



PARDUBICKÝ KRAJ

Krajský úřad

Odbor finanční

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2020

obce Trpín

IČ: 00277495

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

dne 25. listopadu 2020 jako dílčí přezkoumání

dne 30. dubna 2021 jako konečné přezkoumání

Přezkoumání hospodaření za rok ve smyslu ustanovení § 42, § 53 (týká se DSO) zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů a **bylo zahájeno dne 27.7.2020 Krajským úřadem Pardubického kraje doručením písemného oznámení.**

Přezkoumané období od 01.01.2020 do 31.12.2020.

- 1. Dílčí přezkoumání bylo vykonáno na úřadu obce dne 25.11.2020.**
- 2. Konečné přezkoumání bylo vykonáno na úřadu obce dne 30.04.2021.**

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Martina Šiborová**
- kontroloři:
 - Mgr. Simona Bublová

Pověření k přezkoumání ve smyslu § 5 č. 420/2004 Sb. a § 4 a § 6 zákona č. 255/2012 Sb. vydal Krajský úřad Pardubického kraje dne 20. 7. 2020.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při přezkoumání byli přítomni: Ing. Josef Štaud - starosta obce

Jana Štěpařová - účetní obce

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou oblasti hospodaření uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb. posouzené podle hledisek uvedených v § 3 tohoto zákona.

Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

Podle ustanovení § 2 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb. nebyly předmětem přezkoumání údaje, na které se vztahuje povinnost mlčenlivosti podle daňového řádu.

Poslední kontrolní úkon předcházející vyhotovení zprávy byl uskutečněn dne 30.4.2021.

A. Výsledek dílčích přezkoumání

A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za r. 2020
nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

A.II. Ostatní chyby a nedostatky

Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

B. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných v předchozích letech

B.I. Při přezkoumání hospodaření územního celku v předchozích letech
nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2020

C.I. Při přezkoumání hospodaření obce za rok 2020 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.

⇒ nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C.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 nebyla zjištěna žádná závažná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnu.

C.III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku 0,02 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 1,67 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

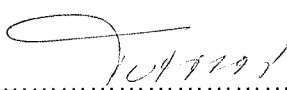
C.IV. Dluhové pravidlo podle zákona o rozpočtové odpovědnosti

Dluh obce Trpín nepřekročil 60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost.


Trpín dne 30. dubna 2021

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na konečném přezkoumání hospodaření – za Krajský úřad Pardubického kraje:

Martina Šiborová
.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením
přezkoumání

Mgr. Simona Bublová
.....
kontrolor


.....
podpis kontrolora

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření a je možno ke zjištění v ní uvedeném podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání zprávy kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Konečným zněním zprávy se stává tento návrh okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb. k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Kontrolor pověřený řízením přezkoumání může v odůvodněném případě stanovit lhůtu delší,
- se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává statutárnímu zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu Krajského úřadu Pardubického kraje,
- nedílnou součástí zprávy je seznam dokumentů využitých při přezkoumání a uvedených v příloze,
- s obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření Trpín o počtu 11 stran byl seznámen a její stejnopis převzal starosta obce Ing. Josef Štaud.

V kontrolovaném období ÚSC, dle prohlášení zástupců ÚSC, nehospodařil s majetkem státu, neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavil movitý a nemovitý majetek, neuzavřel směnňou, nájemní smlouvu a smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku, smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru nebo půjčky, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitelského závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, nekoupil ani neprodal cenné papíry, obligace, neuskutečnil majetkové vklady. Územní celek uskutečnil pouze veřejné zakázky malého rozsahu.

Poučení:

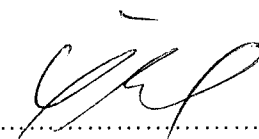
Územní celek je ve smyslu ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v této zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom písemnou informaci přezkoumávajícímu orgánu, a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy spolu se závěrečným účtem v orgánech územního celku.

Územní celek je dále ve smyslu ustanovení § 13 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb., povinen v informacích podle ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) téhož zákona uvést lhůtu, ve které podá příslušnému přezkoumávajícímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření, a v této lhůtě příslušnému přezkoumávajícímu orgánu uvedenou zprávu zaslat.

Nesplněním těchto povinností se územní celek dopustí přestupku podle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. a za to lze podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. územnímu celku uložit pokutu do výše 50.000 Kč.

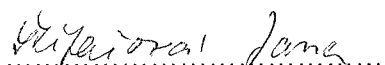
Ing. Josef Štaud

.....
starosta obce


.....
podpis starosty obce

Jana Štěpařová

.....
účetní obce

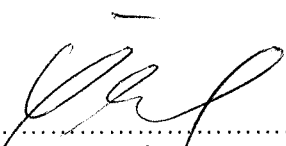

.....
podpis účetní obce

Převzal dne:

Trpín dne 30. dubna 2021

Ing. Josef Štaud

.....
starosta obce


.....
podpis starosty obce

obec
569 74 TRPÍN

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok **2020**

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Návrh rozpočtu	Zveřejněn na úřední desce i způsobem umožňujícím dálkový přístup od 29.11.2019 do 16.12.2019.
Rozpočtová opatření	<p>Rozpočtové opatření č. 1 bylo schváleno usnesením zastupitelstva obce ze dne 23.4.2020. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách obce dne 28.4.2020.</p> <p>Rozpočtové opatření č. 2 bylo schváleno usnesením zastupitelstva obce ze dne 1.6.2020. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách obce dne 20.6.2020.</p> <p>Rozpočtové opatření č. 3 bylo schváleno usnesením zastupitelstva obce ze dne 3.9.2020. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách obce dne 28.9.2020.</p> <p>Rozpočtové opatření č. 4 bylo schváleno usnesením zastupitelstva obce ze dne 3.9.2020. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách obce dne 28.9.2020.</p> <p>Rozpočtové opatření č. 5 bylo schváleno usnesením zastupitelstva obce ze dne 3.9.2020. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách obce dne 28.9.2020.</p> <p>Rozpočtové opatření č. 6 bylo schváleno usnesením zastupitelstva obce ze dne 3.9.2020. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách obce dne 28.9.2020.</p> <p>Rozpočtové opatření č. 7 bylo schváleno usnesením zastupitelstva obce ze dne 3.9.2020. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách obce dne 28.9.2020.</p> <p>Rozpočtové opatření č. 8 bylo schváleno usnesením zastupitelstva obce ze dne 16.12.2020. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách obce dne 30.12.2020.</p> <p>Rozpočtové opatření č. 9 bylo schváleno usnesením zastupitelstva obce ze dne 16.12.2020. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách obce dne 30.12.2020.</p> <p>Rozpočtové opatření č. 10 bylo schváleno usnesením zastupitelstva obce ze dne 16.12.2020. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách obce dne 30.12.2020.</p> <p>Rozpočtové opatření č. 11 bylo schváleno usnesením zastupitelstva obce ze dne 16.12.2020. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách obce dne 30.12.2020.</p> <p>Rozpočtové opatření č. 12 bylo schváleno usnesením zastupitelstva obce ze dne 16.12.2020. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách obce dne 30.12.2020.</p> <p>Rozpočtové opatření č. 13 bylo schváleno usnesením zastupitelstva obce ze dne 16.12.2020. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách obce dne 30.12.2020.</p> <p>Rozpočtové opatření č. 14 bylo schváleno usnesením zastupitelstva obce ze dne 16.12.2020. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách obce dne 30.12.2020.</p> <p>Rozpočtové opatření č. 15 bylo schváleno usnesením zastupitelstva obce ze dne 16.12.2020. Schválené rozpočtové opatření bylo</p>

	zveřejněno na internetových stránkách obce dne 30.12.2020. Rozpočtové opatření č. 16 bylo schváleno usnesením zastupitelstva obce ze dne 16.12.2020. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách obce dne 30.12.2020. Změny rozpočtu byly zaneseny do výkazu Fin 2-12 M ke dni 31.12.2020 ve schválené výši.
Schválený rozpočet	Rozpočet na rok 2020 byl schválen usnesením zastupitelstva obce ze dne 16.12.2019 jako vyrovnaný v příjmové i výdajové části ve výši 9 218 500,- Kč. Schválený rozpočet byl zveřejněn na internetových stránkách obce dne 16.12.2019. Rozpočet byl zanesen do výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M ve schválené výši.
Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím	Příspěvek na provoz pro MŠ Trpín byl schválen v rámci rozpočtu obce na rok 2020 usnesením zastupitelstva obce ze dne 16.12.2019 ve výši 180 000,- Kč. Oznámeno dopisem zřizovatele ze dne 17.12.2019. Závazný ukazatel rozpočtu byl dle výkazu FIN 2-12 M k 31.12.2020 dodržen.
Střednědobý výhled rozpočtu	Návrh střednědobého výhledu rozpočtu byl zveřejněn na úřední desce i způsobem umožňujícím dálkový přístup od 1.11.2019 do 16.12.2019, sestaven na roky 2021 - 2022, schválen usnesením zastupitelstva obce ze dne 16.12.2019. Schválený střednědobý výhled rozpočtu byl zveřejněn na internetových stránkách obce dne 16.12.2019.
Závěrečný účet	Návrh závěrečného účtu obce za rok 2019 byl vyvěšen na úřední desce i způsobem umožňujícím dálkový přístup ve dnech 24.4.2020 - 1.6.2020, celoroční hospodaření za rok 2019 bylo schváleno usnesením zastupitelstva obce ze dne 1.6.2020 výrokem bez výhrad. Schválený závěrečný účet za rok 2019 byl zveřejněn na internetových stránkách obce dne 1.6.2020.
Bankovní výpis	Výpisy z bankovního účtu vedeného u ČS, a.s. č.ú. 1283394349/0800 za srpen a září včetně účtování, výpis ze dne 31.12.2020. Výpisy z bankovního účtu vedeného u ČS, a.s. č.ú. 35-1283394349/0800 za červenec až září, výpis ze dne 31.12.2020. Výpisy z bankovního účtu vedeného u ČNB, a.s. č.ú. 94-19010751/0710 za srpen a září včetně účtování, výpis ze dne 31.12.2020. Zůstatky na jednotlivých bankovních účtech ověřeny ke dni 30.9.2020 a ke dni 31.12.2020 a souhlasí na stav účtu 231 v rozvaze sestavené k těmtož dni.
Dohoda o hmotné odpovědnosti	Dohoda o hmotné odpovědnosti ze dne 1.1.2007 - pokladník - za pokladní hotovost.
Evidence majetku	Pro rok 2020 veden programem Fenix.
Evidence poplatků	Předpis poplatku ze psů a za svoz TKO na rok 2020 byl zaúčtován dokladem č. 00301 ze dne 30.1.2020. Evidence dle jednotlivých poplatníků je vedena ručně.
Faktura	Faktury došlé i vydané řazené za bankovní výpisy za srpen a září včetně účtování.
Inventurní soupis majetku a závazků	Plán inventur na rok 2020 ze dne 16.12.2020 včetně jmenování inventarizační komise. Proškolení inventarizační komise ze dne 16.12.2020.

	Inventarizační zpráva za rok 2020 ze dne 31.1.2021 bez inventarizačních rozdílů. Inventurní soupisy ke dni 31.12.2020. Inventarizace zahájena 4.1.2021 a ukončena 31.1.2021.
Kniha došlých faktur	Kniha došlých faktur vedená v roce 2020 v účetním programu Fenix v číselné řadě F1 - F301 za období 1-12/2020.
Kniha odeslaných faktur	Kniha odeslaných faktur vedená v roce 2020 v účetním programu Fenix v číselné řadě 2000001 - 2000074 za období 1-12/2020.
Mzdová agenda	Vedená v roce 2020 v účetním programu Flux Pam, předloženy přehledy mezd za období 8-9/2020.
Odměňování členů zastupitelstva	Výše odměn neuvolněným členům zastupitelstva byla schválena na ustavujícím zasedání ZO dne 31.10.2018, pro rok 2020 beze změn v souladu s nařízením vlády č. 318/2017 Sb. Ověřeno na mzdové listy zastupitelů za období 1-12/2020. Počet členů zastupitelstva: 7 Počet obyvatel k 1.1.2018: 421
Pokladní doklad	Pokladní doklady za měsíc září včetně účtování.
Pokladní kniha (deník)	Pokladní deník veden v roce 2020 v účetním programu Fenix, příjmy i výdaje v jedné číselné řadě P a V 1-253 za období 1-12/2020. Zůstatek v pokladně ověřen ke dni 30.9.2020 a ke dni 31.12.2020 a souhlasí se zůstatkem na účtu 261 v rozvaze sestavené k těmto dnům.
Příloha rozvahy	Sestavená ke dni 30.9.2020 a ke dni 31.12.2020.
Rozvaha	Sestavená ke dni 30.9.2020 a ke dni 31.12.2020.
Účtový rozvrh	Předložen platný účtový rozvrh na rok 2020.
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	Sestaven k 31.10.2020 a k 31.12.2020.
Výkaz zisku a ztráty	Sestavený ke dni 30.9.2020 a ke dni 31.12.2020. Hospodářský výsledek ve výši 4 602 382,37 byl převeden na účet 432 dokladem č. 6 ze dne 18.6.2020.
Rozvaha zřízených příspěvkových organizací	Sestavena k 30.9.2020.
Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací	Sestaven k 30.9.2020.
Darovací smlouvy	Dohoda o poskytnutí peněžního daru ze dne 5.10.2020 uzavřená s příjemcem Římskokatolickou farností Bystré u Poličky na poskytnutí daru ve výši 20 000,- Kč jako příspěvku na spolufinancování obnovy vnějšího opláštění na zvonici u kostela sv. Václava v Trpíně. Poskytnutí daru bylo schváleno usnesením zastupitelstva obce ze dne 3.9.2020.
Dohody o provedení práce	DPP ze dne 1.1.2020 - pomocné práce při úklidu obce Trpín a Hlásnice DPP ze dne 1.1.2020 - zpracování zpravodaje pro obec Trpín DPP ze dne 1.1.2020 - vedení kroniky DPP ze dne 1.1.2020 - správcovství víceúčelového hřiště DPP ze dne 1.5.2020 - úklid obce Trpín a Hlásnice DPP ze dne 1.10.2020 - organizační zajištění voleb, příprava a úklid volební místnosti DPP ze dne 1.9.2020 - kompletace a roznos volebních lístků

Pracovní smlouvy včetně platových výměrů	Pracovní smlouva na dobu určitou ze dne 1.4.2019 včetně dodatků č. 1 ze dne 1.7.2019 a dodatku č. 2 ze dne 1.11.2019 s prodloužením na dobu neurčitou - pomocný dělník VPP včetně platového výměru ze dne 1.1.2020. Pracovní smlouva na dobu určitou ze dne 1.5.2020 - pomocný dělník VPP včetně platového výměru ze dne 1.5.2020.
Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím	Smlouva o poskytování pečovatelské služby a poskytnutí dotace ze dne 5.3.2020 uzavřená s příjemcem DOMOVEM Bystré, o.p.s. na poskytnutí neinvestiční dotace ve výši 7 500,- Kč na úhradu nákladů na pohonné hmoty, semináře zaměstnanců, ochranné pracovní pomůcky a cestovné. Vyúčtování poskytnuté dotace předložit poskytovateli nejpozději do 31.1.2021. Vyúčtováno dne 8.11.2020, dle předložených dokladů čerpáno v plné výši. Dotace byla poskytnuta na základě žádosti ze dne 29.1.2020 a schválena usnesením zastupitelstva obce ze dne 13.2.2020.
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	<p>Neinvestiční dotace z Programu obnovy venkova na akci "Oprava prostor technického zázemí obce Trpín" (pol. 4122). Na základě Smlouvy o poskytnutí dotace z Programu obnovy venkova evidenční číslo OŽPZ/20/22709 ze dne 29.7.2020 byla poskytnuta dotace ve výši 50% ze skutečných nákladů vynaložených na akci v roce 2020, maximálně však ve výši 80 000,- Kč. Vyúčtování realizované akce předložit poskytovateli nejpozději do 30.6.2021. Vyúčtováno dne 10.8.2020, dle předložených dokladů čerpáno v plné výši. Přijetí dotace bylo schváleno usnesením zastupitelstva obce ze dne 16.7.2020.</p> <p>Neinvestiční dotace PK na pořízení zásahové obuvi (pol. 4122). Na základě Smlouvy o poskytnutí programové účelové dotace na požární techniku a věcné prostředky požární ochrany jednotky sboru dobrovolných hasičů obce z rozpočtu Pardubického kraje na rok 2020 evidenční číslo OKŘ/20/22244 ze dne 18.8.2020 byla poskytnuta dotace do výše 70% ze skutečných celkových nákladů, maximálně však 7 500,- Kč. Dotaci poskytovatel uhradí na účet příjemce do 30 dnů po odsouhlasení předloženého písemného vyúčtování - do 30.11.2020. Vyúčtováno dne 15.10.2020, dle předložených dokladů čerpáno v plné výši. Přijetí dotace bylo schváleno usnesením zastupitelstva obce ze dne 16.7.2020.</p> <p>Neinvestiční dotace PK na "Oprava vodovodu v Hlásnici" (pol. 4122). Na základě Smlouvy o poskytnutí dotace evidenční číslo OŽPZ/20/23842 ze dne 13.11.2020 byla poskytnuta dotace ve výši 490 000,- Kč. Vyúčtování realizované akce předložit poskytovateli nejpozději do 31.12.2021, do data kontroly nebylo vyúčtováno. Přijetí dotace bylo schváleno usnesením zastupitelstva obce ze dne 22.10.2020.</p> <p>Neinvestiční dotace PK na hospodaření v lesích (pol. 4122). Na základě Smlouvy o poskytnutí finanční podpory na hospodaření v lesích z rozpočtu Pardubického kraje evidenční číslo OŽPZ/20/24770 ze dne 16.12.2020 byla poskytnuta finanční podpora ve výši 186 000,- Kč. Přijetí dotace bylo schváleno usnesením zastupitelstva obce ze dne 16.12.2020.</p>

	dne 22.10.2020.
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	Účelově určená neinvestiční dotace na úhradu výdajů vzniklých obcím v souvislosti s konáním voleb do zastupitelstev krajů (pol. 4111, ÚZ 98193). Na základě Avíza pro změnu rozpočtu obce č. 20-58 ze dne 18.8.2020 bylo přiznáno 31 000,- Kč. Provedena kontrola úpravy rozpočtu ve výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M - pol. 4111 a OdPa 6115. Finanční vypořádání vyhotoveno dne 19.1.2021. Dle předložených dokladů čerpáno v plné výši 31 000,- Kč. Uskutečněné výdaje jsou uznatelné.
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)	Kupní smlouva ze dne 20.2.2020 na prodej pozemku p.č. 1292/90 o výměře 1250 m2 v k.ú. Trpín. Záměr prodeje pozemku byl zveřejněn na úřední desce od 29.11.2019 do 16.12.2019. Prodej byl schválen usnesením zastupitelstva obce ze dne 16.12.2019. Návrh na vklad do katastru nemovitostí byl podán dne 5.3.2020. Pozemek byl vyřazen z majetku obce dokladem č. 00302 na účet 554/031 ve výši 312 500,- Kč. Kupní smlouva ze dne 16.4.2020 na koupi pozemku p.č. 225/19 o výměře 38 m2 v k.ú. Hlásnice, který vznikl na základě GP č. 213-350/2018 oddělením z pozemku p.č. 225/3. Koupě pozemku byla schválena usnesením zastupitelstva obce ze dne 12.7.2018. Návrh na vklad do katastru nemovitostí byl podán dne 20.4.2020. Pozemek byl zařazen do majetku obce dokladem č. 00005 na účet 031/042. Kupní smlouva ze dne 24.9.2020 na prodej pozemku p.č. 1351/8 o výměře 101 m2 v k.ú. Trpín, který vznikl na základě GP č. 548-66/2020 oddělením z pozemku p.č. 1351/3. Záměr prodeje pozemku byl zveřejněn na úřední desce od 29.11.2019 do 16.12.2019. Prodej byl schválen usnesením zastupitelstva obce ze dne 16.12.2019. Návrh na vklad do katastru nemovitostí byl podán dne 1.10.2020. Pozemek byl vyřazen z majetku obce dokladem č. 00310 ze dne 1.10.2020 na účet 554/031 ve výši 17,60 Kč.
Vnitřní předpis a směrnice	Směrnice č. 2/2018 k finanční kontrole, včetně aktuálních podpisových vzorů. Směrnice č. 10/2017 pro schvalování účetní závěrky. Směrnice č. 9/2017 harmonogram účetní závěrky. Směrnice č. 8/2017 k řídicí kontrole. Směrnice č. 7/2017 pro poskytování a účtování cestovních náhrad. Směrnice č. 5/2017 pro tvorbu a používání opravných položek. Směrnice č. 4/2017 pro časové rozlišení nákladů a výnosů, včetně dohadných položek. Směrnice č. 3/2017 k podrozvahovým účtům. Směrnice č. 2/2017 evidence, účtování a odepisování majetku. Směrnice č. 1/2017 k systému zpracování účetnictví a oběh účetních dokladů, účtový rozvrh, vedení pokladny. Směrnice č. 1/2012 přeceňování majetku určeného k prodeji reálnou hodnotou. Směrnice č. 1/2011 o inventarizaci majetku a závazků. Odpisový plán.
Výsledky kontrol zřízených organizací	Zápis z kontroly hospodaření příspěvkové organizace MŠ Trpín ze dne 20.1.2020 - kontrola roku 2019 - kontrola zřizovací listiny,

	směrnic, hospodaření s finančními prostředky, kontrola pokladní knihy, kontrola majetku.
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	Zápis z jednání zastupitelstva obce ze dne 16.12.2019 - schválení střednědobého výhledu rozpočtu obce i příspěvkové organizace, schválení rozpočtu obce i příspěvkové organizace, ze dne 13.2.2020 - schválení dotace z rozpočtu obce, ze dne 23.4.2020 - schválení rozpočtového opatření č. 1, ze dne 1.6.2020 - schválení rozpočtového opatření č. 2, schválení závěrečného účtu obce za rok 2019, schválení účetní závěrky obce i příspěvkové organizace za rok 2019, prodej i nákup pozemků, ze dne 16.7.2020 - dotace PK, ze dne 3.9.2020 - schválení rozpočtového opatření č. 3 - 7, ze dne 22.10.2020 - nákup pozemků, dotace PK, ze dne 26.11.2020 a ze dne 16.12.2020 - schválení rozpočtových opatření č. 8-16, OZV.
Daň z příjmu právnických osob	DPPO za rok 2019. Předloženo daňové přiznání. Výsledná daň ve výši 555 180,-Kč byla zaúčtována do příjmů na položku 1122 a do výdajů na položku 5365 dokladem č. 3 ze dne 18.3.2020.
Finanční výbor	Zápis ze dne 27.1.2020 - kontrola plnění rozpočtu za období 10-12/2019, kontrola hospodaření PO-MŠ Trpín, kontrola pokladního deníku a knihy došlých a vydaných faktur. Zápis ze dne 15.7.2020 - kontrola plnění rozpočtu a účetních dokladů za období 1-6/2020, kontrola poklady, přijaté transfery Zápis ze dne 22.10.2020 - kontrola plnění rozpočtu za období 7-9/2020, kontrola účetních dokladů, kontrola pokladního deníku, kontrola hospodaření MŠ Trpín
Kontrolní výbor	Zápis ze dne 17.2.2020 - kontrola plnění usnesení, rozpočet obce na rok 2020, kontrola DPP, OZV Zápis ze dne 23.7.2020 - kontrola plnění usnesení za období 1-6/2020, inventarizace za rok 2019, kontrola vyvěšení závěrečného účtu za rok 2019 Zápis ze dne 22.10.2020 - kontrola plnění usnesení za období 7-9/2020, kontrola zveřejnění RO
Obecně závazné vyhlášky	OZV č. 4/2019 o místním poplatku za užívání veřejného prostranství. OZV č. 3/2019 o místním poplatku ze vstupného. OZV č. 2/2019 o místním poplatku ze psů. OZV č. 1/2019 o místním poplatku za provoz systému shromažďování, sběru, přepravy, třídění, využívání a odstraňování komunálních odpadů.
Rozpočet příspěvkové organizace	Návrh rozpočtu příspěvkové organizace Mateřská škola Trpín na rok 2020 byl zveřejněn zřizovatelem v zákonném termínu od 29.11.2019 do 16.12.2019, schválen usnesením zastupitelstva obce ze dne 16.12.2019. Schválený rozpočet příspěvkové organizace byl zveřejněn zřizovatelem dne 16.12.2019.
Schválení účetní závěrky obce	Účetní závěrka obce za rok 2019 byla schválena usnesením zastupitelstva obce ze dne 1.6.2020. Předložen protokol o schválení účetní závěrky.
Schválení účetní závěrky příspěvkové organizace	Účetní závěrka příspěvkové organizace za rok 2019 Mateřské školy Trpín byla schválena usnesením zastupitelstva obce ze dne 1.6.2020. Hospodářský výsledek MŠ ve výši -51 112,15 Kč byl uhrazen z rezervního fondu. Předložen protokol o schválení účetní závěrky MŠ za rok 2019.

Střednědobý výhled rozpočtu příspěvkové organizace	Návrh střednědobého výhledu rozpočtu příspěvkové organizace Mateřská škola Trpín byl zveřejněn zřizovatelem od 1.11.2019 do 16.12.2019, sestaven na roky 2021 - 2022, schválen usnesením zastupitelstva obce ze dne 16.12.2019. Schválený střednědobý výhled rozpočtu příspěvkové organizace byl zveřejněn zřizovatelem dne 16.12.2019.
--	---