# Krajský úřad Olomouckého kraje

## Odbor kontroly

**Jeremenkova 40a, 779 00 Olomouc**

SpZn.: KÚOK/26466/2020/OK/7346
Č.j.: KUOK 10022/2021
Počet stejnopisů: 2

Počet listů: 14
Počet stran: 14
Počet příloh: 0
Počet listů/svazků příloh: 0

# ZPRÁVA

## o výsledku přezkoumání hospodaření města Štěpánov za rok 2020

## IČ 00299511

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla zpracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření** vykonaného ve dnech 7. 9. 2020 - 8. 9. 2020 a na základě **výsledku dílčího přezkoumání hospodaření** vykonaného ve dnech 10. 5. 2021 - 11. 5. 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 Štěpánov za rok 2020 dne 25. 8. 2020. Posledním kontrolním úkonem předcházejícím zpracování této zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření bylo podání předběžné informace o kontrolních zjištěních dne 11. 5. 2021.

**Místo provedení přezkoumání:** Městský úřad Štěpánov
Krajský úřad Olomouckého kraje

**Přezkoumané období:** 1. 1. 2020 - 31. 12. 2020

**Dílčí přezkoumání hospodaření ve dnech 10. 5. 2021 - 11. 5. 2021 vykonali:**

kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Ing. Petra Krejsová Odehnalová
kontrolor: Bc. Marie Jakubcová
Ing. Iveta Bejdáková

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. Jiří Šindler - starosta
Mgr. Vojtěch Kohoutek - tajemník
Ing. Ivana Válková - účetní

**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 Štěpánov 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 | **0,18 %** |
| b) | podíl závazků na rozpočtu územního celku | **7,92 %** |
| c) | podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku | **0 %** |

### 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 Štěpánov 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 Štěpánov 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 Štěpánov za rok 2019 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

**b) při dílčím přezkoumání za rok 2020**

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

## C. Přezkoumané písemnosti

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

**rozpočet**

- Návrh rozpočtu: města na rok 2021 zveřejněn na internetových stránkách města a na úřední desce ve dnech 27. 11. 2020 - 31. 12. 2020, schválen zastupitelstvem města dne 14. 12. 2020, schválený dokument zveřejněn na internetových stránkách města dne 18. 12. 2020
- Rozpočtová opatření: pravomoci k provádění změn v rozpočtu obce schválilo zastupitelstvo obce dne 21. 12. 2017
- Schválený rozpočet: obce na rok 2020 zastupitelstvem obce dne 17. 12. 2019, návrh dokumentu zveřejněn na internetových stránkách obce a na úřední desce ve dnech 29. 11. 2019 - 3. 1. 2020, schválený dokument zveřejněn na internetových stránkách obce a na úřední desce ode dne 23. 12. 2019
- Střednědobý výhled rozpočtu: obce pro roky 2021 - 2024 schválený zastupitelstvem obce dne 17. 12. 2019, návrh dokumentu zveřejněn na internetových stránkách obce a na úřední desce ve dnech 2. 12. 2019 - 3. 1. 2020, schválený dokument zveřejněn na internetových stránkách obce a na úřední desce ode dne 23. 12. 2019
- Závěrečný účet: obce za rok 2019 schválený zastupitelstvem obce dne 18. 6. 2020 bez výhrad, návrh dokumentu zveřejněn na internetových stránkách obce a na úřední desce ve dnech 1. 6. - 22. 6. 2020, schválený dokument zveřejněn na internetových stránkách obce a na úřední desce dne 23. 6. 2020

**účetnictví a výkazy**

- Bankovní výpisy: Kontrola zůstatků běžných a spořících účtů k 31. 12. 2020 vedených u Sberbank CZ, a. s., České národní banky a České spořitelny, a. s.
- Bankovní výpisy: Kontrola zůstatků běžných účtů (Sociální fond a Fond obnovy vodovodu a kanalizace) k 31. 12. 2020 vedených u Sberbank CZ, a. s.
- Hlavní kniha: Analytická rozvaha (SU, AU) sestavena k 31. 12. 2020
- Hlavní kniha: Analytická rozvaha (SU, AU) sestavena k 31. 7. 2020
- Inventurní soupis majetku a závazků: Příkaz starosty města k provedení řádné inventarizace majetku a závazků ke dni 31. 12. 2020 včetně jmenování inventarizačních komisí a likvidační komise ze dne 16. 11. 2020, Plán inventur pro rok 2020 ze dne 9. 11. 2020, Zápis z instruktáže předsedů inventarizačních komisí ze dne 17. 12. 2020, Inventarizační zpráva o průběhu a výsledku inventarizace k 31. 12. 2020 ze dne 27. 1. 2021; Výběr vzorku inventurních soupisů k účtům 042 - Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek, 231 - Základní běžný účet ÚSC, 236 - Běžné účty fondů ÚSC, 261 - Pokladna, 451 - Dlouhodobé úvěry, 343 - Daň z přidané hodnoty, 311 - Odběratelé, 194 - Opravné položky k odběratelům, 388 - Dohadné účty aktivní, 374 - Krátkodobé přijaté zálohy na transfery, 955 - Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a 909 - Ostatní majetek - stavy zjištěné inventarizací byly porovnány s účetním stavem vykázaným v rozvaze sestavené k 31. 12. 2020
- Odměňování členů zastupitelstva: mzdové listy za období 1 - 7/2020

- Odměňování členů zastupitelstva: mzdový list 2 členů zastupitelstva města za období 1 - 12/2020; zastupitelstvo města dne 14. 12. 2020 projednalo a schválilo mimořádnou odměnu dvěma členům zastupitelstva města
- Pokladní kniha (deník): za období 12/2020 (příjmové pokladní doklady č. 20002738 - 20002879 a výdajové pokladní doklady č. 20002771 - 20002882)
- Příloha rozvahy: sestavená k datu 31. 7. 2020
- Příloha rozvahy: sestavená k datu 31. 12. 2020
- Rozvaha: sestavená k datu 31. 12. 2020
- Rozvaha: sestavená k datu 31. 7. 2020
- Účetní doklad: opis položek účtu 401 - Jmění účetní jednotky za období 1 - 7/2020
- Účetní doklady: opisy položek účtu 572 - Náklady vybraných místních vládních institucí, účtu 672 - Výnosy vybraných místních vládních institucí, účtu 401 - Jmění účetní jednotky, účtu 419 - Ostatní fondy za období 1 - 12/2020
- Účetnictví ostatní: Účetní závěrka obce sestavená ke dni 31. 12. 2019 schválená zastupitelstvem obce dne 18. 6. 2020, Protokol o schválení účetní závěrky Obce Štěpánov ke dni 31. 12. 2019 s datem rozhodnutí 18. 6. 2020, informace o schválení zaslána do CSÚIS dne 14. 7. 2020
- Účtový rozvrh: aktualizovaný pro rok 2020
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený k datu 31. 12. 2020
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený k datu 31. 7. 2020
- Výkaz zisku a ztráty: sestavený k datu 31. 7. 2020
- Výkaz zisku a ztráty: sestavený k datu 31. 12. 2020

**zřizované organizace**

- Výsledky kontrol zřízených organizací: Protokol o kontrole provedené u organizace pod čj. 02091/2020/STEP ze dne 7. 8. 2020 (kontrolovaný subjekt: Základní škola Štěpánov, okres Olomouc, p. o., kontrolující subjekt: starostou pověření zaměstnanci města), výsledek kontroly projednala rada města dne 17. 8. 2020
- Výsledky kontrol zřízených organizací: Protokol o kontrole provedené u organizace pod čj. 02022/2020/STEP ze dne 30. 7. 2020 (kontrolovaný subjekt: Mateřská škola Štěpánov, p. o., Sídliště 555, kontrolující subjekt: starostou pověření zaměstnanci města), výsledek kontroly projednala rada města dne 17. 8. 2020
- Účetní závěrka Mateřské školy Štěpánov, p. o., Moravská Huzová 60 sestavená ke dni 31. 12. 2019 schválená radou obce dne 2. 3. 2020, Protokol o schválení účetní závěrky za rok 2019 s datem rozhodnutí 2. 3. 2020, rozdělení hospodářského výsledku za rok 2019 schválila rada obce dne 30. 3. 2020 (převod do rezervního fondu)
- Účetní závěrka Mateřské školy Štěpánov, p. o., Sídliště 555 sestavená ke dni 31. 12. 2019 schválená radou obce dne 2. 3. 2020, Protokol o schválení účetní závěrky za rok 2019 s datem rozhodnutí 2. 3. 2020, rozdělení hospodářského výsledku za rok 2019 schválila rada obce dne 30. 3. 2020 (převod do rezervního fondu)
- Účetní závěrka Základní školy Štěpánov, p. o. sestavená ke dni 31. 12. 2019 schválená radou obce dne 2. 3. 2020, Protokol o schválení účetní závěrky za rok 2019 s datem rozhodnutí 2. 3. 2020, rozdělení hospodářského výsledku za rok 2019 schválila rada obce dne 30. 3. 2020 (převod do rezervního fondu);

  Souhlasné prohlášení o vlastnictví investice uzavřené se Základní školou Štěpánov, okres Olomouc, p. o. dne 21. 2. 2020. Schváleno usnesením Rady obce Štěpánov

č. 38R/5a/20 dne 17. 2. 2020. Bezúplatný převod zaúčtován dokladem č. 950017 dne 31. 3. 2020

- Zřizovací listina organizační složky města - Kruh přátel hudby ze dne 14. 12. 2020 s účinností od 1. 1. 2021; vydání aktualizované zřizovací listiny schválilo zastupitelstvo města dne 14. 12. 2020

- Zřizovací listina organizační složky města - Kino ze dne 14. 12. 2020 s účinností od 1. 1. 2021; vydání aktualizované zřizovací listiny schválilo zastupitelstvo města dne 14. 12. 2020

**zakládané organizace**

- Listiny o založení právnických osob: Usnesení z valné hromady společnosti Štěpánovská s. r. o. ze dne 19. 11. 2018, která doporučuje Zastupitelstvu obce Štěpánov v souladu s ustanovením zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, provést likvidaci společnosti Štěpánovská s. r. o., Zastupitelstvo obce Štěpánov dne 25. 4. 2019 rozhodlo o zrušení společnosti Štěpánovská s. r. o. se sídlem Horní 444/7, 783 13 Štěpánov, IČ 24171999, likvidací ke dni 30. 4. 2019 a současně schválilo změnu Zakladatelské listiny, § 1 odst. 1), který nově zní "firmou společnosti je: Štěpánovská s. r. o. "v likvidaci"" a navrhlo jmenovat likvidátorem společnosti Ing. Kateřinu Indrovou, IČ 49484214, Notářský zápis sepsaný dne 29. 4. 2019 JUDr. Vlastou Audyovou, notářkou, kde rada obce jako zástupce jediného společníka při výkonu působnosti valné hromady společnosti Štěpánovská s. r. o. rozhodla o zrušení společnosti s likvidací ke dni 30. 4. 2019, dnem vstupu společnosti do likvidace o změně názvu společnosti a jmenování likvidátora společnosti Ing. Kateřinu Indrovou;

  Zpráva o průběhu likvidace Štěpánovská s. r. o. ze dne 10. 6. 2020 - aktuální informace o postupu likvidace společnosti podaná jmenovanou likvidátorkou společnosti

**smlouvy a dohody**

- Darovací smlouva - finanční dar uzavřená s obdarovaným Fakultní nemocnice Olomouc, IČ 00098892 dne 6. 5. 2020 (obec dárce); finanční částka ve výši 349 675,12 Kč na zdravotnické účely - na nákup přístrojového vybavení - plicní ventilátor a na nákup materiálu a ostatní neinvestiční výdaje spojené s léčbou nemoci COVID-19, zastupitelstvo obce dne 18. 6. 2020 souhlasilo s darovací smlouvou - finančním darem pro Fakultní nemocnici Olomouc na finanční částku ve výši 349 675,12 Kč vybranou v rámci veřejné sbírky obce Štěpánov;

  rada obce dne 30. 3. 2020 souhlasila s vyhlášením veřejné sbírky na zakoupení plicního ventilátoru pro Fakultní nemocnici Olomouc a s dočasným zřízením samostatného účtu pro potřeby veřejné sbírky na zakoupení plicního ventilátoru pro Fakultní nemoci Olomouc, rada obce dne 20. 4. 2020 schválila smlouvu o běžném účtu a dodatek č. 1 ke smlouvě o běžném účtu - sjednání služby "transparentní účet" se Sberbank CZ, a. s., na zřízení transparentního účtu pro účel sbírky na pořízení plicního ventilátoru pro Fakultní nemocnici Olomouc, bankovní výpis č. 1/2020 k běžnému účtu vedenému u Sberbank CZ, a. s. za období 1. 4. 2020 - 30. 4. 2020;

  Dodatek č. 1 darovací smlouvy uzavřený s obdarovaným dne 27. 7. 2020; zahrnutí částky z veřejné sbírky pořádané na poskytnutí finančního daru přirostlá jako úrok z jistiny veřejné sbírky pořádané za účelem poskytnutí daru, uzavření dodatku schválilo zastupitelstvo obce dne 18. 6. 2020;

  účtováno jako cizí prostředky na účtech 245.0050 - Jiné běžné účty a 378.401 - Ostatní krátkodobé závazky.

  Osvědčení pod čj. KUOK 39974/2020 ze dne 31. 3. 2020, které vydal Krajský úřad Olomouckého kraje o oznámení právnické osoby - obec Štěpánov o konání veřejné sbírky. Účel sbírky "Nákup plicního ventilátoru a výdaje spojené s léčením onemocnění COVID-19 pro Fakultní nemocnici v Olomouci". Sbírka bude prováděna na území ČR,

od 1. 4. 2020 do 30. 4. 2020; Celkové vyúčtování sbírky pod čj. 00893/2020/STEP ze dne 30. 7. 2020 odeslané datovou zprávou na Krajský úřad Olomouckého kraje dne 30. 7. 2020, Protokol o kontrole u města Štěpánov pod čj. KUOK 89980/2020 ze dne 11. 8. 2020 vydaný Krajským úřadem Olomouckého kraje, Odbor kontroly;

rada obce dne 30. 3. 2020 schválila vklad Obce Štěpánov ve výši 10 000 Kč na účet veřejné sbírky obce, účetní doklad č. 120391 ze dne 1. 4. 2020, bankovní výpis č. 37/2020 k běžnému účtu vedenému u Sberbank CZ, a. s. ze dne 1. 4. 2020, změna rozpisu rozpočtu č. 3 ze dne 14. 4. 2020

- Darovací smlouva uzavřená s obdarovaným Obec Hlásnice dne 13. 7. 2020 (obec Štěpánov dárce); bezplatný převod do vlastnictví obdarovaného movité věci - osobní automobil Citroen Jumper, RZ 4M3 7399, poskytnutí daru pro JSDH Hlásnice schválilo zastupitelstvo obce dne 18. 6. 2020, uzavření smlouvy schválila rada obce dne 8. 7. 2020; Karta majetku vč. odpisů k inv. číslu 137 - Citroen Jumper (pořízeno: 1. 9. 2010, vyřazeno 13. 7. 2020, účetní cena 149 600,- Kč), Záznam o vyřazení investičního majetku a drobného hmotného majetku - návrh inventarizační komise ze dne 17. 6. 2020, vyřazení majetku - účetní doklad č. 950042 ze dne 13. 7. 2020

- Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím: Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí neinvestiční dotace ve výši 25 000 Kč z rozpočtu obce č. D4/2020 uzavřená s SH ČMS - Sbor dobrovolných hasičů Štěpánov, IČ 66185726 dne 11. 5. 2020. Žádost o individuální dotaci ze dne 28. 2. 2020, poskytnutí dotace a uzavření smlouvy schváleno usnesením zastupitelstva obce č. 11Z/9b/20 dne 30. 4. 2020. Rozpočtové opatření č. 6 schválené usnesením Rady obce Štěpánov č. 45R/7/20 dne 13. 5. 2020 k přesunu výdajů z § 6409 na § 5512 - zveřejněné na internetových stránkách obce dne 13. 5. 2020. Platba dotace - účetní doklad č. 120548 ze dne 14. 5. 2020 a bankovní výpis č. 26 k běžnému účtu vedenému u Sberbank CZ, a. s., ze dne 14. 5. 2020;

  Vyúčtování poskytnuté dotace - č. veřejnoprávní smlouvy D4/2020 ze dne 30. 11. 2020 včetně Přílohy č 1 - Finanční vyúčtování dotace - přehled dokladů a závěrečné zprávy, Účtovací doklad č. 950086 ze dne 31. 12. 2020 - vyúčtování poskytnuté dotace ve výši 25 000 Kč do nákladů města

- Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím: Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí investiční dotace ve výši 55 000 Kč z rozpočtu obce č. D2/2020 uzavřená s Tělovýchovnou jednotou Štěpánov u Olomouce, IČ 00535311 dne 11. 5. 2020. Žádost o individuální dotaci ze dne 24. 2. 2020, poskytnutí dotace a uzavření smlouvy schváleno usnesením zastupitelstva obce č. 11Z/9a/20 dne 30. 4. 2020. Uzavřená smlouva zveřejněná na úřední desce obce 11. 5. 2020; Rozpočtové opatření č. 15 schválené usnesením Zastupitelstva obce Štěpánov č. 12Z/9/20 dne 18. 6. 2020 k přesunu výdajů z § 6409 na § 3429 - zveřejněné na internetových stránkách obce dne 18. 6. 2020. Platba dotace - účetní doklad č. 120547 ze dne 14. 5. 2020 a bankovní výpis č. 26 k běžnému účtu vedenému u Sberbank CZ, a. s., ze dne 14. 5. 2020;

  Vyúčtování poskytnuté dotace - č. veřejnoprávní smlouvy D2/2020 ze dne 19. 10. 2020 včetně Závěrečné zprávy a Vyúčtování účelové investiční dotace od města Štěpánov - přehled dokladů, Účtovací doklad č. 950086 ze dne 31. 12. 2020 - vyúčtování poskytnuté dotace ve výši 55 000 Kč do nákladů města

- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Smlouva o poskytnutí dotace č. 2020/03254/OKH/DSM uzavřená s poskytovatelem Olomoucký kraj ze dne 3. 7. 2020. Přijetí dotace a uzavření smlouvy s Olomouckým krajem schváleno usnesením Rady obce Štěpánov č.48R/3a/20 dne 20. 6. 2020. Rozpočtové opatření KÚOK OE ze dne 21. 7. 2020 ve výši 93 300 Kč na částečnou úhradu výdajů na pořízení, technické zhodnocení a opravu požární techniky (ÚZ 00415); příjem

dotace - bankovní výpis č. 17 k účtu vedenému u České národní banky ze dne 22. 7. 2020, účetní doklad č. 170017 ze dne 22. 7. 2020;

Přijetí dotace - Rozpočtové opatření č. 25 schválené usnesením Rady obce Štěpánov č. 51R/8/20 dne 17. 8. 2020 - zveřejněné na internetových stránkách obce dne 17. 8. 2020;

Faktura č. 921010498 za profesionální zásahové oděvy, obuv a přilby pro JSDH Štěpánov ve výši 158 826 Kč zaúčtována účetním dokladem č. 121365 ze dne 18. 11. 2020 a uhrazena dne 27. 11. 2020 z bankovního účtu města vedeného u Sberbank CZ, a. s., Výpis z účtu č. 123 ze dne 27. 11. 2020;

Finanční vyúčtování dotace poskytnuté v roce 2020 ke smlouvě o poskytnutí dotace č. 2020/03254/OKH/DSM včetně Informace k vyúčtování dotace ze dne 9. 12. 2020, účetní doklad číslo 170038 ze dne 9. 12. 2020 - vratka dotace ve výši 13 887 Kč odepsána z bankovního účtu města vedeného u České národní banky, Výpis z účtu České národní banky č. 35 ze dne 9. 12. 2020

- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Smlouva o poskytnutí dotace č. 2020/01051/OSR/DSM uzavřená s poskytovatelem Olomoucký kraj dne 6. 3. 2020. Rozpočtové opatření KÚOK OE ze dne 17. 3. 2020 ve výši 500 000 Kč na účelovou investiční dotaci na zbudování náhradních prostor Mateřské školy Štěpánov po dobu rekonstrukce stávající budovy (ÚZ 00401); příjem dotace - bankovní výpis č. 6 k účtu vedenému u České národní banky ze dne 18. 3. 2020, účetní doklad č. 170006 ze dne 18. 3. 2020. Výdaje jsou zohledněné ve schváleném rozpočtu na rok 2020. Přijetí dotace - Rozpočtové opatření č. 15 schválené usnesením Zastupitelstva obce Štěpánov č. 12Z/9/20 dne 18. 6. 2020 - zveřejněné na internetových stránkách obce dne 19. 6. 2020;

  Finanční vyúčtování dotace poskytnuté v roce 2020 ke smlouvě o poskytnutí dotace č. 2020/01051/OSR/DSM včetně Závěrečné zprávy k vyúčtování dotace doručeno poskytovateli dne 27. 1. 2021, účtovací doklad č. 950095 ze dne 31. 12. 2020 - zaúčtování dotace dohadem na účet 403 - Transfery na pořízení dlouhodobého majetku, účtovací doklad č. 950005 ze dne 31. 1. 2021 - zrušení dohadu a vyúčtování dotace

- Smlouvy nájemní: Smlouva o nájmu pozemku uzavřená s nájemkyní - občankou obce dne 29. 6. 2020 (obec pronajímatel). Záměr pronájmu pozemku p.č. 1168 orná půda o výměře 982 m2 zveřejněn na úřední desce obce v termínu od 27. 4. 2020 do 13. 5. 2020. Uzavření nájemní smlouvy schválila Rada obce Štěpánov usnesením č. 46R/14/20 dne 25. 5. 2020. Předpis pohledávky zaúčtován účetním dokladem č. 890659 dne 29. 6. 2020. Úhrada - účetní doklad č. 112334 k bankovnímu výpisu k běžnému účtu vedenému u České spořitelny, a. s. č. 159 ze dne 30. 6. 2020

- Smlouvy nájemní: Nájemní smlouva č. 7N20/21 uzavřená s pronajímatelem Česká republika - Státní pozemkový úřad dne 14. 4. 2020 (obec nájemce); pronajímatel je ve smyslu zákona č. 503/2012 Sb., o Státním pozemkovém úřadu, ve znění pozdějších předpisů, příslušný hospodařit s pozemkem ve vlastnictví státu - pozemek parc. č. 931/3 v k. ú. Štěpánov u Olomouce, obec Štěpánov; přenechání dotyčného pozemku nájemníkovi do užívání za účelem hřiště Mateřské školy Štěpánov za roční nájemné 17 772 Kč splatné ročně dopředu vždy k 1. 10. běžného roku, smlouva uzavřena od 1. 6. 2020 na dobu neurčitou; uzavření nájemní smlouvy schválila rada obce dne 16. 3. 2020;

  výdaj na § 3111 ve schváleném rozpočtu obce na rok 2020, přesun mezi výdajovými položkami - změna rozpisu rozpočtu č. 3 ze dne 30. 4. 2020; předpis závazku nájemného za období 6 - 9/2020 - účetní doklad č. 330077 ze dne 20. 4. 2020, úhrada závazku - účetní doklad č. 120489 ze dne 24. 4. 2020, bankovní výpis č. 44 k běžnému účtu vedenému u Sberbank CZ, a. s. ze dne 24. 4. 2020, předpis závazku nájemného

za období 10/2020 - 9/2021 - účetní doklad č. 330146 ze dne 14. 9. 2020, úhrada závazku - účetní doklad č. 121050 ze dne 22. 9. 2020, bankovní výpis č. 99 k běžnému účtu vedenému u Sberbank CZ, a. s. ze dne 22. 9. 2020

- Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod): Kupní smlouva o převodu nemovitostí uzavřená s prodávající společností TERCAS SE, IČ 24852406 dne 9. 3. 2020 (obec kupující). Uzavření smlouvy schváleno usnesením Zastupitelstva obce č. 10Z/8/20 dne 30. 1. 2020. Právní účinky zápisu ke dni 19. 3. 2020. Výdaje jsou zohledněné ve schváleném rozpočtu na rok 2020. Předpis pohledávky za nákup nemovitosti - zaúčtován účetním dokladem č. 330075 dne 31. 3. 2020. Úhrada kupní ceny - účetní doklad č. 120474 ze dne 21. 4. 2020 k bankovnímu výpisu k běžnému účtu vedenému u Sberbank CZ, a. s. č. 42 ze dne 21. 4. 2020. Zařazení pozemků do majetku obce - účetní doklad č. 950016 dne 30. 3. 2020

- Smlouvy o přijetí úvěru: Smlouva o úvěru č. 10078/17/LCD ze dne 2. 6. 2017 ve výši 12 200 000 Kč na refinancování nákladů za účelem splacení dluhu vzniklého na základě smlouvy o úvěru poskytnuté Sberbank CZ, a. s. uzavřená s Českou spořitelnou, a. s., Dodatek č. 1 ke smlouvě o úvěru č. 10078/17/LCD ze dne 2. 6. 2017 uzavřený s Českou spořitelnou, a. s. dne 12. 7. 2017. Pravidelná měsíční splátka jistiny za období 7/2020 zaúčtována dokladem č. 240007 k bankovnímu výpisu k úvěrovému účtu vedeném u České spořitelny, a. s., dne 31. 7. 2020;

  Pravidelná měsíční splátka jistiny ve výši 65 270 Kč za období 12/2020 zaúčtována dokladem č. 240012 k bankovnímu výpisu k úvěrovému účtu vedeném u České spořitelny, a. s., dne 31. 12. 2020, výdaj zohledněn ve schváleném rozpočtu města na rok 2020

- Smlouvy o přijetí úvěru: Smlouva o úvěru č. 0316951419 ze dne 3. 3. 2017 ve výši 350 000 Kč na koupi automobilu Škoda Yeti kombi TER uzavřená s Českou spořitelnou, a. s. Poslední splátka jistiny ve výši 10 265 Kč - bankovní výpis z úvěrového účtu vedený u České spořitelny, a. s. zaúčtovaná dokladem č. 230001 dne 31. 1. 2020. Úvěr splacen řádně a včas.

- Smlouvy o přijetí úvěru: Smlouva o úvěru č. 10077/17/LCD ze dne 2. 6. 2017 ve výši 25.000.000 Kč na Projekt "Demolice stávajícího objektu a ve výstavbě nového bytového domu v ulici Dolní v obci Štěpánov" uzavřená s Českou spořitelnou, a. s. Pravidelná čtvrtletní splátka jistiny ve výši 328 950 Kč zaúčtována dokladem č. 260004 dne 31. 12. 2020, výdaj zohledněn ve schváleném rozpočtu města na rok 2020

- Smlouvy o přijetí úvěru: Smlouva o úvěru č. 0443831479/LCD ze dne 2. 6. 2017 ve výši 15 000 000 Kč na použití Projektu 1 "Dostavbu kanalizace a vodovodu v obci Štěpánov" až do výše 11 100 000 Kč a Projektu 2 "Energeticky úsporná opatření obce Štěpánov" až do výše 4 900 000 Kč uzavřená s Českou spořitelnou, a. s., Dodatek č. 1 ke smlouvě o úvěru č. 0443831479/LCD ze dne 2. 6. 2017 uzavřený s Českou spořitelnou, a. s. dne 28. 12. 2017. Pravidelná měsíční splátka jistiny za období 7/2020 zaúčtována dokladem č. 250007 k bankovnímu výpisu k úvěrovému účtu vedeném u České spořitelny, a. s., dne 31. 7. 2020;

  Pravidelná měsíční splátka jistiny za období 12/2020 ve výši 125 000 Kč zaúčtována dokladem č. 250012 k bankovnímu výpisu k úvěrovému účtu vedeném u České spořitelny, a. s., dne 31. 12. 2020, výdaj zohledněn ve schváleném rozpočtu města na rok 2020

- Smlouvy o věcných břemenech: Smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti č. IE-12-8022208/VB/001 uzavřená s oprávněným ČEZ Distribuce, a. s., zastoupena společností EMONTAS s. r. o., IČ 25883551 dne 7. 2. 2020 (obec strana povinná); uzavření smlouvy o zřízení věcného břemene schválila Rada obce Štěpánov usnesením č. 32R/9/19 dne 25. 11. 2019, právní účinky vkladu do katastru nemovitostí ke dni 14. 2. 2020; předpis pohledávky a příjem finanční náhrady - vystavená faktura

č. 20200069 ze dne 18. 2. 2020 zaúčtována účetním dokladem č. 320069 dne 18. 2. 2020; Úhrada - účetní doklad č. 110638 k bankovnímu výpisu k běžnému účtu vedenému u České spořitelny, a. s., ze dne 20. 3. 2020;

přeúčtování pozemku zatíženým věcným břemenem na samostatný analytický účet - již v předchozích účetních obdobích zatížen jinými věcnými břemeny, sestava Inventarizace parcel 2020 - parcelní číslo 853/14 (AU 0320)

- Smlouvy o věcných břemenech: Smlouva o zřízení věcného břemene uzavřená s povinným - občankou obce dne 3. 6. 2020 (obec strana oprávněná); uzavření smlouvy o zřízení věcného břemene schválila Rada obce Štěpánov usnesením č. 46R/11/19 dne 25. 5. 2020, právní účinky vkladu do katastru nemovitostí ke dni 26. 6. 2020; Úhrada závazku - účetní doklad č. 120943 k bankovnímu výpisu k běžnému účtu vedenému u České spořitelny, a. s. ze dne 14. 8. 2020
- Smlouvy ostatní: Dohoda o vzdání se práva na vyplacení ekvivalentu za zhodnocení vodovodu a kanalizace uzavřena mezi Obcí Štěpánov ("vlastník") a občany obce ("investor") dne 6. 1. 2020. Předmětem převodu jsou inženýrské sítě - tlaková kanalizace a vodovodní řad. Uzavření dohody schváleno usnesením Rady obce Štěpánov č. 32R/11/19 dne 25. 11. 2019. Vodovodní řad zařazen do majetku města dokladem č. 950008 dne 29. 2. 2020 - karta majetku č. 5043. Tlaková kanalizace zařazena do majetku města dokladem č. 950008 dne 29. 2. 2020 - karta majetku č. 5044
- Smlouvy zástavní: Žádost o výmaz zástavního práva pod čj. 2533/2019/STEP ze dne 16. 9. 2019 adresovaná Úřadu pro zastupování státu ve věcech majetkových, Vyrozumění o provedeném vkladu do katastru nemovitostí ve věci sp. zn. V-1923/2020-805 ze dne 6. 3. 2020 (právní účinky k 13. 2. 2020); přeúčtování pozemků ze samostatného analytického účtu pro pozemky zatížené zástavním právem - účetní doklad č. 950045 ze dne 24. 8. 2020, přeúčtování bytového domu ze samostatného analytického účtu pro budovy zatížené zástavním právem - účetní doklad č. 950092 ze dne 31. 12. 2020

**usnesení, zápisy, apod.**

- Listina o změně statutu: Rozhodnutí č. 62 předsedy Poslanecké sněmovny ze dne 23. července 2020 - stanovení obce Štěpánov městem, a to dnem 23. 7. 2020
- Vnitřní předpis a směrnice: Vnitřní směrnice č. 46b/2020 - Stravování zaměstnanců - schválena usnesením Rady obce Štěpánov č. 396/P/3/20 dne 2. 3. 2020. Vnitřní směrnice č. 46a/2020 - Stravování uvolněných členů zastupitelstva obce - schválena usnesením Zastupitelstva obce Štěpánov č. 11Z/7/20 dne 30. 4. 2020
- Zápisy z jednání rady včetně usnesení: č. 35 ze dne 6. 1. 2020 až č. 52 ze dne 31. 8. 2020
- Zápisy z jednání rady včetně usnesení: č. 53 ze dne 14. 9. 2020 až č. 62 ze dne 29. 12. 2020
- Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení: č. 10 ze dne 30. 1. 2020, č. 11 ze dne 30. 4. 2020 a č. 12 ze dne 18. 6. 2020
- Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení: č. 13 ze dne 17. 9. 2020, č. 14 ze dne 14. 10. 2020 a č. 15 ze dne 14. 12. 2020
- Výbor kontrolní - Zápis č. 4 z jednání kontrolního výboru konaného dne 27. 1. 2020 a Zápis č. 5 z jednání kontrolního výboru konaného dne 15. 6. 2020
- Výbor finanční - Zápisy a usnesení z jednání Finančního výboru obce Štěpánov č. UsnFV 07/2018-22 ze dne 21. 1. 2020 (včetně kontroly vyplacených dotací spolkům za rok 2019) a č. UsnFV 08/2018-22 ze dne 9. 6. 2020

- Výbor finanční - Zápis a usnesení z jednání Finančního výboru obce Štěpánov č. UsnFV 09/2018-22 ze dne 8. 12. 2020

**fondy**

- Peněžní fondy územního celku – pravidla tvorby a použití: Statut Fondu obnovy vodovodů a kanalizací majetku Obce Štěpánov schválený usnesením zastupitelstva obce č. 9Z/7a/19 dne 17. 12. 2019. Tvorba fondu ve výši 400 000 Kč je součást schváleného rozpočtu na rok 2020. Převod - bankovní výpis Sberbank CZ č. 1 zaúčtován dokladem č. 180001 dne 10. 1. 2020
- Peněžní fondy územního celku – pravidla tvorby a použití: Statut sociálního fondu schválený usnesením zastupitelstva obce č. 27Z/8/18 dne 28. 6. 2018, Kolektivní smlouva ze dne 20. 12. 2019. Rozpočet sociálního fondu pro rok 2020 schválený zastupitelstvem obce dne 17. 12. 2019. Tvorba fondu zaúčtována dokladem č. 160002 dne 24. 1. 2020, dokladem č. 160014 dne 22. 4. 2020 a dokladem č. 160028 dne 31. 7. 2020. Čerpání - převod ošatného ze sociálního fondu za 1. pololetí zaúčtován dokladem č. 160027 dne 21. 7. 2020;

  Opis účetních dat účtu 401.0019 a 401.0041 - Jmění účetní jednotky - kontrola tvorby a čerpání sociálního fondu za období 1 - 12/2020; Opis účetních dat účtu 419 - Ostatní fondy - kontrola tvorby a čerpání sociálního fondu za období 1 - 12/2020

**ostatní**

- **akce Vybudování místní komunikace na ulici Polní - dokontrolování z minulých let:**

  Veřejná zakázka malého rozsahu zadávaná mimo režim zákona č. 134/2016 Sb., na stavební práce - uskutečněna v roce 2019;

  Smlouva o dílo uzavřená se zhotovitelem PRESBETON Nova, s. r. o., IČ 47152532 dne 6. 3. 2019, Dodatek č. 1 ke Smlouvě o dílo uzavřený dne 20. 11. 2019 (snížení ceny díla na částku 2 746 886,01 Kč vč. DPH, tj. 2 270 153,73 Kč bez DPH);

  Rozhodnutí o poskytnutí dotace č. 117D8220A1566 Ministerstva pro místní rozvoj z programu "11782 - Podpora rozvoje regionů 2019+" ve výši dotace 1 686 314 Kč na částečnou úhradu výdajů akce "Vybudování místní komunikace na ulici Polní" ze dne 15. 10. 2019, Rozhodnutí o poskytnutí dotace (změna) č. 117D8220A1566 Ministerstva pro místní rozvoj z programu "11782 - Podpora rozvoje regionů 2019+" - změnové rozhodnutí je vydáno z důvodu snížení celkových nákladů při realizaci akce oproti původně schváleným - dotace je ponížena na částku 1 648 131 Kč, termín předložení dokumentace k závěrečnému vyhodnocení akce 30. 6. 2020;

  Zápis o předání a převzetí díla SoD 3/2019 - Stavba 1729 Štěpánov vybudování místní komunikace na ul. Polní sepsaný dne 21. 10. 2019 (včetně soupisu vad a nedodělků), Kolaudační souhlas vydaný Magistrátem města Olomouce, Odbor stavební pod čj. SMOL/038777/2020/OS/PK/Sim dne 7. 2. 2020, zaúčtování zařazení do majetku obce - účetní doklad č. 950012 ze dne 30. 3. 2020, Karta majetku vč. odpisů pro inv. číslo 5125 - Místní komunikace ul. Polní s datem zařazení 29. 2. 2020 (účet 021 0400) a investičním transferem ve výši 1 648 131 Kč;

  Zpráva pro Závěrečné vyhodnocení akce (ZVA) s identifikačním číslem EDS 117D8220A1566 ze dne 11. 12. 2019 včetně zprávy o průběhu realizace dotované akce, Finanční vypořádání dotací a návratných finančních výpomocí poskytnutých příjemcům přímo ze státního rozpočtu nebo státních finančních aktiv, Část A. ze dne 11. 12. 2019, zúčtování zálohy a dohadu přijaté investiční dotace - účetní doklad č. 950039 ze dne 30. 6. 2020

- **akce Nákup vozidla pro obec Štěpánov:**

  Veřejná zakázka malého rozsahu mimo režim zákona - 5 oslovených dodavatelů, obdržena 1 cenová nabídka, Zpráva o posouzení a hodnocení nabídek ze dne 24. 2. 2020, rada obce dne 2. 3. 2020 projednala výsledek výběrového řízení a schválila uzavření kupní smlouvy s vítězným uchazečem, Kupní smlouva uzavřená s prodávajícím OLFIN CAR PALACE s. r. o., Hradec Králové, IČ 64256928 dne 10. 3. 2020, zveřejněna na profilu zadavatele 6. 4. 2020;

  Faktura č. 9304463 vystavená dodavatelem dne 30. 3. 2020 na celkovou částku 714 350,- Kč vč. DPH, předpis závazku - účetní doklad č. 310237 ze dne 14. 4. 2020, úhrada závazku - účetní doklad č. 120444 ze dne 15. 4. 2020, bankovní výpis č. 41/2020 k běžnému účtu vedenému u Sberbank CZ, a. s. ze dne 15. 4. 2020, výdaj (§ 3745 pol. 6123) zohledněn ve schváleném rozpočtu města na rok 2020;

  Karta majetku vč. odpisů k inv. číslu 295 - Opel Movano 784 0194 (pořízeno: 30. 4. 2020, zařazeno 30. 4. 2020, účetní cena 715 650,- Kč), Záznam - Pořízení dlouhodobého hmotného majetku - Dokončené investice ze dne 30. 4. 2020, zařazení majetku - účetní doklad č. 950021 ze dne 30. 4. 2020

- **akce Nákup nového zvukového zařízení v kině Štěpánov:**

  Veřejná zakázka malého rozsahu mimo režim zákona - 5 oslovených dodavatelů, porovnávány 2 cenové nabídky, Protokol o otevírání nabídek, hodnocení nabídek a posouzení nabídky vybraného dodavatele ze dne 13. 7. 2020, rada města dne 27. 7. 2020 projednala výsledek výběrového řízení a schválila uzavření smlouvy o dílo s vítězným uchazečem, Smlouva o dílo pod čj. 02074/2020/STEP uzavřená se zhotovitelem Ing. Zdeněk Dočkal, Liboš, IČ 70593434 dne 6. 8. 2020;

  Faktura č. 202024 vystavená dodavatelem dne 25. 8. 2020 na celkovou částku 388 131,70 Kč vč. DPH, předpis závazku - účetní doklad č. 310562 ze dne 26. 8. 2020, úhrada závazku - účetní doklad č. 120985 ze dne 27. 8. 2020, bankovní výpis č. 91/2020 k běžnému účtu vedenému u Sberbank CZ, a. s. ze dne 27. 8. 2020, změna rozpisu rozpočtu č. 7 ze dne 31. 8. 2020;

  Smlouva o poskytnutí dotace č. 2020/01934/OSKPP/DSM uzavřená s poskytovatelem Olomoucký kraj dne 24. 8. 2020, přijetí dotace a uzavření smlouvy s Olomouckým krajem schválila rada města dne 27. 7. 2020, použití dotace nejpozději do 31. 12. 2020 a vyúčtování dotace nejpozději do 29. 1. 2021;

  Účetní doklad číslo 170026 ze dne 8. 9. 2020 - přijetí dotace ve výši 160 000 Kč na bankovní účet města vedený u České národní banky, Výpis z účtu č. 24 ze dne 8. 9. 2020; Finanční vyúčtování dotace poskytnuté v roce 2020 včetně Závěrečné zprávy - zhodnocení dotace doručeno poskytovateli dotace datovou schránkou dne 5. 10. 2020; účetní doklad číslo 950056 ze dne 6. 10. 2020 - vyúčtování investiční dotace;

  zařazení zvukového zařízení do majetku města - účtovací doklad č. 950054 ze dne 1. 9. 2020, Karta majetku vč. odpisů inventární číslo 6009 s datem zařazení majetku dne 1. 9. 2020 (účet 022 0028) a investičním transferem ve výši 160 000 Kč

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

- neuzavřel smlouvu o sdružení a neuskutečnil finanční operace týkající se sdružených prostředků,
- neuzavřel smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru, půjčky,
- neuzavřel směnnou smlouvu, smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku,
- 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.

Mgr. Jiří Šindler, starosta města Štěpánov, prohlašuje, že poskytl pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

## D. Upozornění

1. **Nedodržení lhůty pro uveřejnění kupní smlouvy na profilu zadavatele -** z dílčího přezkoumání hospodaření obce

Kontrolou bylo zjištěno, že město uzavřelo dne 10. 3. 2020 kupní smlouvu na koupi 7-místného automobilu se sklopným valníkem (značka Opel, model Movano) v hodnotě 590 371,90 Kč bez DPH, tj. 714 350,- Kč včetně DPH. Kupní smlouva byla uveřejněná na profilu zadavatele dne 6. 4. 2020, tj. 27. den po jejím uzavření. V tomto případě nebyla dodržena zákonem stanovená lhůta pro uveřejnění smlouvy na profilu zadavatele.

Jednalo se o ojedinělý případ, který byl způsoben přijatými organizačními opatřeními v souvislosti s usnesením Vlády ČR č. 194 ze dne 12. 3. 2020 (vyhlášení nouzového stavu pro území České republiky z důvodu ohrožení zdraví v souvislosti s prokázáním výskytu koronaviru (označovaný jako SARS CoV-2) na území České republiky). V průběhu kontroly bylo zjištění na místě projednáno s odpovědnou osobou.

Upozorňujeme na dodržování ustanovení § 219 odst. 1 písm. a) zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, v platném znění, kde se stanoví, že veřejný zadavatel uveřejní na profilu zadavatele smlouvu uzavřenou na veřejnou zakázku včetně všech jejích změn a dodatků, a to do 15 dnů od jejich uzavření nebo od konce každého čtvrtletí v případě veřejných zakázek zadávaných na základě rámcové dohody nebo v dynamickém nákupním systému. To neplatí pro smlouvu na veřejnou zakázku, jejíž cena nepřesáhne 500 000 Kč bez daně z přidané hodnoty.

Přezkoumání hospodaření města Štěpánov za rok 2020 vykonali:

Ing. Petra Krejsová Odehnalová
……
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Bc. Marie Jakubcová
……..
kontrolor

Ing. Iveta Bejdáková
……..
kontrolor

Datum vyhotovení: 14. 5. 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 Štěpánov byl předán datovou schránkou.

S návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření byl starosta města telefonicky seznámen dne 11. 5. 2021.

Záznam o projednání návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření města Štěpánov byl doručen do datové schránky města dne 12. 5. 2021.

Rozdělovník:

1 stejnopis pro město Štěpánov
1 stejnopis pro Krajský úřad Olomouckého kraje, Odbor kontroly

Elektronický podpis - 20.5.2021
Certifikát autora podpisu :
Jméno : Ing. Petra Krejsová Odehnalová
Vydal : I.CA Qualified 2 CA/RS...
Platnost do : 15.3.2022 11:39:30-000 +01:00

Elektronický podpis - 20.5.2021
Certifikát autora podpisu :
Jméno : Marie Jakubcová
Vydal : I.CA Qualified 2 CA/RS...
Platnost do : 31.3.2022 09:34:48-000 +02:00

Elektronický podpis - 20.5.2021
Certifikát autora podpisu :
Jméno : Ing. Iveta Bejdáková
Vydal : I.CA Qualified 2 CA/RS...
Platnost do : 15.3.2022 13:39:17-000 +01:00