

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města Nové Město na Moravě

se sídlem Vratislavovo náměstí 103, 592 31 Nové Město na Moravě, IČO: 00294900
za rok **2016**

Přezkoumání hospodaření za rok 2016 bylo zahájeno písemným oznámením doručeným územnímu celku dne 09. listopadu 2016 podle § 5 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí (dále jen zákon o přezkoumávání hospodaření). Přezkoumání bylo provedeno ve dnech **30. listopadu 2016 - 02. prosince 2016** jako dílčí přezkoumání a ve dnech **27. února - 01. března 2017** jako konečné přezkoumání na základě žádosti města v souladu s § 4 zákona o přezkoumávání hospodaření. Posledním kontrolním úkonem ve smyslu § 12 odst. 1 písm. g) zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole bylo vrácení podkladů vyžádaných k přezkoumání dne 1. března 2017.

Místo provedení přezkoumání:

Město Nové Město na Moravě
Vratislavovo náměstí 103
592 31 Nové Město na Moravě

Přezkoumání vykonali:

- | | |
|--|-------------------------|
| - kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
pověření číslo 20165084142_11 | Helena Vaničková, DiS. |
| - kontrolor:
pověření číslo 20165084142_16 | Ing. Libor Hartmann |
| - kontrolor:
pověření číslo 20165042307 | JUDr. Alena Labudová |
| - kontrolor:
pověření číslo 20165084142_20 | Jaroslav Pachr |
| -kontrolor:
pověření číslo 20165013885_2 | Ing. Veronika Parkanová |
| - kontrolor:
pověření číslo 20165084142_22 | Ing. Irena Rezničková |
| - kontrolor:
pověření číslo 20165084142_23 | Hana Sobotková |

Podklady předložili:

Michal Šmarda - starosta

Ing. Tomáš Vlček - vedoucí finančního odboru

Ing. Jaroslav Koutník - interní auditor

Miluše Slámová, DiS. - účetní

Jitka Fialová - úředník na úseku evidence
majetkuIng. Taťána Vinklerová - úřednice odboru
investic a správy majetku**Předmět přezkoumání:**

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona o přezkoumávání hospodaření. Přezkoumání hospodaření bylo provedeno výběrovým způsobem s ohledem na významnost jednotlivých skutečností podle předmětu a obsahu přezkoumání. Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

A. Výsledek přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření města Nové Město na Moravě **nebyly zjištěny chyby a nedostatky s výjimkou nedostatku zjištěného při dílčím přezkoumání, který nebyl napraven a je uveden v části C zprávy.**

B. Pisemnosti využité při přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření města Nové Město na Moravě byly využity následující písemnosti:

Smlouvy nájemní - pronájem části pozemku parc. č. 143/1 ze dne 29. 6. 2016, schválena radou města dne 30. 5. 2016

pachtovní smlouva na pozemek parc. č. 101 ze dne 13. 7. 2016, schválena radou města dne 20. 6. 2016

smlouva o nájmu prostor sloužící k podnikání v domě č. p. 12 ze dne 30. 9. 2016, schválena radou města dne 12. 9. 2016

Rozvaha - sestavena ke dni 30. 9. 2016

Rozpočtový výhled - předložen na roky 2016 až 2022 schválen zastupitelstvem města dne 13. 6. 2016

Kniha odeslaných faktur - sestavena ke dni 30. 9. 2016

Pokladní doklady - pokladna B60 - příjmové doklady č. 201603340 - č. 201603349
výdajové doklady č. 201600276 - č. 201600282

pokladna B70 - příjmové doklady č. 201605135 - č. 201605144
výdajové doklady č. 201600132 - č. 201600144

pokladna B80 - příjmové doklady č. 201604267 - č. 201604276
výdajové doklady č. 201600117 - č. 201600119

pokladna E10 - příjmové doklady č. 201600667 - č. 201600671

pokladna E20 - příjmové doklady č. 20160064 - č. 20160069

pokladna C10 - příjmové doklady č. 201600030 - č. 201600039

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem - zveřejněné záměry ke kupním smlouvám s právními účinky vkladu do katastru nemovitostí dne 2. 3. 2016, 29. 4. 2016, 12. 7. 2016

a 10. 8. 2016 a k směnným smlouvám s právními účinky vkladu do katastru nemovitostí ze dne 17. 2. 2016 a 4. 7. 2016,
zveřejněný záměr k darovací smlouvě s právními účinky vkladu do katastru nemovitostí dne 18. 3. 2016
zveřejněný záměr k nájemní smlouvě uzavřené dne 29. 6. 2016, pachtovní smlouvě uzavřené dne 13. 7. 2016 a smlouvě o nájmu prostor sloužících k podnikání uzavřené dne 30. 9. 2016
Schválený rozpočet - města Nové Město na Moravě na rok 2016 schválen zastupitelstvem města dne 30. 11. 2015
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod) - kupní smlouva s právními účinky vkladu do katastru nemovitostí dne 2. 3. 2016, prodej pozemku schválen zastupitelstvem města dne 30. 11. 2015
kupní smlouva s právními účinky vkladu do katastru nemovitostí dne 29. 4. 2016, prodej pozemku schválen zastupitelstvem města dne 30. 11. 2015
kupní smlouva s právními účinky vkladu do katastru nemovitostí dne 12. 7. 2016, prodej pozemků schválen zastupitelstvem města dne 9. 5. 2016
kupní smlouva s právními účinky vkladu do katastru nemovitostí dne 10. 8. 2016, prodej pozemku schválen zastupitelstvem města dne 9. 5. 2016
kupní smlouva s právními účinky vkladu do katastru nemovitostí dne 7. 6. 2016, nákup pozemků schválen zastupitelstvem města dne 22. 2. 2016
kupní smlouva s právními účinky vkladu do katastru nemovitostí dne 15. 1. 2016, nákup pozemku schválen zastupitelstvem města dne 30. 11. 2015
darovací smlouva s právními účinky vkladu do katastru nemovitostí dne 18. 3. 2016, darování pozemků schváleno zastupitelstvem města dne 14. 12. 2015
darovací smlouva s právními účinky vkladu do katastru nemovitostí dne 18. 3. 2016, nabytí pozemků schváleno zastupitelstvem města dne 14. 12. 2015
směnná smlouva s právními účinky vkladu do katastru nemovitostí dne 4. 7. 2016, směna schválena zastupitelstvem města dne 13. 6. 2016
směnná smlouva s právními účinky vkladu do katastru nemovitostí dne 17. 2. 2016, směna schválena zastupitelstvem města dne 21. 9. 2015
Evidence majetku - pohyby majetku ke dni 30. 9. 2016
Mzdová agenda - předpis mezd na měsíc září 2016
Účetní doklady - doklady k bankovním výpisům č. 126 z 27. 6. 2016 - položky č. 306 - č. 311
Smlouvy o věcných břemenech - smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti ze dne 18. 3. 2016, schválena radou města dne 18. 1. 2016, právní účinky vkladu do katastru nemovitostí dne 22. 3. 2016
smlouva o zřízení věcného břemene č. NM-014330037225/001 ze dne 29. 6. 2016, schválena radou města dne 30. 5. 2016, právní účinky vkladu do katastru nemovitostí dne 17. 8. 2016
smlouva o zřízení věcného břemene č. NM-014330036229/001 ze dne 15. 6. 2016, schválena radou města dne 2. 5. 2016, právní účinky vkladu do katastru nemovitostí dne 3. 8. 2016
Závěrečný účet - návrh závěrečného účtu města Nové Město na Moravě za rok 2015 a Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města za rok 2015 zveřejněny na úřední desce i elektronicky od 21. 4. 2016 do 10. 5. 2016, závěrečný účet města Nové Město na Moravě schválen zastupitelstvem města dne 9. 5. 2016
Hlavní kniha - sestavena ke dni 30. 9. 2016
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - ze dne 30. 11. 2015, 14. 12. 2015, 22. 2. 2016, 11. 4. 2016, 9. 5. 2016, 13. 6. 2016 a 26. 9. 2016
Odměňování členů zastupitelstva - platné pro rok 2016 schválené zastupitelstvem města dne 15. 12. 2014, platové výměry starosty a místostarosty s platností od 1. 1. 2016
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven ke dni 30. 9. 2016
Bankovní výpisy - předloženy výpisy k běžným účtům (231 0011, 231 0012, 231 0014, 231 0082, 231 0084, 231 0086, 231 0094, 231 0400, 231 0410, 231 0610, 231 0810

k fondům (236 0010, 2360100, 236 0120, 236 0220, 236 0221), depozitnímu účtu (245 0040) a fondu sdružených prostředků (245 0800) se zůstatky k 30. 9. 2016

Účetní závěrky - účetní závěrka města Nové Město na Moravě za rok 2015 schválena zastupitelstvem města dne 2. 5. 2016

účetní závěrky příspěvkových organizací města za rok 2015 schváleny radou města dne 30. 5. 2016

Pokladní kniha - předloženy za měsíc únor, duben, červen, srpen a září 2016

Zápisy z jednání výborů - Finanční výbor - 17. 2. 2016, 6. 4. 2016, 8. 6. 2016 a 21. 9. 2016
Kontrolní výbor - 23. 3. 2016, 20. 4. 2016, 1. 6. 2016, 24. 8. 2016
a 7. 9. 2016

Rozpočtová opatření - č. 1/2016, č. 2/2016, č. 4/2016, č. 6/2016, č. 8/2016, č. 9/2016, č. 10/2016 a č. 11/2016 schválena radou města dne 7. 12. 2016, 18. 1. 2016, 21. 3. 2016, 2. 5. 2016, 30. 5. 2016, 20. 6. 2016, 25. 7. 2016 a 12. 9. 2016 a rozpočtová opatření č. 3/2016, č. 5/2016, č. 7/2016 a č. 12/2016 schválena zastupitelstvem města dne 22. 2. 2016, 11. 4. 2016, 9. 5. 2016 a 26. 9. 2016

Účtový rozvrh - platný pro rok 2016

Příloha rozvahy - sestavena ke dni 30. 9. 2016

Faktury – faktura č. 16220059 ze dne 11. 8. 2016 - oprava vytápění budovy č. p. 321 v Novém Městě na Moravě - obměna 1 ks osobního výtahu tř. I včetně příslušenství v č. p. 301 na ul. Drobného v Novém Městě na Moravě
faktura č. 510120 ze dne 30. 9. 2016 - nákup automobilu Škoda Fabia
faktura č. 160100112 ze dne 20. 7. 2016 - nákup herních prvků umístěné na ul. Žďárská
faktura č. 2016143 ze dne 29. 7. 2016 - stavební práce - chodník Olší

Evidence poplatků - sestavena ke dni 30. 9. 2016

Vnitřní předpis a směrnice - Směrnice Rady města Nového Města na Moravě č. 2/2014 určující postup při zadávání veřejných zakázek malého rozsahu ze dne 1. 4. 2014
Směrnice Rady města Nového Města na Moravě č. 2/2016 určující postup při zadávání veřejných zakázek malého rozsahu ze dne 11. 10. 2016

Dokumentace k veřejným zakázkám - veřejná zakázka malého rozsahu - stavební "Oprava vytápění budovy č. p. 321 v Novém Městě na Moravě, výzva k podání nabídky ze dne 23. 3. 2016, rozhodnutí rady města ze dne 21. 3. 2016, Smlouva o dílo ze dne 4. 5. 2016 zveřejněna na profilu zadavatele dne 4. 5. 2016, Dodatek č. 1 ze dne 27. 7. 2016 zveřejněný na profilu zadavatele 8. 8. 2016 (vícepráce)

veřejná zakázka malého rozsahu - dodávky "Obměna jednoho kusu osobního výtahu tř. I včetně příslušenství v č. p. 301 na ul. Drobného v Novém Městě na Moravě", výzva k podání nabídky ze dne 22. 3. 2016, rozhodnutí rady města ze dne 21. 3. 2016, Smlouva o dílo ze dne 28. 4. 2016 a Smlouva o zajištění servisních služeb výtahu ze dne 28. 4. 2016 obě zveřejněny na profilu zadavatele dne 28. 4. 2016

Výkaz zisku a ztráty - sestaven ke dni 30. 9. 2016

Zápisy z jednání rady včetně usnesení - ze dne 7. 12. 2016, 18. 1. 2016, 1. 2. 2016, 21. 3. 2016, 2. 5. 2016, 30. 5. 2016, 20. 6. 2016, 25. 7. 2016 a 12. 9. 2016

Účetní deník - sestaven ke dni 30. 9. 2016

Knihy došlých faktur - sestavena ke dni 30. 9. 2016

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím - smlouva o poskytnutí neinvestiční dotace ze dne 16. 2. 2016 na účel "Podpory aktivit z Výzvy na podporu neziskového sektoru v oblasti sportu a tělovýchovy realizovaných organizacemi s členskou základnou 150 a více členů" schválena zastupitelstvem města dne 14. 12. 2015
smlouva o poskytnutí neinvestiční dotace ze dne 22. 2. 2016 na účel "Podpora projektu Koruna světa", schválena zastupitelstvem města dne 14. 12. 2015
smlouva o poskytnutí neinvestiční dotace ze dne 16. 2. 2016 na účel "Liga Novoměstska v halové kopané", schválena zastupitelstvem města dne 14. 12. 2015
smlouva o poskytnutí neinvestiční dotace ze dne 2. 3. 2016 na účel "Novoměstské Slunohraní 7. ročník", schválena zastupitelstvem města dne 14. 12. 2015

smlouva o poskytnutí neinvestiční dotace ze dne 12. 2. 2016 na účel "Podpora sociálních služeb raná péče, EZOP - nízkoprahové zařízení pro děti a mládež, Sociální aktivizační služby", schválena zastupitelstvem města dne 14. 12. 2015

smlouva o poskytnutí neinvestiční dotace ze dne 26. 2. 2016 na účel "Úhrada 2. splátky poplatku UCI na realizaci Mistrovství světa horských kol 2016 v Novém Městě na Moravě", schválena zastupitelstvem města dne 22. 2. 2016

smlouva o poskytnutí neinvestiční dotace ze dne 8. 4. 2016 na účel "Podpora kulturních, společenských a dalších aktivit", schválena radou města dne 7. 12. 2015

Návrh rozpočtu - návrh rozpočtu města na rok 2016 zveřejněn na úřední desce i elektronicky od 13. 11. 2015 do 1. 12. 2015

Výsledky kontrol zřízených organizací - protokoly o výsledcích následných veřejnosprávních kontrol na místě u příspěvkových organizací města

Protokol č. 1/2016 ze dne 5. 5. 2016

Protokol č. 2/2016 ze dne 11. 5. 2016

Protokol č. 3/2016 ze dne 21. 5. 2016

Protokol č. 4/2016 ze dne 27. 5. 2016

Protokol č. 5/2016 ze dne 10. 6. 2016

Protokol č. 6/2016 ze dne 27. 4. 2016

Protokol č. 7/2016 ze dne 28. 5. 2016

Protokol č. 8/2016 ze dne 27. 4. 2016

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím - pro příspěvkové organizace města Nové Město na Moravě:

Základní škola Nové Město na Moravě, Leandra Čecha 860 sděleno 19. 2. 2016

Základní umělecká škola Jana Štursy Nové Město na Moravě, sděleno 28. 1. 2016

Mateřská škola Nové Město na Moravě, sděleno 28. 1. 2016

Novoměstské sociální služby sděleno 25. 1. 2016

Novoměstská kulturní zařízení Nové Město na Moravě sděleno 25. 1. 2016

Základní škola Nové Město na Moravě, Vratislavovo náměstí 124 sděleno 28. 1. 2016

Dům dětí a mládeže Nové Město na Moravě sděleno 28. 1. 2016

CENTRUM ZDISLAVA sděleno 25. 1. 2016

(dále jen "příspěvkové organizace města")

Smlouvy o výpůjčce - smlouva o výpůjčce pozemku parc. č. 642/2 ze dne 22. 6. 2016, schválena místostarostou města v souladu s usnesením rady města ze dne 30. 5. 2016

Při konečném přezkoumání hospodaření byly využity následující písemnosti:

Dokumentace k veřejným zakázkám - veřejná zakázka malého rozsahu - stavební "Výměna plynového kotle v budově č. p. 97 v Novém Městě na Moravě", Zadávací podmínky a výzva ze dne 18. 7. 2016, Smlouva o dílo ze dne 27. 7. 2016 zveřejněna na profilu zadavatele dne 8. 8. 2016

veřejná zakázka malého rozsahu - dodávky "Nákup aut pro zajištění autoprovozu města Nové Město na Moravě", usnesení rady města ze dne 20. 6. 2016, Zadávací podmínky a výzva ze dne 22. 6. 2016, Smlouva o společném postupu zadavatelů ze dne 23. 6. 2016, Kupní smlouva ze dne 30. 9. 2016, zveřejněna na profilu zadavatele dne 4. 10. 2016

Faktury – faktura č. TO16 510118 vystavena dne 30. 9. 2016, faktura č. TO16 510119 vystavena dne 30. 9. 2016, faktura č. TO16 510120 vystavena dne 30. 9. 2016, faktura č. TO16 510127 vystavena dne 27. 10. 2016, faktura č. TO16 510128 vystavena dne 27. 10. 2016 a faktura č. TO16 510129 vystavena dne 27. 10. 2016, faktury vystaveny na nákup aut pro zajištění autoprovozu města Nové Město na Moravě, faktura č. 16220060 vystavena

dne 11. 8. 2016 v režimu přenesené daňové povinnosti na výměnu plynového kotle v budově č. p. 97 v Novém Městě na Moravě

faktura č. 8500349 vystavena dne 16. 11. 2016 na akci oprava místní komunikace Pohledec

faktura č. 2016-22470 vystavena dne 21. 11. 2016 na akci úprava přechodu pro chodce v ulici Žďárská

Rozpočtová opatření - č. 13/2016, č. 14/2016 a č. 15/2016 schválena radou města dne 10. 10. 2016, 14. 11. 2016 a 5. 12. 2016 a rozpočtové opatření č. 16/2016 schváleno zastupitelstvem města dne 12. 12. 2016

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven ke dni 31. 12. 2016

Výkaz zisku a ztráty - sestaven ke dni 31. 12. 2016

Rozvaha - sestavena ke dni 31. 12. 2016

Příloha rozvahy - sestavena ke dni 31. 12. 2016

Účetní deník - sestaven ke dni 31. 12. 2016

Kniha došlých faktur - sestavena ke dni 31. 12. 2016 (faktury č. 201600001 - č. 201603561)

Knihy odeslaných faktur - sestaveny ke dni 31. 12. 2016

faktury města (faktury č. 201620001 - č. 201620722)

faktury technických služeb (faktury č. 201610001 - č. 201610319)

Bankovní výpisy - předloženy výpisy k běžným účtům (231 0011, 231 0012, 231 0014, 231 0082, 231 0084, 231 0086, 231 0094, 231 095, 231 0400, 231 0410, 231 0610, 231 0810, k účtům fondů rozvoje bydlení a sociálnímu fondu (236 0010, 2360100, 236 0120, 236 0220, 236 0221), k depozitnímu účtu (245 0040) a účtu fondu sdružených prostředků (245 0800) se zůstatky ke dni 31. 12. 2016

Účetní doklady - doklady k bankovnímu výpisu č. 238 ze dne 9. 12. 2016 (účetní doklady č. 147 - č. 159)

Pokladní kniha - pokladní kniha předložena za měsíc prosinec 2016

Pokladní doklady - pokladna B60 - příjmové doklady č. 201604310 - č. 201604416
výdajové doklady č. 201600445 - č. 201600519

pokladna B70 - příjmové doklady č. 201606972 - č. 2016067005
výdajové doklady č. 201600196 - č. 201600222

pokladna B80 - příjmové doklady č. 201605025 - č. 201605094
výdajové doklady č. 201600199 - č. 201600228

pokladna E10 - příjmové doklady č. 201600884 - č. 201600953

pokladna E20 - příjmové doklady č. 201600173 - č. 201600176

pokladna C10 - příjmové doklady č. 201600147 - č. 201600154

Evidence poplatků - sestavena ke dni 31. 12. 2016, vedena evidence poplatků za komunální odpad, poplatků ze psů, poplatků za užívání veřejného prostranství, poplatků za lázeňský a rekreační pobyt a poplatky z ubytování

Evidence majetku - pohyby majetku ke dni 31. 12. 2016

Inventurní soupisy majetku a závazků - sestaveny ke dni 31. 12. 2016, Plán inventur ze dne 17. 10. 2016, Proškolení inventarizační komise ze dne 31. 10. 2016, Inventarizační zpráva ze dne 16. 2. 2017

Mzdová agenda - rekapitulace mezd sestavena ke dni 31. 12. 2016

Rozvahy zřízených příspěvkových organizací - sestaveny ke dni 31. 12. 2016

Smlouvy o dílo - č. 9-0221A16 uzavřená dne 27. 9. 2016 ve výši 637 546,87 Kč bez DPH na akci oprava místní komunikace Pohledec, zveřejněna na profilu zadavatele dne 16. 10. 2016

č. 161006 uzavřená dne 7. 10. 2016 ve výši 150 973,50 Kč bez DPH na akci úprava přechodu pro chodce v ulici Žďárská

Smlouvy o převodu majetku (koupě, směna) - směnná smlouva uzavřena dne 13. 12. 2016, směna pozemků parc. č. 77 a parc. č. 626/8 za pozemek parc. č. 401/5, schválena zastupitelstvem města dne 28. 11. 2016, právní účinky vkladu do katastru nemovitostí dne 15. 12. 2016

směnná smlouva uzavřena dne 15. 12. 2016, směna pozemků parc. č. 7 a část parc. č. 10 za pozemek parc. č. 8, schválena zastupitelstvem města dne 12. 12. 2016, právní účinky vkladu do katastru nemovitostí dne 16. 12. 2016

kupní smlouva uzavřená dne 5. 12. 2016, nákup pozemků parc. č. 3734/1, parc. č. 3734/3, parc. č. 3735/1, parc. č. 3735/2 a parc. č. 3739, schválena zastupitelstvem města dne 26. 9. 2016, právní účinky vkladu do katastru nemovitostí dne 7. 12. 2016

kupní smlouva uzavřená dne 19. 12. 2016, nákup pozemku parc. č. 401/1, schválena zastupitelstvem města dne 28. 11. 2016, právní účinky vkladu do katastru nemovitostí dne 21. 12. 2016

kupní smlouva uzavřena dne 5. 5. 2016 nákup budovy č. p. 16 a pozemků, stavební parc. č. 509/1 a parc. č. 509/5, schválena zastupitelstvem města dne 22. 2. 2016, právní účinky vkladu do katastru nemovitostí dne 7. 6. 2016

Smlouva nájemní - na pronájem části pozemku parc. č. 541 uzavřená dne 24. 10. 2016, schválena radou města dne 10. 10. 2016

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem - zveřejněný záměr na pronájem části pozemku parc. č. 541 od 20. 9. 2016 do 6. 10. 2016

zveřejněný záměr na směnu pozemků parc. č. 77 a parc. č. 626/8 za pozemek parc. č. 401/5 od 22. 9. 2016 do 10. 10. 2016

zveřejněný záměr na směnu pozemků parc. č. 7 a část parc. č. 10 za pozemek parc. č. 8 od 10. 11. 2016 do 28. 11. 2016

Smlouvy o věcných břemenech - č. NM-014330036887/001 uzavřená dne 8. 12. 2016 na parc. č. 3394/26, parc. č. 3394/27 a parc. č. 3915/5, schválena radou města dne 10. 10. 2016, právní účinky vkladu do katastru nemovitostí dne 9. 1. 2017, č. NM-014330034453/001 uzavřená dne 8. 12. 2016 na parc. č. 2432/1, schválena radou města dne 12. 9. 2016, právní účinky vkladu do katastru nemovitostí dne 9. 1. 2017

č. NM-014330037219/001 uzavřená dne 8. 12. 2016 na parc. č. 61, schválena radou města dne 25. 7. 2016, právní účinky vkladu do katastru nemovitostí dne 9. 1. 2017

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím - č. FV01637.0003 uzavřená dne 26. 9. 2016 "Oprava místní komunikace Pohledec - 2. etapa", poskytnuta neinvestiční dotace ve výši 150 000,- Kč. Závěrečná zpráva a vyúčtování poskytnuté dotace ze dne 28. 11. 2016.

č. FV01272.0031 uzavřená dne 30. 9. 2015 "Energetická optimalizace provozu osvětlení v místní části Rokytno", poskytnuta neinvestiční dotace ve výši 131 325,- Kč. Závěrečná zpráva a vyúčtování poskytnuté dotace ze dne 9. 11. 2016.

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - ze dne 26. 9. 2016, 19. 10. 2016, 28. 11. 2016 a 12. 12. 2016

Zápisy z jednání rady včetně usnesení - ze dne 10. 10. 2016, 30. 10. 2016, 14. 11. 2016 a 5. 12. 2016

Výsledky kontrol zřízených organizací - Protokol č. 9/2016 ze dne 23. 12. 2016 o kontrole příspěvkové organizace Novoměstské kulturní zařízení

Protokol č. 10/2016 ze dne 23. 12. 2016 o kontrole příspěvkové organizace Dům dětí a mládeže

Protokol č. 11/2016 ze dne 9. 1. 2017 o kontrole příspěvkové organizace Mateřská škola

Protokol č. 12/2016 ze dne 22. 12. 2016 o kontrole příspěvkové organizace Základní škola I.

Protokol č. 13/2016 ze dne 9. 1. 2017 o kontrole příspěvkové organizace Základní škola II.

Protokol č. 14/2016 ze dne 23. 12. 2016 o kontrole příspěvkové organizace Centrum Zdislava

Protokol č. 15/2016 ze dne 23. 12. 2016 o kontrole příspěvkové organizace Novoměstské sociální služby

Protokol č. 16/2016 ze dne 9. 1. 2017 o kontrole příspěvkové organizace Zájmová umělecká škola

Účetní doklady - doklady k bankovnímu výpisu č. 238 ze dne 9. 12. 2016 - účetní doklady č. 147 - č. 159

Listiny o založení právnických osob - Nadační fond města Nové Město na Moravě zapsán do nadačního rejstříku vedeného krajským soudem v Brně dne 17. 11. 2016, Statut Nadačního fondu města Nové Město na Moravě

Darovací smlouva - uzavřená dne 27. 7. 2016 poskytnutí finančního daru ve výši 188 087,- Kč na podporu vzdělávacích činností ZUŠ Nové Město na Moravě

Smlouva ostatní - smlouva o poskytnutí nadačního příspěvku č. OP19_16 uzavřená dne 13. 7. 2016 ve výši 120 000,- Kč na projekt "Bezpečnost a ochrana dětí a mládeže v Novém Městě na Moravě"

Zřizovací listina příspěvkových organizací - dodatek č. 4 ze dne 1. 11. 2016 ke zřizovací listině Mateřské školy Nové Město na Moravě, příspěvkové organizace - změna čl. č. 6, schválena zastupitelstvem města dne 31. 10. 2016, dodatek č. 5 ze dne 23. 2. 2016 ke zřizovací listině Novoměstská kulturní zařízení, příspěvková organizace Nové Město na Moravě - změna čl. č. 2, schválen zastupitelstvem města dne 22. 2. 2016
Zápisy z jednání výborů - Finanční výbor - ze dne 26. 10. 2016 a 23. 11. 2016
Kontrolní výbor - ze dne 19. 10. 2016 a 30. 11. 2016

C. Plnění opatření přijatých k nápravě chyb a nedostatků

Při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí roky nebyly zjištěny chyby a nedostatky nebo tyto nedostatky již byly napraveny.

Při dílčím přezkoumání za rok 2016 byly zjištěny následující chyby a nedostatky:

Při dílčím přezkoumání hospodaření města Nové Město na Moravě za rok 2016 bylo zjištěno, že jednání zastupitelstva města neprobíhala nejméně jedenkrát za tři měsíce. Dle předložených zápisů z jednání zastupitelstva města Nové Město na Moravě proběhlo zastupitelstvo dne 13. 6. 2016 a další následné zastupitelstvo se konalo až dne 26. 9. 2016.

nenapraveno

Při dílčím přezkoumání hospodaření města Nové Město na Moravě za rok 2016 bylo zjištěno, že město projednalo a schválilo na svém zasedání zastupitelstva města dne 13. 6. 2016 "Závěrečný účet města Nové Město na Moravě za rok 2015". Projednání závěrečného účtu však nebylo uzavřeno vyjádřením "bez výhrad".

napraveno

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření města Nové Město na Moravě za rok 2016

byl zjištěn nedostatek

uvedený v ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) zákona o přezkoumávání hospodaření, a to

Nedostatek, spočívající v porušení povinností územního celku stanovených zvláštními právními předpisy

- Zastupitelstvo obce se nesešlo nejméně jedenkrát za 3 měsíce. (porušení povinnosti)

II. Rizika, která lze dovodit ze zjištěného nedostatku a která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnu:

Při přezkoumání hospodaření za rok 2016 nebyla zjištěna žádná rizika vyplývající z chyby uvedené v části D. I. této zprávy, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

Poměrový ukazatel	Hodnota ukazatele
Podíl pohledávek na rozpočtu	5,48 %
Podíl závazků na rozpočtu	9,32 %
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	6,20 %
Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům	7,06 %
Ukazatel dluhové služby	3,36 %
Podíl provozního salda k běžným příjmům	20,65 %
Ukazatel likvidity	3,08

Komentář: Zůstatek dlouhodobých pohledávek ke dni 31. 12. 2016 vedených na účtu 462 - Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé činil 1 956 371,40 Kč na účtu 465 - Dlouhodobé poskytnuté zálohy činil 12 100,- Kč a na účtu 469 - Ostatní dlouhodobé pohledávky činil 1 426 853,69 Kč.

Zůstatek dlouhodobých závazků ke dni 31. 12. 2016 vedených na účtu 451 - Dlouhodobé úvěry činil 31 600 000,- Kč na účtu 459 - Ostatní dlouhodobé závazky činil 1 362 525,94 Kč a účtu 472 - Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery činil 13 373 658,75 Kč.

Nové Město na Moravě středa 1. března 2017

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

Helena Vaníčková, DiS.

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

KRAJSKÝ ÚŘAD
KRAJE VYSOČINA
Odbor kontroly
Žižkova 57, 587 33 Jihlava


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Ing. Irena Rezničenková

.....
kontrolor


.....
podpis kontrolora

Jaroslav Pacher

.....
kontrolor


.....
podpis kontrolora

Hana Sobotková

.....
kontrolor


.....
podpis kontrolora

JUDr. Alena Labudová

.....
kontrolor


.....
podpis kontrolora

Ing. Veronika Parkanová

.....
kontrolor


.....
podpis kontrolora

Územní celek má na základě § 7 písm. c) zákona o přezkoumávání hospodaření právo doručit kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání písemné stanovisko k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření a požadovat jeho přiložení ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření, a to do 15 dnů ode dne předání návrhu této zprávy.

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona o přezkoumávání hospodaření, k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání nebo okamžikem vzdání se práva podat písemné stanovisko územního celku.


Tento návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky dílčího přezkoumání.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednána a jeden výtisk převzal starosta města Nové Město na Moravě s tím, že se vzdává práva podat písemné stanovisko územního celku dle § 7 písm. c) zákona o přezkoumávání hospodaření.

Dne - 7. 03. 2017

Michal Šmarda

.....
starosta


.....
podpis starosty

P o u č e n í

Územní samosprávný celek je podle § 13 odst. 1 písm. b) zákona o přezkoumávání hospodaření povinen příslušnému přezkoumávajícímu orgánu tj. Krajskému úřadu Kraje Vysočina, odboru kontroly, **nejpozději do 15 dnů** po projednání této zprávy spolu se závěrečným účtem v orgánech územního celku podat písemnou informaci o přijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě.

Územní samosprávný celek je dále povinen uvést v informaci lhůtu, ve které podá písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě ji krajskému úřadu zaslat (§ 13 odst. 2 zákona o přezkoumávání hospodaření).

Za nepřijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření nebo za nesplnění výše uvedených povinností se územnímu samosprávnému celku uloží dle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona o přezkoumávání hospodaření **pokuta za správní delikt až do výše 50.000 Kč** v každém jednotlivém případě.

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	Město Nové Město na Moravě	Michal Šmarda
2	1x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly