

Krajský úřad Kraje Vysočina

odbor kontroly

Žižkova 57, 587 33 Jihlava

Stejnopis č.: 1

Č. j.: KUJI 44052/2018 KO

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Pavlínov

se sídlem Pavlínov 100, 594 01 Velké Meziříčí, IČO: 00599654
za rok 2017

Přezkoumání hospodaření za rok 2017 bylo zahájeno písemným oznámením doručeným územnímu celku dne 15. září 2017 podle § 5 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí (dále jen zákon o přezkoumávání hospodaření). Přezkoumání bylo provedeno dne 11. října 2017 jako dílčí přezkoumání a dne 11. června 2018 jako konečné přezkoumání na základě žádosti obce v souladu s § 4 zákona o přezkoumávání hospodaření. Posledním kontrolním úkonem ve smyslu § 12 odst. 1 písm. g) zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole bylo vrácení podkladů vyžádaných k přezkoumání dne 11. června 2018.

Místo provedení přezkoumání:

Obec Pavlínov
Pavlínov 100
594 01 Velké Meziříčí

Přezkoumání vykonal:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
pověření číslo 20175056563_8

Ing. Jiří Pejcha

Podklady předložili:

Jiří Jaša - starosta
Alena Toufarová - 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 přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Pavlínov **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

B. Písemnosti využité při přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření obce Pavlínov byly využity následující písemnosti:

Pravidla rozpočtového provizoria - na rok 2017 stanovena ZO na jednání dne 16. 11. 2016
Návrh rozpočtu - na rok 2017 zveřejněn na úřední desce a internetových stránkách obce Pavlínov ve dnech 1. 2. 2017 - 16. 2. 2017

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím - "Základní škole Pavlínov" příspěvkové organizaci obce Pavlínov stanoveny dne 21. 2. 2017

Závěrečný účet - na rok 2016 návrh Závěrečného účtu včetně Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření zveřejněn na úřední desce a internetových stránkách obce Pavlínov ve dnech 19. 4. 2017 - 5. 5. 2017, schválen ZO na jednání dne 5. 5. 2017 s výrokem – bez výhrad, zveřejněn na internetových stránkách včetně oznámení na úřední desce obce Pavlínov, kde je zveřejněn a kde je možno nahlédnout do listinné podoby - zveřejněn dosud

Schválený rozpočet - na rok 2017 schválen ZO na jednání dne 20. 2. 2017, zveřejněn na internetových stránkách včetně oznámení na úřední desce obce Pavlínov, kde je zveřejněn a kde je možno nahlédnout do listinné podoby - zveřejněn dosud

Rozpočtový výhled - na roky 2018 - 2021 sestaven a schválen ZO na jednání dne 1. 2. 2017, zveřejněn na internetových stránkách včetně oznámení na úřední desce obce Pavlínov, kde je zveřejněn a kde je možno nahlédnout do listinné podoby - zveřejněn dosud

Rozpočtová opatření - za rok 2017 schválena starostou obce:

č. 1 schváleno dne 21. 2. 2017, zveřejněno na internetových stránkách včetně oznámení na úřední desce obce Pavlínov, kde je zveřejněno a kde je možno nahlédnout do listinné podoby - zveřejněno dosud

č. 2 schváleno dne 1. 3. 2017, zveřejněno na internetových stránkách včetně oznámení na úřední desce obce Pavlínov, kde je zveřejněno a kde je možno nahlédnout do listinné podoby - zveřejněno dosud

č. 3 schváleno dne 3. 4. 2017, zveřejněno na internetových stránkách včetně oznámení na úřední desce obce Pavlínov, kde je zveřejněno a kde je možno nahlédnout do listinné podoby - zveřejněno dosud

č. 4 schváleno dne 2. 5. 2017, zveřejněno na internetových stránkách včetně oznámení na úřední desce obce Pavlínov, kde je zveřejněno a kde je možno nahlédnout do listinné podoby - zveřejněno dosud

č. 5 schváleno dne 1. 6. 2017, zveřejněno na internetových stránkách včetně oznámení na úřední desce obce Pavlínov, kde je zveřejněno a kde je možno nahlédnout do listinné podoby - zveřejněno dosud

č. 6 schváleno dne 3. 7. 2017, zveřejněno na internetových stránkách včetně oznámení na úřední desce obce Pavlínov, kde je zveřejněno a kde je možno nahlédnout do listinné podoby - zveřejněno dosud

č. 7 schváleno dne 2. 8. 2017, zveřejněno na internetových stránkách včetně oznámení na úřední desce obce Pavlínov, kde je zveřejněno a kde je možno nahlédnout do listinné podoby - zveřejněno dosud

č. 8 schváleno dne 4. 9. 2017, zveřejněno na internetových stránkách včetně oznámení na úřední desce obce Pavlínov, kde je zveřejněno a kde je možno nahlédnout do listinné podoby - zveřejněno dosud

Pokladní doklad - za měsíc květen roku 2017 (příjmové pokladní doklady a výdajové pokladní doklady č. 17000273 - 17000433)
Pokladní kniha - předložena podle stavu ke dni 30. 9. 2017
Účetní doklady - za měsíc červen roku 2017 k (bankovnímu výpisu č. 6 ze dne 30. 6. 2017 k účtu vedenému u České spořitelny, a.s.)
Evidence poplatků - předložena ke dni 30. 9. 2017 (odpady, psi)
Odměňování členů zastupitelstva - za měsíc září roku 2017
Mzdová agenda - předpisy mezd za měsíc září roku 2017
Evidence majetku - předloženy přírůstky a úbytky majetku ke dni 30. 9. 2017 (u účtů 021, 902, 031, 042)
Rozvaha - sestavena a předložena ke dni 30. 9. 2017
Výkaz zisku a ztráty - sestaven a předložen ke dni 30. 9. 2017
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven a předložen ke dni 30. 9. 2017
Příloha rozvahy - sestavena a předložena ke dni 30. 9. 2017
Bankovní výpisy - předloženy podle stavu ke dni 30. 9. 2017 (Česká spořitelna, a.s., ČNB)
Kniha odeslaných faktur - předložena podle stavu ke dni 30. 9. 2017 (fa. č. 3700001 - 3700020)
Kniha došlých faktur - předložena podle stavu ke dni 30. 9. 2017 (fa. č. 32700001 - 32700131)
Dohody o provedení práce:
- ze dne 1. 6. 2017 na pomocné práce na obci
- ze dne 1. 6. 2017 na údržbu obecního vodovodu
- ze dne 1. 6. 2017 na knihovnu - evidence a zařazení nových knih
- ze dne 1. 8. 2017 na pomocné práce na obci
Smlouvy o převodu majetku:
- smlouva kupní ze dne 27. 7. 2017 na prodej pozemku (obec prodávající), prodej schválen ZO na jednání dne 20. 3. 2017, právní účinky vkladu dne 3. 8. 2017, záměr prodeje zveřejněn ve dnech 17. 2. 2017 - 6. 3. 2017
- smlouva kupní ze dne 17. 5. 2017 na prodej pozemku (obec prodávající), prodej schválen ZO na jednání dne 5. 5. 2017, právní účinky vkladu dne 19. 7. 2017, záměr prodeje zveřejněn ve dnech 17. 2. 2017 - 6. 3. 2017
- smlouva kupní ze dne 29. 6. 2017 na prodej pozemku (obec kupující), nákup schválen ZO na jednání dne 31. 5. 2017, právní účinky vkladu dne 30. 6. 2017
- smlouva kupní ze dne 28. 6. 2017 na prodej pozemku (obec prodávající), prodej schválen ZO na jednání dne 31. 5. 2017, právní účinky vkladu dne 30. 6. 2017, záměr prodeje zveřejněn ve dnech 5. 5. 2017 - 22. 5. 2017
- smlouva kupní ze dne 27. 7. 2017 na prodej pozemku (obec prodávající), prodej schválen ZO na jednání dne 10. 7. 2017, právní účinky vkladu dne 3. 8. 2017, záměr prodeje zveřejněn ve dnech 17. 2. 2017 - 6. 3. 2017
- smlouva kupní ze dne 30. 8. 2017 na prodej pozemku (obec prodávající), prodej schválen ZO na jednání dne 9. 8. 2017, právní účinky vkladu dne 7. 9. 2017, záměr prodeje zveřejněn ve dnech 17. 2. 2017 - 6. 3. 2017
Darovací smlouva ze dne 11. 5. 2017 (obec obdarovaná) na dětský den, částka 2.000,- Kč, částka přijata do pokladny obce dne 11. 5. 2017 (příjmový pokladní doklad č. P17000298)
Výsledky kontrol zřízených organizací - předložen Protokol z veřejnosprávní kontroly u příspěvkové organizace Základní škola Pavlínov ze dne 13. 6. 2017
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - předloženy zápisy ZO:
- ze dne 16. 11. 2016
- ze dne 18. 1. 2017
- ze dne 1. 2. 2017
- ze dne 20. 3. 2017
- ze dne 5. 5. 2017
- ze dne 31. 5. 2017
- ze dne 10. 7. 2017
- ze dne 9. 8. 2017

