

Krajský úřad Olomouckého kraje

Odbor kontroly

Jeremenkova 40a, 779 11 Olomouc

SpZn.: KÚOK/54872/2015/OKŘ-K/281

Č.j.: KUOK 3623/2016

Počet stejnopisů: 2

Počet stran: 10

Zpráva

o výsledku přezkoumání hospodaření města Plumlov za rok 2015,

IČ 00288632

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla zpracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření** vykonaného dne 29.10. a 4.11.2015 a na základě **výsledku dílčího přezkoumání hospodaření** vykonaného dne 6.4.2016 - 7.4.2016.

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 2015 dne 4. 9. 2015. Posledním kontrolním úkonem předcházejícím zpracování této zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření bylo podání předběžné informace o kontrolních zjištěních dne 7. 4. 2016.

Místo provedení přezkoumání:	Městský úřad Plumlov
Přezkoumané období:	1. 1. 2015 - 31. 12. 2015
Přezkoumání hospodaření vykonali:	
kontrolor pověřený řízením přezkoumání:	Ing. Bc. Dana Giblová
kontrolor:	Ing. Daša Hadašová Ing. Jaroslava Moskalová Ing. Vladimír Ženčák

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 ředitelka Krajského úřadu Olomouckého kraje Mgr. Lucie Štěpánková.

Zástupci města:	Adolf Sušeň - starosta Ing. František Kocourek - vedoucí hospodářsko- správního odboru Romana Vykydalová - hlavní účetní
------------------------	---

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

ZÁVĚR

Při přezkoumání hospodaření města Plumlov za rok 2015

- **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 2015 byly přezkoumány následující písemnosti:

- Bankovní výpis: vedený u Komerční banky, a. s. za období 8 - 9/2015, č. výpisu 147 - 186 včetně účtování
- Bankovní výpis: vedený u ČNB za období 11 - 12/2015, č. výpisu 59 - 76 včetně účtování
- Bankovní výpis: vedený u Era banky za období 1 - 9/2015, č. výpisu 1 - 28 včetně účtování (sociální fond)

- Bankovní výpis: vedený u Komerční banky, a. s. za období 12/2015, č. výpisu 229 - 247 včetně účtování
- Bankovní výpis: vedená u ČSOB, a. s. k úvěrovému účtu za období 1 - 9/2015, č. výpisu 1 - 3 včetně účtování
- Bankovní výpis: vedený u ERA banky za období 11 - 12/2015, č. výpisu 31 - 36 včetně účtování (sociální fond)
- Bankovní výpis: vedený u České spořitelny, a. s. za období 11 - 12/2015, č. výpisu 011 - 012 včetně účtování
- Bankovní výpis: vedený u České spořitelny, a. s. za období 1 - 9/2015, č. výpisu 001 - 009 včetně účtování
- Bankovní výpis: vedený u ČSOB, a. s. k úvěrovému účtu za období 11 - 12/2015, č. výpisu 11 - 12 včetně účtování
- Bankovní výpis: vedený u České spořitelny, a. s. k úvěrovému účtu za období 1 - 9/2015, č. výpisu 001 - 009 včetně účtování
- Bankovní výpis: vedený u Komerční banky, a. s. k úvěrovému účtu za období 7 - 9/2015, č. výpisu 1 - 3 včetně účtování
- Bankovní výpis: vedený u ČNB za období 1 - 9/2015, č. výpisu 1 - 51 včetně účtování
- Bankovní výpis: vedený u ČSOB, a. s. za období 1 - 9/2015, č. výpisu 1 - 9 včetně zúčtování
- Dohody o pracovní činnosti: uzavřená dne 1. 9. 2015 na sjednané práce: doprovod dětí v mikrobuse - svoz do ZŠ a MŠ Plumlov
- Dohody o provedení práce: uzavřená dne 2. 1. 2015 na sjednané práce: kronikářka - Hamry
- Dohody o provedení práce: uzavřená dne 2. 1. 2015 na sjednané práce: knihovnice - knihovna Žárovice
- Dokumentace k veřejným zakázkám: Výběrové řízení na realizaci veřejné zakázky malého rozsahu, nejedná se o zadávací řízení podle zákona č. 137/2006 Sb. s názvem "Mateřská škola Plumlov - dětské hřiště přírodního stylu", Výzva k podání nabídky ze dne 4. 5. 2015, Ustanovení hodnotící komise ze dne 11. 5. 2015, Seznam podaných nabídek ze dne 20. 5. 2015, Protokol o otevírání obálek s nabídkami ze dne 3. 7. 2015, Čestné prohlášení členů hodnotící komise ze dne 20. 5. 2015, Protokol o 1. jednání hodnotící komise ze dne 20. 5. 2015, Žádost o objasnění předložených informací či dokladů nebo předložení dalších informací či dokladů prokazujících splnění kvalifikace, žádost o vysvětlení nabídky na veřejnou zakázku ze dne 22. 5. 2015, Čestné prohlášení ze dne 25. 5. 2015 (4 x), Protokol o 2. jednání hodnotící komise ze dne 25. 5. 2015, Písemný záznam o posouzení a hodnocení nabídek ze dne 25. 5. 2015, Rozhodnutí Rady města ze dne 25. 5. 2015, Oznamení o výběru nejvhodnější nabídky ze dne 27. 5. 2015
- Dokumentace k veřejným zakázkám: Výběrové řízení na realizaci veřejné zakázky malého rozsahu, nejedná se o zadávací řízení podle zákona č. 137/2006 Sb. s názvem "Zámek Plumlov - dodávka oken 5. a 6. patra", Výzva k podání nabídky ze dne 6. 8. 2015, Dodatečné informace č. 1 ze dne 17. 8. 2015, Dodatečné informace č. 2 ze dne 27. 8. 2015, Ustanovení komise pro otevírání obálek ze dne 31. 8. 2015, Ustanovení hodnotící komise ze dne 27. 8. 2015, Seznam podaných nabídek ze dne 4. 9. 2015, Protokol o otevírání obálek s nabídkami ze dne 4. 9. 2015, Čestné prohlášení členů hodnotící komise ze dne 4. 9. 2015, Protokol o jednání hodnotící komise ze dne 7. 9. 2015, Písemný záznam o posouzení a hodnocení nabídek ze dne 7. 9. 2015, Rozhodnutí Rady města ze dne 7. 9. 2015, Rozhodnutí o vyloučení

uchazeče z účasti ve zadávacím řízení ze dne 8. 9. 2015, Rozhodnutí zadavatele o výběru nejvhodnější nabídky ze dne 8. 9. 2015, Výzva k součinnosti ze dne 8. 9. 2015

- Dokumentace k veřejným zakázkám: Marketingový průzkum k veřejné zakázce malého rozsahu zadávané mimo režim zákona č. 137/2006 Sb. o veřejných zakázkách na nákup digitální kopírky, Předložené nabídky, Faktura č. V15050366 dne 3. 12. 2015
- Dokumentace k veřejným zakázkám: Poptávkové řízení veřejné zakázky malého rozsahu zadávané mimo režim zákona č. 137/2006 Sb. o veřejných zakázkách na "instalaci schodišťové plošiny na zdravotním středisku v Plumlově", Předložené nabídky, Rozhodnutí Rady města ze dne 25. 5. 2015, Objednávka schodišťové plošiny dle cenové nabídky ze dne 21. 7. 2015,
- Faktura: vydaná č. 15-002-00091 - 15-002-00123 za období 12/2015 vč. likvidačních lístků se zaúčtováním
- Faktura: došlá č. 15-001-00546 - 15-001-00625 za období 12/2015 vč. likvidačních lístků se zaúčtováním
- Faktura: došlá č. 15-001-00314 - 15-001-00397 za období 7 - 8/2015 vč. likvidačních lístků se zaúčtováním
- Faktura: vydaná č. 15-002-00051 - 15-002-00078 za období 7 - 9/2015 vč. likvidačních lístků se zaúčtováním
- Finanční kontrola: Zpráva ze dne 15. 10. 2015 o zjištěních z provedeného auditu podle zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve městě Plumlov
- Finanční kontrola: Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě ve smyslu § 13 odst. 1 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů s odkazem na § 12 zákona č. 255/2012 Sb. o kontrole dle § 26 odst. 2 písm. c) vyhlášky č. 416/2004 Sb., kterou se provádí zákon o finanční kontrole č. 320/2001 Sb. vykonané u Základní školy Plumlov, Rudé armády 300, Plumlov, příspěvkové organizace dne 21. 12. 2015
- Finanční kontrola: Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě ve smyslu § 13 odst. 1 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů s odkazem na § 12 zákona č. 255/2012 Sb. o kontrole dle § 26 odst. 2 písm. c) vyhlášky č. 416/2004 Sb., kterou se provádí zákon o finanční kontrole č. 320/2001 Sb. vykonané u Domova pro seniory Soběsuky, příspěvkové organizace dne 21. 12. 2015
- Hlavní kniha: sestavená k období 12/2015
- Inventurní soupis majetku a závazků: Plán inventur na rok 2015 ze dne 9. 11. 2015; Zápis o instruktáži členů inventarizačních komisí ze dne 20. 11. 2015; Inventurní soupisy účtů; Inventarizační zpráva za rok 2015 ze dne 29. 1. 2016
- Kniha došlých faktur: vedena na PC
- Kniha odeslaných faktur: vedena na PC
- Návrh rozpočtu: města Plumlov na rok 2015 byl zveřejněn na úřední desce města od 29. 1. 2015 do 18. 2. 2015 a způsobem umožňujícím dálkový přístup byl zveřejněn od 29. 1. 2015 do 16. 2. 2015
- Odměňování členů zastupitelstva: mzdové podklady uvolněných a neuvolněných členů zastupitelstva města za období 1 - 9/2015
- Odměňování členů zastupitelstva: mzdové podklady uvolněných a neuvolněných členů zastupitelstva města za období 10 - 12/2015

- Peněžní fondy územního celku – pravidla tvorby a použití: Vnitřní směrnice města Plumlov k používání sociálního fondu schválená Radou města Plumlov dne 9. 4. 2014 s platností od 10. 4. 2014
- Pokladní doklad: příjmové a výdajové pokladní doklady za období 8 - 9/2015, č. dokladu 15-700-01474 - 15-700-01721, 15-701-00544 - 15-701-00634 včetně účtování
- Pokladní doklad: příjmové a výdajové pokladní doklady za období 12/2015, č. dokladu 15-700-01874 - 15-700-01939, 15-701-00717 - 15-701-00752 včetně účtování
- Pokladní kniha (deník): za období 12/2015, č. dokladu 15-700-01874 - 15-700-01939, 15-701-00717 - 15-701-00752
- Pokladní kniha (deník): za období 8 - 9/2015, č. dokladu 15-700-01474 - 15-700-01721, 15-701-00544 - 15-701-00634
- Pravidla rozpočtového provizoria: na rok 2016 schválilo zastupitelstvo města dne 21. 12. 2015
- Pravidla rozpočtového provizoria: města na rok 2015 schválilo zastupitelstvo města dne 15. 12. 2014 (do doby schválení rozpočtu na rok 2015)
- Příloha rozvahy: sestavená k 31. 12. 2015
- Příloha rozvahy: Příloha sestavená k 30. 9. 2015
- Rozpočtová opatření: č. 1/2015 schválila rada města dne 30. 3. 2015, č. 2/2015 schválila rada města dne 27. 4. 2015, č. 3/2015 schválilo zastupitelstvo města dne 11. 5. 2015, č. 4/2015 schválilo zastupitelstvo města dne 22. 6. 2015, č. 5/2015 schválila rada města dne 21. 7. 2015, č. 6/2015 schválila rada města dne 31. 8. 2015, č. 7/2015 schválilo zastupitelstvo města dne 21. 9. 2015, č. 8/2015 schválila rada města dne 29. 9. 2015
- Rozpočtová opatření: č. 9/2015 schválila rada města dne 26. 10. 2015, č. 10/2015 schválila rada města dne 23. 11. 2015, č. 11/2015 schválila rada města dne 14. 12. 2015, č. 12/2015 schválila rada města dne 30. 12. 2015,
- Rozpočtový výhled: zpracovaný na roky 2015 - 2019
- Rozvaha: sestavená k 30. 9. 2015
- Rozvaha: sestavená k 31. 12. 2015
- Schválený rozpočet: města Plumlov na rok 2015 schválilo zastupitelstvo města dne 18. 2. 2015
- Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím: Vyúčtování městské dotace za rok 2015 poskytnuté Sboru dobrovolných hasičů Plumlov ze dne 9. 12. 2015
- Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím: Vyúčtování poskytnutého příspěvku Základní organizaci Českého svazu chovatelů Plumlov ze dne 7. 8. 2015
- Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím: Smlouva o poskytnutí účelového finančního příspěvku z rozpočtu města Plumlov v roce 2015 uzavřená dne 16. 3. 2015 mezi městem Plumlovem (poskytovatelem) a SDH ČMS - Sbořem dobrovolných hasičů, Plumlov (příjemcem), schváleno zastupitelstvem města dne 18. 2. 2015
- Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím: Smlouva o poskytnutí účelového finančního příspěvku z rozpočtu města Plumlov v roce 2015 uzavřená dne 16. 3. 2015 mezi městem Plumlov (poskytovatelem) a Základní organizací Českého zahrádkářského svazu, Plumlov (příjemcem), schváleno zastupitelstvem města dne

18. 2. 2015, Vyúčtování poskytnutého příspěvku z rozpočtu města Plumlov na rok 2015 ze dne 23. 11. 2015

- Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím: Vyúčtování příspěvku poskytnutého z rozpočtu města Plumlov v roce 2015 Spolku Plumlovských nadšenců o. s. ze dne 19. 12. 2015
- Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím: Smlouva o poskytnutí účelového finančního příspěvku z rozpočtu města Plumlov v roce 2015 uzavřená dne 16. 3. 2015 mezi městem Plumlovem (poskytovatelem) a Základní organizací Českého svazu chovatelů, Plumlov (příjemcem), schváleno zastupitelstvem města dne 18. 2. 2015
- Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím: Smlouva o poskytnutí účelového finančního příspěvku z rozpočtu města Plumlov v roce 2015 uzavřená dne 16. 3. 2015 mezi městem Plumlovem (poskytovatelem) a Spolkem Plumlovských nadšenců, Plumlov (příjemcem), schváleno zastupitelstvem města dne 18. 2. 2015
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: rozpočtové opatření KÚOK ze dne 21. 7. 2015 na účelovou investiční dotaci ve výši 75 000 Kč na částečnou úhradu nákladů v rámci realizace stavby "Osvětlení stávajícího přechodu pro chodce - křižovatka u rybníka Bidelec, Plumlov" (v příjmech účtováno na položce 4222 s ÚZ 00 608), Smlouva o poskytnutí dotace uzavřená dne 10. 7. 2015 mezi Olomouckým krajem (poskytovatelem) a městem Plumlovem (příjemcem) na účelovou investiční dotaci ve výši 75 000 Kč
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: rozpočtové opatření KÚOK ze dne 2. 7. 2015 na účelovou neinvestiční dotaci ve výši 12 000 Kč na částečnou úhradu výdajů na zajištění akceschopnosti jednotek sborů dobrovolných hasičů obcí (v příjmech účtováno na položce 4122 s ÚZ 00 008), Smlouva o poskytnutí dotace uzavřená dne 24. 6. 2015 mezi Olomouckým krajem (poskytovatelem) a městem Plumlovem (příjemcem) na účelovou neinvestiční dotaci ve výši 12 000 Kč na pořízení zejména dýchací techniky a chemických prostředků - náhradních lahví k dýchacím přístrojům
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: rozpočtové opatření KÚOK ze dne 4. 11. 2015 na účelovou neinvestiční dotaci ve výši 107 449 Kč na úhradu výdajů jednotek sborů dobrovolných hasičů obcí (v příjmech účtováno na položce 4122 s ÚZ 14 004), Smlouva o poskytnutí dotace uzavřená dne 27. 10. 2015 mezi Olomouckým krajem (poskytovatelem) a městem Plumlov (příjemcem) na účelovou neinvestiční dotaci ve výši 107 449 Kč, Finanční vypořádání dotací a návratných finančních výpomocí poskytnutých obcím ze dne 28. 1. 2016
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Finanční vyúčtování ke smlouvě o poskytnutí příspěvku Olomouckým krajem ze dne 4. 1. 2016
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Finanční vyúčtování ke smlouvě o poskytnutí příspěvku Olomouckým krajem ze dne 21. 12. 2015
- Smlouvy nájemní: Smlouva o nájmu části pozemku p. č. 1182/4 v k. ú. Plumlov ze dne 8. 7. 2015, město nájemce
- Smlouvy o dílo: ze dne 3. 6. 2015
- Smlouvy o dílo: číslo smlouvy 15/2-18 ze dne 25. 9. 2015
- Smlouvy o dílo: Smlouva o dílo č. 2015/01 ze dne 5. 1. 2015
- Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod): Smlouva o bezúplatném převodu vlastnického práva k nemovitým věcem a o zřízení věcného práva č. UZSVM/BPV/2015-BPVM ze dne 14. 10. 2015

- Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod): Kupní smlouva uzavřená dne 14. 10. 2015 mezi K. K. (prodávajícím) a městem Plumlov (kupujícím), předmětem smlouvy je prodej pozemku p. č. 467, zahrada, výpis z účtu ČNB č. 55 ze dne 15. 10. 2015
- Smlouvy o přijetí úvěru: č. 0378323469 uzavřená mezi Českou spořitelnou, a. s. (bankou) a městem Plumlov (klientem) ze dne 2. 5. 2013 na financování koupě pozemků ATC Žralok Plumlov, Dodatek č. 1 ke Smlouvě o úvěru č. 378323469 ze dne 27. 6. 2013 schválený zastupitelstvem města dne 26. 6. 2013
- Smlouvy o přijetí úvěru: č. 0424/12/5630 uzavřená mezi Československou obchodní bankou, a. s. (bankou) a městem Plumlov (klientem) ze dne 28. 3. 2012 na dofinancování projektu "Kanalizace a ČOV Plumlov", Dodatek č. 1 ke Smlouvě o úvěru č. č. 0424/12/5630 ze dne 28. 6. 2012
- Smlouvy o přijetí úvěru: č. 99012097541 uzavřená mezi Komerční bankou, a. s. (bankou) a městem Plumlov (klientem) ze dne 21. 7. 2015 na předfinancování dotace k projektu "Plumlov - dokončení revitalizace centra města", schváleno ZO 22. 6. 2015
- Smlouvy o věcných břemenech: Smlouva o zřízení věcného břemene č.:PV-014330031163/001 na pozemku parc. č. 1566, 1574/1 v k. ú. Plumlov ze dne 1. 6. 2015, město povinný
- Smlouvy o věcných břemenech: Smlouva o zřízení věcného břemene č. sml. 34786_1/VB na pozemku parc. č. 183/42 a parc. č. 183/54 v k. ú. Soběsuky u Plumlova ze dne 4. 9. 2015, město povinný
- Smlouvy zástavní: Vyrozumění o provedeném vkladu do katastru nemovitostí ve věci sp. zn. V-1143/2015-709 ze dne 3. 3. 2015 (vklad byl proveden dne 27. 2. 2015 s právními účinky k 4. 2. 2015, Výpis z katastru nemovitostí prokazující stav evidovaný k datu 3. 3. 2015
- Souhrnné zhodnocení výsledků finančních kontrol: zajišťovaných městem v oblasti vlastního hospodaření včetně zhodnocení přiměřenosti a účinnosti vnitřního kontrolního systému zpracovaná dne 12. 2. 2016 na základě doložených zpráv o výsledcích finančních kontrol u svých příspěvkových organizací
- Účetní závěrka Domova pro seniory Soběsuky, p. o. za rok 2014 sestavená k 31. 12. 2014: schválena radou města dne 23. 2. 2015 vč. převodu výsledku hospodaření do fondu
- Účetní závěrka Klubového zařízení Plumlov, p. o. za rok 2014 sestavená k 31. 12. 2014: schválena radou města dne 23. 2. 2015 vč. rozdělení výsledku hospodaření do fondů
- Účetní závěrka Mateřské školy Plumlov, p. o. za rok 2014 sestavená k 31. 12. 2014: schválena radou města dne 16. 3. 2015 vč. převedení výsledku hospodaření
- Účetní závěrka Základní školy Plumlov, p. o. za rok 2014 sestavená k 31. 12. 2014: schválena radou města dne 23. 2. 2015 vč. rozdělení výsledku hospodaření do fondů
- Účetní závěrka Základní umělecké školy Plumlov, p. o. za rok 2014 sestavená k 31. 12. 2014: schválena radou města dne 23. 2. 2015 vč. rozdělení výsledku hospodaření do fondů
- Účetnictví ostatní: účetní doklad č. 1506-000381 ze dne 8. 6. 2015 (přílohy k účetnímu dokladu: dodavatelská faktura č. 5 015, kde dodavatelem je Ing. Anna Marciánová, Kostelec n. H. a odběratelem jsou manželé Bajerovi, dopis ze dne 2. 6. 2015 od manželů Bajerových o věnování výsadby a zvelebení ul. Na Stráži na obecním pozemku k výročí 100 let školy

- Účetnictví ostatní: Účetní závěrka města za rok 2014 byla schválena zastupitelstvem města dne 22. 6. 2015, Protokol o schválení účetní závěrky odeslán do CSÚIS dne 1. 7. 2015
- Účetnictví ostatní: Inventurní karta majetku "Drtící a míchací vůz ZAGO Ecogreen 7
- Vnitřní předpis a směrnice: k aplikaci reálné hodnoty u majetku určeného k prodeji (platnost od 6. 12. 2012, schválila rada města dne 5. 12. 2012)
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený k 31. 12. 2015
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený k 30. 9. 2015
- Výkaz zisku a ztráty: sestavený k 31. 12. 2015
- Výkaz zisku a ztráty: sestavený k 30. 9. 2015
- Výsledky externích kontrol: Protokol o kontrole dotace na opravu věžičky Nízkého zámku v Plumlově ze dne 19. 11. 2015
- Zápis ze zasedání finančního výboru: ze dne 30. 11. 2015
- Zápis ze zasedání finančního výboru: ze dne 28. 1. 2015
- Zápis z jednání kontrolního výboru: Zápis č. 1/2015 ze dne 29. 1. 2015, Zápis č. 2/2015 ze dne 23. 4. 2015, Zápis č. 3/2015 ze dne 19. 9. 2015
- Zápis z jednání rady včetně usnesení: ze dne 26. 10. 2015, ze dne 11. 11. 2015, 23. 11. 2015, 7. 12. 2015, 14. 12. 2015, 21. 12. 2015, 30. 12. 2015
- Zápis z jednání rady včetně usnesení: ze dne 5. 1. 2015, 19. 1. 2015, 4. 2. 2015, 18. 2. 2015, 23. 2. 2015, 2. 3. 2015, 16. 3. 2015, 30. 3. 2015, 13. 4. 2015, 27. 4. 2015, 11. 5. 2015, 25. 5. 2015, 8. 6. 2015, 22. 6. 2015, 7. 7. 2015, 21. 7. 2015, 3. 8. 2015, 17. 8. 2015, 31. 8. 2015, 7. 9. 2015, 14. 9. 2015, 29. 9. 2015 a 12. 10. 2015
- Zápis z jednání zastupitelstva včetně usnesení: ze dne 19. 1. 2015, 18. 2. 2015, 11. 5. 2015, 22. 6. 2015, 21. 9. 2015, 22. 6. 2015, 21. 9. 2015
- Zápis z jednání zastupitelstva včetně usnesení: ze dne 21. 12. 2015
- Závěrečný účet: města Plumlov za rok 2014 byl vyvěšen na úřední desce od 1. 6. 2015 do 23. 6. 2015 a na úřední desce v elektronické podobě od 1. 6. 2015 do 23. 6. 2015, Zastupitelstvo města Plumlov dne 22. 6. 2015 schválilo Závěrečný účet obce za rok 2014 bez výhrad

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 půjčky,
- neuzavřelo směnnou 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 ručitého závazku a smlouvu o přistoupení k závazku,
- nezastavilo movitý a nemovitý majetek,
- uskutečnilo pouze veřejné zakázky malého rozsahu (§ 12 odst. 3 zákona č. 137/2006 Sb.),
- nemělo podnikatelskou činnost.

B. Výsledek přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření města Plumlov za rok 2015

- **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 2014 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při dílčím přezkoumání

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

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. 2015 (§ 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.)

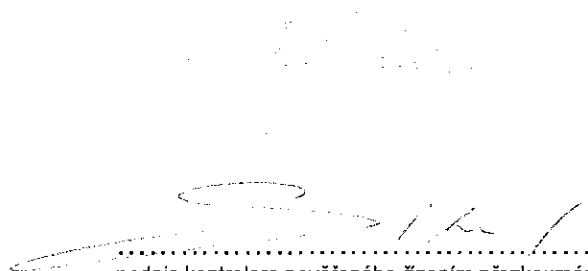
a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	0,79 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	8,45 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	11,78 %

Plumlov, 7. 4. 2016

Za Krajský úřad Olomouckého kraje

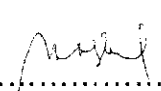
Ing. Bc. Dana Giblová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

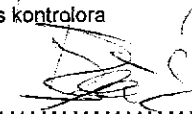
Ing. Jaroslava Moskalová

.....
kontrolor


.....
podpis kontrolora

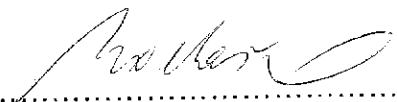
Ing. Vladimír Ženčák

.....
kontrolor


.....
podpis kontrolora

Ing. Daša Hadašová

.....
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.

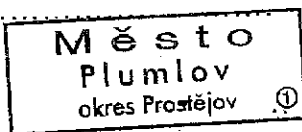
Stanovisko zašle město na adresu Krajského úřadu Olomouckého kraje, Odbor kontroly, s uvedením jména kontrolora pověřeného řízením přezkoumání.

Já, níže podepsaný starosta obce Plumlov prohlašuji, že nemám k tomuto návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2015 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 18. 4. 2016.


Adolf Sušeň



Rozdělovník:

1 stejnopis pro město Plumlov

1 stejnopis pro Krajský úřad Olomouckého kraje, Odbor kontroly