

Krajský úřad Olomouckého kraje

Odbor kontroly

Jeremenkova 40a, 779 00 Olomouc

SpZn.: KÚOK/69718/OK/2020/9019

Č.j.: KUOK 729/2021

Počet stejnopisů: 2

Počet listů: 10

Počet stran: 10

Počet příloh: 0

Počet listů/svazků příloh: 0

ZPRÁVA

o výsledku přezkoumání hospodaření města Plumlov za rok 2020

IČ 00288632

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla zpracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření** vykonaného dne 30. 11. 2020 - 1. 12. 2020 a na základě **výsledku dílčího přezkoumání hospodaření** vykonaného ve dnech 22. 3. 2021 - 26. 3. 2021.

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 2020 dne 18. 11. 2020. Posledním kontrolním úkonem předcházejícím zpracování této zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření bylo podání předběžné informace o kontrolních zjištěních dne 26. 3. 2021.

Místo provedení přezkoumání:

Městský úřad Plumlov

Krajský úřad Olomouckého kraje

Přezkoumané období:

1. 1. 2020 - 31. 12. 2020

Dílčí přezkoumání hospodaření ve dnech 22. 3. 2021 - 26. 3. 2021 vykonal:

kontrolor pověřený řízením přezkoumání:

Adela Nováková, DiS.

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

Romana Vykydalová - účetní

Ing. František Kocourek - vedoucí hospodářsko -
správního odboru

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

ZÁVĚR ZPRÁVY O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

1. Kontrolní zjištění (§ 10 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb.)

Při přezkoumání hospodaření města Plumlov za rok 2020

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

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

Při přezkoumání nebyla zjištěna případná rizika, která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

3. Podíl pohledávek a závazků na rozpočtu územního celku a podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku k 31. 12. 2020 (§ 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.)

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	0,55 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	1,57 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	1,80 %

4. Ověření výše dluhu územního celku k 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky (§ 10 odst. 4 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.)

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. 2020 nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

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. Chyby a nedostatky zjištěné při přezkoumání hospodaření za rok 2020

Při přezkoumání hospodaření města Plumlov za rok 2020

- **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 2019 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při dílčím přezkoumání za rok 2020

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

C. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření města Plumlov za rok 2020 byly přezkoumány následující písemnosti:

rozpočet

- Návrh rozpočtu: na rok 2021 zveřejněný na internetových stránkách a úřední desce města v době od 24. 11. 2020 do 17. 12. 2020; oznámení o zveřejnění návrhu 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
- Rozpočtová opatření: č. 1/2020 (schváleno zastupitelstvem města dne 2. 3. 2020, zveřejněno na internetových stránkách města dne 3. 3. 2020); č. 2/2020 (schváleno radou města dne 30. 3. 2020, zveřejněno na internetových stránkách města dne 1. 4. 2020); č. 3/2020 (schváleno zastupitelstvem města obce dne 27. 4. 2020, zveřejněno na internetových stránkách města dne 28. 4. 2020); č. 4/2020 (schváleno radou města dne 25. 5. 2020, zveřejněno na internetových stránkách města dne 27. 5. 2020); č. 5/2020 (schváleno zastupitelstvem města obce dne 3. 6. 2020, zveřejněno na internetových stránkách města dne 4. 6. 2020); č. 6/2020 (schváleno radou města dne 20. 7. 2020, zveřejněno na internetových stránkách města dne 21. 7. 2020); č. 7/2020 (schváleno radou města dne 17. 8. 2020, zveřejněno na internetových stránkách města dne 18. 8. 2020); č. 8/2020 (schváleno zastupitelstvem města dne 2. 9. 2020, zveřejněno na internetových stránkách města dne 3. 9. 2020); č. 9/2020 (schváleno radou města dne 30. 9. 2020, zveřejněno na internetových stránkách města dne 1. 10. 2020); č. 10/2020 (schváleno radou města dne 27. 10. 2020, zveřejněno na internetových stránkách města dne 29. 10. 2020); 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: č. 11/2020 (schváleno zastupitelstvem města dne 25. 11. 2020, zveřejněno na internetových stránkách města dne 26. 11. 2020); č. 12/2020 (schváleno zastupitelstvem města dne 16. 12. 2020, zveřejněno na internetových stránkách města dne 17. 12. 2020); č. 13/2020 (schváleno radou města dne 29. 12. 2020, zveřejněno na internetových stránkách města dne 30. 12. 2020); 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 2021 zastupitelstvem města dne 16. 12. 2020; rozpočet na rok 2021 byl zveřejněn na internetových stránkách města dne 17. 12. 2020; oznámení o zveřejnění 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

- Střednědobý výhled rozpočtu: střednědobý výhled rozpočtu města na roky 2022 až 2023 byl schválen zastupitelstvem města dne 16. 12. 2020, zveřejněn na internetových stránkách města byl dne 17. 12. 2020; 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 2022 až 2023 zveřejněný na internetových stránkách města a na úřední desce města v době od 24. 11. 2020 do 17. 12. 2020; 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
- Závěrečný účet: za rok 2019 schválený zastupitelstvem města bez výhrad dne 3. 6. 2020; návrh závěrečného účtu včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019 byl zveřejněn na internetových stránkách a na úřední desce města v době od 12. 5. 2020 do 3. 6. 2020; závěrečný účet včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019 byl zveřejněn na internetových stránkách města dne 4. 6. 2020.; oznámení o zveřejnění závěrečného účtu 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 KB, a. s. č. 5 za období 22. 10. 2020 včetně protokolu o jeho zaúčtování (revolvingový úvěr)
- Bankovní výpis: z běžného účtu vedeného u ČNB č. 58 ze dne 30. 10. 2020 včetně protokolu o jeho zaúčtování
- Bankovní výpis: z běžného účtu vedeného u KB, a. s. č. 209 za období 31. 10. 2020 včetně protokolu o jeho zaúčtování
- Bankovní výpis: z úvěrového účtu vedeného u ČS, a. s. č. 10 za období 1. 10. - 31. 10. 2020 včetně protokolu o jeho zaúčtování
- Bankovní výpis: z běžného účtu vedeného u ČSOB, a. s. č. 10 za období 1. 10. -31. 10. 2020 včetně protokolu o jeho zaúčtování
- Bankovní výpis: z běžného účtu vedeného u ČS, a. s. č. 10 za období 1. 10. - 31. 10. 2020 včetně protokolu o jeho zaúčtování
- Faktura: došlá č. 20-001-00500 - 20-001-00530 za období 8 - 9/2020 včetně likvidačních lístků o zaúčtování
- Hlavní kniha: sestavená k 31. 12. 2020
- Hlavní kniha: sestavená k 31. 10. 2020
- Inventurní soupis majetku a závazků: Inventarizační zpráva města za rok 2020 ze dne 29. 1. 2021; Plán inventur na rok 2020 ze dne 16. 11. 2020; Zápis o instruktáži členů inventarizačních komisí ze dne 1. 12. 2020; Inventurní soupisy účtů 231 - Základní běžný účet ÚSC; 236 - Běžné účty fondů ÚSC; 261 - Pokladna, 311 - Odběratelé, 321 - Dodavatelé, 331 - Zaměstnanci, 336 - Sociální zabezpečení, 337 - Zdravotní pojištění, 342 - Ostatní daně poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění, 349 - Závazky k vybraným místním vládním institucím, 373 - Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery a 388 - Dohadné účty aktivní k 31. 12. 2020
- Kniha došlých faktur: vedená na počítači
- Kniha odeslaných faktur: vedená na počítači
- Odměňování členů zastupitelstva: mzdové listy zastupitelů za období 1 - 10/2020

- Pokladní doklad: příjmový a výdajový č. 20-701-00644 - 20-701-00652 za období 10/2020 včetně protokolu o zaúčtování (pokladna 1)
- Pokladní kniha (deník): vedená na počítači za období 1. 10. - 31. 10. 2020 včetně protokolu o zaúčtování (pokladna)
- Pokladní kniha (deník): vedená na počítači za období 1. 10. - 31. 10. 2020 včetně protokolu o zaúčtování (pokladna 1)
- Příloha rozvahy: sestavená k 31. 12. 2020
- Příloha rozvahy: sestavená k 31. 10. 2020
- Rozvaha: sestavená k 31. 12. 2020
- Rozvaha: sestavená k 31. 10. 2020
- Účetnictví ostatní: Účetní závěrka "Základní umělecká škola Plumlov, okres Prostějov, příspěvková organizace" za rok 2019 schválená radou města dne 3. 2. 2020; Usnesení Rady Města Plumlova č. UR/37/2020/5/1 ze dne 3. 2. 2020 (schválení účetní závěrky za rok 2019) a Usnesení Rady Města Plumlova č. UR/37/2020/5/2 ze dne 3. 2. 2020 (schválení převedení výsledku hospodaření do rezervního fondu a fondu odměn)
- Účetnictví ostatní: Účetní závěrka "Klubové zařízení Plumlov, příspěvková organizace" za rok 2019 schválená radou města dne 2. 3. 2020; Usnesení Rady Města Plumlova č. UR/41/2020/4/1 ze dne 2. 3. 2020 (schválení účetní závěrky za rok 2019) a Usnesení Rady Města Plumlova č. UR/41/2020/4/2 ze dne 2. 3. 2020 (schválení převedení výsledku hospodaření do rezervního fondu)
- Účetnictví ostatní: Účetní závěrka "Základní škola Plumlov, okres Prostějov, příspěvková organizace" za rok 2019 schválená radou města dne 2. 3. 2020; Usnesení Rady Města Plumlova č. UR/41/2020/2/1 ze dne 2. 3. 2020 (schválení účetní závěrky za rok 2019) a Usnesení Rady Města Plumlova č. UR/41/2020/2/2 ze dne 2. 3. 2020 (schválení převedení výsledku hospodaření do rezervního fondu)
- Účetnictví ostatní: Účetní závěrka "Mateřská škola Plumlov, okres Prostějov, příspěvková organizace" za rok 2019 schválená radou města dne 2. 3. 2020; Usnesení Rady Města Plumlova č. UR/41/2020/3/1 ze dne 2. 3. 2020 (schválení účetní závěrky za rok 2019) a Usnesení Rady Města Plumlova č. UR/41/2020/3/2 ze dne 2. 3. 2020 (schválení převedení výsledku hospodaření do rezervního fondu)
- Účetnictví ostatní: Účetní závěrka města Plumlov za rok 2019 sestavená k 31. 12. 2019 schválená zastupitelstvem města dne 3. 6. 2020
- Účetnictví ostatní: Účetní závěrka "Domov pro seniory Soběsuky, příspěvková organizace" za rok 2019 schválená radou města dne 17. 2. 2020; Usnesení Rady Města Plumlova č. UR/38/2020/5/1 ze dne 17. 2. 2020 (schválení účetní závěrky za rok 2019) a Usnesení Rady Města Plumlova č. UR/38/2020/5/2 ze dne 17. 2. 2020 (schválení převedení výsledku hospodaření do rezervního fondu a fondu odměn)
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený k 31. 12. 2020
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: Sestavený k 31. 10. 2020
- Výkaz zisku a ztráty: sestavený k 31. 12. 2020
- Výkaz zisku a ztráty: sestavený k 31. 10. 2020

smlouvy a dohody

- Darovací smlouvy: Darovací smlouva ze dne 10. 6. 2020, město "obdarovaný", předmětem smlouvy je poskytnutí finančního daru za účelem částečného uhrazení nákladů spojených s realizací stavebního projektu "Cyklostezka Plumlov - Mostkovice, atraktivní přehrada"; účetní doklad č. 20-010-00006 ze dne 16. 6. 2020 (zaúčtování

1. části zálohy); účetní doklad č. 20-010-00006 ze dne 17. 6. 2020 (zaúčtování 2. části zálohy); vnitřní účetní doklad č. 20-010-00006 ze dne 31. 12. 2020 (zaúčtování dohadné položky na transfer)
- Darovací smlouvy: Notářský zápis ze dne 17. 12. 2020 o uzavření směnné a darovací smlouvy, město "dárce"; předmětem daru je pozemek p. č. 110/4 o výměře 376 m² v k. ú. Žárovice a směna pozemků p. č. 1637 o výměře 3556 m² v k. ú. Krumsín a p. č. 1692 o výměře 3556 m² v k. ú. Krumsín; Usnesení z 11. zasedání Zastupitelstva Města Plumlova, konaného dne 25. 11. 2020 (schválení směny pozemků a bezúplatného převodu); účetní doklad č. 20-003-00020 ze dne 31. 12. 2020 (zaúčtování směny a daru pozemků)
 - Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím: Smlouva o poskytnutí dotace ze dne 1. 4. 2020, město "poskytovatel", předmětem smlouvy je poskytnutí dotace na úhradu nákladů spojených s proplacením výdajů na spolkovou, sportovní a volnočasovou činnost SDH Soběsuky; Žádost o poskytnutí dotace ze dne 11. 2. 2020; Zápis ze 7. zasedání Zastupitelstva Města Plumlova, konaného dne 2. 3. 2020 (schválení poskytnutí dotace); účetní doklad č. 20-011-00007 ze dne 2. 3. 2020 (zaúčtování zálohy); bankovní výpis z běžného účtu vedený u KB, a. s. č. 89 ze dne 12. 5. 2020 (odeslání platby); Likvidační lístek č. 20-001-00007 ze dne 21. 12. 2020 (předpis, zúčtování zálohy); Vyúčtování dotace poskytnuté z rozpočtu města Plumlov v roce 2020 ze dne 15. 12. 2020
 - Smlouvy nájemní: Nájemní smlouva ze dne 20. 3. 2020, město "pronajímatel"; předmětem nájmu je stavba na p. č. 1158 v k. ú. Plumlov včetně veškerého vnitřního vybavení; Zápis ze zasedání Rady Města Plumlova ze dne 16. 3. 2020 (schválení nájemní smlouvy)
 - Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod): Kupní smlouva ze dne 29. 1. 2020, město "prodávající", předmětem smlouvy je prodej pozemku p. č. 766 v k. ú. Plumlov o výměře 54 m²; Usnesení č. UZ-4/2019/7/1 ze zasedání Zastupitelstva Města Plumlova, konaného dne 9. 9. 2019 (schválení prodeje pozemku); příjmový pokladní doklad č. 20-700-00209 ze dne 29. 1. 2020 (předpis, úhrada); Analýza změn (vyřazení pozemku z majetkové evidence)
 - Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod): Smlouva o převodu vlastnictví k majetku České republiky ev. č. 62-2-7025/2020 ze dne 21. 7. 2020, předmětem smlouvy je vyprošťovací hydraulické zařízení RESQTEC-ZUMRO; Zápis ze zasedání Rady Města Plumlova ze dne 20. 7. 2020; účetní doklad č. 20-003-00005 ze dne 3. 8. 2020 (zaúčtování bezúplatného předání majetku); Inventární karta - inv. č 2020181 ze dne 3. 8. 2020 (zařazení do majetku)
 - Smlouvy o přijetí úvěru: Smlouva o revolvingovém úvěru reg. č. 99025774807 ze dne 9. 6. 2020; Zápis z 9. zasedání Zastupitelstva Města Plumlova, konaného dne 3. 6. 2020 (schválení uzavření smlouvy a pověření starostky k jejímu podpisu); Rozpočtové opatření č. 5/2020 schválené na zasedání zastupitelstva města dne 3. 6. 2020 (zapojení položky 8123 a 8124)
 - Smlouvy o věcných břemenech: Smlouva o zřízení věcného břemene č.: PV-014330057463/001 ze dne 14. 2. 2020, k pozemkům parc. č. 1568/1, 1549 v k. ú. Plumlov, město "povinná"; Zápis ze zasedání Rady Města Plumlova - usnesení č. UR/36/2020/19/1 ze dne 20. 1. 2020 (schválení smlouvy); faktura vydaná č. 20-002-00065 ze dne 4. 12. 2020 včetně likvidačního lístku (předpis, příprava platby); bankovní výpis z běžného účtu vedený u KB, a. s. ze dne 22. 12. 2020 (úhrada faktury)

usnesení, zápisy, apod.

- Vnitřní předpis a směrnice: Směrnice pro zadávání veřejných zakázek malého rozsahu schválená zastupitelstvem města dne 2. 9. 2020

- 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 ze dne 19. 2. 2020
- 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 ze dne 19. 2. 2020
- 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 ze dne 19. 2. 2020
- 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 ze dne 19. 2. 2020
- 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 ze dne 19. 2. 2020
- Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení: ze dne 25. 11. a 16. 12. 2020
- Zápis z jednání Kontrolního výboru Zastupitelstva města Plumlov konaného dne 5. - 9. 10. 2020 distanční formou
- Zápis ze schůze finančního výboru zastupitelstva města Plumlov ze dne 19. 2., 25. 8. a 23. 11. 2020
- Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení: ze dne 2. 3., 3. 6. a 2. 9. 2020
- Zpráva o zjištěních z provedeného auditu podle zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve městě Plumlov ze dne 19. 2. 2020

ostatní

- Akce "Plumlov - havarijní stav OK2": výběrové řízení na akci - Ustanovení hodnotící komise ze dne 14. 9. 2020; Výzva k podání nabídky na akci ze dne 18. 9. 2020; Seznam vyzvaných dodavatelů ze dne 18. 9. 2020; 6x doručení datové zprávy (výzva odeslána datovou schránkou 6 osloveným dodavatelům dne 18. 9. 2020); Seznam poskytnutých zadávacích dokumentací ze dne 1. 10. 2020 včetně emailové komunikace se 3 žadajícími uchazeči; Žádost o dodatečné informace ze dne 23. 9. 2020; Vysvětlení zadávací dokumentace č. 1 ze dne 23. 9. 2020 včetně emailové komunikace s 3 dotčenými uchazeči; 3x doručení datové zprávy (vysvětlení zadávací dokumentace č. 1 odesláno datovou schránkou 3 dotčeným uchazečům dne 23. 9. 2020); Vysvětlení zadávací dokumentace č. 2 ze dne 25. 9. 2020 včetně emailové komunikace s 6 oslovenými dodavateli; 6x doručení datové zprávy (vysvětlení zadávací dokumentace č. 2 odesláno datovou schránkou 6 osloveným dodavatelům dne 25. 9. 2020); Seznam podaných nabídek ze dne 1. 10. 2020 včetně 2 doručených nabídek uchazečů; Čestné prohlášení členů komise o nepodjatosti ze dne 10. 10. 2020; Protokol o otevírání obálek ze dne 1. 10. 2020; Protokol o jednání komise ze dne 1. 10. 2020; Zápis ze zasedání rady města ze dne 5. 10. 2020 (projednání výběrového řízení, schválení vítězné nabídky a uzavření smlouvy o dílo s vítězným uchazečem); Oznámení o výběru dodavatele ze dne 5. 10. 2020; 2x doručení datové zprávy (oznámení o výběru dodavatele odesláno datovou schránkou 2 zúčastněným uchazečům dne 5. 10. 2020); Výzva k součinnosti ze dne 5. 10. 2020 odeslána datovou schránkou dne 5. 10. 2020 vítěznému uchazeči; Smlouva o dílo č. IN/CZ-030/2020 na

- akci ze dne 7. 10. 2020 zveřejněná na profilu zadavatele dne 12. 10. 2020; Rozpočtové opatření KÚOK ze dne 9. 11. 2020 na účelovou neinvestiční dotaci ve výši 500 000 Kč na částečnou úhradu výdajů na akci "Plumlov - havarijní stav odlehčovací komory OK2"; Smlouva o poskytnutí dotace ze dne 27. 10. 2020; faktura č. 12010060 ze dne 3. 11. 2020 vystavená dodavatelem INSTA CZ s. r. o. ve výši 310 418,80 (bez DPH); bankovní výpis z běžného účtu vedeného u KB, a. s. ze dne 26. 11. 2020 (odeslání platby); faktura č. 12011042 ze dne 1. 12. 2020 vystavená dodavatelem INSTA CZ s. r. o. ve výši 942 554,43 Kč (bez DPH), bankovní výpis z běžného účtu vedeného u KB, a. s. ze dne 18. 12. 2020 (odeslání platby)
- Akce "Vodovod a kanalizace v areálu ATC Žralok Plumlov - II. etapa": výběrové řízení na akci - Ustanovení hodnotící komise ze dne 29. 9. 2020; Výzva k podání nabídky na akci ze dne 1. 10. 2020; Seznam vyzvaných dodavatelů ze dne 1. 10. 2020; 4x doručení datové zprávy (výzva odeslána datovou schránkou 4 osloveným dodavatelům dne 1. 10. 2020); Seznam poskytnutých zadávacích dokumentací ze dne 12. 10. 2020 včetně emailové komunikace se 3 žadajícími uchazeči; Vysvětlení zadávací dokumentace č. 1 ze dne 7. 10. 2020 včetně emailové komunikace s 3 dotčenými uchazeči; 3x doručení datové zprávy (vysvětlení zadávací dokumentace č. 1 odesláno datovou schránkou 3 dotčeným uchazečům dne 7. 10. 2020); Seznam podaných nabídek ze dne 12. 10. 2020 včetně 3 doručených nabídek uchazečů; Čestné prohlášení členů komise o nepodjatosti ze dne 12. 10. 2020; Protokol o otevírání obálek ze dne 12. 10. 2020; Protokol o jednání komise ze dne 12. 10. 2020; Zápis ze zasedání rady města ze dne 12. 10. 2020 (projednání výběrového řízení, schválení vítězné nabídky a pověření starostky podpisem smlouvy); Oznámení o výběru dodavatele ze dne 13. 10. 2020; 3x doručení datové zprávy (oznámení o výběru dodavatele odesláno datovou schránkou 3 zúčastněným uchazečům dne 13. 10. 2020); Výzva k součinnosti ze dne 13. 10. 2020 odeslána datovou schránkou dne 13. 10. 2020 vítěznému uchazeči; Smlouva o dílo na akci ze dne 16. 10. 2020 zveřejněná na profilu zadavatele dne 16. 10. 2020; fakturace díla; Rozpočtové opatření KÚOK ze dne 20. 8. 2020 na účelovou dotaci ve výši 700 000 Kč na částečnou úhradu výdajů na akci "Revitalizace ATC Žralok Plumlov - 2. etapa výstavby vodovodu a kanalizace + prorodinná opatření"; Smlouva o poskytnutí dotace ze dne 30. 6. 2020; Dodatek č. 1 ke Smlouvě o dílo ze dne 16. 10. 2020 uzavřený dne 7. 12. 2020 (méněpráce) zveřejněný na profilu zadavatele dne 15. 12. 2020

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 půjčky
- neuzavřel 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 ručitého 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.

Gabriela Jančíková, starostka města Plumlov, prohlašuje, že poskytla pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Přezkoumání hospodaření města Plumlov za rok 2020 vykonali:

Adela Nováková, DiS.

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Ing. Eva Reková

.....
kontrolor

Datum vyhotovení: 29. 3. 2021

P o u č e n í

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.

V rámci stanoviska může územní celek podat písemné námitky proti kontrolním zjištěním uvedeným v návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření v souladu s § 12 odst. 1 písm. i) zákona č. 255/2012 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.

S návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření byla starostka města telefonicky seznámena dne 26. 3. 2021.

Záznam o projednání návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření města Plumlov byl doručen do datové schránky města dne 26. 3. 2021.

Rozdělovník:

1 stejnopis pro Město Plumlov

1 stejnopis pro Krajský úřad Olomouckého kraje, Odbor kontroly