



11/27 1439/2018

Krajský úřad Olomouckého kraje

Odbor kontroly

Jeremenkova 40a, 779 11 Olomouc

SpZn.: KÚOK/51567/2017/OK/7220

Č. j.: KUOK 54712/2018

Počet stejnopisů: 2

Počet listů: 9

Počet stran: 9

Počet příloh: 0

Počet listů/svazků příloh: 0

Zpráva

o výsledku přezkoumání hospodaření města Štítý za rok 2017,

IČ 00303453

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla zpracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření** vykonaného dne 27. 11. 2017 - 28. 11. 2017 a na základě **výsledku dílčího přezkoumání hospodaření** vykonaného dne 14. 05. 2018 - 15. 05. 2018.

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 Štítý za rok 2017 dne 6. 11. 2017. Posledním kontrolním úkonem předcházejícím zpracování této zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření bylo podání předběžné informace o kontrolních zjištěních dne 15. 5. 2018.

Místo provedení přezkoumání:

Městský úřad Štítý

Přezkoumané období:

1. 1. 2017 - 31. 12. 2017

Přezkoumání hospodaření vykonali:

kontrolor pověřený řízením přezkoumání:

Mgr. Kamila Kubíčková

kontrolor:

Ing. Aleš Lichnovský

Ing. Iveta Hubáčková

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:

Bc. Jiří Vogel - starosta

Pavlaína Minářová - ekonom

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

ZÁVĚR

Při přezkoumání hospodaření města Štítý za rok 2017

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

Předmět přezkoumání hospodaření:

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

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

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

Předmět přezkoumání hospodaření byl ověřen z hlediska:

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

A. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření města Štíty za rok 2017 byly přezkoumány následující písemnosti:

- Bankovní výpis: byly zkontrolovány zůstatky bankovních účtů k 31. 12. 2017 na účetní stav účtu 231 - Základní běžný účet ÚSC, účtu 236 - Běžné účty fondů ÚSC a účtu 451 - Dlouhodobé úvěry vykázaný v rozvaze k 31. 12. 2017
- Darovací smlouvy: Darovací smlouva ze dne 21. 9. 2017 - město Štíty jako dárce; smlouva byla schválena usnesením Rady města Štíty dne 13. 9. 2017.

- Darovací smlouvy: Smlouva o poskytnutí finančního daru uzavřená s Nadačním fondem Josefa Zimovčáka, Veselí nad Moravou (obdarovaný) dne 5. 5. 2017, účetní doklad POU1700055.
- Dohoda o zrušení vypořádání podílového spoluvlastnictví: Dohoda o zrušení vypořádání podílového spoluvlastnictví ze dne 14. 12. 2017 uzavřená mezi spoluvlastníkem 1 (vlastník podílu id.1/2) město Štíty a spoluvlastníkem 2 (vlastník podílu id. 1/2) A. S. – převod podílu spoluvlastníka 2 ve výši 1/2 pozemku č. 373/101 na spoluvlastníka 1 a převod podílu spoluvlastníka 1 ve výši 1/2 pozemku 388/17 na spoluvlastníka 2. Záměr vypořádání podílového spoluvlastnictví pozemku byl zveřejněn na základě 17. jednání Zastupitelstva města Štíty ze dne 20. 9. 2017. Vypořádání podílového spoluvlastnictví pozemků bylo schváleno na 18. zasedání Zastupitelstva města Štíty ze dne 13. 12. 2017. Návrh na vklad do katastru nemovitostí ze dne 15. 12. 2017. Vyrozumění o provedeném vkladu do katastru nemovitostí ve věci Sp.Zn. V-10731/2017-809 ze dne 9. 1. 2018 – provedení vkladu podle Smlouvy o zrušení vypořádání podílového spoluvlastnictví.
- Dohody o provedení práce: Dohoda o provedení práce ze dne 4. 10. 2017 uzavřená mezi zaměstnavatelem město Štíty a zaměstnancem D. H. na kompletaci a vkládání hlasovacích lístků do obálek pro volby do Poslanecké sněmovny Parlamentu ČR.
- Dohody o provedení práce: Dohoda o provedení práce ze dne 16. 10. 2017 uzavřená mezi zaměstnavatelem město Štíty a zaměstnancem A. Č. na úklid volební místnosti v obci Březná pro volby do Poslanecké sněmovny Parlamentu ČR.
- Finanční výbor: plán činnosti finančního výboru města Štíty na rok 2017 ze dne 7. 12. 2016; protokol o výsledku kontroly provedené členy finančního výboru dne 12. 4. 2017, 14. 6. 2017, 13. 9. 2017 a 18. 10. 2017.
- Hlavní kniha: účetnictví za období 10/2017.
- Hlavní kniha: účetnictví za období 12/2017.
- Inventurní soupis majetku a závazků: Příkaz starosty č. 1/2017 - plán inventur na rok 2017 vydaný Radou města Štíty dne 15. 11. 2017 včetně jmenování inventarizačních komisí; Proškolení členů inventarizačních komisí dne 12. 1. 2018 - předložena prezenční listina; Inventurní soupisy č. 1 - č. 55 ke dni 31. 12. 2017; Závěrečná inventarizační zpráva ze dne 2. 2. 2018 včetně přílohy - seznamu inventarizačních identifikátorů
- Kontrola hospodaření: Protokol o výsledku kontroly č. j. MUST/3543/2017 – kontrola hospodaření a účelovosti využívání finančních prostředků v příspěvkové organizaci Základní škola a mateřská škola Štíty, okres Šumperk k 6. 12. 2017.
- Kontrolní výbor: Protokol o výsledku jednání kontrolního výboru č. 11.2017 ze dne 20. 11. 2017.
- Kontrolní výbor: Protokol o výsledku jednání kontrolního výboru ze dne 20. 2. 2017, 20. 3. 2017, 24. 4. 2017, 22. 5. 2017 a 19. 6. 2017.
- Návrh rozpočtu: na rok 2017 byl na úřední desce města vyvěšen dne 9. 3. 2017 s platností do 29. 3. 2017.
- Peněžní fondy územního celku – pravidla tvorby a použití: Vnitřní směrnice č.3/2012 s účinností dnem 1. 1. 2013 včetně dodatku č. 1 schváleného radou města dne 11. 3. 2015; Rozpočet sociálního fondu na rok 2017; účetní doklady sociálního fondu k účtu vedenému u České spořitelny a. s. – bankovní výpis č. 10 za období 10/ 201.
- Pravidla rozpočtového provizoria: na rok 2018 byla schválena zastupitelstvem města dne 13. 12. 2017; schválená pravidla rozpočtového provizoria byla zveřejněna dne 10. 1. 2018, tj. v souladu s § 13 zákona č. 250/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů

- na internetových stránkách města a současně bylo oznámeno na úřední desce, kde jsou zveřejněna v elektronické podobě a je možno nahlédnout do listinné podoby.
- Pravidla rozpočtového provizoria: na rok 2017, nejdéle však do 31. 3. 2017, byla schválena zastupitelstvem města dne 14. 12. 2016.
- Protokol o schválení účetní závěrky: města Štíty za rok 2016 ze dne 21. 6. 2017, účetní závěrka sestavená ke dni 31. 12. 2016.
- Protokol o schválení účetní závěrky: příspěvkové organizace Základní škola a mateřská škola Štíty, okres Šumperk za rok 2016 ze dne 21. 6. 2017 - účetní závěrka příspěvkové organizace sestavená k 31. 12. 2016.
- Příloha: sestavená za období 10/2017.
- Příloha: sestavená za období 12/2017.
- Rozpočtová opatření: č. 8/2017 schválená radou města dne 29. 11. 2017, č. 9/2017 schválená zastupitelstvem města dne 13. 12. 2017 a č. 10/2017 schválená radou města dne 31. 12. 2017; schválená rozpočtová opatření byla zveřejněna v souladu se zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů.
- Rozpočtová opatření: č. 1/2017 schválená radou města dne 19. 4. 2017, č. 2/2017 schválená radou města dne 24. 5. 2017, č. 3/2017 schválená zastupitelstvem města dne 21. 6. 2017, č. 4/2017 schválená radou města dne 19. 7. 2017, č. 5/2017 schválená radou města dne 30. 8. 2017, č. 6/2017 schválená zastupitelstvem města dne 20. 9. 2017 a č. 7/2017 schválená radou města dne 18. 10. 2017; schválená rozpočtová opatření byla zveřejněna v souladu se zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů.
- Rozpočtový výhled: města Štíty na období 2017 - 2019 schválený zastupitelstvem města dne 23. 3. 2016; rozpočtový výhled byl na úřední desce města vyvěšen od 7. 3. 2016 do 23. 3. 2016; na internetových stránkách města je vyvěšen od 2. 10. 2016.
- Rozvaha: sestavená za období 12/2017.
- Rozvaha: sestavená za období 10/2017.
- Schválený rozpočet: na rok 2017 byl schválen zastupitelstvem města dne 29. 3. 2017, na internetových stránkách města byl zveřejněn dne 20. 4. 2017.
- Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím: Žádost o poskytnutí dotace z rozpočtu Města Štíty ve výši 420 000 Kč ze dne 29. 11. 2016 vystavená žadatelem TJ SOKOL ŠTÍTY, spolek. Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu Města Štíty ze dne 4. 1. 2017 ve výši 420 000 Kč uzavřena s TJ SOKOL ŠTÍTY, spolek na činnost TJ Sokol Štíty pro oddíly: tenis, stolní tenis, fotbal, šachy, cvičení žen. Finanční vyúčtování dotace „na činnost TJ Sokol Štíty“ ze dne 14. 11. 2017. Protokol o výsledku kontroly ze dne 22. 11. 2017 provedený členy finančního výboru města Štíty – kontrola hospodaření a využívání finančních prostředků TJ Sokol Štíty k 16. 11. 2017.
- Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím: Žádost o poskytnutí dotace z rozpočtu města Štíty ve výši 40 000 Kč ze dne 10. 10. 2016 vystavená žadatelem H. G. Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu města Štíty ze dne 30. 3. 2017 ve výši 30 000 Kč uzavřena s Ing. H. G. na účast v soutěžích v roce 2017. Finanční vyúčtování dotace „na činnost: účast v soutěžích v roce 2017“ ze dne 27. 6. 2017
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Žádost o poskytnutí dotace z rozpočtu Olomouckého kraje na rok 2017 ze dne 8. 2. 2017 na dotaci z dotačního programu na podporu JSDH a SDH 2017. Smlouva o poskytnutí dotace ze dne

7. 6. 2017 poskytnutá Olomouckým krajem ve výši 79 000 Kč na částečnou úhradu výdajů na nákup ochranných prostředků JSDH Štíty 2017. Rozpočtové opatření Krajského úřadu Olomouckého kraje ze dne 20. 6. 2017 na účelovou neinvestiční dotaci ve výši 79 000 Kč určenou na částečnou úhradu výdajů na nákup ochranných prostředků pro JSDH Štíty 2017. Finanční vyúčtování dotace ze dne 6. 11. 2017 včetně závěrečné zprávy, kopií účetních dokladů, bankovního výpisu, faktury a fotodokumentace.
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Rozhodnutí č. j. 85/MK- 2330/2017 OULK o poskytnutí dotace ze státního rozpočtu ČR na rok 2017 ze dne 24. 3. 2017 poskytnuté Ministerstvem kultury ve výši 90 000 Kč v rámci grantu VISK 3 na pořízení 1x PC pro katalog knihovny Portaro/ aplikační server, SW AKS: Verbis pro 2 uživatele AKV; Portaro (Internet) webový katalog k AKV2; revize upgrade, služby – převod dat – instalace a konfigurace. Bankovní výpis ze dne 13. 6. 2017 k účtu vedenému u České národní banky, a.s. a účetní doklad č. UCT01255 ze dne 13. 6. 2017 (příjem dotace). Vyúčtování finančních prostředků poskytnutých pro rok 2017 Ministerstvem kultury z programu Veřejné informační služby knihoven – VISK3 ze dne 2. 11. 2017.
 - Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Rozpočtové opatření Krajského úřadu Olomouckého kraje ze dne 25. 4. 2017 na účelovou neinvestiční dotaci ve výši 630 605,40 Kč určenou pro Základní školu a Mateřskou školu Štíty na realizaci projektu v rámci Operačního programu Výzkum, vývoj a vzdělávání. Účetní doklad č. UCT00857 (příjem) ze dne 25. 4. 2017 a účetní doklad POU1700050 (poukaz výdajový) ze dne 3. 5. 2017.
 - Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Rozpočtové opatření ve výši 105 692 Kč ze dne 4. 10. 2017 vydané Krajským úřadem Olomouckého kraje na účelovou neinvestiční dotaci na úhradu výdajů vzniklých v souvislosti s konáním voleb do Poslanecké sněmovny Parlamentu České republiky vyhlášených na 20. 10. 2017 a 21. 10. 2017 včetně rozpisu dotace. Předběžné vyúčtování výdajů na volby do Poslanecké sněmovny Parlamentu ČR vyhlášených na 20. a 21. října 2017 ze dne 12. 12. 2017 – přijatá dotace ze státního rozpočtu ve výši 105 692 Kč, celkové výdaje na volby do Poslanecké sněmovny Parlamentu ČR ve výši 65 093,36 Kč, vratka dotace řešena v rámci finančního vypořádání se státním rozpočtem ve výši 40 598,64 Kč. Finanční vypořádání dotací poskytnutých příjemcům prostřednictvím kraje ze státního rozpočtu nebo státních finančních aktiv – Příloha č. 7 k vyhlášce č. 367/2015 Sb. ze dne 29. 1. 2018.
 - Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Smlouva o poskytnutí dotace ze dne 18. 7. 2017 poskytnutá Olomouckým krajem ve výši 30 000 Kč na částečnou úhradu výdajů na činnost – Zvýšení informovanosti turistů na Štítecku. Rozpočtové opatření Krajského úřadu olomouckého kraje ze dne 20. 7. 2017 na účelovou neinvestiční dotaci ve výši 30 000 Kč určenou na částečnou úhradu výdajů na činnost – Zvýšení informovanosti turistů na Štítecku. Bankovní výpis ze dne 21. 7. 2017 k účtu vedenému u České spořitelny, a.s. a účetní doklad č. UCT01447 ze dne 21. 7. 2017 (příjem dotace). Vyúčtování poskytnuté dotace ze dne 31. 7. 2017 vč. závěrečné zprávy, finančního vyúčtování dotace, čestného prohlášení, kopií účetních dokladů, bankovních výpisů, faktur a fotodokumentace.
 - Smlouvy nájemní: Smlouva o nájmu prostoru sloužícího k podnikání s M. Š., jako nájemcem, ze dne 15. 5. 2017, schválená usnesením 57. rady města dne 3. 5. 2017; Záměr obce pronajmout nemovitý majetek ze dne 1. 3. 2017 uveřejněný od 1. 3. 2017 do 16. 3. 2017
 - Smlouvy o dílo: Smlouva o dílo č. SOD R 712/2017 „Realizace Informačního panelu pro měření rychlosti vozidel RMR-10 vč. přídatného panelu – 2 ks a kamery bez záznamu (BONUS - 2 ks)“ ze dne 20. 7. 2017 uzavřená mezi městem Štíty

a zhotovitelem EMPESORT s.r.o., cena za zhotovení díla je 136 907 Kč vč. DPH. Přílohou smlouvy je cenová nabídka „Cenová kalkulace č. CK-R 30/2017 – město Štíty“. Zápis o předání díla ze dne 1. 8. 2017. Výpis z běžného účtu ze dne 6. 9. 2017 dokládající úhradu faktury č. 01170454 ve výši 136 907 Kč za dodání a montáž informačního panelu „Zpomal“ 2ks a kamery bez záznamu 2 ks na základě smlouvy o dílo č. SOD R 712/2017.

- Smlouvy o dílo: Smlouva o dílo ze dne 26. 1. 2017 uzavřená mezi zadavatelem město Štíty a zhotovitelem Hilbert Interiéry s.r.o. na výrobu nábytku podle položkového rozpočtu za cenu 557 815 Kč bez DPH. Zálohová faktura č. 201701014 ze dne 27. 1. 2017 ve výši 470 000 Kč vystavená dodavatelem - vybavení interiéru knihovny nábytkem. Faktura – daňový doklad č. 201703039 ze dne 9. 3. 2017 ve výši 87 815 Kč vystavená dodavatelem – doúčtování zálohové faktury na vybavení interiéru knihovny nábytkem dle dodacího listu č. 201703039. Zaúčtování úhrady zálohové faktury – č. účetního dokladu 000500827 a předpisu zálohové faktury – č. účetního dokladu 000200197. Zaúčtování úhrady konečné faktury – č. účetního dokladu 000500045 a předpisu faktury – č. účetního dokladu 00200063.
- Smlouvy o dílo: Smlouva o dílo uzavřená dne 8. 6. 2017 mezi objednatelem město Štíty a zhotovitelem ROADMEDIC, s.r.o. na opravu povrchů místní komunikace v Březné „2B“ za cenu díla 596 237 Kč bez DPH. Faktura – daňový doklad ze dne 12. 6. 2017 vystavená dodavatelem ve výši 596 237 Kč bez DPH (režim přenesené daňové povinnosti) za opravu povrchů místní komunikace v Březné „2B“ uhrazená dne 22. 6. 2017.
- Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod): Kupní smlouva č. 03111701 ze dne 3. 11. 2017 ve výši 14 700 Euro, uzavřená mezi městem Štíty a dodavatelem Siegfried Basner Automobile, Allmendstr. 7, Německo – pořízení automobilu VW T5 Caravelle. Zaúčtování úhrady faktury – č. účetního dokladu 00503739 a zaúčtování předpisu faktury – č. účetního dokladu 000201219. Evidenční karta majetku ze dne 13. 11. 2017 pro „auto ze zahraničí – VW T5 Carevelle“ s pořizovací cenou 473 315,53 Kč.
- Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod): Kupní smlouva ze dne 9. 10. 2017 uzavřena mezi kupujícím město Štíty a prodávajícím HELP & HELP z.s. na koupi pozemku p. č. st. 35, zastavěné plochy a nádvoří o výměře 532 m², jehož součástí je stavba budovy čp. 47- objekt občanské vybavenosti a pozemek p. č. 200 ostatní plocha – zeleň o výměře 219 m² za cenu 900 000 Kč. Nabytí pozemků schváleno na 16. zasedání Zastupitelstva města Štíty dne 21. 6. 2017, text smlouvy schválen usnesením na 17. zasedání Zastupitelstva města Štíty dne 20. 9. 2017. Účetní doklad evidenční číslo POU1700092 – kupní cena pozemků včetně stavby budovy a účetní doklad evidenční číslo UCT02214. Evidenční karta majetku „Budova č. p. 47 v k. ú. Březná“ – pořizovací cena 833 567 Kč. Evidenční karta majetku „Zastavěná plocha a nádvoří“ – pořizovací cena 54 898 Kč. Evidenční karta majetku „ostatní plocha - zeleň“ – pořizovací cena 11 535 Kč.
- Smlouvy o výpůjčce: Smlouva o výpůjčce ze dne 8. 9. 2017 uzavřená mezi městem Štíty a půjčitelem Česká republika – Hasičský záchranný sbor Olomouckého kraje na majetek vedený v evidenci dočasně nepotřebného majetku ČR – HZS Olomouckého kraje, rozhodnutím ev. Č. HSOL-33/EKO-R-2017 v celkové hodnotě 569 600 Kč k bezplatnému užívání po dobu do 31. 8. 2025. Záznam o předání majetku ze dne 8. 9. 2017.
- Střednědobý výhled rozpočtu: města Štíty na období 2018 - 2021 schválený zastupitelstvem města Štíty dne 13. 12. 2017; návrh střednědobého výhledu rozpočtu byl zveřejněn od 27. 11. 2017 do 13. 12. 2017; schválený střednědobý výhled rozpočtu byl zveřejněn v souladu s § 3 zákona č. 250/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů -

na internetových stránkách města a současně oznámení na úřední desce, kde je zveřejněn v elektronické podobě a kde je možno nahlédnout do listinné podoby.

- Účetní doklad: Splátkový kalendář k úvěrové smlouvě č. 1003459 včetně tisku účetních dokladů za období 1. 1. 2017 - 20. 10. 2017 - splátky jistin.
- Účtový rozvrh: výpis účtového rozvrhu z použitých SU, AU za období 12/2017.
- Vnitřní předpis a směrnice: Vnitřní směrnice města Štítý č. 1/2015 „Pravidla o poskytování dotace z rozpočtu Města Štítý“ ze dne 6. 5. 2015, schválená radou města.
- Vnitřní předpis a směrnice: Vnitřní směrnice č. 17/2007 Zásady pronájmu a prodeje pozemků města Štítý s účinností dnem 15. 2. 2007.
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený za období 12/2017.
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený k 10/2017.
- Výkaz zisku a ztráty: sestavený za období 12/2017.
- Výkaz zisku a ztráty: sestavený za období 10/2017.
- Výsledky externích kontrol: Protokol o kontrole ze dne 14. 9. 2017 - kontrolní orgán česká inspekce životního prostředí, oblastní inspektorát Olomouc, oddělení ochrany vod a oddělení odpadového hospodářství.
- Zápis z jednání rady včetně usnesení: bod 1634/52 usnesení z 52. jednání Rady města Štítý ze dne 22. 2. 2017, bod 1797/57 a bod 1820/57 usnesení z 57. jednání Rady města Štítý ze dne 3. 5. 2017, bod 2158 a 2159/66 usnesení z 66. jednání Rady města Štítý ze dne 1. 11. 2017.
- Zápis z jednání zastupitelstva včetně usnesení: konaného dne 22. 2. 2017, 29. 3. 2017, 21. 6. 2017 a 20. 9. 2017.
- Zápis z jednání zastupitelstva včetně usnesení: konaného dne 13. 12. 2017.
- Závěrečný účet: města Štítý včetně Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření města Štítý za rok 2016 byl zastupitelstvem města schválen dne 21. 6. 2017, a to bez výhrad.
- Závěrečný účet - zveřejnění: návrh závěrečného účtu města Štítý za rok 2016 byl zveřejněn v souladu s platnou právní úpravou, na úřední desce města byl vyvěšen dne 29. 5. 2017 s platností do 21. 6. 2017, v elektronické podobě byl vyvěšen dne 29. 5. 2017; schválený závěrečný účet včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2016 byl na internetových stránkách města zveřejněn dne 22. 6. 2017.

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

- neuzavřel smlouvu o sdružení a neuskutečnil finanční operace týkající se sdružených prostředků,
- nehospodařil s prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- nehospodařil s majetkem státu,
- neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, neuzavřel smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitelského závazku a smlouvu o přistoupení k závazku,
- nezastavil movitý a nemovitý majetek,
- nekoupil, ani neprodal cenné papíry, obligace, neuskutečnil majetkové vklady,
- neměl podnikatelskou činnost,

a proto přezkoumání operací v těchto oblastech nemohlo být provedeno.

B. Výsledek přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření města Štíty za rok 2017

- nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků

a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předcházející rok

Při přezkoumání hospodaření města Štíty za rok 2016 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při dílčím přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření města Štíty za rok 2017 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. 2017 (§ 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.)

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	2,99 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	6,50 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	10,74 %

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

Na základě výpočtu poměru dluhu územního samosprávného celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost lze konstatovat, že dluh města Štíty k 31. 12. 2017 nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Olomouc, 28. 5. 2018

Za Krajský úřad Olomouckého kraje

Mgr. Kamila Kubíčková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Ing. Iveta Hubáčková

.....
kontrolor

Ing. Aleš Lichnovský

.....
kontrolor

Poučení

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně i návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb. k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání.

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

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

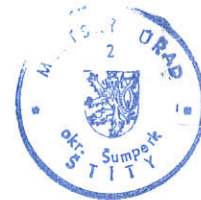
Stejnopis zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření města Štítý byl předán datovou schránkou.

Obsah návrhu zprávy byl projednán se starostou města dne 15. 5. 2018.

Rozdělovník:

1 stejnopis pro Město Štítý

1 stejnopis pro Krajský úřad Olomouckého kraje, Odbor kontroly



Doložka konverze na žádost do dokumentu v listinné podobě

Tento dokument v listinné podobě, který vznikl pod pořadovým číslem **108106218-107184-180529083542** převedením z dokumentu obsaženého v datové zprávě, skládajícího se z 9 listů, se shoduje s obsahem dokumentu, jehož převedením vznikl.

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

Vstupující dokument obsažený v datové zprávě byl podepsán zaručeným elektronickým podpisem založeným na kvalifikovaném certifikátu vydaném kvalifikovaným poskytovatelem služeb vytvářejících důvěru a platnost zaručeného elektronického podpisu byla ověřena dne 29.05.2018 v 08:33:16. Zaručený elektronický podpis byl shledán platným (dokument nebyl změněn) a ověření platnosti kvalifikovaného certifikátu bylo provedeno vůči seznamu zneplatněných kvalifikovaných certifikátů vydanému k datu 29.05.2018 05:52:02. Údaje o zaručeném elektronickém podpisu: číslo kvalifikovaného certifikátu **00 AD A1 EE**, kvalifikovaný certifikát byl vydán kvalifikovaným poskytovatelem služeb vytvářejících důvěru **I.CA Qualified 2 CA/RSA 02/2016, První certifikační autorita, a.s.** pro podepisující osobu (označující osobu) **Ing. Iveta Hubáčková, odbor kontroly, Olomoucký kraj**. Elektronický podpis byl označen platným časovým razítkem, založeným na kvalifikovaném certifikátu vydaném kvalifikovaným poskytovatelem služeb vytvářejících důvěru. Platnost časového razítka byla ověřena dne 29.05.2018 v 08:33:16. Údaje o časovém razítku: datum a čas **28.05.2018 15:16:56**, číslo kvalifikovaného časového razítka **00 AC 16 2E**, kvalifikované časové razítko bylo vydáno kvalifikovaným poskytovatelem služeb vytvářejících důvěru **I.CA TSACA/RSA 05/2017, První certifikační autorita, a.s.**

Vystavil: **Město Štítý**

Pracoviště: **Město Štítý**

Ve **Štítech** dne **29.05.2018**

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

EVA ŠATÁNKOVÁ

Otisk úředního razítka:



108106218-107184-180529083542

Poznámka:

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