Krajský úřad Olomouckého kraje

Odbor kontroly
Jeremenkova 40a, 779 11 Olomouc

SpZn.: KÚOK/14161/2016/OK/7326
Č.j.: KUOK 992/2017

Počet stejnopisů: 2
Počet stran: 12

Zpráva

o výsledku přezkoumání hospodaření města Tovačov za rok 2016, IČ 00302082

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla zpracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření** vykonaného ve dnech 21. 11. 2016 - 23. 11. 2016 a na základě **výsledku dílčího přezkoumání hospodaření** vykonaného ve dnech 27. 2. 2017 - 1. 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 Tovačov za rok 2016 dne 6. 10. 2016. Posledním kontrolním úkonem předcházejícím zpracování této zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření bylo podání předběžné informace o kontrolních zjištěních dne 1. 3. 2017.

Místo provedení přezkoumání:	Městský úřad Tovačov
Přezkoumané období:	1. 1. 2016 - 31. 12. 2016
Přezkoumání hospodaření vykonali:	
kontrolor pověřený řízením přezkoumání:	Ing. Milan Procházka
kontrolor:	Bc. Marie Jakubcová

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:	Mgr. Bc. Leon Bouchal - starosta Alena Nemravová - vedoucí finančního odboru

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

ZÁVĚR

Při přezkoumání hospodaření města Tovačov za rok 2016

- **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 Tovačov za rok 2016 byly přezkoumány následující písemnosti:

- Bankovní výpis: k účtu vedenému u ČNB za období září - říjen 2016 včetně zaúčtování příslušných účetních dokladů
- Bankovní výpis: úvěrového účtu na akci "Revitalizace Tovačov - lokalita Jiráskova a rekonstrukce ulice Smetanova" vedeného u ČSOB, a.s. za období prosinec 2016 včetně příslušných účetních dokladů
- Bankovní výpis: k účtu sociálního fondu vedeného u České spořitelny, a. s. za období prosinec 2016 včetně zaúčtování příslušných dokladů

- Bankovní výpis: k úvěrovému účtu na "financování oprav místních komunikací" vedeného u ČS, a.s. za období září - říjen 2016
- Bankovní výpis: k účtu vedenému u České spořitelny, a. s. za období září - říjen 2016 včetně příslušných účetních dokladů k zaúčtování přijatých a vydaných faktur
- Bankovní výpis: k účtu sociálního fondu vedeného u České spořitelny, a. s. za období září - říjen 2016 včetně účtování
- Bankovní výpis: spořícího účtu vedeného u ČSOB, a.s. za období září - říjen 2016
- Bankovní výpis: spořícího účtu vedeného u ČSOB, a.s. za období prosinec 2016
- Bankovní výpis: k úvěrovému účtu na "financování oprav místních komunikací" vedeného u ČS, a.s. za období prosinec 2016
- Bankovní výpis: k úvěrovému účtu na "Zateplení objektu městské víceúčelové haly v Tovačově" vedeného u ČSOB, a.s. za období prosinec 2016
- Bankovní výpis: k úvěrovému účtu na "Zateplení objektu městské víceúčelové haly v Tovačově" vedeného u ČSOB, a.s. za období září - říjen 2016
- Bankovní výpis: k účtu vedenému u ČNB za období prosinec 2016 včetně zaúčtování příslušných účetních dokladů
- Bankovní výpis: k účtu vedenému u České spořitelny, a. s. za období prosinec 2016 včetně příslušných účetních dokladů k zaúčtování přijatých a vydaných faktur
- Bankovní výpis: úvěrového účtu na "Revitalizace Tovačov - lokalita Jiráskova a rekonstrukce ulice Smetanova" vedeného u ČSOB, a.s. za období září - říjen 2016
- Činnost finančního výboru: Zápis č. 6/2016 ze dne 5. 12. 2016
- Činnost finančního výboru: Zápis č. 1/2016 ze dne 18. 1. 2016, zápis č. 2/2016 ze dne 14. 3. 2016, zápis č. 3/2016 ze dne 13. 6. 2016, zápis č. 4/2016 ze dne 15. 9. 2016, zápis č. 5/2016 ze dne 9. 11. 2016
- Činnost kontrolního výboru: Zápis č. 9/2016 z jednání kontrolního výboru Zastupitelstva města v Tovačově, konaného dne 23. 11. 2016
- Činnost kontrolního výboru: Zápis z jednání kontrolního výboru Zastupitelstva města v Tovačově č. 1/2016, konaného dne 13. 1. 2016, č. 2/2016 z jednání konaného dne 17. 2. 2016, č. 3/2016 z jednání konaného dne 9. 3. 2016, č. 4/2016 z jednání konaného dne 27. 4. 2015, č. 5/2016 z jednání konaného dne 25. 5. 2016, č. 6/2016 z jednání konaného dne 8. 6. 2016, č. 7/2016 z jednání konaného dne 24. 8. 2016, č. 8/2016 z jednání konaného dne 26. 10. 2016, Plán činnosti kontrolního výboru na II. pololetí 2016
- Darovací smlouvy: Darovací smlouva uzavřená se společností Veolia Energie ČR, a.s. na částku 10 000 Kč dne 20. 6. 2016, Darovací smlouva uzavřená se společností TOPOS Prefa Tovačov s.r.o. na částku 10 000 Kč dne 27. 6. 2016, Darovací smlouva uzavřená se společností PTÁČEK - pozemní stavby s.r.o. na částku 5 000 Kč dne 6. 6. 2016 (město - obdarované)
- Dohoda o hmotné odpovědnosti: Dohoda o hmotné odpovědnosti uzavřená s účetní města - pokladní města dne 2. 5. 2011, Dohoda o hmotné odpovědnosti uzavřená s vedoucí odboru hospodářsko správního ze dne 2. 5. 2011, Dohoda o hmotné odpovědnosti uzavřená s kastelánkou, správcem zámku
- Dohody o provedení práce: 2 x dohoda o provedení práce na vkládání volebních lístků do obálek a jejich distribuce ze dne 26. 9. 2016
- Dokumentace k veřejným zakázkám: Výběrové řízení na veřejnou zakázku malého rozsahu zadávanou mimo režim zákona č. 137/2006 Sb. na akci "Zámek Tovačov -

Sanace vlhkého zdiva a statického zajištění - Sala terrena", provedeno v souladu s Vnitřní směrnicí č. 7/2015 - Postup při zajišťování veřejných zakázek malého rozsahu, Výzva k podání nabídky na plnění veřejné zakázky malého rozsahu ze dne 11. 1. 2016, Pozvánka na jednání hodnotící komise ze dne 15. 1. 2016, Protokol o otevírání obálek ze dne 26. 1. 2016, Evidence doručených a přijatých nabídek ze dne 26. 1. 2016, Hodnotící list pro hodnocení kriterií ze dne 26. 1. 2016, Prohlášení o nepodjatosti ze dne 26. 1. 2016, Zpráva o posouzení a hodnocení nabídek ze dne 26. 1. 2016, Rozhodnutí Rady města ze dne 27. 1. 2016, SOD ze dne 28. 1. 2016, Rozhodnutí Rady města o dodatku č. 1 ke SOD na vícepráce ze dne 13. 7. 2016, Dodatek č. 1 ke SOD ze dne 15. 7. 2016

- Dokumentace k veřejným zakázkám: Výběrové řízení na veřejnou zakázku malého rozsahu na dodávku travní sekačky - cepový mulčovač, Výběr prováděcí firmy (Výzva k podání nabídky) ze dne 26. 9. 2016 - osloveny 3 firmy (doloženo doručenkami), Prohlášení o nepodjatosti, Protokol o otevírání obálek ze dne 7. 11. 2016, Zpráva o posouzení a hodnocení nabídek ze dne 7. 11. 2016, Usnesení RM ze dne 16. 11. 2016, Výběr prováděcí firmy ze dne 17. 11. 2016, Objednávka č. 136 ze dne 21. 11. 2016
- Dokumentace k veřejným zakázkám: Výběrové řízení na veřejnou zakázku malého rozsahu na stavební práce na akci "Rekonstrukce sociálního zařízení MŠ Tovačov - II. etapa", Výzva k podání nabídky na plnění veřejné zakázky malého rozsahu ze dne 25. 4. 2016 včetně zadávací dokumentace, Pozvánka na jednání hodnotící komise ze dne 2. 5. 2016, Prohlášení o nepodjatosti, Evidence doručených a přijatých nabídek ze dne 9. 5. 2016, Protokol o otevírání obálek ze dne 9. 5. 2016, Zpráva o posouzení a hodnocení nabídek ze dne 9. 5. 2016, Usnesení RM ze dne 11. 5. 2016, Výběr prováděcí firmy ze dne 12. 5. 2016,
- Dokumentace k veřejným zakázkám: Výběrové řízení na veřejnou zakázku malého rozsahu na stavební práce na akci "Stavební úpravy fasády domu č.p. 11 v Tovačově", Výzva k podání nabídky na plnění veřejné zakázky malého rozsahu ze dne 17. 5. 2016, Pozvánka na jednání hodnotící komise ze dne 23. 5. 2016, Prohlášení o nepodjatosti, Evidence doručených a přijatých nabídek ze dne 1. 6. 2016, Protokol o otevírání obálek ze dne 1. 6. 2016, Zpráva o posouzení a hodnocení nabídek ze dne 1. 6. 2016, Usnesení RM ze dne 8. 6. 2016, Výběr prováděcí firmy ze dne 9. 6. 2016
- Faktura: Faktura č. 160120458 ze dne 7. 12. 2016 za travní sekačku - cepový mulčovač
- Hlavní kniha: kniha účetnictví sestavená k datu 31. 10. 2016
- Hlavní kniha: kniha účetnictví sestavená za období 12/2016
- Inventurní soupis majetku a závazků: Vnitřní směrnice č. 4/2011 k provádění inventarizace majetku a závazků, Plán inventur na rok 2016 ze dne 26. 10. 2016, Jmenování dílčích inventarizačních komisí ze dne 26. 10. 2016, Prezenční listina k proškolení dílčích inventarizačních komisí ze dne 7. 12. 2016, Inventurní soupisy včetně příloh, Inventarizační zpráva ze dne 30. 1. 2017
- Kniha došlých faktur: za období leden - říjen 2016, č. 1-713
- Kontrola hospodaření města: Zápis z provedené kontroly č. 1 ze dne 10. 10. 2016, Zápis z provedené kontroly č. 2 ze dne 7. 11. 2016
- Kontrola hospodaření města: Zápis z provedené kontroly č. 3 ze dne 5. 12. 2016
- Návrh rozpočtu: města na rok 2017, schválený zastupitelstvem města dne 12. 12. 2016 včetně projednaných změn
- Odměňování členů zastupitelstva: mzdové podklady uvolněných a neuvolněných členů zastupitelstva města za období leden - říjen 2016

- Odměňování členů zastupitelstva: za období listopad - prosinec 2017
- Peněžní fondy územního celku – pravidla tvorby a použití: Vnitřní směrnice č. 2/2006 o sociálním fondu a zásadách pro jeho používání ze dne 13. 12. 2006
- Pokladní doklad: příjmové a výdajové pokladní doklady za období říjen 2016, č. 2878 - 3065
- Pokladní doklad: příjmové a výdajové pokladní doklady za období 10/2016, č. 449 - 483 (pokladna vedena samostatně na zámku)
- Pokladní doklad: příjmové a výdajové pokladní doklady za období prosinec 2016, č. 3216 - 3400
- Pokladní doklad: příjmové a výdajové pokladní doklady za období prosinec 2016, č. 488 - 489 (pokladna vedena samostatně na zámku)
- Pokladní kniha (deník): depozitní pokladny za období leden - říjen 2016
- Příloha rozvahy: sestavená k datu 31. 10. 2016
- Příloha rozvahy: sestavená k datu 31. 12. 2016
- Rozpočtová opatření: č. 12/2016 schválené ZM dne 12. 12. 2016, č. 13/2016 schválené RM dne 28. 12. 2016
- Rozpočtová opatření: č. 1/2016 schválené ZM dne 25. 1. 2016, č. 2/2016 schválené RM dne 17. 2. 2016, č. 3/2016 schválené RM dne 9. 3. 2016, č. 4/2016 schválené RM dne 30. 3. 2016, č. 5/2016 schválené RM dne 11. 5. 2016, č. 6/2016 schválené RM dne 8. 6. 2016, č. 7/2016 schválené RM dne 13. 7. 2016, č. 8/2016 schválené RM dne 10. 8. 2016, č. 9/2016 schválené RM dne 7. 9. 2016, č. 10/2016 schválené RM dne 5. 10. 2016, č. 11/2016 schválené RM dne 26. 10. 2016
- Rozpočtový výhled: města Tovačov na roky 2016 - 2019
- Rozvaha: sestavená k datu 31. 12. 2016
- Rozvaha: sestavená k datu 31. 10. 2016
- Schválený rozpočet: města na rok 2016, schválený zastupitelstvem města dne 14. 12. 2015
- Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím: Závěrečná zpráva včetně finančního vyúčtování dotace poskytnuté z Dotačního programu města Tovačova v roce 2016 ze dne 24. 11. 2016 - TJ Sokol Tovačov
- Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím: 1) Závěrečná zpráva včetně soupisu výdajů hrazených z poskytnuté dotace ve výši 50 000 Kč na činnost sboru SDH a na oslavu 140 let založení sboru ze dne 30. 11. 2016 - SH ČMS SDH Tovačov, 2) Závěrečná zpráva včetně soupisu výdajů hrazených z poskytnuté dotace ve výši 230 000 Kč na rozvoj tělovýchovy a sportu ze dne 24. 11. 2016 - TJ Sokol Tovačov, 3) Závěrečná zpráva včetně vyúčtování příspěvku na činnost ve výši 10 000 Kč ze dne 30. 11. 2016 - Hanácký spolek "Hatě" Tovačov, 4) Závěrečná zpráva včetně vyúčtování dotace na dofinancování běžných výdajů souvisejících s poskytováním sociálních služeb občanům města Tovačova ve výši 50 000 Kč ze dne 23. 11. 2016
- Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím: 1) Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace pro SH ČMS SDH Tovačov ve výši 50 000 Kč ze dne 3. 2. 2016, 2) Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace pro TJ Sokol Tovačov, z.s. ve výši 230 000 Kč ze dne 30. 3. 2016, 3) Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace pro Hanácký taneční soubor Hatě ve výši 10 000 Kč ze dne 2. 5. 2016, 4) Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace pro Domov pro seniory Tovačov, p.o. ve výši 50 000 Kč ze dne 3. 5. 2016

- Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím: Dotační program města Tovačova pro rok 2016 schválený RM dne 13. 1. 2016, 1) Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace z Dotačního programu města Tovačova v roce 2016 uzavřená se ZO ČSV Tovačov dne 1. 6. 2016, Závěrečná zpráva včetně finančního vyúčtování dotace ze dne 14. 11. 2016, 2) Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace z Dotačního programu města Tovačova v roce 2016 uzavřená s TJ Sokol Tovačov dne 28. 6. 2016
- Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím: Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace pro Centrum Dominika Kokory, p.o. na částku 10 000 Kč ze dne 28. 4. 2016, Závěrečná zpráva o využití dotace od města Tovačov včetně vyúčtování ze dne 11. 11. 2016
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Závěrečná zpráva o využití dotace ze státního rozpočtu v Programu regenerace městských památkových rezervací a městských památkových zón za rok 2016 - akce Oprava a nátěr střechy barokní kaple zámku Tovačov ze dne 3. 11. 2016, Finanční vypořádání dotací a návratných finančních výpomocí poskytnutých příjemcům přímo ze státního rozpočtu, část A. ze dne 27. 1. 2017 - Oprava a nátěr střechy barokní kaple zámku Tovačov (dotace z MK ČR - ÚZ 34054)
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Rozpočtové opatření OE KÚOK na účelovou neinvestiční dotaci ve výši 50 000 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, Předběžné vyúčtování výdajů na volby ze dne 21. 11. 2016
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace na akci "Hudební festival Tovačovský portál", uzavřená s Olomouckým krajem dne 15. 6. 2016, Rozpočtové opatření OE KÚOK ze dne 23. 6. 2016 na účelovou neinvestiční dotaci ve výši 30 000 Kč, Vyúčtování neinvestiční dotace včetně finančního vypořádání ze dne 11. 10. 2016
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Finanční vypořádání dotací poskytnutých příjemcům prostřednictvím kraje ze státního rozpočtu nebo státních finančních aktiv, část A ze dne 24. 1. 2017 - účelovou neinvestiční dotaci ve výši 50 000 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 98193)
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Rozpočtové opatření OE KÚOK ze dne 16. 11. 2016 na účelovou neinvestiční dotaci na výdaje jednotek sborů dobrovolných hasičů - odbornou přípravu ve výši 6 800 Kč, Finanční vypořádání dotací poskytnutých příjemcům prostřednictvím kraje ze státního rozpočtu nebo státních finančních aktiv, část A. ze dne 24. 1. 2017 (ÚZ 14004)
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Smlouva o poskytnutí dotace č. 2016/01067/OTH/DSM na částečnou úhradu nákladů na akci "Svatováclavské hody v Tovačově", uzavřená s Olomouckým krajem dne 27. 4. 2016, Rozpočtové opatření OE KÚOK ze dne 10. 5. 2016 na účelovou neinvestiční dotaci ve výši 50 000 Kč
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Rozpočtové opatření OE KÚOK ze dne 5. 12. 2016 na účelovou neinvestiční dotaci ve výši 500 000 Kč na částečnou úhradu nákladů na projekt sanace vlhkého zdiva a statického zajištění Saly terreny, Protokol o kontrole dotace městu Tovačov na obnovu vlhkého zdiva a statického zajištění Saly terreny zámku Tovačov ze dne 1. 12. 2016
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Rozpočtové opatření OE KÚOK na účelovou neinvestiční dotaci ve výši 120 000 Kč na výdaje jednotek sborů dobrovolných hasičů ze dne 6. 4. 2016

- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Rozhodnutí Ministerstva kultury o poskytnutí příspěvku na obnovu nemovité kulturní památky - zámek č.p. 1 v Tovačově ve výši 175 000 Kč ze dne 9. 6. 2016, Finanční vypořádání včetně vyúčtování poskytnutého příspěvku v roce 2016 v rámci Programu regenerace MPR a MPZ ze dne 4. 11. 2016
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Vyúčtování účelovou neinvestiční dotace ve výši 50 000 Kč, poskytnuté Olomouckým krajem na částečnou úhradu nákladů na akci "Svatováclavské hody v Tovačově" včetně finančního vyúčtování dotace ze dne 7. 12. 2016
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Smlouva o poskytnutí dotace č. 2016/02142/OSR/DSM na realizaci akce "Zámek Tovačov - Sanace vlhkého zdiva a statické zajištění - Sala terrena", uzavřená s Olomouckým krajem z dotačního titulu Obnova kulturních památek dne 9. 6. 2016, Vyúčtování neinvestiční dotace včetně finančního vypořádání ze dne 15. 11. 2016
- Smlouvy nájemní: Smlouva o nájmu bytu ze dne 30. 11. 2016
- Smlouvy nájemní: Nájemní smlouva na pronájem nebytových prostor ze dne 21. 12. 2016
- Smlouvy nájemní: Nájemní smlouva na pronájem pozemků ze dne 1. 12. 2016
- Smlouvy nájemní: Dodatek č. 1 ze dne 1. 12. 2016 k Pachtovní smlouvě ze dne 4. 1. 2016
- Smlouvy nájemní: Smlouva o nájmu prostor sloužících k podnikání ze dne 6. 10. 2016
- Smlouvy nájemní: Nájemní smlouva o nájmu pozemku ze dne 2. 5. 2016
- Smlouvy nájemní: Pachtovní smlouva na pozemky ze dne 23. 5. 2016
- Smlouvy nájemní: Smlouva o nájmu bytu ze dne 22. 8. 2016
- Smlouvy o dílo: Smlouva o dílo č. 30/2016 uzavřená s firmou FRODO Lipník s.r.o. na "Opravu a nátěr střechy barokní kaple zámku Tovačov" ze dne 7. 3. 2016
- Smlouvy o dílo: Smlouva o dílo č. 76/2016 na stavební práce na akci "Stavební úpravy fasády domu č.p. 11 v Tovačově" ze dne 16. 6. 2016
- Smlouvy o dílo: Smlouva o dílo č. 69/2016 na stavební práce na akci "Rekonstrukce sociálního zařízení MŠ Tovačov - II. etapa" ze dne 30. 5. 2016, Dodatek č. 1 ke smlouvě o dílo č. 69/2016 ze dne 18. 7. 2016
- Smlouvy o dílo: Smlouva o dílo č. 8/2016 uzavřená s firmou PTÁČEK - pozemní stavby s.r.o. na zhotovení díla " Zámek Tovačov - Sanace vlhkého zdiva a statické zajištění - Sala terrena" dne 28. 1. 2016, Dodatek č. 1 ke Smlouvě o dílo č. 8/2016 ze dne 15. 7. 2016
- Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod): Kupní smlouva na prodej pozemku ze dne 4. 4. 2016
- Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod): Smlouva o bezúplatném převodu majetku z Hasičského záchranného sboru Olomouckého kraje ze dne 1. 9. 2016 (město přebírající)
- Smlouvy o přijetí úvěru: Smlouva o úvěru č. 0397244459 na financování akce "financování oprav místních komunikací" ze dne 13. 7. 2015, Dodatek č. 1 ze dne 15. 12. 2015 ke smlouvě o úvěru č. 0397244459 ze dne 13. 7. 2015
- Smlouvy o přijetí úvěru: Smlouva o úvěru č. 1897/13/5629 na financování akce "Zateplení objektu městské víceúčelové haly v Tovačově" ze dne 17. 10. 2013, Dodatek č. 1 ke smlouvě o úvěru č. 1897/13/5629 ze dne 26. 2. 2014

- Smlouvy o přijetí úvěru: Smlouva o úvěru č. 0896/14/5629 na financování akce "Revitalizace Tovačov - lokalita Jiráskova a rekonstrukce ulice Smetanova" ze dne 15. 5. 2014
- Smlouvy o věcných břemenech: Smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti č. IE-12-8003183/002 ze dne 25. 2. 2016
- Smlouvy o věcných břemenech: Smlouva o zřízení práva služebnosti inženýrské sítě ze dne 24. 2. 2016
- Smlouvy o výpůjčce: Smlouva o výpůjčce ze dne 27. 6. 2016
- Smlouvy o výpůjčce: Smlouva o výpůjčce č.j. půjčitele HSOL-207-4/2016 ze dne 11. 11. 2016
- Smlouvy ostatní: Smlouva o reklamě uzavřená se společností Vodovody a kanalizace Přerov, a.s. na částku 25 000 Kč dne 14. 7. 2016 (město objednatel)
- Smlouvy ostatní: Dohoda o umístění technického zařízení ze dne 7. 12. 2016
- Smlouvy ostatní: Smlouva o právu provést stavbu, uzavřená s Olomouckým krajem dne 21. 12. 2016 (město stavebník)
- Smlouvy zástavní: Zástavní smlouva ze dne 28. 3. 1996
- Účetní doklad: účetní odpisy za období říjen 2016
- Účetní doklad: přehled ostrých účetních dokladů za období 2016
- Účetnictví ostatní: Rada města Tovačov dne 30. 3. 2016 schválila Účetní závěrku a výsledek hospodaření příspěvkové organizace Základní školy a Mateřské školy Tovačov za rok 2015, Protokol o schvalování účetní závěrky ze dne 30. 3. 2016
- Účetnictví ostatní: Účetní závěrka města Tovačov za rok 2015, schválená na zasedání zastupitelstva města dne 20. 6. 2016, Protokol o schvalování účetní závěrky města Tovačov za rok 2015 ze dne 20. 6. 2016
- Vnitřní předpis a směrnice: Vnitřní směrnice č. 4/2016 Jednací řád Rady města Tovačova, schválený RM dne 14. 12. 2016, Vnitřní směrnice č. 5/2016 Postup při zajišťování veřejných zakázek malého rozsahu s účinností od 14. 12. 2016, Dodatek č. 1 k vnitřní směrnici č. 5/2011 Odpisový plán s účinností od 15. 12. 2016
- Vnitřní předpis a směrnice: Vnitřní směrnice č. 1/2016 - Stanovení odpovědnosti zaměstnanců města Tovačova účinná dnem 13. 7. 2016, Vnitřní směrnice č. 2/2016 - Vedení finančních prostředků opatrovanců s účinností od 10. 8. 2016, Vnitřní směrnice č. 3/2016 - Úprava rozpočtu města Tovačov v průběhu kalendářního roku s účinností od 10. 8. 2016, Zásady činnosti Finančního a Kontrolního výboru Zastupitelstva města v Tovačově s účinností od 19. 9. 2016, Vnitřní směrnice č. 2/2015 - Reálná hodnota majetku určeného k prodeji účinná dnem 1. 7. 2015, Vnitřní směrnice č. 4/2014 - O finanční kontrole podle zákona č. 320/2001 Sb. s účinností od 12. 6. 2014, Vnitřní směrnice č. 4/2013 - Schvalování účetní závěrky
- Vnitřní předpis a směrnice: Vnitřní směrnice č. 7/2015 ze dne 2. 12. 2015 - Postup při zajišťování veřejných zakázek malého rozsahu
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený k datu 30. 6. 2016
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený k datu 31. 10. 2016
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený k datu 31. 12. 2016
- Výkaz zisku a ztráty: sestavený k datu 31. 10. 2016
- Výkaz zisku a ztráty: sestavený k datu 31. 12. 2016

- Výsledky kontrol zřízených organizací: Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě ve smyslu § 9 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů na základě pověření zřizovatele, provedené u své příspěvkové organizace Základní školy a Mateřské školy Tovačov, Podvalí č. 353 dne 24. 8. 2016
- Zápisy z jednání rady včetně usnesení: ze dne 13. 1. 2016, 27. 1. 2016, 17. 2. 2016, 9. 3. 2016, 30. 3. 2016, 25. 4. 2016, 11. 5. 2016, 8. 6. 2016, 13. 7. 2016, 10. 8. 2016, 7. 9. 2016, 5. 10. 2016, 26. 10. 2016
- Zápisy z jednání rady včetně usnesení: ze dne 16. 11. 2016, 30. 11. 2016, 14. 12. 2016, 28. 12. 2016
- Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení: ze dne 12. 12. 2016
- Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení: ze dne 25. 1. 2016, 21. 3. 2016, 20. 6. 2016, 19. 9. 2016
- Závěrečný účet: města Tovačov za rok 2015, schválený na zasedání zastupitelstva města konaného dne 20. 6. 2016, zveřejněn po dobu nejméně 15 dnů přede dnem jeho projednávání
- na zasedání zastupitelstva územního samosprávného celku na své úřední desce a způsobem umožňujícím dálkový přístup a to od 3. 5. 2016 do 20. 6. 2016
- Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem: Vyhlášení záměru č. 7/2016 na pacht části pozemků ve vlastnictví města, zveřejněn od 12. 4. 2016 do 28. 4. 2016
- Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem: Vyhlášení záměru č. 1/2016 na pacht části pozemků ve vlastnictví města, zveřejněn od 26. 10. 2016 do 11. 11. 2016

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

- neuzavřelo smlouvu o sdružení a neuskutečnilo finanční operace týkající se sdružených prostředků,
- neuzavřelo smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru, půjčky,
- neuzavřelo směnnou smlouvu,
- 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 Tovačov za rok 2016

- **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků

a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předcházející rok

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

b) při dílčím přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření města Tovačov 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. 2016 (§ 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.)

a)	podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	**1,38 %**
b)	podíl závazků na rozpočtu územního celku	**9,80 %**
c)	podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	**1,26 %**

Tovačov, 1. 3. 2017

Za Krajský úřad Olomouckého kraje

Ing. Milan Procházka
.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Bc. Marie Jakubcová
.....
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 Tovačov prohlašuji, že nemám k tomuto návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření města 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 Tovačov obdržel a s jeho obsahem byl seznámen starosta města dne 1. 3. 2017.

Mgr. Bc. Leon Bouchal
.....

.....
podpis

MĚSTO TOVAČOV
Náměstí č. 12
751 01 Tovačov
IČ: 003 02 082
DIČ: CZ00302082
- 1 -

Rozdělovník:

1 stejnopis pro město Tovačov
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.