



Krajský úřad Olomouckého kraje

Odbor kontroly

Jeremenkova 40a, 779 00 Olomouc

MĚSTSKÝ ÚŘAD PLUMLOV	Číslo dopor. 13
Došlo: 16. 03. 2020 626/2020	Zpracovatel E. J.
Přílohy:	Ukl. znak

SpZn.: KÚOK/62382/2019/OK/7152

Č.j.: KUOK 2783/2020

Počet stejnopisů: 2

Počet listů: 11

Počet stran: 11

Počet příloh: 0

Počet listů/svazků příloh: 0

Zpráva

o výsledku přezkoumání hospodaření města Plumlov za rok 2019,

IČ 00288632

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla zpracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření** vykonaného ve dnech 13. - 14. 11. 2019 a na základě **výsledku dílčího přezkoumání hospodaření** vykonaného ve dnech 9. - 10. 3. 2020.

Přezkoumání hospodaření se uskutečnilo na základě žádosti dle § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), v platném znění a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, v platném znění (dále jen zákon č. 420/2004 Sb.). Kontrolním úkonem, jímž došlo k zahájení přezkoumání, bylo doručení Oznamení o zahájení přezkoumání města Plumlov za rok 2019 dne 16. 10. 2019. Posledním kontrolním úkonem předcházejícím zpracování této zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření bylo podání předběžné informace o kontrolních zjištěních dne 10. 3. 2020.

Místo provedení přezkoumání: Městský úřad Plumlov
Přezkoumané období: 1. 1. 2019 - 31. 12. 2019
Dílčí přezkoumání hospodaření ve dnech 9. - 10. 3. 2020 vykonali:
kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Ing. Jaroslava Moskalová
kontrolor: Adela Nováková, DiS.
Bc. Otakar Štěpánek
Ing. Eva Reková

Pověření k přezkoumání hospodaření ve smyslu § 5 zákona č. 420/2004 Sb. a § 4 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), v platném znění (dále jen zákon č. 255/2012 Sb.) vydala vedoucí odboru kontroly Krajského úřadu Olomouckého kraje Mgr. Bc. Zuzana Punčochářová.

Zástupci města: Gabriela Jančíková - starostka
Ing. František Kocourek - vedoucí
hospodářsko - správního odboru
Romana Vykydalová - účetní

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledek konečného dílčího přezkoumání.

ZÁVĚR

Při přezkoumání hospodaření města Plumlov za rok 2019

- nebyly zjištěny chyby a nedostatky (§ 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.).

Předmět přezkoumání hospodaření:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje o ročním hospodaření územního celku, tvořící součást závěrečného účtu uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb. Přezkoumání hospodaření je uskutečněno výběrovým způsobem s ohledem na významnost jednotlivých skutečností podle předmětu a obsahu přezkoumání a v souladu s ustanovením § 9 písm. a) zákona č. 255/2012 Sb. Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

Předmětem přezkoumání hospodaření bylo v souladu s § 2 zákona č. 420/2004 Sb.:

- plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací týkajících se rozpočtových prostředků,
- finanční operace týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- peněžní operace týkající se sdružených prostředků a cizích zdrojů,
- hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám,
- nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku a s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
- zadávání a uskutečňování veřejných zakázek,
- stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- ručení za závazky fyzických a právnických osob,
- zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- účetnictví vedené územním celkem,
- ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost.

Předmět přezkoumání hospodaření byl ověřen z hlediska:

- dodržování povinností stanovených zvláštními právními předpisy, zejména předpisy o finančním hospodaření územních celků, o hospodaření s jejich majetkem, o účetnictví a o odměňování,
- souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem,
- dodržení účelu poskytnuté dotace nebo návratné finanční výpomoci a podmínek jejich použití,
- věcné a formální správnosti dokladů o přezkoumávaných operacích.

A. Výsledek přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření města Plumlov za rok 2019

- nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

B. Plnění opatření k odstranění nedostatků

a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předcházející rok

Při přezkoumání hospodaření města Plumlov za rok 2018 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při dílčím přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření města Plumlov nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření města Plumlov za rok 2019 byly přezkoumány následující písemnosti:

rozpočet

- Návrh rozpočtu: na rok 2020 zveřejněný na internetových stránkách a úřední desce města v době od 28. 11. 2019 do 17. 12. 2019; oznámení o zveřejnění návrhu rozpočtu na rok 2020 bylo vyvěšeno na úřední desce města dne 27. 11. 2018 s uvedením, kde je zveřejněn v elektronické podobě a kde je možno nahlédnout do jeho listinné podoby
- Rozpočtová opatření: schválené radou města č. 1/2019 dne 18. 2. 2019, zveřejněno na internetových stránkách města dne 19. 2. 2019; zastupitelstvem města č. 2/2019 dne 11. 3. 2019, zveřejněno na internetových stránkách města dne 12. 3. 2019; radou města č. 3/2019 dne 20. 5. 2019, zveřejněno na internetových stránkách města dne 22. 5. 2019; zastupitelstvem města č. 4/2019 dne 10. 6. 2019, zveřejněno na internetových stránkách města dne 11. 6. 2019; radou města č. 5/2019 dne 26. 8. 2019, zveřejněno na internetových stránkách města dne 27. 8. 2019; zastupitelstvem města č. 6/2019 dne 9. 9. 2019, zveřejněno na internetových stránkách města dne 11. 9. 2019 a č. 7/2019 dne 30. 10. 2019, zveřejněno na internetových stránkách města dne 1. 11. 2019; oznámení o zveřejnění rozpočtových opatření bylo vyvěšeno na úřední desce města dne 27. 11. 2018 s uvedením, kde jsou zveřejněna v elektronické podobě a kde je možno nahlédnout do jejich listinné podoby
- Rozpočtová opatření: schválené radou města č. 8/2019 dne 18. 11. 2019, zveřejněno na internetových stránkách města dne 19. 11. 2019; zastupitelstvem města č. 9/2019 dne 16. 12. 2019, zveřejněno na internetových stránkách města dne 17. 12. 2019 a č. 10/2019 dne 23. 12. 2019, zveřejněno na internetových stránkách města dne 23. 12. 2019; oznámení o zveřejnění rozpočtových opatření bylo vyvěšeno na úřední desce města dne 27. 11. 2018 s uvedením, kde jsou zveřejněna v elektronické podobě a kde je možno nahlédnout do jejich listinné podoby
- Schválený rozpočet: na rok 2020 zastupitelstvem města dne 16. 12. 2019; rozpočet na rok 2020 byl zveřejněn na internetových stránkách města dne 17. 12. 2019; oznámení o zveřejnění rozpočtu na rok 2020 bylo vyvěšeno na úřední desce města dne 27. 11. 2018 s uvedením, kde je zveřejněn v elektronické podobě a kde je možno nahlédnout do jeho listinné podoby
- Schválený rozpočet: na rok 2019 zastupitelstvem města dne 17. 12. 2018; rozpočet na rok 2019 byl zveřejněn na internetových stránkách města dne 18. 12. 2018; oznámení o zveřejnění rozpočtu na rok 2019 bylo vyvěšeno na úřední desce města dne 27. 11. 2018 s uvedením, kde je zveřejněn v elektronické podobě a kde je možno nahlédnout do jeho listinné podoby
- Střednědobý výhled rozpočtu: střednědobý výhled rozpočtu města na roky 2021 až 2022 byl schválen zastupitelstvem města dne 16. 12. 2019, zveřejněn na internetových stránkách města byl dne 17. 12. 2019; oznámení o zveřejnění střednědobého výhledu rozpočtu bylo vyvěšeno na úřední desce města dne 27. 11. 2018 s uvedením, kde je zveřejněn v elektronické podobě a kde je možno nahlédnout do jeho listinné podoby; návrh střednědobého výhledu rozpočtu města na roky 2021 až 2022 zveřejněný na internetových stránkách města a na úřední desce města v době od 28. 11. 2019 do 17. 12. 2019; oznámení o zveřejnění návrhu střednědobého výhledu rozpočtu bylo vyvěšeno na úřední desce města dne 27. 11. 2018 s uvedením,

kde je zveřejněn v elektronické podobě a kde je možno nahlédnout do jeho listinné podoby

- Střednědobý výhled rozpočtu: střednědobý výhled rozpočtu města na roky 2020 - 2021 byl schválen zastupitelstvem města dne 17. 12. 2018, zveřejněn na internetových stránkách města byl dne 18. 12. 2018; oznámení o zveřejnění střednědobého výhledu rozpočtu bylo vyvěšeno na úřední desce města dne 27. 11. 2018 s uvedením, kde je zveřejněn v elektronické podobě a kde je možno nahlédnout do jeho listinné podoby
- Závěrečný účet: za rok 2018 schválený zastupitelstvem města bez výhrad dne 10. 6. 2019; návrh závěrečného účtu včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018 byl zveřejněn na internetových stránkách a na úřední desce města v době od 21. 5. 2019 do 11. 6. 2019; závěrečný účet včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018 byl zveřejněn na internetových stránkách města dne 12. 6. 2019; oznámení o zveřejnění závěrečného účtu za rok 2018 bylo vyvěšeno na úřední desce města dne 27. 11. 2018 s uvedením, kde je zveřejněn v elektronické podobě a kde je možné nahlédnout do jeho listinné podoby

účetnictví a výkazy

- Bankovní výpis: z úvěrového účtu vedeného u ČSOB, a. s. č. 3 za období 9/2019 včetně protokolu o zaúčtování bankovního výpisu
- Bankovní výpis: z běžného účtu vedeného u ČNB č. 29 - 44 za období 8 - 10/2019 včetně protokolů o zaúčtování bankovních výpisů
- Bankovní výpis: z úvěrového účtu vedeného u ČS, a. s. č. 7 - 10 za období 7 -10/2019 včetně protokolů o zaúčtování
- Bankovní výpis: z běžného účtu vedeného u ČSOB, a. s. č. 8 - 10 za období 8 - 10/2019 včetně protokolů o zaúčtování bankovních výpisů
- Bankovní výpis: z běžného účtu vedeného u ČS, a. s. č. 5 - 9 za období 5 - 9/2019 včetně protokolů o zaúčtování bankovních výpisů
- Bankovní výpis: z běžného účtu vedeného u KB, a. s. č. 180 - 192 za období 9/2019 včetně protokolů o zaúčtování bankovních výpisů
- Faktura: došlá č. 19-001-00501 - 19-001-00530 za období 10/2019 včetně likvidačních lístků o zaúčtování
- Faktura: vydaná č. 19-002-00051 - 19-002-00073 za období 7 - 9/2019 včetně likvidačních lístků
- Hlavní kniha: sestavená k 31. 10. 2019
- Hlavní kniha: sestavená k 31. 12. 2019
- Inventurní soupis majetku a závazků: Inventarizační zpráva města za rok 2019 ze dne 31. 1. 2020; Plán inventur na rok 2019 ze dne 7. 10. 2019; Zápis o instruktáži členů inventarizačních komisí ze dne 25. 11. 2019; Inventurní soupisy města za rok 2019
- Kniha došlých faktur: vedená na počítači
- Kniha odeslaných faktur: vedená na počítači
- Odměňování členů zastupitelstva: mzdové listy zastupitelů za období 1 - 10/2019
- Odměňování členů zastupitelstva: mzdové listy zastupitelů za období 11 - 12/2019
- Pokladní doklad: příjmový a výdajový č. 19-701-00551 - 19-701-00575 za období 10/2019 včetně protokolu o zaúčtování
- Pokladní doklad: příjmový a výdajový č. 19-700-01330 - 19-700-01349 za období 10/2019 včetně protokolu o zaúčtování

- Pokladní kniha (deník): vedená na počítači (pokladna 1)
- Pokladní kniha (deník): vedená na počítači (pokladna)
- Příloha rozvahy: sestavená k 31. 12. 2019
- Příloha rozvahy: sestavená k 30. 9. 2019
- Rozvaha: sestavená k 31. 12. 2019
- Rozvaha: sestavená k 31. 10. 2019
- Účetnictví ostatní: Účetní závěrka Klubového zařízení Plumlov, příspěvkové organizace za rok 2018 schválená radou města dne 18. 3. 2019; Zápis ze zasedání Rady Města Plumlova č. 11 ze dne 18. 3. 2019 (schválení účetní závěrky za rok 2018 a převedení hospodářského výsledku do rezervního fondu)
- Účetnictví ostatní: Účetní závěrka Domova pro seniory, příspěvkové organizace za rok 2018 schválená radou města dne 18. 2. 2019; Zápis ze zasedání Rady Města Plumlova č. 9 ze dne 18. 2. 2019 (schválení účetní závěrky za rok 2018 a převedení hospodářského výsledku do rezervního fondu a fondu odměn)
- Účetnictví ostatní: Účetní závěrka města Plumlov za rok 2018 sestavená k 31. 12. 2018 schválená zastupitelstvem města dne 10. 6. 2019
- Účetnictví ostatní: Účetní závěrka Základní umělecké školy Plumlov, příspěvkové organizace za rok 2018 schválená radou města dne 18. 2. 2019; Zápis ze zasedání Rady Města Plumlova č. 9 ze dne 18. 2. 2019 (schválení účetní závěrky za rok 2018 a převedení hospodářského výsledku do rezervního fondu a fondu odměn)
- Účetnictví ostatní: Účetní závěrka Mateřské školy Plumlov, příspěvkové organizace za rok 2018 schválená radou města dne 18. 3. 2019; Zápis ze zasedání Rady Města Plumlova č. 11 ze dne 18. 3. 2019 (schválení účetní závěrky za rok 2018 a převedení hospodářského výsledku do rezervního fondu)
- Účetnictví ostatní: Účetní závěrka Základní školy Plumlov, okres Prostějov, příspěvkové organizace za rok 2018 schválená radou města dne 18. 3. 2019; Zápis ze zasedání Rady Města Plumlova č. 11 ze dne 18. 3. 2019 (schválení účetní závěrky za rok 2018 a převedení hospodářského výsledku do rezervního fondu)
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený k 31. 12. 2019
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený k 31. 10. 2019
- Výkaz zisku a ztráty: sestavený k 31. 12. 2019
- Výkaz zisku a ztráty: sestavený k 31. 10. 2019

smlouvy a dohody

- Darovací smlouvy: Darovací smlouva ze dne 28. 6. 2019, finanční dar, SH ČMS - Sbor dobrovolných hasičů Soběsuky - obdarovaný, město - dárce; Zápis z 3. zasedání Zastupitelstva Města Plumlova konaného dne 10. 6. 2019 (schválení poskytnutí finančního daru a uzavření darovací smlouvy); výpis z účtu vedeného u KB, a. s. č. 128 ze dne 1. 7. 2019 včetně účetního dokladu č. 19-800-01254 ze dne 1. 7. 2019 (platba)
- Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím: Smlouva o poskytnutí dotace ze dne 11. 1. 2019, na úhradu nákladů spojených s proplacením výdajů na celoroční volnočasové aktivity dětí i dospělých v oblasti požárního sportu a společenských akcí, SH ČMS - Sbor dobrovolných hasičů Soběsuky - příjemce, město - poskytovatel (zveřejněná na internetových stránkách města dne 18. 1. 2019); Zápis z 1. zasedání Zastupitelstva Města Plumlova konaného dne 17. 12. 2018 (schválení poskytnutí dotace a uzavření veřejnoprávní smlouvy); výpis z účtu vedeného u KB, a. s. č. 38 ze dne 22. 2. 2019 včetně účetního dokladu č. 19-800-00391 ze dne

22. 2. 2019 (platba); Vyúčtování dotace poskytnuté z rozpočtu Města Plumlov v roce 2019 ze dne 31. 10. 2019
- Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím: Smlouva o poskytnutí dotace ze dne 11. 1. 2019, na sportovní činnost, TJ SOKOL Plumlov, z.s. - příjemce, město - poskytovatel (zveřejněná na internetových stránkách města dne 18. 1. 2019); Zápis z 1. zasedání Zastupitelstva Města Plumlova konaného dne 17. 12. 2018 (schválení poskytnutí dotace a uzavření veřejnoprávní smlouvy); Žádost o změnu účelu využití dotace ze dne 31. 5. 2019; Zápis z 3. zasedání Zastupitelstva Města Plumlova konaného dne 10. 6. 2019 (schválení Dodatku č. 1); Dodatek č. 1 Smlouvy o poskytnutí dotace ze dne 12. 6. 2019 (zveřejněný na internetových stránkách města dne 12. 6. 2019); Vyúčtování dotace poskytnuté z rozpočtu města Plumlov v roce 2019 ze dne 12. 11. 2019 (došlo dne 15. 11. 2019)
 - Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Rozpočtové opatření KÚOK ze dne 23. 7. 2019 na účelovou investiční dotace ve výši 700 000 Kč na částečnou úhradu výdajů na akci "Revitalizace ATC ŽRALOK Plumlov - 1. etapa výstavby vodovodu a kanalizace + vybudování půjčovny elektrokol"; Smlouva o poskytnutí dotace č. 2019/02836/OKH/DSM ze dne 28. 5. 2019; Zápis ze zasedání rady města ze dne 3. 6. 2019 (schválení přijetí dotace); ÚZ 00 583; účetní doklady vztahující se k přijetí dotace; Finanční vypořádání dotace ze dne 29. 1. 2020 včetně závěrečné zprávy
 - Smlouvy nájemní: Smlouva o nájmu pozemku ze dne 29. 7. 2019, pozemek parc. č. 138/5 - zahrada v k. ú. Žárovice, město - pronajímatel; Zápis ze zasedání Rady Města Plumlova č. 20 ze dne 15. 7. 2019 (schválení smlouvy); výpis z účtu vedeného u KB, a. s. č. 154 ze dne 7. 8. 2019 včetně účetního dokladu č. 19-800-01522 ze dne 7. 8. 2019 (platba)
 - Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod): Kupní smlouva ze dne 7. 5. 2019, spoluvlastnický podíl 1/46 pozemku p. č. 687/26 – ostatní plocha v k. ú. Hamry, město - kupující; Zápis z 2. zasedání Zastupitelstva města Plumlova konaného dne 11. 3. 2019 (schválení odkoupení 1/46 spoluvlastnického podílu pozemku); výdajový pokladní doklad č. 19-700-00724 ze dne 7. 5. 2019 včetně účetního dokladu č. 19-700-00724 ze dne 7. 5. 2019 (platba za pozemek); výdajový pokladní doklad č. 19-700-00728 ze dne 9. 5. 2019 včetně účetního dokladu č. 19-700-00728 ze dne 9. 5. 2019 (platba za kolek); účetní doklad č. 19-003-00009 ze dne 1. 11. 2019 (zařazení do majetku)
 - Smlouvy o věcných břemenech: Smlouva o zřízení věcného břemene č.: PV-014330053962/001 ze dne 21. 6. 2019, k pozemkům parc. č. 438 a 459/2 v k. ú. Plumlov, město - povinná; Zápis ze zasedání Rady Města Plumlova č. 17 ze dne 3. 6. 2019 (schválení smlouvy); faktura vydaná č. 19-002-00066 ze dne 31. 7. 2019 včetně likvidačního lístku č. 19-002-00066 ze dne 31. 7. 2019 (předpis); výpis z účtu vedeného u KB, a. s. č. 167 ze dne 26. 8. 2019 včetně účetního dokladu č. 19-800-01660 ze dne 26. 8. 2019 (platba)
 - Smlouvy o věcných břemenech: Smlouva o zřízení věcného břemene č.: PV-014330054717/001 ze dne 10. 7. 2019, k pozemku parc. č. 528/1 v k. ú. Plumlov, město - povinná; Zápis ze zasedání Rady Města Plumlova č. 18 ze dne 17. 6. 2019 (schválení smlouvy); faktura vydaná č. 19-002-00067 ze dne 31. 7. 2019 včetně likvidačního lístku č. 19-002-00067 ze dne 31. 7. 2019 (předpis); výpis z účtu vedeného u KB, a. s. č. 167 ze dne 26. 8. 2019 včetně účetního dokladu č. 19-800-01658 ze dne 26. 8. 2019 (platba)
 - Smlouvy zástavní: Potvrzení o zániku zástavního práva od KB, a. s. ze dne 8. 8. 2019, na pozemek parc. č. st. 11/1 v k. ú. Žárovice (zástavní právo na pozemek zřízeno na základě Smlouvy o zástavě nemovitostí reg. č. 10000499391 ze dne 28. 1. 2015 na zajištění dluhů ze Smlouvy o hypotečním úvěru reg. č. 070001230232); Vyrozumění

o provedeném vkladu do katastru nemovitostí (vklad do KN byl proveden dne 11. 9. 2019, a to s právními účinky k 21. 8. 2019); účetní doklad č. 19-003-00005 ze dne 16. 9. 2019 (zrušení zástavního práva – přeúčtování na analytických účtech v majetku města)

veřejné zakázky

- Dokumentace k veřejným zakázkám: Akce "Dodávka elektrokol pro půjčovnu" - Poptávka nabídek na akci ze dne 1. 10. 2019; 3 nabídky; Zápis ze zasedání rady města ze dne 26. 8. 2019 (schválení zadávacích podmínek a vypsání poptávkového řízení); Zápis ze zasedání rady města ze dne 21. 10. 2019 (schválení nejvýhodnější nabídky a pověření starostky k podpisu kupní smlouvy); Kupní smlouva ze dne 23. 10. 2019; Předávací protokol ze dne 23. 10. 2019; faktura dodavatelská č. 190100688 ze dne 31. 10. 2019 včetně likvidačního lístku; účetní doklad č. 19-800-02061 ze dne 6. 11. 2019 k bankovnímu výpisu z běžného účtu města vedeného u KB, a. s. č. 215 za období 6. 11. 2019 (úhrada faktury)
- Dokumentace k veřejným zakázkám: Akce "Vodovod a kanalizace v areálu ATC Žralok Plumlov - I. etapa" - Výzva k podání nabídky na akci ze dne 3. 10. 2019; Seznam vyzvaných dodavatelů ze dne 3. 10. 2019; 4 doručeny datové zprávy - výzva odeslána 4 dodavatelům dne 4. 10. 2019; 3 mailem zaslané žádosti oslovených dodavatelů o zaslání zadávací dokumentace na akci ze dne 7. 10. a 10. 10. 2019; 3 mailem odeslané zadávací dokumentace na akci ze dne 8. 10. a 10. 10. 2019; 1 potvrzení o osobním převzetí zadávací dokumentace osloveným dodavatelem s datem 10/2019; Zápis ze zasedání rady města ze dne 9. 9. 2019 (schválení zadávacích podmínek a vypsání veřejné zakázky); Ustanovení hodnotící komise na akci ze dne 25. 9. 2019; Seznam podaných nabídek ze dne 15. 10. 2019; 4 nabídky oslovených dodavatelů; Čestné prohlášení členů komise ze dne 15. 10. 2019; Protokol o otevírání obálek ze dne 15. 10. 2019; Protokol o jednání komise ze dne 15. 10. 2019; Zápis ze zasedání rady města ze dne 21. 10. 2019 (schválení vítěze a uzavření smlouvy o dílo); Oznámení o výběru dodavatele ze dne 22. 10. 2019; 4 doručeny datové zprávy - oznámení odesláno 4 dodavatelům dne 22. 10. 2019; Výzva k součinnosti ze dne 22. 10. 2019; doručena datové zprávy - výzva odeslána vítěznému dodavateli dne 22. 10. 2019; Smlouva o dílo na akci ze dne 25. 10. 2019 zveřejněná na profilu zadavatele dne 1. 11. 2019
- Dokumentace k veřejným zakázkám: Akce "Plumlov - obnova místní komunikace Na Stráži" - Výzva k podání nabídky na akci ze dne 29. 7. 2019; Seznam vyzvaných dodavatelů ze dne 29. 7. 2019; 5 doručenek datové zprávy - výzva odeslána 5 dodavatelům dne 29. 7. 2019; Zápis ze zasedání rady města ze dne 15. 7. 2019 (schválení přípravy výběrového řízení); Ustanovení hodnotící komise na akci ze dne 22. 7. 2019; Seznam podaných nabídek ze dne 9. 8. 2019; 3 nabídky oslovených dodavatelů; Čestné prohlášení členů komise ze dne 9. 8. 2019; Protokol o otevírání obálek ze dne 9. 8. 2019 včetně prezenční listiny z otevírání obálek; Protokol o jednání komise ze dne 9. 8. 2019; Zápis ze zasedání rady města ze dne 26. 8. 2019 (schválení výběru dodavatele a pověření starostky podpisem smlouvy o dílo); Oznámení o výběru dodavatele ze dne 27. 8. 2019; 3 doručeny datové zprávy - oznámení odesláno 3 dodavatelům dne 27. 8. 2019; Výzva k součinnosti ze dne 27. 8. 2019; doručena datové zprávy - výzva odeslána vítěznému dodavateli dne 27. 8. 2019; Smlouva o dílo na akci ze dne 4. 9. 2019 zveřejněná na profilu zadavatele dne 4. 9. 2019; faktura dodavatelská č. 1990310130 ze dne 4. 10. 2019 včetně likvidačního lístku; účetní doklad č. 19-800-02033 ze dne 30. 10. 2019 k bankovnímu výpisu z běžného účtu města vedeného u KB, a. s. č. 211 za období 30. 10. 2019 (úhrada faktury)

usnesení, zápisy, apod.

- Vnitřní předpis a směrnice: Směrnice pro zadávání veřejných zakázek malého rozsahu schválená zastupitelstvem města dne 11. 3. 2019
- Výsledky kontrol zřízených organizací: Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě ve smyslu zákona č. 320/2001 Sb. (o finanční kontrole) provedené u kontrolovaného subjektu - Základní umělecká škola Plumlov, příspěvková organizace dne 15. 1. 2019
- Výsledky kontrol zřízených organizací: Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě ve smyslu zákona č. 320/2001 Sb. (o finanční kontrole) provedené u kontrolovaného subjektu - Mateřská škola Plumlov, okres Prostějov, příspěvková organizace dne 24. 1. 20219
- Výsledky kontrol zřízených organizací: Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě ve smyslu zákona č. 320/2001 Sb. (o finanční kontrole) provedené u kontrolovaného subjektu - Základní škola Plumlov, okres Prostějov, příspěvková organizace dne 28. 1. 20219
- Výsledky kontrol zřízených organizací: Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě ve smyslu zákona č. 320/2001 Sb. (o finanční kontrole) provedené u kontrolovaného subjektu - Domov pro seniory Soběsuky, příspěvková organizace dne 29. 1. 2019
- Výsledky kontrol zřízených organizací: Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě ve smyslu zákona č. 320/2001 Sb. (o finanční kontrole) provedené u kontrolovaného subjektu - Klubové zařízení Plumlov, příspěvková organizace dne 21. 1. 2019
- Výsledky kontrol zřízených organizací: Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě ve smyslu zákona č. 320/2001 Sb. (o finanční kontrole) provedené u kontrolované osoby - Klubové zařízení Plumlov, příspěvková organizace dne 14. 11. 2019
- Výsledky kontrol zřízených organizací: Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě ve smyslu zákona č. 320/2001 Sb. (o finanční kontrole) provedené u kontrolované osoby - Domov pro seniory Soběsuky, příspěvková organizace dne 29. 11. 2019
- Výsledky kontrol zřízených organizací: Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě ve smyslu zákona č. 320/2001 Sb. (o finanční kontrole) provedené u kontrolované osoby - Základní škola Plumlov, okres Prostějov, příspěvková organizace dne 3. 12. 2019
- Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení: ze dne 16. 12. 2019
- Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení: Zápis ze zasedání finančního výboru ze dne 29. 5. 2019
- Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení: Zápisy ze zasedání kontrolního výboru konaných ve dnech 4. 3. 2019 a 30. 9. 2019; Zpráva kontrolního výboru Zastupitelstva Města Plumlov vypracovaná na základě požadavku UZ-2/2019/3/2 ze dne 29. 5. 2019
- Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení: ze dne 11. 3. 2019, ze dne 10. 6. 2019, ze dne 9. 9. 2019 a ze dne 30. 10. 2019
- Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení: Zápis ze schůze finančního výboru konané dne 18. 11. 2019

fondy

- Peněžní fondy územního celku – pravidla tvorby a použití: Bankovní výpis k účtu sociálního fondu vedenému u ČSOB, a. s. (Poštovní spořitelna) č. 2019/27 - 2019/34 za období 8 - 10/2019 včetně protokolů o zaúčtování bankovních výpisů

ostatní

- Zpráva o zjištěních z provedeného auditu podle zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve městě Plumlov: ze dne 11. 11. 2019

V kontrolovaném období územní celek, dle informací poskytnutých zástupci města Plumlov:

- neuzavřel smlouvu o sdružení a neuskutečnil finanční operace týkající se sdružených prostředků,
- neuzavřel smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru, půjčky,
- neuzavřel směnnou a darovací smlouvu, smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku,
- nehospodařil s majetkem státu,
- neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, neuzavřel smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitelského závazku a smlouvu o přistoupení k závazku,
- nezastavil movitý a nemovitý majetek,
- nekoupil, ani neprodal cenné papíry, obligace, neuskutečnil majetkové vklady,
- neměl podnikatelskou činnost,

a proto přezkoumání operací v těchto oblastech nemohlo být provedeno.

D. Upozornění na případná rizika (§ 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.):

Na případná rizika neupozorňujeme.

E. Podíl pohledávek a závazků na rozpočtu územního celku a podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku k 31. 12. 2019 (§ 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.)

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	0,64 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	3,80 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	1,96 %

F. Ověření výše dluhu územního celku k 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky

Na základě výpočtu poměru dluhu územního samosprávného celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost lze konstatovat, že dluh města Plumlov k 31. 12. 2019 nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Prostějov 13. 3. 2020

Přezkoumání hospodaření města Plumlov za rok 2019 vykonali:

Ing. Jaroslava Moskalová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Bc. Otakar Štěpánek

.....
kontrolor

Ing. Eva Reková

.....
kontrolor

Adela Nováková, DiS.

.....
kontrolor

Poučení

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. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb. k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání.

Územní celek může do 15 dnů ode dne předání návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření podat písemné stanovisko k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření v souladu s § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb.

Stanovisko zašle územní celek na adresu Krajského úřadu Olomouckého kraje, Odbor kontroly, s uvedením jména kontrolora pověřeného řízením přezkoumání.

Stejnopis zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření města Plumlov byl předán datovou schránkou.

Obsah návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření byl projednán se starostkou města dne 10. 3. 2020.

Rozdělovník:

1 stejnopis pro město Plumlov

1 stejnopis pro Krajský úřad Olomouckého kraje, Odbor kontroly

Upozornění

Nedodržení pověření rady města k provádění rozpočtových opatření

Při přezkoumání hospodaření města bylo zjištěno, že rada města schválila dne 20. 5. 2019 rozpočtové opatření č. 3/2019. Mimo jiné jím došlo ke změnám ve financování - navýšení položky 8115 - Změny stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech o částku 67 800 Kč.

Zastupitelstvo města dne 15. 12. 2014 pověřilo radu města k přijímání rozpočtových opatření, kdy je rada města oprávněna k rozhodování o přijímání resp. vydávání finančních prostředků spojených se získanými dotacemi (včetně finanční spoluúčasti města) a současně jsou členové rady města oprávněni změnit jednotlivé paragrafy rozpočtu na straně příjmů resp. výdajů až do výše 100 000 Kč.

V tomto ojedinělém případě - rozpočtovém opatření byl rozsah pověření překročen. Upozorňujeme na nutnost dodržování pověření rady města k provádění rozpočtových opatření stanovené zastupitelstvem města.

Rozpočtové opatření č. 3/2019 bylo dodatečně schváleno zastupitelstvem města dne 16. 12. 2019.

Doložka konverze na žádost do dokumentu v listinné podobě

Tento dokument v listinné podobě, který vznikl pod pořadovým číslem **127506170-97155-200318101523** převedením z dokumentu obsaženého v datové zprávě, skládajícího se z **11** listů, se shoduje s obsahem dokumentu, jehož převedením vznikl.

Autorizovanou konverzí dokumentu se nepotvrzuje správnost a pravdivost údajů obsažených v dokumentu a jejich soulad s právními předpisy.

Vstupní dokument obsažený v datové zprávě byl podepsán vícenásobným kvalifikovaným elektronickým podpisem a platnost kvalifikovaného elektronického podpisu byla ověřena dne 18.03.2020 v 10:15:34. Kvalifikovaný elektronický podpis byl shledán platným (dokument nebyl změněn) a ověření platnosti kvalifikovaného certifikátu pro elektronický podpis bylo provedeno vůči zveřejněnému seznamu zneplatněných certifikátů vydanému k datu 18.03.2020 05:51:03. Údaje o kvalifikovaném elektronickém podpisu č. 1: číslo kvalifikovaného certifikátu pro elektronický podpis **00 AF AE 20**, kvalifikovaný certifikát pro elektronický podpis byl vydán kvalifikovaným poskytovatelem služeb vytvářejících důvěru **I.CA Qualified 2 CA/RSA 02/2016, První certifikační autorita, a.s.** pro podepisující osobu **Ing. Jaroslava Moskalová, odbor kontroly, Olomoucký kraj**. Uznávaný elektronický podpis byl označen platným kvalifikovaným časovým razítkem nebo kvalifikovaným elektronickým časovým razítkem vydaným kvalifikovaným poskytovatelem. Platnost časového razítka byla ověřena dne 18.03.2020 v 10:15:34. Údaje o časovém razítku: datum a čas **13.03.2020 20:32:10**, číslo kvalifikovaného certifikátu pro časové razítko **00 B0 52 BC**, časové razítko bylo vydáno kvalifikovaným poskytovatelem **I.CA TSACA/RSA 05/2017, První certifikační autorita, a.s.**

Vstupní dokument obsažený v datové zprávě byl podepsán vícenásobným kvalifikovaným elektronickým podpisem a platnost kvalifikovaného elektronického podpisu byla ověřena dne 18.03.2020 v 10:15:34. Kvalifikovaný elektronický podpis byl shledán platným (dokument nebyl změněn) a ověření platnosti kvalifikovaného certifikátu pro elektronický podpis bylo provedeno vůči zveřejněnému seznamu zneplatněných certifikátů vydanému k datu 18.03.2020 05:51:03. Údaje o kvalifikovaném elektronickém podpisu č. 2: číslo kvalifikovaného certifikátu pro elektronický podpis **00 B0 61 44**, kvalifikovaný certifikát pro elektronický podpis byl vydán kvalifikovaným poskytovatelem služeb vytvářejících důvěru **I.CA Qualified 2 CA/RSA 02/2016, První certifikační autorita, a.s.** pro podepisující osobu **Adela Nováková, odbor kontroly, Olomoucký kraj**. Uznávaný elektronický podpis byl označen platným kvalifikovaným časovým razítkem nebo kvalifikovaným elektronickým časovým razítkem vydaným kvalifikovaným poskytovatelem. Platnost časového razítka byla ověřena dne 18.03.2020 v 10:15:34. Údaje o časovém razítku: datum a čas **14.03.2020 16:55:06**, číslo kvalifikovaného certifikátu pro časové razítko **00 B0 52 BC**, časové razítko bylo vydáno kvalifikovaným poskytovatelem **I.CA TSACA/RSA 05/2017, První certifikační autorita, a.s.**

Vstupní dokument obsažený v datové zprávě byl podepsán vícenásobným kvalifikovaným elektronickým podpisem a platnost kvalifikovaného elektronického podpisu byla ověřena dne 18.03.2020 v 10:15:34. Kvalifikovaný elektronický podpis byl shledán platným (dokument nebyl změněn) a ověření platnosti kvalifikovaného certifikátu pro elektronický podpis bylo provedeno vůči zveřejněnému seznamu zneplatněných certifikátů vydanému k datu 18.03.2020 05:51:03. Údaje o kvalifikovaném elektronickém podpisu č. 3: číslo kvalifikovaného certifikátu pro elektronický podpis **00 B1 B4 DA**, kvalifikovaný certifikát pro elektronický podpis byl vydán kvalifikovaným poskytovatelem služeb vytvářejících důvěru **I.CA Qualified 2 CA/RSA 02/2016, První certifikační autorita, a.s.** pro podepisující osobu **Ing. Eva Reková, odbor kontroly, Olomoucký kraj**. Uznávaný elektronický podpis byl označen platným kvalifikovaným časovým razítkem nebo kvalifikovaným elektronickým časovým razítkem vydaným kvalifikovaným poskytovatelem. Platnost časového razítka byla ověřena dne 18.03.2020 v 10:15:34. Údaje o časovém razítku: datum a čas **16.03.2020 06:18:15**, číslo kvalifikovaného certifikátu pro časové razítko **00 B0 52 BC**, časové razítko bylo vydáno kvalifikovaným poskytovatelem **I.CA TSACA/RSA 05/2017, První certifikační autorita, a.s.**

Vstupní dokument obsažený v datové zprávě byl podepsán vícenásobným kvalifikovaným elektronickým podpisem a platnost kvalifikovaného elektronického podpisu byla ověřena dne 18.03.2020 v 10:15:34. Kvalifikovaný elektronický podpis byl shledán platným (dokument nebyl změněn) a ověření platnosti kvalifikovaného certifikátu pro elektronický podpis bylo provedeno vůči zveřejněnému seznamu zneplatněných certifikátů vydanému k datu 18.03.2020 05:51:03. Údaje o kvalifikovaném elektronickém podpisu č. 4: číslo kvalifikovaného certifikátu pro elektronický podpis **00 AF AE 12**, kvalifikovaný certifikát pro elektronický podpis byl vydán kvalifikovaným poskytovatelem služeb vytvářejících důvěru **I.CA Qualified 2 CA/RSA 02/2016, První certifikační autorita, a.s.** pro podepisující osobu **Otakar Štěpánek, odbor kontroly, Olomoucký kraj**. Uznávaný elektronický podpis byl označen platným kvalifikovaným časovým razítkem nebo kvalifikovaným elektronickým časovým razítkem vydaným kvalifikovaným poskytovatelem. Platnost časového razítka byla ověřena dne 18.03.2020 v 10:15:34. Údaje o časovém razítku: datum a čas **16.03.2020 10:28:27**, číslo kvalifikovaného certifikátu pro časové razítko **00 B0 52 BC**, časové razítko bylo vydáno kvalifikovaným

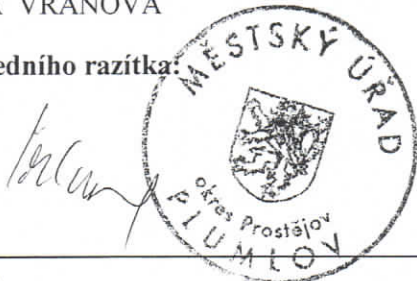
poskytovatelem ICA TSACA/RSA 05/2017, První certifikační autorita, a.s..

Vystavil: **Město Plumlov**
Pracoviště: **Město Plumlov**
V Plumlově dne **18.03.2020**



Jméno, příjmení a podpis osoby, která autorizovanou konverzi dokumentu provedla:
MILADA VRÁNOVÁ

Otisk úředního razítka:



127506170-97155-200318101523

Poznámka:

Kontrolu této doložky lze provést v centrální evidenci doložek přístupné způsobem umožňujícím dálkový přístup na adrese <https://www.czechpoint.cz/overovacidolozky>.