

Krajský úřad Olomouckého kraje

Odbor kontroly

Jeremenkova 40a, 779 11 Olomouc

SpZn.: KÚOK/59294/2016/OK/756

Č.j.: KUOK 2041/2017

Počet stejnopisů: 2

Počet stran: 13

Zpráva

o výsledku přezkoumání hospodaření města Plumlov za rok 2016,

IČ 00288632

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla zpracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření** vykonaného dne 7. 12. 2016 - 9. 12. 2016 a na základě **výsledku dílčího přezkoumání hospodaření** vykonaného dne 8. 3. 2017 - 10. 3. 2017.

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 Oznámení o zahájení přezkoumání města Plumlov za rok 2016 dne 3. 11. 2016. Posledním kontrolním úkonem předcházejícím zpracování této zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření bylo podání předběžné informace o kontrolních zjištěních dne 10. 3. 2017.

Místo provedení přezkoumání:

Městský úřad Plumlov

Přezkoumané období:

1. 1. 2016 - 31. 12. 2016

Přezkoumání hospodaření vykonali:

kontrolor pověřený řízením přezkoumání:

Bc. Otakar Štěpánek

kontrolor:

Ing. Eva Reková

Ing. Jaroslava Moskalová

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:

Adolf Sušeň - starosta

Romana Vykydalová - hlavní účetní

Ing. František Kocourek - vedoucí hospodářsko-správního odboru

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

ZÁVĚR

Při přezkoumání hospodaření města Plumlov za rok 2016

- kromě chyb a nedostatků zjištěných při dílčích přezkoumáních, které byly již napraveny, 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 města, 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.

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. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření města Plumlov za rok 2016 byly přezkoumány následující písemnosti:

- Bankovní výpis: č. 1/2016 z běžného účtu vedeného u Fio banky, a. s. za období 10/2016 včetně zaúčtování (sbírka - Obnova zámku Plumlov)
- Bankovní výpis: č. 64 - 68 z běžného účtu vedeného u ČNB za období 12/2016 včetně zaúčtování
- Bankovní výpis: č. 22 - 57 z běžného účtu vedeného u ČNB za období 5 - 10/2016 včetně zaúčtování

- Bankovní výpis: č. 2 - 11 z úvěrového účtu vedeného u KB, a. s. za období 1 - 10/2016 včetně zaúčtování (úvěr na byty)
- Bankovní výpis: č. 001 - 010 z úvěrového účtu vedeného u ČS, a. s. za období 1 - 10/2016 včetně zaúčtování (úvěr na koupi pozemků v ATC)
- Bankovní výpis: č. 2016/19 - 2016/33 z účtu sociálního fondu vedeného u ČSOB, a. s. (Era) za období 7 - 10/2016 včetně zaúčtování
- Bankovní výpis: č. 008 - 010 z běžného účtu vedeného u ČS, a. s. za období 8 - 10/2016 včetně zaúčtování
- Bankovní výpis: č. 012 z běžného účtu vedeného u ČS, a. s. za období 12/2016 včetně zaúčtování
- Bankovní výpis: č. 229 - 250 z běžného účtu vedeného u KB, a. s. za období 12/2016 včetně zaúčtování
- Bankovní výpis: č. 2016/38 a 2016/39 z účtu sociálního fondu vedeného u ČSOB, a. s. (Era) za období 12/2016 včetně zaúčtování
- Bankovní výpis: č. 3/2016 z běžného účtu vedeného u Fio banky, a. s. za období 12/2016 včetně zaúčtování (sbírka - Obnova zámku Plumlov)
- Bankovní výpis: č. 2016/12 z běžného účtu vedeného u ČSOB, a. s. za období 12/2016 včetně zaúčtování
- Bankovní výpis: č. 2016/1 - 2016/3 z úvěrového účtu vedeného u ČSOB, a. s. za období 1 - 9/2016 včetně zaúčtování (úvěr na kanalizaci a ČOV Plumlov)
- Bankovní výpis: č. 2016/5 - 2016/10 z běžného účtu vedeného u ČSOB, a. s. za období 5 - 10/2016 včetně zaúčtování
- Bankovní výpis: č. 191 - 209 z běžného účtu vedeného u KB, a. s. za období 10/2016 včetně zaúčtování
- Dokumentace k veřejným zakázkám: poptávkové řízení na dodavatele výsadby zeleně (stromů a keřů) na sídlišti 9. května v Plumlově; 3 x cenová poptávka ze dne 29. 6. 2016; poštovní podací arch ze dne 29. 6. 2016; 2 x cenová nabídka ze dne 7. 7. 2016; zápis ze zasedání Rady Města Plumlova č. 48 ze dne 11. 7. 2016; smlouva o dílo ze dne 15. 7. 2016
- Dokumentace k veřejným zakázkám: veřejná zakázka malého rozsahu na služby zadaná mimo režim zákona: "Projektové práce - Obnova fasády zámku Plumlov"; výzva k podání nabídky vč. zadávací dokumentace ze dne 3. 12. 2015; 3 x dodejka České pošty, s. p. (výzva vč. zadávací dokumentace); 1 x předávací protokol ze dne 14. 12. 2016 (výzva vč. zadávací dokumentace); 2 x doručenko z datové schránky ze dne 3. 12. 2015 a 4. 12. 2015; rozhodnutí zadavatele o jmenování hodnotící komise a komise pro otevírání obálek a hodnocení kvalifikace ze dne 21. 12. 2015; 3 x oznámení jmenování členem komise pro otevírání obálek a hodnocení kvalifikace ze dne 21. 12. 2015; 5 x oznámení jmenování členem komise pro hodnocení nabídek ze dne 21. 12. 2015; 5 x oznámení jmenování náhradníkem komise pro hodnocení nabídek ze dne 21. 12. 2015; čestné prohlášení o nepodjatosti člena komise pro otevírání obálek a hodnocení kvalifikace a hodnocení nabídek ze dne 8. 1. 2016; seznam doručených nabídek ze dne 8. 1. 2016; protokol o jednání komise pro otevírání obálek a posouzení kvalifikace ze dne 8. 1. 2016; protokol o jednání hodnotící komise ze dne 12. 1. 2016; zpráva o posouzení a hodnocení nabídek ze dne 18. 1. 2016; čestné prohlášení o nepodjatosti člena komise pro otevírání obálek a hodnocení nabídek ze dne 12. 1. 2016; výpis z usnesení rady města Plumlova ze dne 18. 1. 2016; oznámení rozhodnutí o výběru nejvhodnější nabídky ze dne 21. 1. 2016; doručenko z datové schránky ze dne 21. 1. 2016 (oznámení o výběru nejvhodnější nabídky)

- Dokumentace k veřejným zakázkám: poptávkové řízení - výběr dodavatele na opravu kamenných křížů v Plumlově a v místní části Soběsuky; 3 x žádost o zpracování nabídky ze dne 21. 7. 2016; poštovní podací arch České pošty, s. p. ze dne 21. 7. 2016; rozpočet na opravu pískovcového kříže - Plumlov park Sv. Čecha ze dne 25. 7. 2016; rozpočet na opravu pískovcového kříže Soběsuky p. č. 932/1 ze dne 25. 7. 2016; rozpočet na obnovu kamenného kříže - Plumlov p.č. 824 ze dne 28. 7. 2016; rozpočet na obnovu kamenného kříže Soběsuky p. č. 932/1 ze dne 28. 7. 2016; zápis ze zasedání Rady Města Plumlova č. 49 ze dne 1. 8. 2016 (schválení vítěze); posouzení nabídek - oprava křížů Plumlov, Soběsuky ze dne 12. 8. 2016; 2 x oznámení o posouzení nabídek ze dne 12. 8. 2016; smlouva o dílo "Oprava pískovcového kříže - Soběsuky ze dne 23. 8. 2016; smlouva o dílo "Oprava pískovcového kříže - Plumlov - park Sv. Čecha ze dne 23. 8. 2016
- Dokumentace k veřejným zakázkám: veřejná zakázka malého rozsahu na stavební práce zadaná mimo režim zákona na akci: "Rekonstrukce elektrické požární signalizace"; výzva k podání nabídky ze dne 6. 12. 2016; seznam vyzvaných dodavatelů ze dne 6. 12. 2016; 3 x e-mail s výzvou dodavatelům ze dne 6. 12. 2016 vč. doručenek; ustanovení hodnotící komise pro výběrové řízení na zakázku malého rozsahu ze dne 6. 12. 2016; vysvětlení zadávací dokumentace ze dne 16. 12. 2016; 6 x e-mail ze dne 16. 12. 2016 s vysvětlením zadávací dokumentace ze dne 16. 12. 2016 vč. doručenek; seznam podaných nabídek ze dne 22. 12. 2016; čestné prohlášení členů komise ze dne 22. 12. 2016; protokol o otevírání obálek ze dne 22. 12. 2016; protokol o jednání komise ze dne 22. 12. 2016; zpráva o hodnocení nabídek ze dne 22. 12. 2016; výpis z usnesení rady města Plumlova ze dne 22. 12. 2016; oznámení o výběru dodavatele ze dne 22. 12. 2016; 6 x doručenka z datové schránky (oznámení o výběru dodavatele)
- Dokumentace k veřejným zakázkám: poptávkové řízení na dodavatele kamerového systému pro město Plumlov; 3 x cenová poptávka ze dne 16. 5. 2016; cenová nabídka ze dne 18. 5. 2016; cenová nabídka ze dne 8. 6. 2016; cenová nabídka ze dne 10. 6. 2016; zápis ze zasedání Rady Města Plumlova č. 47 ze dne 20. 6. 2016; posouzení nabídek ze dne 21. 6. 2016; 3 x oznámení o výsledku poptávkového řízení ze dne 21. 6. 2016; poštovní podací arch ze dne 21. 6. 2016; smlouva o dílo ze dne 6. 7. 2016
- Faktura: vydaná č. 16-002-00077 - 16-002-00112 za období 12/2016 včetně likvidačních lístků
- Faktura: došlá č. 16-001-00451 - 16-001-00498 za období 10/2016 včetně likvidačních lístků
- Faktura: došlá č. 16-001-00562 - 16-001-00638 za období 12/2016 včetně likvidačních lístků
- Faktura: vydaná č. 16-002-00036 - 16-002-00070 za období 6 - 10/2016 včetně likvidačních lístků
- Hlavní kniha: sestavená k 31. 10. 2016
- Hlavní kniha: sestavená k 31. 12. 2016
- Inventurní soupis majetku a závazků: inventarizační zpráva za rok 2016 ze dne 31. 1. 2017; zápis o inventuře ze dne 6. 1. 2017, 11. 1. 2017, 13. 1. 2017 a 31. 1. 2017; plán inventur na rok 2016 ze dne 2. 11. 2016; zápis o instruktáži členů inventarizačních komisí ze dne 21. 11. 2016; inventurní soupisy k 31. 12. 2016
- Kniha došlých faktur: vedená na počítači
- Kniha odeslaných faktur: vedená na počítači

- Návrh rozpočtu: na rok 2017 zveřejněný na úřední desce v době od 29. 11. do 16. 12. 2016 a v elektronické podobě způsobem umožňujícím dálkový přístup v době od 29. 11. do 15. 12. 2016
- Návrh rozpočtu: na rok 2016 zveřejněný na úřední desce v době od 24. 2. do 14. 3. 2016 a v elektronické podobě způsobem umožňujícím dálkový přístup v době od 24. 2. do 11. 3. 2016
- Odměňování členů zastupitelstva: mzdové listy za období 11 - 12/2016
- Odměňování členů zastupitelstva: mzdové listy za období 1 - 10/2016
- Pokladní doklad: příjmový a výdajový č. 16-701-00624 - 16-701-00679 za období 10/2016 včetně zaúčtování
- Pokladní doklad: příjmový a výdajový č. 16-700-01715 - 16-700-01775 za období 12/2016 včetně zaúčtování
- Pokladní doklad: příjmový a výdajový č. 16-701-00730 - 16-701-00753 za období 12/2016 včetně zaúčtování
- Pokladní kniha (deník): vedená na počítači (2 pokladní knihy)
- Příloha rozvahy: sestavená k 30. 9. 2016
- Příloha rozvahy: sestavená k 31. 12. 2016
- Rozpočtová opatření: č. 1/2016 ze dne 30. 3. 2016, č. 2/2016 ze dne 25. 4. 2016, č. 3/2016 ze dne 23. 5. 2016 (všechna schválena radou města), č. 4/2016 ze dne 6. 6. 2016 (schváleno zastupitelstvem města), č. 5/2016 ze dne 20. 6. 2016, č. 6/2016 ze dne 1. 8. 2016, č. 7/2016 ze dne 29. 8. 2016 (všechna schválena radou města), č. 8/2016 ze dne 5. 9. 2016 (schváleno zastupitelstvem města), č. 9/2016 ze dne 26. 9. 2016, č. 10/2016 ze dne 24. 10. 2016 (obě schválena radou města)
- Rozpočtová opatření: č. 11/2016 ze dne 23. 11. 2016, č. 12/2016 ze dne 19. 12. 2016 (obě schválena zastupitelstvem města), č. 13/2016 ze dne 22. 12. 2016 (schváleno radou města)
- Rozpočtový výhled: sestavený do roku 2017
- Rozpočtový výhled: sestavený do roku 2019
- Rozvaha: sestavená k 31. 12. 2016
- Rozvaha: sestavená k 31. 10. 2016
- Schválený rozpočet: na rok 2017 zastupitelstvem města dne 19. 12. 2016
- Schválený rozpočet: na rok 2016 zastupitelstvem města dne 14. 3. 2016
- Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím: smlouva o poskytnutí dotace na úhradu provozních nákladů, honorářů a zakoupení odměn pro děti při kulturních akcích pořádaných Spolkem Plumlovských nadšenců v roce 2016 ze dne 11. 4. 2016, město "poskytovatel", Spolek Plumlovských nadšenců, o. s. "příjemce"; vyúčtování příspěvku poskytnutého z rozpočtu města Plumlov v roce 2016 ze dne 11. 11. 2016
- Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím: smlouva o poskytnutí dotace na úhradu nákladů spojených s organizací sportovního dopoledne zaměřeného na orientační běh ze dne 11. 4. 2016, město "poskytovatel", Klub rodičů a přátel školy při ZŠ Plumlov, o. s. "příjemce"; vyúčtování dotace poskytnuté z rozpočtu Města Plumlov v roce 2016 ze dne 14. 11. 2016
- Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím: smlouva o poskytnutí dotace na úhradu nákladů spojených se sportovní činností SDH Soběsuky v roce 2016

ze dne 11. 4. 2016, město "poskytovatel", SH ČMS - Sbor dobrovolných hasičů Soběsuky "příjemce"; dodatek č. 1 smlouvy o poskytnutí dotace ze dne 22. 12. 2016; vyúčtování dotace poskytnuté z rozpočtu města Plumlov v roce 2016 ze dne 26. 10. 2016

- Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím: smlouva o poskytnutí dotace na úhradu nákladů spojených s celoroční sportovní činností TJ SOKOL Plumlov ze dne 11. 4. 2016, město "poskytovatel", TJ SOKOL Plumlov "příjemce"; vyúčtování dotace poskytnuté z rozpočtu Města Plumlov v roce 2016 ze dne 14. 11. 2016
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: smlouva o poskytnutí dotace ve výši 50 000 Kč na částečnou úhradu nákladů na akci "Město Plumlov - sadové úpravy - 1. etapa (2016)" uzavřená s Olomouckým krajem dne 15. 6. 2016; rozpočtové opatření KÚOK ze dne 1. 7. 2016 na účelovou neinvestiční dotaci ve výši 50 000 Kč na částečnou úhradu nákladů na akci "Město Plumlov - sadové úpravy - 1. etapa (2016)", ÚZ 00 466; doklady o čerpání a účtování dotace; finanční vyúčtování dotace a závěrečná zpráva ze dne 16. 8. 2016
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: smlouva o poskytnutí dotace ve výši 400 000 Kč na částečnou úhradu nákladů na akci Revitalizace a zkvalitnění služeb významného turistického cíle regionu Střední Haná - Zámku Plumlov (část dotace ve výši 200 000 Kč - investiční - na pořízení mobilního pódia pro kulturní akce a část dotace ve výši 200 000 Kč - neinvestiční - na náklady související se zpracováním projektu na obnovu fasády Zámku Plumlov) uzavřená s Olomouckým krajem dne 24. 6. 2016; rozpočtové opatření KÚOK ze dne 7. 7. 2016 na účelovou neinvestiční a investiční dotaci ve výši 400 000 Kč na částečnou úhradu nákladů na akci Revitalizace a zkvalitnění služeb významného turistického cíle regionu Střední Haná - Zámku Plumlov, ÚZ 00 583; doklady o čerpání dotace a zaúčtování; závěrečná zpráva + finanční vyúčtování dotace ze dne 24. 1. 2017
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: rozpočtové opatření KÚOK ze dne 3. 10. 2016 na účelovou neinvestiční dotaci ve výši 125 000 Kč na úhradu výdajů vzniklých v souvislosti s konáním voleb do Senátu Parlamentu České republiky a do zastupitelstev krajů, vyhlášených na 7. a 8. října 2016; ÚZ 98 193; účtování příjmu a čerpání dotace; předběžné vyúčtování výdajů na volby ze dne 25. 11. 2016; finanční vypořádání dotace ze dne 26. 1. 2017
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: smlouva o poskytnutí dotace ve výši 140 000 Kč na částečnou úhradu nákladů na projekt "Plumlov - zahájení instalace monitorovacího kamerového systému" uzavřená s Olomouckým krajem dne 17. 6. 2016; rozpočtové opatření KÚOK ze dne 23. 6. 2016 na účelovou investiční dotaci ve výši 140 000 Kč na částečnou úhradu nákladů na akci "Plumlov - zahájení instalace monitorovacího kamerového systému", ÚZ 00 525; doklady o čerpání a účtování dotace; finanční vyúčtování dotace a závěrečná zpráva ze dne 29. 9. 2016
- Smlouvy nájemní: nájemní smlouva na pronájem nebytových prostor v "nizkém zámku" pro účely: informační a turistické centrum Mikroregionu Plumlovsko ze dne 8. 12. 2016, město "pronajímatel"
- Smlouvy nájemní: nájemní smlouva na pronájem nebytových prostor v areálu STAVO v Plumlově za účelem výroby nábytku, skladování materiálu a výrobků ze dne 20. 1. 2016, město "pronajímatel"
- Smlouvy o dílo: smlouva o dílo č. 03/2016 na vypracování projektové dokumentace na "Obnovu fasády zámku Plumlov" ze dne 3. 2. 2016; dodatek č. 1 ke smlouvě o dílo ze dne 30. 6. 2016
- Smlouvy o dílo: smlouva o dílo č. 11_12_2016 na zhotovení stavby s názvem "Rekonstrukce elektrické požární signalizace" ze dne 27. 12. 2016; zveřejnění smlouvy na profilu zadavatele dne 5. 1. 2017

- Smlouvy o věcných břemenech: smlouva o zřízení věcného břemene č. sml. 49531_1/VB na pozemcích parc. č. 1548, 1550 a 1551 v k. ú. Plumlov ze dne 8. 9. 2016, město "povinný"
- Smlouvy o věcných břemenech: smlouva o zřízení věcného břemene č.: PV-014330037518/001 na pozemku parc. č. 43, PK 842 v k. ú. Žárovice, obec Plumlov, okres Prostějov ze dne 11. 5. 2016, město "povinný"
- Účetní závěrka Domova pro seniory Soběsuky, p. o. za rok 2015: schválená radou města dne 29. 2. 2016
- Účetní závěrka Klubového zařízení Plumlov, p. o. za rok 2015: schválená radou města dne 29. 2. 2016
- Účetní závěrka Mateřské školy Plumlov, p. o. za rok 2015: schválená radou města dne 15. 2. 2016
- Účetní závěrka města Plumlov za rok 2015: schválená zastupitelstvem města dne 6. 6. 2016
- Účetní závěrka Základní školy Plumlov, p. o. za rok 2015 : schválená radou města dne 15. 2. 2016
- Účetní závěrka Základní umělecké školy Plumlov, p. o. za rok 2015: schválená radou města dne 1. 2. 2016
- Vnitřní předpis a směrnice: směrnice pro zadávání veřejných zakázek malého rozsahu schválená zastupitelstvem města dne 19. 12. 2016
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený k 31. 12. 2016
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený k 30. 9. 2016 a 31. 10. 2016
- Výkaz zisku a ztráty: sestavený k 31. 10. 2016
- Výkaz zisku a ztráty: sestavený k 31. 12. 2016
- Výsledky kontrol zřízených organizací: protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě ve smyslu zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, vykonané dne 2. 11. 2016 u kontrolovaného subjektu: Klubové zařízení Plumlov, příspěvková organizace
- Výsledky kontrol zřízených organizací: protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě ve smyslu zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, vykonané dne 5. 12. 2016 u kontrolovaného subjektu: Základní škola Plumlov, příspěvková organizace
- Výsledky kontrol zřízených organizací: protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě ve smyslu zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, vykonané dne 21. 1. 2016 u kontrolovaného subjektu: Základní škola Plumlov, příspěvková organizace
- Výsledky kontrol zřízených organizací: protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě ve smyslu zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, vykonané dne 20. 1. 2016 u kontrolovaného subjektu: Klubové zařízení Plumlov, příspěvková organizace
- Výsledky kontrol zřízených organizací: protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě ve smyslu zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, vykonané dne 6. 12. 2016 u kontrolovaného subjektu: Domov pro seniory Soběsuky, příspěvková organizace
- Výsledky kontrol zřízených organizací: protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě ve smyslu zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, vykonané dne 25. 1. 2016 u kontrolovaného subjektu: Domov pro seniory Soběsuky, příspěvková organizace

- Výsledky kontrol zřízených organizací: protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě ve smyslu zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, vykonané dne 6. 2. 2016 u kontrolovaného subjektu: Mateřská škola Plumlov, příspěvková organizace
- Výsledky kontrol zřízených organizací: protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě ve smyslu zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, vykonané dne 15. 1. 2016 u kontrolovaného subjektu: Základní umělecká škola Plumlov, příspěvková organizace
- Zápis o provedené kontrole kontrolním výborem: ze dne 16. 12. 2016
- Zápis ze zasedání finančního výboru: ze dne 21. 11. 2016
- Zápisy z jednání rady včetně usnesení: ze dne 7. 11., 23. 11., 5. 12., 19. 12. a 22. 12. 2016
- Zápisy z jednání rady včetně usnesení: ze dne 18. 1., 1. 2., 15. 2., 29. 2., 14. 3., 30. 3., 11. 4., 25. 4., 9. 5., 23. 5., 6. 6., 20. 6., 11. 7., 1. 8., 15. 8., 29. 8., 12. 9., 26. 9., 10. 10., 17. 10. a 24. 10. 2016
- Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení: ze dne 14. 3., 6. 6. a 5. 9. 2016
- Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení: ze dne 23. 11. a 19. 12. 2016
- Zápisy z kontrol a jednání kontrolního výboru: ze dne 13. 3., 20. 5., 24. 6. a 24. 9. 2016
- Zápisy ze zasedání finančního výboru : ze dne 4. 1., 22. 2. a 17. 10. 2016
- Závěrečný účet: za rok 2015 schválený zastupitelstvem města dne 6. 6. 2016 bez výhrad, návrh závěrečného účtu byl zveřejněn na úřední desce v době od 11. 5. do 7. 6. 2016, v elektronické podobě způsobem umožňujícím dálkový přístup v době od 11. 5. do 27. 5. 2016
- Zpráva o zjištěních z provedeného auditu podle zákona č. 320/2001 Sb. o finanční kontrole ve městě Plumlov: ze dne 2. 11. 2016
- Zpráva o zjištěních z provedeného auditu podle zákona č. 320/2001 Sb. o finanční kontrole ve městě Plumlov: ze dne 22. 2. 2016.

V kontrolovaném období město, dle informací poskytnutých zástupci města Plumlov:

- neuzavřelo smlouvu o sdružení a neuskutečnilo finanční operace týkající se sdružených prostředků,
- neuzavřelo smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru, půjčky,
- neuzavřelo kupní, směnnou a darovací smlouvu, smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku,
- nehospodařilo s majetkem státu,
- neručilo svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, neuzavřelo smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitelského závazku a smlouvu o přistoupení k závazku,
- nezastavilo movitý a nemovitý majetek,
- nekoupilo, ani neprodalo cenné papíry, obligace, neuskutečnilo majetkové vklady,
- uskutečnilo pouze veřejné zakázky malého rozsahu (§ 12 odst. 3 zákona č. 137/2006 Sb. a § 27 zákona č. 134/2016 Sb.),
- nemělo podnikatelskou činnost.

B. Výsledek přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření města Plumlov za rok 2016

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

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků

a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předcházející rok

Při přezkoumání hospodaření města Plumlov za rok 2015 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při dílčím přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření města Plumlov bylo zjištěno:

1. Zastupitelstvo města Plumlov schválilo dne 14. 3. 2016 rozpočet na rok 2016. Do rozpočtu byly zapracovány dotace příspěvkovým organizacím zřízeným městem, sborům dobrovolných hasičů a ostatním organizacím (různé spolky). V návaznosti na to byly mimo jiné uzavřeny smlouvy o poskytnutí dotací TJ SOKOL Plumlov ve výši 200 000 Kč na úhradu nákladů spojených s celoroční sportovní činností TJ SOKOL Plumlov dle žádosti podané dne 5. 2. 2016 a SH ČMS – Sbor dobrovolných hasičů Soběsuky ve výši 56 000 Kč na úhradu nákladů spojených se sportovní činností SDH Soběsuky v roce 2016 dle žádosti podané dne 5. 2. 2016 (cestovné, PHM, materiál, startovné, stravné na soutěžích, odměny pro děti na akcích). Dle předloženého zápisu ze zasedání však zastupitelstvo města neschválilo smlouvy o poskytnutí dotací. Dne 10. 10. 2016 byla podaná na Městský úřad Plumlov žádost starosty SDH Soběsuky o změnu prostředků zúčtovatelných z dotace města Plumlov (možnost vyúčtovat náklady na opravu požární stříkačky, s níž žáci provádějí své požární útoky, ve výši 41 508,-- Kč). Podle zápisu ze zasedání rady města Plumlov konaného dne 10. 10. 2016 rada města schválila souhlas se změnou účelu využití poskytnutých finančních prostředků dle žádosti SDH Soběsuky. Nebyl sepsán dodatek ke smlouvě o poskytnutí dotace, o jehož uzavření rozhoduje zastupitelstvo města.

Porušeno ustanovení § 85 písm. c) zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), v platném znění, kde se stanoví, že zastupitelstvu obce je dále vyhrazeno rozhodování o poskytování dotací a návratných finančních výpomocí nad 50 000 Kč v jednotlivém případě fyzickým nebo právnickým osobám a uzavření veřejnoprávních smluv o jejich poskytnutí.

Doloženo: zápis z 8. zasedání Zastupitelstva Města Plumlova, konaného dne 14. 3. 2016 včetně usnesení a přehledu žádostí o dotace z rozpočtu Města Plumlov

smlouva o poskytnutí dotace TJ SOKOL Plumlov ze dne 11. 4. 2016

smlouva o poskytnutí dotace SH ČMS - Sbor dobrovolných hasičů Soběsuky ze dne 11. 4. 2016

žádost starosty SDH Soběsuky podaná na MÚ Plumlov dne 5. 2. 2016

žádost o změnu prostředků zúčtovatelných z dotace Městského úřadu podaná na MÚ Plumlov dne 10. 10. 2016 včetně faktury za opravu hasičské stříkačky PS12

zápis ze zasedání Rady Města Plumlova č. 54 ze dne 10. 10. 2016

dopis starosty Města Plumlov ze dne 17. 10. 2016 - schválení souhlasu

se změnou využití poskytnutého finančního příspěvku z rozpočtu Města Plumlov v roce 2016 Radou Města Plumlova

Přijatá opatření: Zastupitelstvo města Plumlov na svém zasedání dne 19. 12. 2016 projednalo nedostatky zjištěné při dílčím přezkoumání hospodaření města Plumlov a přijalo opatření k jejich odstranění - schválilo doplnění textu usnesení UZ-8/2016/5/1 ze dne 14. 3. 2016, kterým byl schválen rozpočet města Plumlov na rok 2016 o souhlas s poskytnutím dotací z rozpočtu města Plumlov v roce 2016 dle přílohy rozpočtu a pověření starosty města k uzavření veřejnoprávních smluv s příjemci dotací. Dále zastupitelstvo města schválilo Dodatek č. 1 Smlouvy o poskytnutí účelové dotace z rozpočtu města Plumlov v roce 2016 - SH ČMS SDH Soběsuky (dodatek byl podepsán zástupci poskytovatele a příjemce dne 22. 12. 2016 a zveřejněn na úřední desce města Plumlov dne 27. 12. 2016).

2. Namátkovou kontrolou veřejných zakázek a smluv o dílo bylo zjištěno, že smlouva o dílo č. 03/2016 na projektovou dokumentaci na "Obnovu fasády zámku Plumlov" uzavřená dne 3. 2. 2016 se zhotovitelem CAD PROJEKT PLUS, s. r. o., Prostějov za cenu 553 000 Kč bez DPH (tj. 669 130 Kč včetně DPH) byla uveřejněna na profilu zadavatele dne 9. 12. 2016, tj. 310. den po jejím uzavření. Dne 30. 6. 2016 byl uzavřen dodatek č. 1 ke smlouvě o dílo, jímž došlo k rozšíření předmětu plnění a navýšila se cena o 42 000 Kč bez DPH (tj. 50 820 Kč včetně DPH). Dodatek byl zveřejněn na profilu zadavatele dne 13. 12. 2016, tj. 166. Den po jeho uzavření.

Porušeno ustanovení § 147a odst. 1, 2 písm. a) zákona č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, v platném znění, kde se v odstavci 1 písm. a) stanoví, že veřejný zadavatel uveřejní na profilu zadavatele smlouvu uzavřenou na veřejnou zakázku včetně všech jejích změn a dodatků. Dle odst. 2 veřejný zadavatel uveřejní podle odstavce 1 písm. a) celé znění smlouvy nebo rámcové smlouvy do 15 dnů od jejího uzavření. Povinnost podle odstavce 1 písm. a) se nevztahuje na smlouvy na veřejné zakázky malého rozsahu, jejichž cena nepřesáhne 500 000 Kč bez DPH.

Doloženo: smlouva o dílo č. 03/2016 ze dne 3. 2. 2016

dodatek č. 1 ke smlouvě o dílo ze dne 30. 6. 2016

výpis systémových zpráv z profilu zadavatele – Portál pro vhodné uveřejnění

Přijatá opatření: Rada města Plumlov na svém zasedání dne 19. 12. 2016 projednala nedostatky zjištěné při dílčím přezkoumání hospodaření města Plumlov a přijala opatření k odstranění nedostatku - uložila vedoucímu HS odboru Městského úřadu v Plumlově, aby v zákonem stanovené lhůtě, tj. 15 dnů po podpisu smlouvy, řádně zadal smlouvy, jejichž cena přesáhne 500 000 Kč bez DPH, včetně všech případných dodatků na webové stránky www.vhodneuvejneni.cz - tj. profil zadavatele města Plumlov. Při závěrečném přezkoumání hospodaření města Plumlov bylo zjištěno, že smlouva o dílo uzavřená s firmou QDS Communication s. r. o., Brno dne 27. 12. 2016 na částku 816 719 Kč bez DPH byla zveřejněna na profilu zadavatele dne 5. 1. 2017, tj. v zákonem stanovené lhůtě.

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. 2016 (§ 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.)

a)	podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	1,13 %
b)	podíl závazků na rozpočtu územního celku	12,90 %
c)	podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	6,28 %

Plumlov, 10. 3. 2017

KRAJSKÝ ÚŘAD
OLOMOUCKÉHO KRAJE
(25)

Za Krajský úřad Olomouckého kraje

Bc. Otakar Štěpánek

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Ing. Jaroslava Moskalová

.....
kontrolor

.....
podpis kontrolora

Ing. Eva Reková

.....
kontrolor

.....
podpis kontrolora

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 pracovních dnů od 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 město na adresu Krajského úřadu Olomouckého kraje, Odbor kontroly, s uvedením jména kontrolora pověřeného řízením přezkoumání.

Já, níže podepsaný starosta města Plumlov prohlašuji, že nemám k tomuto návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2016 připomínek a nebudu podávat písemné stanovisko podle § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb.

Zástupci územního celku prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Stejnopis zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření města Plumlov obdržel a s jeho obsahem byl seznámen starosta města dne 10. 3. 2017.

Adolf Sušeň

.....

.....
podpis



Rozdělovník:

1 stejnopis pro město Plumlov

1 stejnopis pro Krajský úřad Olomouckého kraje, Odbor kontroly

Upozornění

1. Nové povinnosti dle zákona o zadávání veřejných zakázek

Dne 1. 10. 2016 nabývá účinnosti zákon č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek. Dle ustanovení § 219 odst. 1 Zákona je veřejný zadavatel povinen uveřejnit na profilu zadavatele smlouvu uzavřenou na veřejnou zakázku včetně všech jejích změn a dodatků, a to do 15 dnů od jejich uzavření (týká se i veřejných zakázek malého rozsahu, jejichž cena přesáhne 500 000 Kč bez DPH).

Dle ustanovení § 219 odst. 3 Zákona je veřejný zadavatel povinen uveřejnit nejpozději do 3 měsíců od splnění smlouvy na profilu zadavatele výši skutečně uhrazené ceny za plnění smlouvy, na kterou se vztahuje povinnost uveřejnění podle odstavce 1.

U smlouvy, jejíž doba plnění přesahuje 1 rok, uveřejní veřejný zadavatel nejpozději do 31. března následujícího kalendářního roku cenu za plnění smlouvy v předchozím kalendářním roce.

Upozorňujeme na ustanovení § 269 odst. 2 Zákona, které stanoví, že nesplněním povinnosti uveřejňování stanovené v § 219 odst. 1 se zadavatel dopustí správního deliktu. Za správní delikt se uloží pokuta do výše stanové v § 269 odst. 3 Zákona o zadávání veřejných zakázek.