm. l) zákona o přezkoumávání hospodaření.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednána a jeden výtisk převzal starosta obce Pavlov dne 22. května 2014.

Zdeněk Duhajský

.....
starosta obce



.....
podpis starosty obce

Obec Pavlov
Na Návsi 88, 692 01 Pavlov
IČO: 002 83 479
tel: 519 515 252