



PARDUBICKÝ KRAJ

Krajský úřad
Odbor finanční

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019

obce Srch

IČ: 00274283

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 9. září 2019 jako Dílčí přezkoumání
- 26. března 2020 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 8. 8. 2019 Krajským úřadem Pardubického kraje doručením písemného oznámení.

Přezkoumané období od 01.01.2019 do 31.12.2019.

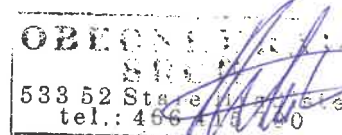
1. Dílčí přezkoumání bylo vykonáno na úřadu obce dne 9. 9. 2019.
2. Konečné přezkoumání bylo vykonáno na KÚ PK dne 26.03.2020

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Helena Lacušová**
- kontroloři:
 - Marcela Blažková

VYVEDENO: 26.1.2020

SESTAVENO: 30.1.2020



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 3. 7. 2019.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při přezkoumání byli přítomni: **Ing. Lukáš Panchártek - starosta**

Jana Svědíková - 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 vzdáním se práva podat námitky byl učiněn dne 12. 5. 2019.

A. Výsledek dílčích přezkoumání

A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za 2019
nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

A.II. Ostatní chyby a nedostatky

Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

B. Oblasti přezkoumání, u kterých nebyly zjištěny chyby a nedostatky

podle ustanovení § 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., které jsou uvedeny v členění podle ustanovení § 2 odst. 1 a 2 uvedeného zákona:

1. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků
- přezkoumán: Ano
2. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů
- přezkoumán: Ano
3. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku
- přezkoumán: Ano
4. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. d) peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníckými nebo fyzickými osobami
- přezkoumán: Ano
5. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví
- přezkoumán: Ano
6. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv
- přezkoumán: Ano
7. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. g) vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám

- přezkoumán: Ano
8. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku
- přezkoumán: Ano
9. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodář územní celek
- přezkoumán: Ano
10. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu
- přezkoumán: Ano
11. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi
- přezkoumán: Ano
12. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právnických osob
- přezkoumán: Ano
13. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob
- přezkoumán: Ano
14. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku
- přezkoumán: Ano
15. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem
- přezkoumán: Ano
16. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. i) ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost
- přezkoumán: Ano

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných v předchozích letech

C.I. Při přezkoumání hospodaření územního celku v předchozích letech

byly zjištěny následující chyby a nedostatky, které byly napraveny:

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Kontrolou mzdových listů členů zastupitelů byla zjištěno, že byla vyplacena odměna členu výboru, která nebyla schválena.

Ověřeno na zápis ustavujícího zasedání ZO ze dne 6. 11. 2018, kterým byla schválena odměna neuvolněnému starostovi, místostarostům a předsedům výborů.

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

Název opatření: odměňování neuvolněných zastupitelů

Opatření splněno dne: 09.09.2019

Popis přijatého opatření: Usnesením ZO dne 18. 12. 2018 schválení odměny ZO - ověřeno na mzdový list za období 1-8/2019

Popis plnění opatření: splněno dne: 09.09.2019

Popis plnění opatření:

Opatření bylo splněno: Napraveno.

D. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2019

D.I. Při přezkoumání hospodaření obce za rok 2019 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.

⇒ nebyly zjištěny chyby a nedostatky, kromě chyb a nedostatků zjištěných při dílčích přezkoumáních, které byly již napraveny.

D.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.

D.III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku 0,06 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 2,86 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

D.IV. Dluhové pravidlo podle zákona o rozpočtové odpovědnosti

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


D.V. Ostatní sdělení pro přezkoumávaný územní celek

- Nebyla dodržena lhůta pro konání zasedání zastupitelstva, neboť zasedání ZO se musí konat nejméně jedenkrát za tři měsíce dle §92 dle zákona 128/2000 Sb.


Srch dne 12. května 2020

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

Helena Lacušová
.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením
přezkoumání

Marcela Blažková
.....
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 Srch o počtu 11 stran byl seznámen a její stejnopis převzal Ing. Lukáš Panchártek

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 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, 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 přezkoumávacímu 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 přezkoumávacímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření, a v této lhůtě příslušnému přezkoumávacímu 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 se uloží územnímu celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokuta do výše 50.000 Kč.

Ing. Lukáš Panchártek


.....
starosta obce


.....
podpis starosty obce

OBEC SRCH
Pardubická 100 • 533 52 Srch
IČO: 00274283

Jana Svědíková

.....
účetní obce


.....
podpis účetní obce

Převzal:

Srch dne 12. května 2020

Ing. Lukáš Panchártek

.....
starosta obce


.....
podpis starosty obce

OBEC SRCH
Pardubická 100 • 533 52 Srch
IČO: 00274283

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019.

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Návrh rozpočtu	návrh rozpočtu v úplném znění byl zveřejněn na úřední desce i elektronickým způsobem umožňujícím dálkový přístup v zákonném termínu 15 dnů od 30. 11. 2018 do 16. 12. 2018
Rozpočtová opatření	Usnesením ZO ze dne 13. 7. 2011 byl starosta obce pověřen k provádění rozpočtových opatření. RO č. 1 schváleno usnesením ZO dne 19. 3. 2019 - zveřejněno od 20. 3. 2019 RO č. 2 schváleno usnesením ZO dne 19. 6. 2019 - zveřejněno od 11. 7. 2019 RO č. 3 schváleno usnesením ZO dne 2. 10. 2019 - zveřejněno od 31. 10. 2019 RO č. 4 schváleno usnesením ZO dne 12. 12. 2019 - zveřejněno od 10. 1. 2020 Do výkazu FIN ke dni 31. 12. 2019 zavedeno ve schválené výši
Schválený rozpočet	Rozpočet obce na r. 2019 byl schválen usnesením ZO ze dne 18. 12. 2018 jako přebytkový v příjmové části ve výši 26 441 726,- Kč a výdajové části ve výši 24 752 200,- Kč. Rozpočet byl zanesen do výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M ve schválené výši. Schválený rozpočet byl v úplném znění zveřejněn na internetových stránkách obce od 20. 12. 2018.
Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím	Příspěvek na provoz pro ZŠ a MŠ Srch byl schválen v rámci rozpočtu obce na r. 2019 usnesením ZO ze dne 18. 12. 2018 ve výši 560.000,- Kč. Oznámeno dopisem zřizovatele ze dne 11. 11. 2019.
Střednědobý výhled rozpočtu	sestaven na r. 2018 - 2022, návrh střednědobého výhledu rozpočtu zveřejněn na internetových stránkách obce od 18. 4. 2018 do 4. 5. 2018 schválen ZO dne 10. 5. 2018. schválený dokument zveřejněn na internetových stránkách obce od 11. 5. 2018.
Závěrečný účet	návrh závěrečného účtu zveřejněn na úřední desce i na internetových stránkách obce v zákonném termínu 15 dnů v rozmezí od 6. 5. 2019 do 21. 5. 2019, projednán vč. zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce za r. 2018, celoroční hospodaření obce a závěrečný účet schválen usnesením ZO ze dne 19. 6. 2019 s výhradou schválený závěrečný účet v úplném znění vč. zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce za r. 2017 byl zveřejněn na internetových stránkách obce od 1. 7. 2019
Bankovní výpis	Bankovní výpisy ČNB 94-13012561/0710 v č. řadě 1 - 16 včetně účtování za 04 - 03/2019. Bankovní výpisy ČNB 2006-13012561/0710 v č. řadě 1 - 3.

	<p>Bankovní výpisy Čs.spořitelna- SF- 107-1207951369/0800. Bankovní výpis Čs. spořitelna - úvěrový účet 343887109/0800. Bankovní výpis Čs.spořitelna - úvěrový účet 383367159/0800 v č. řadě 1-7. Bankovní výpis Čs.spořitelna - 1207951369/0800v č. řadě 1-7/2019, včetně účtování za 05 - 06/2019. Zůstatky ke dni 31. 7. 2019 souhlasí na rozvahový účet 231 a 236 k danému datu.</p>
Evidence poplatků	<p>Předpis poplatku ze psů - zaúčtován dokladem 410002 ze dne 2.1.2019 ve výši 37.910,-Kč. Předpis poplatku za provoz systému shromažďování, sběr, přepravu, třídění, využívání a odstraňování komunálních odpadů - zaúčtován dokladem 410001 ze dne 2.1.2019 ve výši 831.500,-Kč. Evidence dle jednotlivých poplatníků byla zavedena programem Gordic.</p>
Faktura	<p>vydané faktury včetně účtování předpisů č. 400001 - 400004 došlé faktury v č. řa dě 140 - 217 včetně účtování předpisů</p>
Hlavní kniha	<p>Předložena za 07/2019.</p>
Inventurní soupis majetku a závazků	<p>Plán inventur na rok 2019 ze dne 1. 11. 2019 včetně jmenování inventarizační komise Proškolení inventarizační komise ze dne 28. 11. 2019 Inventarizační zpráva za rok 2019 ze dne 15. 1. 2020 bez inventarizačních rozdílů inventurní soupisy ke dni 31. 12. 2019 - 021,022,028,081,082,088,231,236,331,335,336,337,342 a 451</p>
Kniha došlých faktur	<p>za rok 2019 vedena programem Gordic v č. řadě 1 - 384</p>
Kniha odeslaných faktur	<p>za rok 2019 vedena ručně v č. řadě 1/2019 - 5/2019</p>
Mzdová agenda	<p>vedena programem Gordic</p>
Odměňování členů zastupitelstva	<p>Výše odměn neuvolněným členům ZO byla schválena usnesením ZO ze dne 6. 11. 2018 a změna od 1. 1. 2019 schválena ZO dne 18. 12. 2018. schváleny včetně kumulace funkcí předsedů. Uvolněnému starostovi obce byla odměna stanovena v souladu s nařízením vlády č. 37/2003 Sb., ve znění pozdějších předpisů s účinností od 1. 1. 2019. Ověřeno na mzdové listy za období 01 - 12/2019 Počet zastupitelů ke dni kontroly 7 Počet obyvatel k 1. 1. 2019: 1 658</p>
Pokladní doklad	<p>pokladní doklady za srpen včetně účtování pod č. řadou 749 – 805</p>
Pokladní kniha (deník)	<p>vedena programem Gordic za 1 - 8/2019 v č. řadě 1 - 805</p>
Příloha rozvahy	<p>Předložena za 07/2019 a 12/2019.</p>
Rozvaha	<p>Předložena k 30. 6. 2019 a 31. 12. 2019. Výsledek hospodaření za rok 2018 ve výši 6.714.263,23 Kč, proúčtován dokladem 900013 ze dne 30.6.2019, MD 431/ D432.</p>
Účetní deník	<p>Předložen za 07/2019.</p>

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	ke dni 31. 7. 2019 a 31. 12. 2019 závazné ukazatele dodrženy
Výkaz zisku a ztráty	Předložen za 07/2019 a 12/2019. DPPO za rok 2018 ve výši 57.000,-Kč, proučtováno na účet 591 - k 31.12.2018 ve výši 50.000,-Kč, k 31.3.2019 proučtováno na účet 595 účetním dokladem č. 900003. ve výši 177570,-Kč. Ve výkazu FIN 2-12 M proučtováno na položku 1122 a 5365.
Rozvaha zřízených příspěvkových organizací	předloženo ke dni 30. 6. 2019
Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací	předložen ke dni 30. 6. 2019 - hospodářský výsledek za rok 2018 převeden do rezervního fondu ve výši 1 043,18 Kč na základě schválení usnesením ZO dne 19. 6. 2019
Darovací smlouvy	Darovací smlouva ze dne 5. 6. 2019 na finanční dar ve výši 2 000,- Kč pro Spolek Rybáři Srch Darovací smlouva ze dne 13. 6. 2019 na finanční dar ve výši 4 000,- Kč pro Sbor dobrovolných hasičů Hrádek
Dohody o provedení práce	DPP ze dne 1. 7. 2019 - úklid a údržba nových kabin DPP ze dne 2. 5. 2019 - distribuce hlasovacích lístků DPP ze dne 2. 5. 2019 - výpomoc při zajištění voleb 2 x DPP ze dne 2. 5. 2019 - úklid před a po volbách
Pracovní smlouvy včetně platových výměrů	Pracovní smlouva ze dne 1. 5. 2018 na dobu neurčitou na zajišťování letní a zimní údržby a platový výměr ode dne 1. 1. 2019 Pracovní smlouva ze dne 2. 1. 2013 na dobu neurčitou ze dne 28. 4. 2000 - účetní obce a platový výměr ode dne 1. 1. 2019 Pracovní smlouva ze dne 1. 1. 2014 na dobu neurčitou na zajišťování letní a zimní údržby a platový výměr ode dne 1. 1. 2019
Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím	Veřejnoprávní smlouva č. 07/2019 o poskytnutí dotace z rozpočtu obce Srch na rok 2019 ze dne 7. 1. 2019 na základě žádosti ze dne 18. 12. 2018 - schváleno usnesením ZO obce Srch dne 18. 12. 2018 rozpočtem obce – Základní a mateřské školy Srch ve výši 560. 000,- Kč na proplacení nákladů na činnost, zveřejněno od 20. 2. 2019. Nakládání s příspěvkem vlastní PO kontrolováno 13. 9. 2019 při kontrole zřizovatelem dle zápisu z kontroly ZŠ a MŠ Srch. Veřejnoprávní smlouva č. 04/2019 o poskytnutí dotace z rozpočtu obce Srch na rok 2019 ze dne 4. 3. 2019 na základě žádosti - schváleno usnesením ZO obce Srch dne 18. 12. 2018 - T.J. Sokol Srch ve výši 60.000,- Kč na sportovní činnost - vyúčtování do 31. 12. 2019. Zveřejněno od 20. 2. 2019. Vyúčtování ze dne 20. 1. 2020, celkově použito z dotace obce na náklady na činnost TJ Sokolu 61.364,-Kč, dotace byla čerpána v plné výši.
Smlouvy a další	Účelově určená neinvestiční dotace na úhradu výdajů souvisejících s

materiály k přijatým účelovým dotacím	<p>konáním voleb do Evropského parlamentu (pol. 4111, UZ 98348) - přijato ve výši 58.000,- Kč. Vyúčtováno a čerpáno v plné výši 58.000,- Kč. Skutečné výdaje překročeny o 54,- - nenárokováno. Uskutečněné výdaje jsou uznatelné.</p> <p>Smlouva o poskytnutí dotace z POV ze dne 20. 6. 2019 ev. č. OŽPZ/19/22776 - neinvestiční dotace (položka 4122) ve výši 50 % skutečných nákladů maximálně 110.000,- Kč na akci "Oprava vybavení sportovního areálu" - schváleno usnesením ZO dne 19. 6. 2019 - vyúčtování do 31. 12. 2019. Vyúčtování ze dne 17. 12. 2019, celkové náklady na akci ve výši 226.390,-Kč. Dotace byla čerpána v plné výši.</p> <p>Smlouva o poskytnutí programové účelové dotace na požární techniku a věcné prostředky požární ochrany jednotky SDH obce z rozpočtu Pardubického kraje na rok 2019 - II. kolo ze dne 15. 10. 2019 ev. č. OKŘ/19/24835 - neinvestiční dotace (položka 4122) ve výši 70 % skutečných nákladů, maximálně 36.000,- Kč na pořízení zásahových oděvů - schválena usnesením ZO č. 3/2019 ze dne 2. 10. 2019 - vyúčtování do 5. 12. 2019. Vyúčtování ze dne 4. 12. 2019. Celkové náklady na akci ve výši 94.767,-Kč. Dotace byla čerpána v plné výši.</p>
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)	<p>Kupní smlouva - obec Srch - prodávající s JEDNOTA, potřební družstvo v Pardubicích, ze dne 10.9.2018 - pozemková parcela 11/37 o výměře 89 m2, účetní doklad 100054 ze dne 9.4.2019, MD 311/647 300, D 231 0100 3639 3111/311 ve výši 60.000,-Kč. Vyřazeno účetním dokladem č. 510001. Zveřejněno na úřední desce i v elektronické podobě - záměr prodeje 6 .6. 2017, sejmuto 21. 6. 2017. Schváleno zastupitelstvem obce Srch ze dne 21.6.2017, usnesením č. 02/2017.</p> <p>Kupní smlouva - obec Srch - prodávající s Jižní terasy CZ s.r.o., ze dne 4.4.2019 - pozemková parcela 522/5 o výměře 320 m2, ve výši 176.000,-Kč, účetní doklad 510002 ze dne 22. 5. 2019, MD 031/300, D 554/300 ve výši 2.030,- Kč. Zveřejněno na úřední desce i v elektronické podobě - záměr prodeje 1. 3. 2019, sejmuto 18. 3. 2019. Schváleno zastupitelstvem obce Srch č. 01/2019 ze dne 19.3.2019.</p>
Informace o přijatých opatřeních (zák. 420/2004 Sb., 320/2001 Sb., apod.)	ze dne 20. 6. 2019
Vnitřní předpis a směrnice	<p>Směrnice pro rozpočtové provizorium ze dne 1.1.2005.</p> <p>Směrnice č. 4 o účetnictví ze dne 1.1.2007, včetně dodatku č. 1 ze dne 1.4.2009 a dodatku č. 2 ze dne 1.1.2011.</p> <p>Směrnice č. 2 o účtování, oceňování a evidenci dlouhodobého majetku</p>

	<p>ze dne 1.1.2007. Směrnice č. 1 o oběhu účetních dokladů ze dne 1.1.2007, včetně přílohy - podpisové vzory. Směrnice č. 5 k finanční kontrole ze dne 1.4.2007. Směrnice pro časové rozlišování ze dne 1.1.2010. Směrnice č. 1/2010 - evidence pro zpracování přílohy účetní závěrky ze dne 1.1.2010. Směrnice k tvorbě opravných položek k pohledávkám ze dne 1.1.2011. Vnitřní norma č. 1/2011 o inventarizaci ze dne 1.7.2011. Směrnice o využití prostředků ze sociálního fondu ze dne 1.1.2014. Směrnice pro poskytování cestovních náhrad ze dne 1.1.2018. Vnitřní směrnice k přečehování majetku určeného k prodeji reálnou hodnotou ze dne 1.1.2016. Odpisový plán ze dne 29.12.2014. Směrnice č. 1/2015 k podrozvahovým účtům ze dne 1.1.2015.</p>
Výsledky kontrol zřízených organizací	Zápis o provedené kontrole v ZŠ a MŠ Srch ze dne 21. 6. 2019 - bez závad
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	<p>zápisy a usnesení ZO ze dne 18. 12. 2018 - rozpočet 2019, odměna neuvolněného zastupitele ze dne 19. 3. 2019 - RO č. 1 ze dne 19. 6. 2019 - závěrečný účet , účetní závěrka, nápravná opatření, RO č. 2 ze den 2. 10. 2019 - RO č. 3 ze dne 12. 12. 2019 - rozpočet 2020, RO č. 4</p>
Zprávy o plnění přijatých opatření (zák. 420/2004 Sb., 320/2001 Sb., apod.)	ze dne 12. 7. 2019
Finanční a kontrolní výbor	<p>Zápis FV č. 1/2019 ze dne 25. 5. 2019 -plnění rozpočtu 2019, investice Zápis KV ze dne 25. 5. 2019 - kontrola pokladní hotovosti a plnění rozpočtu Zápis FV č. 2/2019 ze dne 11. 9. 2019 -plnění rozpočtu 2019, investice Zápis KV ze dne 11. 9. 2019 - kontrola plnění investic a plnění rozpočtu</p>
Obecně závazné vyhlášky	<p>OZV č. 3/2016 o stanovení systému shromažďování, sběru, přepravy, třídění, využívání a odstraňování komunálních odpadů a nakládání se stavebním odpadem na území obce Srch, účinná od 3.2.2018. OZV obce Srch č. 3/2004 o místním poplatku ze psů ve výši 120,- za rok a 1. psa a 250,- za rok a 2. a každého dalšího psa. Splatný do 31.3. kalendářního roku. Účinná od 15.6.2004 (položka 1341). OZV obce Srch č. 2/2008 ze dne 15.12.2008 o místním poplatku za provoz systému shromažďování, sběru, přepravy, třídění, využívání a odstraňování komunálních odpadů a způsob jeho výběru účinná od 1.1.2009 ve výši 500,-Kč splatný do 31.3. kalendářního roku (položka 1340). Zkontrolováno na výkaz Fin 2-12.</p>
Účetní závěrka	schválena usnesením ZO ze dne 19. 6. 2019

	Protokol o schválení účetní závěrky byl vyhotoven
Zveřejnění dokumentů PO	rozpočet ZŠ a MŠ Srch na rok 2019 zveřejněn na stránkách obce od 20. 6. 2019 střednědobý výhled ZŠ a MŠ Srch zveřejněn na stránkách obce od 20. 6. 2019