



PARDUBICKÝ KRAJ

Krajský úřad

Odbor finanční

ZPRÁVA

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2020 obce Mladějov na Moravě

IČ: 00277002

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

dne 22. října 2020 jako dílčí přezkoumání

dne 17. února 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 22.10.2020.**
- 2. Konečné přezkoumání bylo vykonáno na úřadu obce dne 17.02.2021.**

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: Lukáš Marek, DiS. - starosta obce

Bc. Marie Zelencová, DiS. - 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 17.2.2021.

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

byly zjištěny následující chyby a nedostatky, které byly napraveny:

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Územní celek nedodržel postupy účtování o odpisech, resp. oprávkách.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Územní celek nedodržel správný postup při výpočtu opravných položek (účty 192 a 194).

Zjištěný nedostatek byl odstraněn, následuje název, popis a vyhodnocení přijatého opatření k nápravě:

Opatření splněno dne: 17.02.2021

Popis přijatého opatření: Územní celek dodržel správný postup při výpočtu opravných položek (účty 192 a 194).

Popis plnění opatření: splněno dne: 17.02.2021

Opatření bylo splněno: Napraveno.

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 budoucnosti.

C.III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku 3,45 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 3,10 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 6,40 %

C.IV. Dluhové pravidlo podle zákona o rozpočtové odpovědnosti

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

Mladějov na Moravě dne 17. února 2021

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

Martina Šiborová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Mgr. Simona Bublová

.....
kontrolor



.....
podpis kontrolora pověřeného řízením
přezkoumání



.....
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 Mladějov na Moravě o počtu 12 stran byl seznámen a její stejnopis převzal starosta obce p. Lukáš Marek, DiS.

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 ručitélského závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, nekoupil ani neprodal cenné papíry, obligace, uskutečnil 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.

Lukáš Marek, DiS.

.....
starosta obce


.....
podpis starosty obce

Bc. Marie Zelencová, DiS

.....
účetní obce


.....
podpis účetní obce

Převzal dne:

Mladějov na Moravě dne 17. února 2021

Lukáš Marek, DiS.

.....
starosta obce



OBEC
MLADĚJOV na MORAVĚ 56
PSČ 569 35
IČ: 00277002

 ①
.....
podpis starosty obce

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 21.11.2019 do 17.12.2019.
Rozpočtová opatření	Rozpočtové opatření č. 1 bylo schváleno usnesením zastupitelstva obce ze dne 29.6.2020. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách obce dne 1.7.2020. Rozpočtové opatření č. 2 bylo schváleno usnesením zastupitelstva obce ze dne 29.6.2020. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách obce dne 1.7.2020.. Rozpočtové opatření č. 3 bylo schváleno usnesením zastupitelstva obce ze dne 10.8.2020. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách obce dne 21.8.2020, RO3 bylo stornováno. Rozpočtové opatření č. 4 bylo schváleno usnesením zastupitelstva obce ze dne 10.8.2020. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách obce dne 21.8.2020. Rozpočtové opatření č. 5 bylo schváleno usnesením zastupitelstva obce ze dne 10.8.2020. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách obce dne 21.8.2020. Rozpočtové opatření č. 6 bylo schváleno usnesením zastupitelstva obce ze dne 10.8.2020. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách obce dne 21.8.2020. Rozpočtové opatření č. 7 bylo schváleno usnesením zastupitelstva obce ze dne 25.8.2020. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách obce dne 3.9.2020. Rozpočtové opatření č. 8 bylo schváleno usnesením zastupitelstva obce ze dne 25.8.2020. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách obce dne 3.9.2020. Rozpočtové opatření č. 9 bylo schváleno usnesením zastupitelstva obce ze dne 29.12.2020. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách obce dne 4.1.2021. Schválená rozpočtová opatření byla zanesena do výkazu Fin 2-12M ke dni 31.12.2020 ve schválené výši (RO3 stornováno).
Schválený rozpočet	Rozpočet na rok 2020 byl schválen na závazné ukazatele paragrafy usnesením zastupitelstva obce ze dne 17.12.2019 jako schodkový v příjmové části ve výši 6 730 000,- Kč, ve výdajové části ve výši 6 975 000,- Kč, schodek v rozpočtu a splátky dlouhodobého úvěru (položka 8124 ve výši 290.000,-Kč) byly kryty nevyužitými prostředky minulých let na položce 8115 ve výši 535.000,-Kč, tj. financování v celkové výši 245 000,-Kč. Schválený rozpočet obce na rok 2020 byl zveřejněn na internetových stránkách obce dne 18.12.2019. 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 Mladějov na Moravě byl schválen v rámci rozpočtu obce na rok 2020 usnesením zastupitelstva obce ze dne 17.12.2019 ve výši 290 000,- Kč. Oznámeno dopisem zřizovatele ze dne 17.1.2020.

	Navýšení příspěvku o 29000,- Kč bylo schváleno na zasedání zastupitelstva dne 29.12.2020 v rámci rozpočtového opatření č. 9. Oznámeno dopisem zřizovatele dne 29.12.2020. Závazný ukazatel rozpočtu byl dle výkazu FIN 2-12 M k 31.12.2020 dodržen.
Střednědobý výhled rozpočtu	Návrh střednědobého výhledu rozpočtu byl zveřejněn i způsobem umožňujícím dálkový přístup od 21.11.2019 do 17.12.2019, sestavený na roky 2021 - 2025. Střednědobý výhled rozpočtu byl schválen na zasedání zastupitelstva obce dne 17.12.2019. Schválený střednědobý výhled rozpočtu byl zveřejněn od 18.12.2019.
Závěrečný účet	Návrh závěrečného účtu obce za rok 2019 byl vyvěšen na úřední desce i způsobem umožňujícím dálkový přístup ve dnech 4.3.2020 - 29.6.2020, celoroční hospodaření za rok 2019 bylo schváleno usnesením zastupitelstva obce ze dne 29.6.2020 výrokem s výhradami. Schválený závěrečný účet obce byl zveřejněn na internetových stránkách obce dne 30.6.2020.
Bankovní výpis	Bankovní účet vedený u ČNB - účet č. 94-6914591/0710 ze dne 30.9.2020 a k 31.12.2020 a za období 8 - 9/2020. Bankovní účet vedený u Poštovní spořitelny, a.s. - účet č. 101197068/0300 ze dne 30.9.2020 a k 31.12.2020 a za období 8 - 9/2020. Bankovní účet vedený u Hypoteční banky, a.s. - účet č. 6768416/2100 ze dne 30.9.2020 a k 31.12.2020. Zůstatky peněžních prostředků na běžných účtech souhlasí se zůstatkem rozvahového účtu 231 ke dni 31.12.2020. Úvěrový účet vedený u Hypoteční banky, a.s. - účet č. 6768600/2100 ze dne 30.9.2020 a k 31.12.2020. Zůstatek peněžních prostředků na úvěrovém účtu souhlasí se zůstatkem rozvahového účtu 451 k 31.12.2020.
Dohoda o hmotné odpovědnosti	Dohoda o hmotné odpovědnosti ze dne 2.1.2007.
Evidence majetku	Pro rok 2020 veden v programu Fenix.
Evidence poplatků	Evidence poplatků vedená v účetním programu dle jednotlivých poplatníků. Předpis poplatku ze psů a za svoz TKO na rok 2020 byl zaúčtován dokladem č. 00001 ze dne 1.1.2020 zápisem 315/606.
Faktura	Došlé faktury v číselné řadě 01139 - 01180, včetně účtování předpisů a platby.
Hlavní kniha	Předložena hlavní účetní kniha za rok 2020 sestavena v programu Fenix.
Inventurní soupis majetku a závazků	Plán inventur na rok 2020 ze dne 29.12.2020, inventarizační zpráva do 31.1.2021. Prezenční listina přítomných členů inventarizační komise ze dne 4.1.2021. Inventarizační zpráva za rok 2020 ze dne 25.1.2021 s popsányými inventarizačními rozdíly. Inventurní soupisy.
Kniha došlých faktur	Pro rok 2020 vedena programem Fenix v číselné řadě 1 - 322 za období leden - prosinec roku 2020.
Kniha odeslaných faktur	Pro rok 2020 vedena v programu Fenix v číselné řadě 200001 - 20000031 za období leden - prosinec roku 2020.

Mzdová agenda	Pro rok 2020 veden v programu FluxPam.
Odměňování členů zastupitelstva	Pro výkon funkce je starosta obce uvolněn. Výše odměny byla od 1.1.2020 stanovena ve správné výši v souladu s platným nařízením vlády. Výše odměn neuvolněným zastupitelům obce byla schválena usnesením zastupitelstva obce ze dne 31.10.2018 s platností od 1.11.2018. Pro rok 2020 beze změn. Ověřeno na mzdové listy zastupitelů za leden - prosinec 2020. Počet členů zastupitelstva obce: 9 Počet obyvatel k 1.1.2018: cca 433 Počet obyvatel k 1.1.2020: cca 436
Pokladní doklad	Za období 7 - 9/2020, příjmové pokladní doklady od čísla dokladu 240 do čísla dokladu 290, výdajové pokladní doklady od čísla dokladu 51 do čísla dokladu 74, vč. zaúčtování.
Pokladní kniha (deník)	Pokladní kniha za období 8 - 9/2020 a k 31.12.2020 vedená ručně. Zůstatek pokladní hotovosti uvedený v pokladní knize souhlasil se zůstatkem rozvahového účtu 261 ke dni 31.12.2020.
Příloha rozvahy	Sestavena k 30.9.2020 a k 31.12.2020.
Rozvaha	Sestavena k 30.9.2020 a k 31.12.2020.
Účetní doklad	Účetní doklad č. 00073 ze dne 31.3.2020 - proúčtování daně z příjmů právnických osob za rok 2019. Účetní doklad č. 00141 ze dne 30.6.2020 - přeúčtování výsledku hospodaření za rok 2019.
Účtový rozvrh	Sestaven pro rok 2020 v programu Fenix.
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	Sestavený ke dni 30.9.2020 a ke dni 31.12.2020.
Výkaz zisku a ztráty	Sestaven k 30.9.2020 a k 31.12.2020. Hospodářský výsledek roku 2019 byl přeúčtován na účet 432.
Rozvaha zřízených příspěvkových organizací	Rozvaha příspěvkové organizace MŠ Mladějov na Moravě sestavená ke dni 30.9.2020.
Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací	Výkaz zisku a ztráty příspěvkové organizace MŠ Mladějov na Moravě sestavený ke dni 30.9.2020.
Darovací smlouvy	Darovací smlouva ze dne 5.5.2020 na poskytnutí finančního daru ve výši 4 000,-Kč pro obdarované Středisko sociálních služeb Salvia, z.ú. na činnost. darovací smlouva ze dne 5.5.2020 na poskytnutí finančního daru ve výši 5000,-Kč pro obdarovanou ZO ČSOP Zelené Vendolí na činnost v roce 2020.
Dohody o provedení práce	Dohoda o provedení práce č. 1/2020 ze dne 6.1.2020 - vedení místní knihovny. Dohoda o provedení práce č. 3/2020 ze dne 4.5.2020 - příprava obecního zpravodaje. Dohoda o provedení práce č. 5/2020 ze dne 23.9.2020 - kompletace a roznos volebních lístků.
Pracovní smlouvy včetně platových výměrů	Pracovní smlouva ze dne 2.1.2007 uzavřená na dobu neurčitou (dodatek č. 1 k pracovní smlouvě ze dne 31.10.2018), včetně platového výměru ze dne 6.1.2020, v souladu. Pracovní smlouva ze dne 9.4.2020 uzavřená na dobu určitou do

	30.11.2020, včetně platového výměru ze dne 9.4.2020, v souladu.
Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím	Smlouva o poskytnutí finančních prostředků formou individuální dotace 1/2020 ze dne 5.5.2020 uzavřená s TJ Mladějov na Moravě na poskytnutí neinvestiční dotace ve výši 45.000,-Kč na činnost v roce 2020. Závěrečné vyúčtování poskytnutých finančních prostředků předložit poskytovateli nejpozději do 20.1.2021. Smlouva byla schválena usnesením zastupitelstva obce ze dne 4.5.2020. Do data kontroly nebylo vyúčtováno. Smlouva o poskytnutí finančních prostředků formou individuální dotace 5/2020 ze dne 5.5.2020 uzavřená s Charitou Moravská Třebová na poskytnutí neinvestiční dotace ve výši 5.000,-Kč k úhradě provozu sociálních služeb. Dotace poskytnuta na základě žádosti ze dne 25.11.2019. Závěrečné vyúčtování poskytnutých finančních prostředků předložit poskytovateli nejpozději do 31.12.2019. Smlouva byla schválena usnesením zastupitelstva obce ze dne 4.5.2020. Vyúčtováno dne 11.12.2020, dle předložených dokladů čerpáno v plné výši. Smlouva o poskytnutí finančních prostředků formou individuální dotace 2/2020 ze dne 5.5.2020 uzavřená s Průmyslovým muzeem Mladějov, z.s. na poskytnutí neinvestiční dotace ve výši 10.000,-Kč na činnost v roce 2020. Závěrečné vyúčtování poskytnutých finančních prostředků předložit poskytovateli nejpozději do 20.1.2021. Smlouva byla schválena usnesením zastupitelstva obce ze dne 4.5.2020. Vyúčtováno dne 20.1.2021, dle předložených dokladů čerpáno v plné výši.
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	Neinvestiční dotace z Programu obnovy venkova na akci "Oprava místní komunikace" (pol. 4122). Na základě Smlouvy o poskytnutí dotace z Programu obnovy venkova evidenční číslo OŽPZ/20/22688 ze dne 10.9.2020 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. Přijetí dotace bylo schváleno usnesením zastupitelstva obce ze dne 10.8.2020. Dotace byla vyúčtována dne 28.12.2020. Dle předložených dokladů bylo čerpáno v plné výši, procentní podíl dotace byl 15%.
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. 20-56 ze dne 14.8.2020 bylo přiznáno 31 000,- Kč. Provedena kontrola úpravy rozpočtu ve výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M - pol. 4111 a OdPa 6115. Konečné vyúčtování bylo vyhotoveno dne 8.1.2021. Dle předložených dokladů čerpáno ve výši 30 628,- Kč. Uskutečněné výdaje jsou uznatelné. Nevyčerpané prostředky ve výši 372,- Kč byly vráceny dne 18.1.2021 z účtu ČNB.
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)	Kupní smlouva ze dne 17.8.2020 na prodej pozemku p.č. 2221 o výměře 294 m2 v k.ú. Mladějov na Moravě. Záměr prodeje pozemku byl zveřejněn na úřední desce od 9.7.2020 do 10.8.2020. Prodej byl schválen usnesením zastupitelstva obce ze dne 10.8.2020. Návrh na vklad do katastru nemovitostí byl podán dne 24.8.2020. Pozemek byl

	vyřazen z majetku obce dokladem č.00206 na účet 554/031 ve výši 7 350,- Kč. Kupní smlouva ze dne 13.7.2020 na prodej pozemku p.č. 219/1 o výměře 184 m2 a pozemku p.č. 244 o výměře 58 m2, vše v k.ú. Mladějov na Moravě. Záměr prodeje pozemku byl zveřejněn na úřední desce od 12.5.2020 do 29.6.2020. Prodej byl schválen usnesením zastupitelstva obce ze dne 29.6.2020. Návrh na vklad do katastru nemovitostí byl podán dne 22.7.2020. Pozemek byl vyřazen z majetku obce dokladem č.00162 na účet 554/031 ve výši 6 050,- Kč.
Dokumentace k veřejným zakázkám	Dokumentace k veřejné zakázce malého rozsahu na akci "Komunální traktor pro obec Mladějov na Moravě": Výzva k podání nabídek ze dne 4.11.2020 vč. Zadávací dokumentace - hodnotící kritérium: celková kupní cena včetně DPH při splnění min. technických parametrů stanovených v technické specifikaci. Oslovení 3 uchazeči. Jmenování komise pro otevírání a hodnocení nabídek ze dne 26.10.2020. Potvrzení o převzetí jmenování komise pro otevírání a hodnocení nabídek ze dne 26.10.2020. Čestné prohlášení členů komise pro otevírání a hodnocení nabídek o nepodjatosti ze dne 26.10.2020. Seznam doručených nabídek ze dne 18.11.2020. Protokol o otevírání obálek ze dne 18.11.2020, nabídku podali 3 uchazeči. Příloha protokolu ke zprávě o posouzení a hodnocení nabídek ze dne 18.11.2020. Zpráva o posouzení a hodnocení nabídek ze dne 18.11.2020. Oznámení o výběru nejvhodnější nabídky ze dne 20.11.2020 bylo doručeno všem uchazečům. S vybraným uchazečem - AGROTEC, a.s., Hustopeče byla dne uzavřena kupní smlouva dne 9.12.2020, nabídková cena díla v ní byla dodržena. Dle dodavatelské faktury byla cena díla dodržena. Smlouva byla zveřejněna na internetových stránkách obce dne 20.12.2020.
Informace o přijatých opatřeních (zák. 420/2004 Sb., 320/2001 Sb., apod.)	Opatření k nápravě chyb a nedostatků ze dne 30.6.2020. Písemná zpráva o plnění přijatých opatření bude podána do 31.7.2020.
Vnitřní předpis a směrnice	Směrnice pro zadávání zakázek malého rozsahu. Harmonogram účetní závěrky. Směrnice upravující oběh účetních dokladů, včetně aktuálních podpisových vzorů. Směrnice k systému zpracování účetnictví. Účtový rozvrh, účetní knihy a náležitosti účetních dokladů. Směrnice k vedení pokladny. Odpisový plán. Směrnice k přeceňování majetku určeného k prodeji reálnou hodnotou. Směrnice k rozpočtovému hospodaření.

	Směrnice pro schvalování účetní závěrky. Evidence, účtování a oceňování zásob. Směrnice k podrozvahovým účtům. Evidence, účtování a odepisování majetku. Směrnice k řídicí kontrole. Směrnice k finanční kontrole, včetně aktuálních podpisových vzorů. Směrnice pro tvorbu a používání opravných položek. Směrnice pro časové rozlišení nákladů a výnosů, včetně dohadných položek.
Výsledky kontrol zřízených organizací	Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly na hospodaření příspěvkové organizace za rok 2020 ke dni 15.12.2020 a ke dni 15.1.2021 - kontrola plnění rozpočtu, kontrola pokladny a cenin, kontrola účetních dokladů, systém vedení účetnictví, prokazatelnost vynaložených prostředků, kontrola inventarizace roku 2020, kontrola vyúčtování projektu "Šablony II". Kontrola byla provedena na základě oznámení o kontrole ze dne 26.11.2020.
Zápis z jednání zastupitelstva včetně usnesení	Zápis včetně usnesení ze dne 17.12.2019 - rozpočet, střednědobý výhled rozpočtu obce a příspěvkové organizace, poskytnuté dotace Zápis včetně usnesení ze dne 4.5.2020 - poskytnutí dotace, koupě nemovitosti Zápis včetně usnesení ze dne 29.6.2020 - prodej pozemků, závěrečný účet, účetní závěrka obce a MŠ Mladějov na Moravě, RO1,2 Zápis včetně usnesení ze dne 10.8.2020 - dotace POV, prodej pozemků, finanční dary, RO3,4,5 a 6 Zápis včetně usnesení ze dne 31.8.2020 - RO7 a 8 Zápis včetně usnesení ze dne 26.10.2020 - koupě traktoru, plán inventur Zápis včetně usnesení ze dne 30.11.2020 - podání žádosti o dotaci, směna pozemků Zápis včetně usnesení ze dne 29.12.2020 - nákup příslušenství k traktoru, rozpočet na rok 2021, RO9
Zprávy o plnění přijatých opatření (zák. 420/2004 Sb., 320/2001 Sb., apod.)	Zpráva o plnění přijatých opatření ze dne 30.6.2020.
Finanční výbor	Zápis č. 1/2020 ze dne 22.12.2020 - projednání rozpočtu na rok 2021, kontrola nákupu LED svítidel, kontrola opravy místní komunikace, kontrola nákupu nemovitostí, kontrola prodeje dřeva za rok 2020, kontrola prodeje pozemků za rok 2020, vše bez nesrovnalostí.
Kontrolní výbor	Zápis z jednání kontrolního výboru ze dne 19.10.2020 - kontrola odstranění závad a nedostatků zjištěných při kontrolní činnosti dne 4.12.2019 - nebylo opraveno, kontrola vyúčtování finančních prostředků poskytnutých na základě veřejnoprávních smluv z roku 2019, kontrola těžby dřeva v obecních lesích, kontrola plnění usnesení zastupitelstva obce ze dne 20.11.2019, ze dne 17.12.2019, ze dne 4.5.2020, ze dne 29.6.2020, ze dne 10.8.2020, ze dne 31.8.2020, kontrola pokladny a pokladních dokladů, kontrola evidence došlých žádostí, kontrola žádostí o dotace.
Obecně závazné vyhlášky	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.
Přiznání DPPO	Přiznání k dani z příjmů právnických osob za rok 2019 předloženo. Daň ve výši 34 960,- Kč odpovídá součtu zůstatku účtu 591 ve výkazu zisku a ztráty k 31.12.2019 a účtu 595 ve výkazu zisku a ztráty k 30.9.2020, ve výkazu FIN 2-12 M k 30.9.2020 odpovídá zůstatku pol. 1122 v příjmech a par. 6399, pol. 5365 ve výdajích.
Rozpočet příspěvkové organizace	Návrh rozpočtu na rok 2020 příspěvkové organizace Mateřská škola Mladějov na Moravě byl zveřejněn zřizovatelem dne 21.11.2019 - 17.12.2019, schválen na zasedání zastupitelstva obce dne 17.12.2019. Schválený rozpočet příspěvkové organizace byl zveřejněn zřizovatelem v elektronické podobě dne 18.12.2019.
Střednědobý výhled rozpočtu	Návrh střednědobého výhledu rozpočtu na roky 2021 - 2023 příspěvkové organizace Mateřská škola Mladějov na Moravě byl zveřejněn zřizovatelem dne 21.11.2019 - 17.12.2019, schválen na zasedání zastupitelstva obce dne 17.12.2019. Schválený střednědobý výhled rozpočtu příspěvkové organizace byl zveřejněn zřizovatelem v elektronické podobě dne 18.12.2019.
Účetní závěrka	Účetní závěrka za rok 2019 byla schválena na zasedání zastupitelstva dne 29.6.2020. Předložen protokol o schvalování účetní závěrky.