



	19. zasedání zastupitelstva městského obvodu	Dne 15.06.2017
Složka		Materiál pro ZMOB č. OF/ZMOB/0005/17
předkládá:	Ing. arch. Liana Janáčková starostka městského obvodu	
zpracoval:	Ing. Radomír Michniak, Ph.D. vedoucí odboru finančního	

Věc: Účetní závěrka MOb MHaH za rok 2016

Obsah: Důvodová zpráva

Příloha č. 1: Rozvaha

Příloha č. 2: Výkaz zisku a ztráty

Příloha č. 3: Příloha k roční účetní závěrce za rok 2016

Příloha č. 4: Přehled o peněžních tocích, cash flow

Příloha č. 5: Přehled o změnách vlastního kapitálu

Příloha č. 6: Roční zpráva o výsledcích finančních kontrol

Příloha č. 7: Zpráva o hodnocení přiměřenosti a účinnosti systému finanční kontroly

Návrh usnesení:

Zastupitelstvo městského obvodu

Projednáno v RMOB dne 15.05.2017 pod č. usn. 1924/RMOB-MH/1418/59 se souhlasným stanoviskem

(č. usnesení)

1) schvaluje

účetní závěrku MOb MHaH za rok 2016 a převedení výsledku hospodaření za rok 2016 ve výši 13.982.298,59 Kč na účet 432 - výsledek hospodaření předcházejících účetních období

V Ostravě dne 17.05.2017

Důvodová zpráva

Předmět

Schválení účetní závěrky Městského obvodu Mariánské Hory a Hulváky za rok 2016 sestavené k rozvahovému dni 31. 12. 2016.

Informace

Zastupitelstvo městského obvodu Mariánské Hory a Hulváky projednává a schvaluje nejpozději do 30. 6. 2017 účetní závěrku za předcházející kalendářní rok 2016, ale před schvalováním roční závěrky na ZMO. Postupy pro schválení účetní závěrky stanovuje vyhláška č. 220/2013 Sb., o požadavcích na schvalování účetních závěrek vybraných účetních jednotek, kterou stanoví MF ČR podle § 37b odst. 1 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, v platném znění.

Roční účetní závěrku městského obvodu Mariánské Hory a Hulváky za rok 2016 tvoří:

- a) Rozvaha k 31. 12. 2016 (příloha č. 1)
- b) Výkaz zisku a ztráty k 31. 12. 2016 (příloha č. 2)
- c) Příloha k roční účetní závěrce za rok 2016 (příloha č. 3)
- d) Přehled o peněžních tocích, cash flow (příloha č. 4)
- e) Přehled o změnách vlastního kapitálu (příloha č. 5)
- f) Roční zpráva o výsledcích finančních kontrol (příloha č. 6)
- g) Zpráva o hodnocení přiměřenosti a účinnosti systému finanční kontroly (příloha č. 7)

„Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za období od 1. 1. 2016 do 31. 12. 2016“ a „Inventarizační zpráva za rok 2016“ je součástí materiálu „Zpráva o výsledku hospodaření MOB MH a H za rok 2016 – závěrečný účet“.

V rámci sestavení účetní závěrky k rozvahovému dni 31. 12. 2016 byly zaúčtovány všechny známé účetní případy, které věcně a časově souvisí s hospodařením městského obvodu Mariánské Hory a Hulváky v roce 2016. Zaúčtované účetní případy byly doloženy věcně správnými doklady s náležitostmi dle § 11 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, v platném znění a vnitřními směrnicemi městského obvodu. Byla dodržena bilanční kontinuita, tzn. aktiva = pasiva. Při uzavírání účetních knih byla provedena kontrola, zda Závěrečný účet rozvázný souhlasí s Počátečním stavem rozvázným.

Zpráva o výsledcích finančních kontrol

Vnitřní kontrolní systém v oblasti řídicích kontrol a v oblasti veřejnosprávních kontrol je stanoven interním předpisem „Kontrolní řád Úřadu městského obvodu Mariánské Hory a Hulváky“, který byl schválen RMOB MHaH dne 10. 11. 2014, pod číslem usnesení 0000/RMOB-MH/1418/1 a který stanovuje základní pravidla kontrolní činnosti.

Za uplynulý rok 2016 byly provedeny kontroly jinými kontrolními orgány:

1. TOP Auditing, s.r.o., Koliště 1965/13a, 602 00 Brno, ve dnech 2. 5. 2016 až 3. 5. 2016 – přezkoumání hospodaření městského obvodu MHaH za období od 1. 1. 2015 do 31. 12. 2015. Dále ve dnech 78. 11. 2016 až 8. 11. 2016 – dílčí přezkoumání hospodaření MOB MHaH za období od 1. 1. 2016 do 30. 9. 2016.

2. Magistrát města Ostravy – Odbor interního auditu a kontroly, ve dnech od 4. 4. 2016 do 6. 5. 2016.

Roční zpráva o výsledcích finančních kontrol za rok 2016 byla vyhotovena dne 11. 1. 2017 a je uvedena v příloze č. 6.

Inventarizace

Městský obvod Mariánské Hory a Hulváky provedl inventarizaci majetku, závazků a pohledávek, jiných aktiv a pasiv. Inventarizační rozdíly nebyly zjištěny. Stav jednotlivých účtů dle provedené inventarizace a zápisů dílčích inventarizačních komisí souhlasí se stavem účtů v účetnictví. Z provedené inventarizace byla zpracována závěrečná inventarizační zpráva, která je podepsána členy ÚIK a je součástí materiálu „Zpráva o výsledku hospodaření MOB MH a H za rok 2016 – závěrečný účet“.

Rozdělení hospodářského výsledku

Městský obvod Mariánské Hory a Hulváky dosáhl za uplynulý rok 2016 hospodářského výsledku ve výši **13.982.298,59 Kč**. V předcházejícím roce 2015 dosáhl MOB MHaH hospodářského výsledku 42.873.434,42 Kč. Důvodem poklesu hospodářského výsledku v roce 2016 oproti roku 2015 je realizace prodeje v roce 2015 bytových domů v lokalitě „Červený kříž“. Dosažený hospodářský výsledek ve shora uvedené výši bude převeden na účet 432 – Výsledek hospodaření předcházejících účetních období.

ROZVAHA

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionu soudržnosti
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2016**IČO: **00845451**Název: **Statutární město Ostrava**UCS: **84545110**
NS: **84545110****MOB Mariánské Hory**
MOB Mariánské HoryXCRGURUA / RUA2 (06012017 11:09 / 201701071353)
0000ALV05AWQ

Sestavená ke dni 31. prosinci 2016

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. **Prokešovo náměstí 1803/8**
obec **Ostrava-Moravská Ostrava**
PSČ pošta **72930 Ostrava**

Údaje o organizaci

identifikační číslo **00845451**
právní forma **ÚSC - veřejnoprávní korporace**
zřizovatel **zákon č. 128/2000 Sb., o obcích**

Kontaktní údaje

telefon **599 459 224**
fax **599 459 298**
e-mail **zidkova@marfanskohory.cz**
WWW stránky **www.ostrava.cz**

Místo podnikání

ulice, č.p. **Přemyslovců 63**
obec **Mariánské Hory a Hulváky**
PSČ pošta **709 00 Ostrava**

Předmět podnikání

hlavní činnost **Pronájem a správa majetku**
vedlejší činnost **CZ-NACE**
751100

Razítko účetní jednotky

STATUTÁRNÍ MĚSTO OSTRAVA
Městský úřad
Mariánské Hory a Hulváky

Osoba odpovědná za účetnictví

Ing. Radomír Michlák, Ph.D.

Podpisový záznam

Okamžik sestavení (datum, čas): 01.02.2017, 15:49:11

Statutární orgán

Ing. Arch. Liana Janáčková

Podpisový záznam

Číslo položky Název položky

Synetický účet

Brutto

Běžná

Korleke

Netto

0000ALV06AWQ
Měnuje

AKTIVA CELKEM

		1	2	3	4
A. Sjížlá aktiva		1 324 274 476,96	577 227 695,12	747 046 841,83	728 229 812,47
1. Dlouhodobý nehmotný majetek		1 206 454 155,59	564 163 234,64	642 290 920,95	625 067 922,05
1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	1 397 280,92	1 239 582,92	157 698,00	183 645,70
2. Software	013				
3. Ocenitelná práva	014	723 252,00	565 554,00	157 698,00	183 645,70
4. Povolenky na emise a preferenční limity	015				
5. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018				
6. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019				
7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	674 028,92	674 028,92		
8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	041				
9. Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	051				
II. Dlouhodobý hmotný majetek	035				
1. Pozemky	031	1 201 520 593,23	562 871 662,28	638 648 930,95	620 865 712,35
2. Kulturní předměty	032	282 627 729,40		282 627 729,40	282 577 415,40
3. Stavby	032	636 861,00		636 861,00	636 861,00
4. Samostatně hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	021	861 333 387,20	543 861 473,63	317 471 913,57	309 459 117,36
5. Pěšičské cesty trvalých porostů	022	15 453 422,15	5 957 635,10	9 495 787,05	9 494 336,10
6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	025				
7. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	028				
8. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	029	13 052 553,55	13 052 553,55		
9. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	042				
10. Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	052	28 416 639,93		28 416 639,93	18 697 982,49
III. Dlouhodobý finanční majetek	036				
1. Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061				
2. Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062				
3. Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063				
4. Dlouhodobé půjčky	067				
5. Terminované vklady dlouhodobé	067				
6. Ostatní dlouhodobý finanční majetek	068				
7. Pořízený dlouhodobý finanční majetek	069				
8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	043				
IV. Dlouhodobé pohledávky	053				
1. Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462	3 536 281,44	51 989,44	3 484 292,00	4 018 564,00
2. Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464				

01 02 2017 15:49:11

Číslo položky	Název položky	Období				Miliónů
		Syntetický účet	Běžná	Korekce	Netto	
		1	2	3	4	
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465				
4.	Dlouhodobé pohledávky z ručení	466				
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469				
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				
			3 536 281,44	51 989,44	3 484 292,00	4 018 564,00
B.	Oběžná aktiva					
1.	Zásoby		117 820 321,36	13 064 400,48	104 755 920,88	103 161 890,42
			14 895,44		14 895,44	26 856,00
1.	Pořízení materiálu	111				
2.	Materiál na skladě	112				
3.	Materiál na cestě	119	14 895,44		14 895,44	26 856,00
4.	Nedokončená výroba	121				
5.	Polotovary vlastní výroby	122				
6.	Výrobky	123				
7.	Pořízení zboží	123				
8.	Zboží na skladě	131				
9.	Zboží na cestě	132				
10.	Ostatní zásoby	138				
			139			
II.	Krátkodobé pohledávky					
1.	Odebíratelé	311	26 015 615,76	13 064 400,48	12 951 215,28	10 627 655,10
2.	Směnky k inkasu	312	18 944 872,94	12 532 739,88	6 412 133,06	6 262 754,47
3.	Pohledávky za eskontované cenné papíry	313				
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314				
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	314	2 790 150,90		2 790 150,90	3 595 212,00
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobě	315				
7.	Krátkodobé pohledávky z postoupených úvěrů	316	898 743,13	531 660,60	367 082,53	433 619,94
8.	Pohledávky z přerozdělených daní	317				
9.	Pohledávky za zaměstnanci	319				
10.	Sociální zabezpečení	335				
11.	Zdravotní pojištění	336				
12.	Důchodové spoření	337				
13.	Daň z příjmů	338				800,00
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	341				
15.	Daň z přidané hodnoty	342				
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	343				
17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	344				
			346			

Číslo položky	Název položky	Synthetický účet	Období		Mínus
			Běžné Korýkce	Netto	
			1	2	3
					4
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348			
23.	Krátkodobé pohledávky z ručení	361			
24.	Pevné termínové operace a opce	363			
25.	Pohledávky z neukončených finančních operací	369			
26.	Pohledávky z finančního zajištění	365			
27.	Pohledávky z vydaných dluhopisů	367			
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373			
29.	Krátkodobé zprostředkování transferů	375			
30.	Náklady příštích období	381			
31.	Příjmy příštích období	385	752 279,14	752 279,14	244 416,51
32.	Dohadné účty aktivní	388	2 556 759,97	2 556 759,97	42 000,00
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	72 809,68	72 809,68	48 852,18
III.	Krátkodobý finanční majetek		91 789 810,16	91 789 810,16	92 507 379,32
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251			
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253			
3.	Jiné cenné papíry	256			
4.	Termínované vklady krátkodobé	244			
5.	Jiné běžné účty	245	2 269 440,42	2 269 440,42	1 657 864,11
9.	Běžný účet	241			
11.	Základní běžný účet územních samosprávných celků	231	89 344 870,72	89 344 870,72	90 020 198,59
12.	Běžné účty fondů územních samosprávných celků	236	162 779,02	162 779,02	664 023,62
15.	Ceniny	263	12 720,00	12 720,00	165 293,00
16.	Peníze na cestě	262			
17.	Pokladna	261			

Číslo položky	Název položky	Synchroniz		Období	
		Účet	Bežné	1	Minulé
PASIVA CELKEM					
C. Vlastní kapitál			747 046 841,83		728 229 812,47
I. Jméni účetní jednotky a upravující položky					
1.	Jméni účetní jednotky		538 596 892,93		533 264 036,65
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	401	1 073 536 856,10		1 070 229 085,10
4.	Kurzové rozdíly	403	17 262 163,28		15 237 078,00
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	405			
6.	Jiné oceňovací rozdíly	406	-550 880 311,72		-550 880 311,72
7.	Opravy předcházejících účetních období	407	407		
II. Fondy účetní jednotky					
6.	Ostatní fondy	408	-1 321 814,73		-1 321 814,73
III. Výsledek hospodaření					
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		231 819,65		706 777,66
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení		231 819,65		706 777,66
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	419	161 657 427,14		147 675 128,55
			13 982 298,59		42 873 434,42
			147 675 128,55		104 801 694,13
D. Cizí zdroje					
I. Rezervy					
1.	Rezervy		46 560 702,11		46 583 869,61
II. Dlouhodobé závazky					
1.	Dlouhodobé úvěry	441			
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé		27 199 822,97		29 593 751,00
3.	Dlouhodobé závazky z vydaných dluhopisů	451	24 520 000,00		29 320 000,00
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	452			
5.	Dlouhodobé závazky z ručení	453	453		
6.	Dlouhodobé smlenky K úhradě	455	455		
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	456	456		
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	457	457		
		459	325 063,00		273 751,00
		472	2 354 759,97		
III. Krátkodobé závazky					
1.	Krátkodobé úvěry		19 360 879,14		16 990 118,61
2.	Eskontované krátkodobé dluhopisy (smlenky)	281			
3.	Krátkodobé závazky z vydaných dluhopisů	282	282		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	283	283		
5.	Dodavatelé	289	289		
		321	6 969 808,85		4 304 193,53

01.02.2017 15:49:11

Zpracováno systémem GINIS Standard - UCR GORDIC spol. s r. o.



VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionu soudržnosti
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2016

IČO: 00845451

Název: Statutární město Ostrava

UCS: 84545110 **MOB Mariánské Hory**
NS: 84545110 *MOB Mariánské Hory*

Sestavená ke dni 31. prosince 2016

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. Prokešovo náměstí 1803/8
obec Ostrava-Moravská Ostrava
PSČ pošta 72930 Ostrava

Místo podnikání

ulice, č.p. Přemyslovců 63
obec Mariánské Hory a Hulváky
PSČ pošta 709 00 Ostrava

Údaje o organizaci

identifikační číslo 00845451
právní forma ÚSC - veřejnoprávní korporace
zřizovatel zákon č. 128/2000 Sb., o obcích

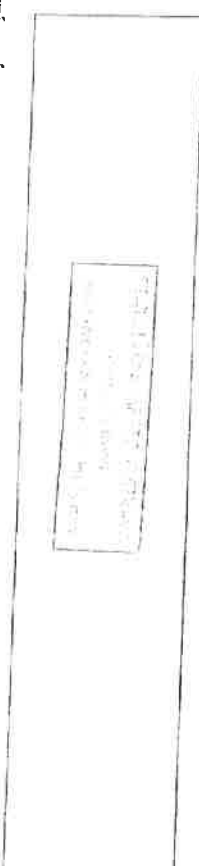
Předmět podnikání

hlavní činnost Pronájem a správa majetku
vedlejší činnost
CZ-NACE 751100

Kontaktní údaje

telefon 599 459 224
fax 599 459 298
e-mail zidkova@marianskehory.cz
WWW stránky www.ostrava.cz

Razítko účetní jednotky



Osoba odpovědná za účetnictví

Ing. Radomír Michniak, Ph.D.
Podpisový záznam

Statutární orgán

Ing. Arch. Liana Janáčková
Podpisový záznam

Okamžik sestavení (datum, čas): 01.02.2017, 15:33:38

Číslo položky 01 02 2017 15:33:38

Syntecký účet

Běžné období

Hlavní činnost

Hlavní činnost

Hospodářská činnost

A. NÁKLADY CELKEM

		156 610 626,11	152 644 006,81
I. Náklady z činnosti			
1.	Spotřeba materiálu	145 077 590,77	140 321 015,72
2.	Spotřeba energie	3 502 231,77	2 448 278,40
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	1 458 363,86	1 498 356,58
4.	Prodané zboží	503	
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	504	
6.	Aktivace oběžného majetku	506	
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	507	
8.	Opravy a udržování	508	
9.	Cestovné	511	
10.	Náklady na reprezentaci	512	50 451 345,64
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	513	174 130,00
12.	Ostatní služby	516	162 331,08
13.	Mzdové náklady	518	24 200 124,46
14.	Zákonné sociální pojištění	521	33 071 121,00
15.	Jiné sociální pojištění	524	10 250 467,00
16.	Zákonné sociální náklady	525	55 823,52
17.	Jiné sociální náklady	527	1 126 350,00
18.	Daň silniční	528	1 924 380,00
19.	Daň z nemovitostí	531	
20.	Jiné daně a poplatky	532	
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	538	141 430,00
23.	Jiné pokuty a penále	541	
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	542	19,00
25.	Prodaný materiál	543	5 925 366,00
26.	Manka a škody	544	
27.	Tvorba fondů	547	18 689,33
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	548	1 431 040,63
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	551	9 359 544,70
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	552	
31.	Prodané pozemky	553	187 587,34
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	554	210 743,00
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	555	
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	556	-1 061 320,22
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	557	403 627,45
36.	Ostatní náklady z činnosti	558	1 171 804,60
		549	912 390,61
			53 083 156,18
			322 315,00
			123 100,94
			22 811 992,15
			27 119 239,00
			9 405 057,00
			100 751,82
			835 720,00
			1 375 000,00
			135 528,00
			7 254,00
			56 279,94
			7 500,00
			1 299 852,18
			8 968 975,00
			371 410,00
			4 673 565,00
			2 328 055,48
			206 417,00
			2 346 045,10
			797 166,95

01.02.2017 15:33:38

Číslo položky	Název položky	Běžné období		Minulé období	
		Syntetický účet	Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost
II. Finanční náklady					
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561	592 319,34		1 330 333,19
2.	Úroky	562	592 319,34		1 330 333,19
3.	Kurzové ztráty	563			
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564			
5.	Ostatní finanční náklady	569			
III. Náklady na transfery					
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	10 940 716,00		10 992 657,90
V. Daň z příjmů					
1.	Daň z příjmů	591			10 992 657,90
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595			
B. VÝNOSY CELKEM					
I. Výnosy z činnosti			170 592 924,70		195 617 441,23
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	85 682 655,67		123 239 975,64
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	2 202 215,71		1 445 511,41
3.	Výnosy z pronájmu	603	71 791 242,58		74 377 478,22
4.	Výnosy z prodaného zboží	604			
5.	Výnosy ze správních poplatků	605	638 095,00		736 480,00
6.	Výnosy z místních poplatků	606	1 224 576,00		1 456 166,00
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	564 371,17		406 382,22
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641			
10.	Jiné pokuty a penále	642	864 442,81		819 205,40
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643			1 337,00
12.	Výnosy z prodeje mateřálu	644	1 629,00		
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645			
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646	3 900 799,60		38 883 776,35
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647	20 500,00		1 281 623,65
16.	Čerpání fondů	648	1 904 500,00		1 376 500,00
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	2 570 283,80		2 455 515,39
II. Finanční výnosy					
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	9 434,84		58 595,05
2.	Úroky	662			58 595,05

01.02.2017 15:35:38

Číslo

položky

Název položky

Synetický účet

Běžné období

Hlavní činnost

Hospodářská činnost

2

Minulé období

Hlavní činnost

Hospodářská činnost

4

0000ALV03B65

3. Kurzové zisky
4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou
5. Výnosy z dlouhodobého finančního majetku
6. Ostatní finanční výnosy

663
664
665
669

IV. Výnosy z transferů

2. Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů

672

66 249 272,50

53 214 381,80

53 214 381,80

V. Výnosy ze sdílených daní a poplatků

1. Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob
2. Výnosy ze sdílené daně z příjmů právnických osob
3. Výnosy ze sdílené daně z přídáné hodnoty
4. Výnosy ze sdílených spotřebních daní
5. Výnosy ze sdílených majetkových daní
6. Výnosy z ostatních sdílených daní a poplatků

681
682
684
685
686
688

18 651 561,69

19 004 488,74

19 004 488,74

C. VÝSLEDEK HOSPODÁŘENÍ

1. Výsledek hospodaření před zdaněním
2. Výsledek hospodaření běžného účetního období

-

13 982 298,59

42 873 434,42

42 873 434,42

* Konec sestavy *

PŘÍLOHAúzemní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady
(v Kč)

Období: 12 / 2016

IČO: 00845451

Název: Statutární město Ostrava

UCS: 84545110

MOB Mariánské Hory

NS: 84545110

MOB Mariánské Hory

Sestavená ke dni 31. prosinci 2016



XCRGUPUA / PUJ2 (02012017 14:16 / 201604131111)

0000ALV08FW

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. Prokešovo náměstí 1803/8
obec Ostrava-Moravská Ostrava
PSČ pošta 72930 Ostrava

Údaje o organizaci

identifikační číslo 00845451
právní forma ÚSC - veřejnoprávní korporace
zřizovatel zákon č. 128/2000 Sb., o obcích

Kontaktní údaje

telefon 599 459 224
fax 599 459 298
e-mail zidkova@marhanskohory.cz
WWW stránky www.ostrava.cz

Osoba odpovědná za účetnictví

Ing. Radomír Michniak, Ph.D.

Podpisový záznam

Okamžik sestavení (datum, čas): 01.02.2017, 16:54:17

01.02.2017 15:54:17

Místo podnikání

ulice, č.p. Přemyslovců 63
obec Mariánské Hory a Hulváky
PSČ pošta 709 00 Ostrava

Předmět podnikání

hlavní činnost Pronájem a správa majetku
vedlejší činnost
CZ-NACE 751100

Razítko účetní jednotky

STATUTÁRNÍ MĚSTO OSTRAVA
územní rada
Svatoplukova 1803/8 Ostrava-Moravská

Statutární orgán

Ing. Arch. Liana Janáčková

Podpisový záznam

A.1.	Informace podle § 7 odst. 3 zákona (TEXT)
A.2.	Informace podle § 7 odst. 4 zákona (TEXT)
A.3.	Informace podle § 7 odst. 5 zákona (TEXT)

Použité účetní metody odpovídají platné legislativě a jsou upřesněny ve vnitřních předpisech a směrnících. Kde účetní postupy nejsou jednoznačně stanoveny, postupujeme tak, aby byl podán věrný a poctivý obraz v účetnictví. Veškerý hmotný a nehmotný majetek je oceněn v pořizovacích nebo jsou oceňovány v pořizovacích cenách. Pozemky jsou oceněny v reprodukčních cenách dle příslušných vyhlášek. Dlouhodobý majetek je odepisován. Nakupované zásoby jsou oceňovány v pořizovacích cenách. Účtování zásob je realizováno způsobem B.

Metoda časového rozlišení nákladů a výnosů je aplikována v souladu s vnitřními předpisy a jsou účtovány k rozvahovému dni. Opravné položky byly vytvořeny v souladu s právními předpisy a jsou účtovány k rozvahovému dni. Opravné položky byly vytvořeny z položky 311,315,469.

Tvorba a čerpání fondu se účtuje prostřednictvím nákladových a výnosových účtů.

A.4. Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet		
		Účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		SEZNĚ	MINULÉ	
P.I. Majetek a závazky účetní jednotky				
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	165 081 411,31	164 641 538,93
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	2 818 750,68	2 594 660,30
3.	Vyřazené pohledávky	905	2 402 366,36	2 435 224,36
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909	159 860 294,27	159 611 654,27
P.II. Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů				
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911		
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913		
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914		
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915		
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916		
P.III. Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou				
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu uplatnění užívání majetku jinou osobou	921		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu uplatnění užívání majetku jinou osobou	922		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926		
P.IV. Další podmíněné pohledávky				
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931	11 776 578,00	12 352 492,00
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smlouvy o sdílení daní	939		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smlouvy o sdílení daní	941		
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942		
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943		
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944		
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945		
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947	11 776 578,00	12 352 492,00
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948		
P.V. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů				
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951	2 147 760,00	

26.01.2017 12:42:15

Zpracováno systémem GINIS Standard - UCR GORDIC spol. s r. o.

A.4. Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

Císlo položky	Název položky	Podrozvahový účet		ÚČETNÍ OBDOBÍ	MINULÉ
		BĚŽNÉ	BEZNÉ		
P.V.					
Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku					
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961	1 604 054,00	1 604 032,00	
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962			
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963			
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964			
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965			
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966			
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967	1 604 032,00	1 604 032,00	
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968			
Další podmíněné závazky			22,00		
P.VII.					
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971			
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972			
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973			
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974			
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975			
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976			
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	978			
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	979			
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981			
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982			
11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983			
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984			
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985			
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986			
P.VIII.					
Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty					
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991	89 077 656,13	88 520 409,90	
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992			
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993	180 822,60	187 746,60	

26.01.2017 12:42:15

A.4. Informácie podľa § 7 odst. 5 zákona o stavu účtú v knižke podrozvahových účtú

Číslo položky	Názov položky	Podrozvahový účet		UČETNÍ OBDOBÍ	
		BEZNE	MINULÉ	BEZNE	MINULÉ
4.	Ostatná dlhodobá podmienená pasíva	88 896 833,53	88 332 653,30		
5.	Vyrovňavací účet k podrozvahovým účtám	88 685 694,36	87 245 082,23		

A.5. Informace podle § 18 odst. 3 písm. b) zákona (TEXT)

A.6. Informace podle § 19 odst. 6 zákona (TEXT)

Skutečnosti odpovídající těmto podmínkám v naší účetní jednotce nastaly

B.1. Informace podle § 66 odst. 6 (TEXT)

B.2. Informace podle § 66 odst. 8 (TEXT)

B.3. Informace podle § 68 odst. 3 (ČÍSLO A TEXT)

C Doplnující informace k položkám rozvahy "C.1.1. Jméni účetní jednotky" a "C.1.3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku"

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BEZNE	MINULE
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období	206 999,97	3 999 999,90
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	544 592,49	578 847,06

D.1. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku (ČÍSLO A TEXT)

Městský obvod neviduje věci nebo soubor majetku kulturní hodnoty v ocenění 1 Kč.

D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem (ČÍSLO)

Městský obvod není vlastníkem lesních porostů.

D.3. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m² (ČÍSLO)

Městský obvod není vlastníkem lesních porostů.

D.4. Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem (ČÍSLO)

Městský obvod není vlastníkem lesních porostů.

D.5. Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem (ČÍSLO)

Městský obvod není vlastníkem lesních porostů.

D.6. Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem (ČÍSLO)

Městský obvod není vlastníkem lesních porostů.

D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem (ČÍSLO A TEXT)

Městský obvod není vlastníkem lesních porostů.

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy (TEXT)

K položce Doplnující informace

Česká

Stavby (021)

Největší přírůstky z důvodu zařazení do užívání:

- Technické zhodnocení ul. Baarova, U dvoru 6.853.979,58
- Pořízeno nákupem (podkladová deska ul. Novoveská) 195.699,-
- Technické zhodnocení ul. Klostermanova, ul. Halasova 5.058.609,80

Úbkytky na základě darovací smlouvy ev.č. 2486/2016/MJ ze dne 06.10.2016, usnesení 1281/ZM1418/19 ze dne 14.09.2016:

- lokalita ul. Zelená – Charitní dům pokojného stáří Sv. Alžběty – domov pro seniory 8.178 639,-

Přírůstek z důvodu bezúplatného převodu od MMO:

- Cyklostezka ul. Frání Štámkva 462.034,-

Nedokončené investice (042) za rok 2016:

- Přírůstky :
- Nedokončení investice -regenerace sídliště Vršovců III.etapa 4.313.825,23
- Nedokončená investice –rekonstrukce ul. Nivnická 5.466.074,47
- Nedokončená investice – realizace manipulační plochy ul.Olivova 136.103,49

- Úbkytky:
- Zařazení majetku do užívání:
- Regenerace sídliště Vršovců II. Etapa ,rekonstrukce ul. U Dvoru, odvodnění ul. Baarova 6.853,979,18

Samostatné movité věci a soubory movitých věcí: (022)**Přirůstek majetku (022)**

-pořizeno nákupem - hrací sestavy na ul. Sušilova, Mojmírovců, Zelená 315.023,50

Pozemky (031):

Přirůstek: svěření dle usn. č. 0545/ZM1418/8 884.000,00 Kč

Úbkytky: převod dle Zřizovací listiny (KMŠ u Dvoru) 248.640,00 Kč
KS 1,2,3/2016/OM 306,00 Kč
odejmoutí dle usn. č. 2156/ZM1418/19 636,00 Kč
Darovací smlouva (Charita Ostrava) 373.667,00 Kč
prodej b.j. Korunní 16 (pozemek) 210.437,00 Kč

E.2. Doplnující informace k položkám výkazu zisku a ztráty (TEXT)

K položce	Doplnující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

Pohledávky:

Podle reformy účetnictví ÚSC a státu platné od 1.1.2010 se dělí pohledávky na:

- Odběratelé
- Krátkodobé pohledávky
- Pohledávky z vlastní činnosti
- Ostatní krátkodobé pohledávky
- Ostatní dlouhodobé pohledávky

Největší dlouhodobé pohledávky:

Částku 4 075 885,98 Kč tvoří pohledávka za prodej bytových jednotek Bělský les.

Na základě kupní smlouvy uzavřené mezi prodávajícím a Mob Mariánské Hory a Hulváky a kupujícím bylo prodáno 84 bytových jednotek.

Podle smlouvy se kupující zavazuje uhradit dohodnutou kupní cenu v podobě nájmu do roku 2024.

Závazky:

1. Dlouhodobé závazky z úvěru
2. Ostatní dlouhodobé závazky (kauce)
3. Závazky krátkodobé

Ad 1) Dlouhodobé závazky z úvěru

Úvěr ve výši 70 mil Kč poskytnut KB, a.s. na celkovou rekonstrukci panelových domů na sídliště Fifejdy 1. Smlouva byla uzavřena 20.11.2001. Doba splácení je 20 let.

- Splaceno – 52.104.000 Kč
- Zůstatek jistiny k 31.12.2016 – 17.896.000 Kč
- Úroky z úvěru za rok 2016 – 390.958,81 Kč

K úvěrům je uzavřena smlouva o poskytnutí dotace na úhradu úroků na opravu, modernizaci a nebo regeneraci panelového domu mezi SMO a Českomoravskou záruční a rozvojovou bankou, a.s. Dotace za rok 2015 činila 476 096 Kč.

Úvěr ve výši 20 mil Kč byl poskytnut KB, a.s. dofinancování rekonstrukce panelových domů Fifejdy 1.

Finanční prostředky byly vyčerpány v průběhu roku 2003.

- Splaceno – 13.376.000 Kč
- Zůstatek jistiny k 31.12.2016 – 6.624.000 Kč
- Úroky z úvěru za rok 2016 – 201.360,53 Kč

Ad 2) Ostatní dlouhodobé závazky (kauce)

Částku tvoří 325.063 Kč. Jedná se o vybrané kauce od nájemníků při přidělování bytů a nebytových prostor.

Ad3) Závazky krátkodobé

Mezi největší závazky k 31.12.2016 patří:

- Nezaplacené faktury v celkové výši – 586.821,25 Kč
- Předpis mezd za měsíc prosinec – 2.533.151 Kč
- Ostatní krátkodobé závazky – 2.442.360,16 Kč

Účet 403 – Transfery na pořízení dlouhodob. majetku

- Dotace na zateplení ZŠ Generála Janka: 195 499,98 Kč
- Dotace na rekonstrukci ul.Halasova: 167 341,74 Kč
- Dotace na rekonstrukci ul.Klostermanova: 2 195 336,06 Kč

Výkaz zisku a ztráty Náklady za r. 2016 celkem: 156.610.626,11 Kč

 Výnosy za r. 2016 celkem: 170.592.924,70 Kč

 Výsledek hospodaření: 13.982.298,59 Kč

Náklady z hlavní činnosti zahrnují zejména:

- Opravy a udržování – 50.451.345,64 Kč
- Ostatní služby – 24.200.124,46 Kč
- Mzdové náklady – 33.071.121 Kč
- Zákonné sociální pojištění – 10.250.467 Kč

Výnosy z činnosti:

- Výnosy z pronájmu bytu, nebytových prostor, nájemné z pozemku – 41.791.242,58 Kč
- Výnosy z vlastních výkonů státní správy – 1.224.576,00 Kč
- Výnosy z prodeje domů, bytů – 3.900.799,60 Kč

- Výnosy z prodeje pozemků – 20.500 Kč
- Výnosy z majetkových daní – 18.651.561,69 Kč
- Výnosy z prodeje služeb – 2.202.215,71 Kč

P – stav peněžních prostředků na začátku období – 2016 – 92.507.379,32 Kč

Z – hospodářský výsledek za účetní období – 24.934.922,91 Kč

Příděly fondu – 1.362.000 Kč

Splátky úvěru – 4.800.000 Kč

Stav peněžních prostředků na konci období – 91.789.810,16 Kč

Z – výsledek hospodaření

- A. I. úpravy o nepeněžních operace -10.100.505,73 Kč tvoří odpisy dlouhodobého majetku, změny stavu opravných položek a zisk z prodeje dlouhodobého majetku
 - B. II. Příjmy z prodeje dlouhodobých aktiv ve výši 4.455.571,60 Kč tvoří prodej z pol 3111,3112 a 3119
 - B. II. 3 příjmy z prodeje dlouhodobého majetku určeného k prodeji jsou totožné s B. II. 3
- F – celková změna stavu peněžních prostředků ve výši -717.569,19 Kč R-P

Vlastní kapitál

V metodice účetnictví od roku 2010 do vlastního kapitálu vstupují oceňovací rozdíly při změně metody, kde byly účtovány opravné položky k pohledávkám.

Součástí vlastního kapitálu jsou fondy:

- Sociální fond

Zůstatek sociálního fondu tvoří 5% příděl ze skutečně vyčerpaných mzdových prostředků.

Výsledek hospodaření Náklady celkem – 156.610.626,11 Kč

Výnosy celkem – 170.592.924,70 Kč

16.982.298,59 Kč

E.3. Doplňující informace k položkám přehledu o peněžních tocích (TEKT)

K položce	Doplňující informace	Číslo
-----------	----------------------	-------

E4. Doplňující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu (TEXT)

K podacea Doplňující informace

Česká

F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky

Ostatní fondy - územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionů soudržnosti

Číslo	Název	Podložka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
G.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		706 777,66
G.II.	Tvorba fondu		1 431 145,99
	1. Přebytky hospodaření z minulých let		
	2. Příjmy běžného roku, které nejsou určeny k využití v běžném roce		69 145,99
	3. Převody prostředků z rozpočtu během roku do účelových peněžních fondů		
	4. Ostatní tvorba fondu		
G.III.	Čerpání fondu		1 362 000,00
G.IV.	Konečný stav fondu		1 906 104,00
			231 819,65

G. Doplňující informace k položce "A.II.3. Stavby" výkazu rozvahy

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BRUTTO	BEŽNÉ KOREKCE	NETTO	MANUĚ
G.	Stavby				
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	861 333 387,20	543 861 473,63	317 471 913,57	309 459 117,36
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	511 269 209,53	418 512 429,63	92 756 779,90	84 453 478,67
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	52 449 892,80	16 794 599,00	35 655 293,80	42 236 748,80
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	140 117,00	63 782,00	76 335,00	79 143,00
G.5.	Jiné inženýrské sítě	286 062 755,74	105 581 349,00	180 481 406,74	174 133 111,76
G.6.	Ostatní stavby	11 411 412,13	2 909 314,00	8 502 098,13	8 556 635,13

H. Doplňující informace k položce "A.II.1. Pozemky" výkazu rozvahy

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BRUTTO	BEŽNÉ KOREKCE	NETTO	MANUĚ
H.	Pozemky				
H.1.	Stavební pozemky	282 627 729,40		282 627 729,40	282 577 415,40
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	20 329 588,00		20 329 588,00	20 546 388,00
H.4.	Zastavěná plocha	262 279 081,40		262 279 081,40	262 011 967,40
H.5.	Ostatní pozemky	19 060,00		19 060,00	19 060,00

I. Doplňující informace k položce "A.II.4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

Číslo položky		Název položky	BEŽNÉ	ÚČETNÍ OBDOBÍ	MINULÉ
1.		Náklady z přecenění reálnou hodnotou			
1.1.		Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64			
1.2.		Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou			

J. Doplňující informace k položce "B.II.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

Číslo položky		Název položky	BEŽNÉ	ÚČETNÍ OBDOBÍ	MINULÉ
J.		Výnosy z přecenění reálnou hodnotou			
J.1.		Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64			
J.2.		Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou			

K. Doplňující informace k poskytnutým garancím**K1. Doplňující informace k poskytnutým garancím jednorázovým****K2. Doplňující informace k poskytnutým garancím ostatním****Poznámky k vyhlášení:**

- | Číslo sloupce | Poznámka |
|---------------|---|
| 1 | IC je identifikační číslo osoby (físelný kód k jednoznačné identifikaci subjektu), které Ji bylo přiděleno Českým statistickým úřadem. Obchodním rejstříkem nebo živnostenským úřadem. IC by mělo být unikátní. V tomto sloupci uvede účetní jednotka IC osoby (účetní jednotky), v jejíž prospěch byla garance poskytnuta. |
| 2 | Název nebo obchodní jméno účetní jednotky, v jejíž prospěch byla garance poskytnuta. Název představuje označení, pod kterým účetní jednotka provozuje svoji činnost. Obchodním jménem účetní jednotky zapsané do obchodního rejstříku je obchodní firma. |
| 3 | IC je identifikační číslo osoby (físelný kód k jednoznačné identifikaci subjektu), které Ji bylo přiděleno Českým statistickým úřadem. Obchodním rejstříkem nebo živnostenským úřadem. IC by mělo být unikátní. V tomto sloupci uvede účetní jednotka IC účetní jednotky (účetní jednotky), za jejíž závazek byla garance poskytnuta. |
| 4 | Název nebo obchodní jméno účetní jednotky, za jejíž závazek byla poskytnuta garance. Název představuje označení, pod kterým účetní jednotka provozuje svoji činnost. Obchodním jménem účetní jednotky zapsané do obchodního rejstříku je obchodní firma. |
| 5 | Datumem poskytnutí garance se rozumí její zachycení v podrozvaze. Okamžikem vzniku podnikového závazku se rozumí den poskytnutí písemného prohlášení ručitele veřejně o ručení za závazky dlužníka vůči věřiteli (vešelé podpisu arálu směrníky), není-li dohodnuto jinak, podpisu záruční listiny, schválení zákona o poskytnutí záruky Českou republikou. |
| 6 | Výše zajištěné pohledávky k aktuálnímu či poslednímu rozvahovému dni. |
| 7 | Den a měsíc účelného období, za které je sestavována účetní závěrka, a v němž došlo k plnění vyjádřenému z garance. Plněním se rozumí realizace garance, neboli úplné či částečné převzetí dluhu za původního dlužníka z titulu poskytnuté garance, neboť dlužník není schopen splatit pohledávku vzniklou ručiteli z realizace garance. |
| 8 | Částka uhrazené pohledávky z titulu ručení či záruky v účetním období, za které je sestavována podrozvaha. |
| 9 | Souhrn dosavadních plnění (úhrad realizovaných ručitelem) z titulu konkrétního ručení či záruky. |
| 10 | Účetní jednotka uvede číslo dle následujícího výčtu:
1 - Půjčky (zapůjčky), úvěry, návratné finanční výpomoci, 2 - Dluhové cenné papíry (vešelé směněky), 3 - Přijaté vklady a depozita,
4 - Ostatní dlouhodobé závazky. |

Doplňující informace o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru

Poznámky k vyplnění:

Číslo sloupce	Poznámka
1	Číslo a název veřejné zakázky, jak je uveden ve Výzvě k veřejným zakázkám
2	Podle charakteru služeb, které jsou předmětem veřejné zakázky, uveďte účelní jednotka odpovídající písmenné označení z následujícího výčtu: A - Doprava infrastruktura, B - Vzdělávání a související služby, C - Vodstvo, kanalizace a nakládání s odpady, D - Sociální služby, E - Zdravotnické služby, F - Teplo, energie, G - Ostatní. Předpokládány nebo skutečný rok zahájení a rok ukončení stavby, pokud je stavba součástí přednělné veřejné zakázky. 6 až 7 9 až 12 13 14 a 15 16, 18, 20, 22 17, 19, 21, 23 24 25 až 29
	Skutečné náklady dodavatele na pořízení majetku v jednotlivých letech. Skutečné náklady na pořízení majetku v celkové výši od uzavření smlouvy. Rok zahájení a rok ukončení plateb poskytovaných účelní jednotkou dodavatel. Celkové platby za dostupnost hrazené účelní jednotkou dodavatel. Úhradu nákladů na externí dluhové financování a další. Investiční složka platby za dostupnost, neboť výdaje na pořízení majetku v jednotlivých letech. Celkové výdaje na pořízení majetku v letech za dostupnost. Další plnění zadavatele v souvislosti s projektem (například nákup pozemků, úvěr poskytnutý dodavatel a další).

* Konec sestavy *

Stavby (021 odbor místního hospodářství za rok 2016

Největší přírůstky z důvodu zařazení do užívání:

- Technické zhodnocení ul. Baarova, U dvoru 6.853.979,58
- Pořízeno nákupem (podkladová deska ul. Novoveská) 195.699,-
- Technické zhodnocení ul. Klostermanova, ul. Halasova 5.058.609,80

Úbytky na základě darovací smlouvy ev.č.: 2486/2016/MJ ze dne 06.10.2016, usnesení 1281/ZM1418/19 ze dne 14.09.2016:

- lokalita ul. Zelená – Charitní dům pokojného stáří Sv. Alžběty – dům pro seniory 8.178 639,-

Přírůstek z důvodu bezúplatného převodu od MIMO:

- Cyklostezka ul. Fráni Šrámka 462.034,-

Nedokončené investice (042) za rok 2015:

- Přírůstky :
- Nedokončení investice -regenerace sídliště Vršovců III.etapa 4.313.825,23
- Nedokončená investice –rekonstrukce ul. Nivnická 5.466.074,47
- Nedokončená investice – realizace manipulační plochy ul.Olivova 136.103,49

- Úbytky:

- Zařazení majetku do užívání:

Regenerace sídliště Vršovců II. Etapa ,rekonstrukce ul. U Dvoru, odvodnění ul. Baarova

6.853.979,18

Samostatné movité věci a soubory movitých věcí:

Přírůstek majetku (022)

-pořízeno nákupem - hrací sestavy na ul. Sušilova,Mojmírovců,Zelená

315.023,50

Pozemky (031):

Přírůstek: svěření dle usn. č. 0545/ZM1418/8

884.000,00 Kč

Úbkytky:

převod dle Zřizovací listiny (KMŠ u Dvoru)
KS 1,2,3/2016/OM
odejmutí dle usn. č. 2156/ZM1418/19
Darovací smlouva (Charita Ostrava)
prodej b.j. Korunní 16 (pozemek)

248.640,00 Kč
306,00 Kč
636,00 Kč
373.667,00 Kč
210.437,00 Kč



PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionu soudržnosti

(v Kč)

Období: 12 / 2016

IČO: 00845451

Název: Statutární město Ostrava

UCS: 84545110 **MOB Mariánské Hory**
 NS: 84545110 *MOB Mariánské Hory*

Sestavený ke dni 31. prosinci 2016

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. Prokešovo náměstí 1803/8
 obec Ostrava-Moravská Ostrava
 PSČ pošta 72930 Ostrava

Údaje o organizaci

identifikační číslo 00845451
 právní forma ÚSC - veřejnoprávní korporace
 zřizovatel zákon č. 128/2000 Sb., o obcích

Kontaktní údaje

telefon 599 459 224
 fax 599 459 298
 e-mail zidkova@marianskehory.cz
 WWW stránky www.ostrava.cz

Osoba odpovědná za účetnictví

Ing. Radomír Michňalák, Ph.D.
 Podpisový záznam

Okamžik sestavení (datum, čas): 01.02.2017, 15:45:24

Místo podnikání

ulice, č.p. Přemyslovců 63
 obec Mariánské Hory a Hulváky
 PSČ pošta 709 00 Ostrava

Předmět podnikání

hlavní činnost Pronájem a správa majetku
 vedlejší činnost
 CZ-NACE 751100

Razítko účetní jednotky

STATUTÁRNÍ MĚSTO OSTRAVA
 Přesná / obvod
 Mariánské Hory a Hulváky

Statutární orgán

Ing. Arch. Liana Janáčková
 Podpisový záznam

Č.položky Název položky

0000ALV06H9K

P. Stav peněžních prostředků k 1. lednu

Účetní období

A. Peněžní toky z provozní činnosti	82 607 379,32
Z. Výsledek hospodaření před zdaněním	24 934 922,91
A.1. Úpravy o nepeněžní operace (+/-)	13 982 298,69
A.1.1. Odpisy dlouhodobého majetku	10 100 505,73
A.1.2. Změna stavu opravných položek	9 359 544,70
A.1.3. Změna stavu rezerv	-1 061 320,22
A.1.4. Zisk (ztráta) z prodeje dlouhodobého majetku	
A.1.5. Výnosy z podílů na zisku	-3 522 969,26
A.1.6. Ostatní úpravy o nepeněžní operace	
A.11. Peněžní toky ze změny oběžných aktiv a krátkodobých závazků (+/-)	5 325 290,51
A.11.1. Změna stavu krátkodobých pohledávek	852 418,59
A.11.2. Změna stavu krátkodobých závazků	-1 267 672,50
A.11.3. Změna stavu zásob	2 107 730,53
A.11.4. Změna stavu krátkodobého finančního majetku	11 960,56
A.111. Zaplacená daň z příjmů včetně doměrků (-)	
A.IV. Přijaté podíly na zisku	
B. Peněžní toky z dlouhodobých aktiv	
B.I. Výdaje na pořízení dlouhodobých aktiv	-22 995 938,54
B.II. Příjmy z prodeje dlouhodobých aktiv	-27 451 510,14
B.II.1. Příjmy z privatizace státního majetku	4 455 671,60
B.II.2. Příjmy z prodeje majetku Státního pozemkového úřadu	
B.II.3. Příjmy z prodeje dlouhodobého majetku určeného k prodeji	
B.II.4. Ostatní příjmy z prodeje dlouhodobých aktiv	
B.III. Ostatní peněžní toky z dlouhodobých aktiv (+/-)	4 455 671,60
C. Peněžní toky z vlastního kapitálu, dlouhodobých závazků a dlouhodobých pohledávek	
C.I. Peněžní toky vyplývající ze změny vlastního kapitálu (+/-)	-2 656 553,53
C.II. Změna stavu dlouhodobých závazků (+/-)	-267 958,04
C.III. Změna stavu dlouhodobých pohledávek (+/-)	-2 393 928,03
F. Celková změna stavu peněžních prostředků	5 332,54
H. Příjmové a výdajové účty rozpočtového hospodaření (+,-)	-717 569,16
R. Stav peněžních prostředků k rozvahovému dni	R = P. + F. + H.
KONTROLNÍ ČÍSLO (v tom)	91 789 810,16
ROZVAHA BIL.(BIL.1+BIL.2+BIL.3)+A.III.5-C.IV.1-C.IV.2	91 789 810,16
PRÍJMOVÉ A VÝDAJOVÉ ÚČTY	91 789 810,16

Licence: OV00 (ginis 0)

XCRGUKUA / KUA2 (25042016 13:13 / 201707091317)
0000AL V06H9P

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionu soudržnosti

(v Kč)

Období: 12 / 2016

IČO: 00845451

Název: Statutární město Ostrava

UCS: 84545110

MOB Mariánské Hory

NS: 84545110

MOB Mariánské Hory

Sestavená ke dni 31. prosinci 2016

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. Prokešovo náměstí 1803/8
obec Ostrava-Moravská Ostrava
PSČ pošta 72930 Ostrava

Údaje o organizaci

identifikační číslo 00845451
právní forma ÚSC - veřejnoprávní korporace
zřizovatel zákon č. 128/2000 Sb., o obcích

Kontaktní údaje

telefon 599 459 224
fax 599 459 298
e-mail zidkova@marfianskehory.cz
WWW stránky www.ostrava.cz

Osoba odpovědná za účetnictví

Ing. Radomír Michniak Ph.D.
Podpisový záznam

Okamžik sestavení (datum, čas): 01.02.2017, 15:41:33

Místo podnikání

ulice, č.p. Přemyslovců 63
obec Mariánské Hory a Hulváky
PSČ pošta 709 00 Ostrava

Předmět podnikání

hlavní činnost Pronájem a správa majetku
vedlejší činnost
CZ-NACE 751100

Razítko účetní jednotky

STATUTÁRNÍ MĚSTO OSTRAVA
Statutární město Ostrava
Městský úřad Ostrava - Moravská Ostrava

Statutární orgán

Ing. Arch. Liana Janáčková
Podpisový záznam

Číslo položky	Název položky	Minulé období	Zvýšení stavu	Snížení stavu	Běžné období
VLASTNÍ KAPITÁL CELKEM					
A. Jmění účetní jednotky a upravující položky					
A.I.	Jmění účetní jednotky	533 264 036,65	8 863 069,57	3 530 213,29	538 596 892,93
1.	Změna, vznik nebo zánik příslušnosti hospodářk s majetkem státu	1 070 229 085,10	6 293 391,80	2 985 620,80	1 073 536 856,10
2.	Světlení majetku příspěvkové organizací	-	-	249 276,00	-
3.	Bezúplatné převody	-	6 293 391,80	2 362 677,80	-
4.	Investiční transfery	-	-	2 362 677,80	-
5.	Dary	-	-	373 667,00	-
6.	Ostatní	-	-	-	-
A.II.	Fond privatizace	-	-	-	-
A.III.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	15 237 078,00	2 569 677,77	544 592,49	17 262 163,28
1.	Světlení majetku příspěvkové organizací	-	-	-	-
2.	Bezúplatné převody	-	2 362 677,80	-	-
3.	Investiční transfery	-	206 999,97	-	-
4.	Dary	-	-	-	-
5.	Snížení investičních transferů ve věcné a časové souvislosti	-	-	544 592,49	-
6.	Ostatní	-	-	-	-
A.IV.	Kurzové rozdíly	-	-	-	-
A.V.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	550 880 311,72-	-	-	550 880 311,72-
1.	Opravné položky k pohledávkám	-	-	-	-
2.	Odpisy	-	-	-	-
3.	Ostatní	-	-	-	-
A.VI.	Jiné oceňovací rozdíly	-	-	-	-
1.	Oceňovací rozdíly u cenných papírů a podílů	-	-	-	-
2.	Oceňovací rozdíly u majetku určeného k prodeji	-	-	-	-
3.	Ostatní	-	-	-	-
A.VII.	Opravy předcházejících účetních období	1 321 814,73-	-	-	1 321 814,73-
1.	Opravy minulého účetního období	-	-	-	-
2.	Opravy předchozích účetních období	-	-	-	-
B.	Fondy účetní jednotky	-	-	-	-
C.	Výsledek hospodaření	706 777,66	1 431 145,99	1 906 104,00	231 819,65
D.	Příjmový a výdajový účet rozpočtového hospodaření	147 675 128,55	223 128 854,12	209 146 555,53	161 657 427,14

ROČNÍ ZPRÁVA O VÝSLEDKÁCH FINANČNÍCH KONTROL ZA ROK 2016

Komentář k výsledkům finančních kontrol a účinnosti vnitřního kontrolního systému za rok 2016

Vnitřní kontrolní systém Úřadu městského obvodu Mariánské Hory a Hulváky v oblasti řídicích kontrol a v oblasti veřejnoprávních kontrol je stanoven interním předpisem „Kontrolní řád Úřadu městského obvodu Mariánské Hory a Hulváky“. Kontrolní řád byl schválen Radou městského obvodu Mariánské Hory a Hulváky usnesením č. 0004/RMOB-MH/1418/1 ze dne 10.11.2014, stanovuje základní pravidla kontrolní činnosti. Městský obvod má dále upraveny své vnitřní předpisy k výkonu finanční kontroly na základě vyhlášky MF č. 416/2004 Sb., kterou se provádí zákon č. 320/2001 Sb., v Organizačním řádu ve znění schválených doplňků, Směrnici č. 2/2011 pro nakládání s finančními prostředky, evidenci majetku a postupy v účetnictví, schválené RMOB dne 19.12.2011 usnesením č. 854/27 s účinností od 01.01.2012 včetně Dodatku č. 1 s účinností od 16.04.2013 (RMOB usnesení č. 1754/RMOB-MH/1014/59 ze dne 15.4.2013), Směrnici č. 16/2016 pro inventarizaci majetku, závazků a pohledávek, schválené RMOB dne 31.10.2016 s účinností od 01.12.2016 (RMOB usnesení č. 1500/RMOB-MH/1418/46).

Městský obvod nahrazuje ve vnitřním kontrolním systému funkci interního auditu dle ustanovení § 29 odst. 6 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů, činností kontrolního výboru zastupitelstva městského obvodu.

Kontroly provedené u městského obvodu v roce 2016 jinými kontrolními orgány

TOP Auditing, s.r.o., Koliště 1965/13a, 602 00 Brno

02.05.2016 – 03.05.2016 – přezkoumání hospodaření městského obvodu Mariánské Hory a Hulváky od 01.01.2015 – 31. 12. 2015.

07.11.2016 – 08.11.2016 – dílčí přezkoumání hospodaření městského obvodu Mariánské Hory a Hulváky za období 01.01.2016 – 30.09.2016.

Kontrolami bylo konstatováno, že hospodaření podle rozpočtu a vedení účetnictví městského obvodu probíhalo v souladu s obecně závaznými právními předpisy. Městský obvod zavedl systém vnitřních kontrol a prováděl kontroly v souladu se zákonem č. 320/2001 Sb. a podle přijatého kontrolního řádu. Hospodaření městského obvodu kontroluje pravidelně odbor interního auditu a kontroly Magistrátu města Ostravy.

Magistrát města Ostravy – Odbor interního auditu a kontroly

Termín kontroly:

04.04.2016 – 06.05.2016

Kontrola byla prováděna za období od 07/2015 do 02/2016 výběrovým způsobem, s ohledem na významnost jednotlivých skutečností. Kontrolovány byly i vybrané skutečnosti a záznamy mimo výše uvedené období, které však věcně s tímto obdobím souvisely.

Kontrola byla provedena v souladu s ustanovením §15 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, §9 odst. 3. zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), ve znění pozdějších předpisů a v souladu s ustanovením čl. 11 Obecně závazné vyhlášky č. 14/2013, Statutu města Ostravy, ve znění pozdějších předpisů. Kontrola byla provedena zaměstnanci Magistrátu města Ostravy na základě plánu kontrolní činnosti.

Kontrolou bylo konstatováno, že vnitřní kontrolní systém byl při správě veřejných prostředků přiměřeně funkční a účinný, systém finanční kontroly nebyl pouze dostatečně účinný v oblastech veřejných zakázek a smluvních vztahů.

Kontroly provedené u příspěvkových organizací v roce 2016 jinými kontrolními orgány

Základní škola Ostrava – Mariánské Hory, Gen. Janka 1208, p.o.

- Oblastní inspektorát práce, proběhl ve dnech 05.10.2016 až 11.10.2016 – bez připomínek.

Mateřská škola Ostrava – Mariánské Hory, Zelená 73/A, p.o.

- Krajská hygienická stanice. Okresní správa sociálního zabezpečení. Nebyly uloženy žádné odvody.

Mateřská škola Ostrava – Hulváky, Matrosova 14/A, p.o.

- Krajská hygienická stanice a OSSZ – nebyly uloženy žádné odvody ani výtky či nápravná opatření.

Mateřská škola Ostrava – Mariánské Hory, Gen. Janka 1/1236, p.o.

- Za rok 2016 nebyly uskutečněny žádné kontroly státních orgánů.

Mateřská škola U Dvoru, U Dvoru 22a, p.o.

- Za rok 2016 nebyly uskutečněny žádné kontroly státních orgánů.

Křesťanská mateřská škola – Mariánské Hory, U Dvoru 22, p.o.

- VZP bez připomínek.

Veřejnosprávní kontroly

Veřejnosprávní kontrolu v souladu se zákonem o finanční kontrole a zákonem č. 255/2012 Sb., kontrole (kontrolní řád) v platném znění, prováděl městský obvod ÚMOB, a to:

- u příspěvkových organizací, které městský obvod zřídil,
- u příjemců veřejné finanční podpory, poskytované z rozpočtu městského obvodu.

Ve smyslu zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole) s odkazem na ustanovení § 4 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád) byla vydána starostkou městského obvodu pověření k provedení veřejnoprávních kontrol na místě.

Při prováděných kontrolách nebylo zjištěno žádné porušení rozpočtové kázně.

Seznam příspěvkových organizací zřízených městským obvodem Mariánské Hory a Hulváky:

1. Základní škola Ostrava – Mariánské Hory, Gen. Janka 1208, p.o.
2. Mateřská škola Ostrava – Mariánské Hory, Zelená 73/A, p.o.
3. Mateřská škola Ostrava – Hulváky, Matrosova 14/A, p.o.
4. Mateřská škola Ostrava – Mariánské Hory, Gen. Janka 1/1236, p.o.
5. Mateřská škola U Dvoru, U Dvoru 1249/22a, p.o.
6. Křesťanská mateřská škola – Mariánské Hory, U Dvoru 22, p.o.

Rada městského obvodu Mariánské Hory a Hulváky dne 25.01.2016 usnesením č. 0894/RMOB-MH/1418/28 schválila plán veřejnoprávních kontrol u zřízených příspěvkových organizací na rok 2016.

Podle § 9 odst. 2 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve znění pozdějších předpisů, vykonávají územní samosprávné celky veřejnosprávní kontrolu u žadatelů o veřejnou finanční podporu nebo u příjemců veřejné finanční podpory, kterou poskytují.

Příjemci veřejné finanční podpory:

Ondřej Točel

Byla poskytnuta dotace ve výši 9.000 Kč na projekt „Cimbálová muzika Konopjan“.

Zdeněk Tofel

Byl poskytnut finanční dar ve výši 10.000 Kč na projekt „Souznění - Mezinárodní festival adventních a vánočních zvyků, koled a řemesel 2016“.

Byla poskytnuta dotace ve výši 9.000 Kč na projekt „Souznění - Mezinárodní festival adventních a vánočních zvyků, koled a řemesel 2016“.

Tělocvičná jednota Sokol Mariánské Hory

Byl poskytnut finanční dar ve výši 10.000 Kč na provozní náklady mládežnických mužstev oddílu ragby.

Byla poskytnuta dotace ve výši 13.000 Kč na projekt „Doprava družstev mládeže na letní kemp Zlaté Hory 2016“.

Podané ruce - osobní asistence

Byla poskytnuta dotace ve výši 6.000 Kč na projekt „Pomoc seniorům a lidem s postižením prostřednictvím osobní asistence“.

Statutární město Ostrava
Městský obvod Mariánské Hory a Hulváky

Roční zpráva

Moravskoslezská unie neslyšících

Byla poskytnuta dotace ve výši 4.000 Kč na projekt „Sociálně aktivizační služby pro sluchově postižené“.

Tělovýchovná jednota Mariánské Hory, z.s.

Byl poskytnut finanční dar ve výši 10.000 Kč na 1. kolo 1. ligy dospělých v terčové lukostřelbě.

Byla poskytnuta dotace ve výši 20.000 Kč na projekt „Přijďte si do Mariánek zastřílet“.

Sportovní klub FÉNIX OSTRAVA

Byla poskytnuta dotace ve výši 10.000 Kč na projekt „STREETFOTBAL CUP 2016/2017“.

Charita Javorník

Byla poskytnuta dotace ve výši 2.000 Kč na projekt „Domov pokojného stáří sv. Hedviky“.

Charita Frýdek-Místek

Byla poskytnuta dotace ve výši 2.000 Kč na projekt „Oáza pokoje pro psychicky nemocné“.

TS BEAT UP z.s.

Byla poskytnuta dotace ve výši 10.000 Kč na projekt „VÁNOČNÍ BEAT UP STREET DANCE SHOW“

Ženský pěvecký sbor DUHA Ostrava z.s.

Byla poskytnuta dotace ve výši 15.000 Kč na projekt „Adventní koncert ŽPS DUHA pro obyvatele Mar. Hor a Hulvák“.

OKINAWA KARATEDÓ

Byla poskytnuta dotace ve výši 10.000 Kč na projekt „Okinawské karate pro všechny“.

Jan Nevola

Byla poskytnuta dotace ve výši 20.000 Kč na projekt „Vybavení fotbalové školičky“.

Oblasní spolek Českého červeného kříže Ostrava

Byla poskytnuta dotace ve výši 15.000 Kč na projekt „Hrad žije první pomocí“.

Svatováclavský hudební festival. o.s.

Byla poskytnuta dotace ve výši 15.000 Kč na projekt „Capella Cracoviensis - koncert v rámci 13. ročníku Svatováclavského hudebního festivalu“.

Folklor bez hranic Ostrava

Byla poskytnuta dotace ve výši 10.000 Kč na projekt „Folklor bez hranic Ostrava 2016“.

ČESKÝ RYBÁŘSKÝ SVAZ MÍSTNÍ ORGANIZACE OSTRAVA

Byl poskytnut finanční dar ve výši 10.000 Kč na nákup potřeb pro vzdělávání dětí, rybářského vybavení kroužku, zřízení webu a zajištění činnosti kroužku.

Vladimíra Dohnalová

Byl poskytnut finanční dar ve výši 5.000 Kč na kulturně - společenskou akci Mariánskohorské kafičko s hostem Dr. Ivo Šmoldasem.

Římskokatolická farnost Ostrava-Mariánské Hory

Byl poskytnut finanční dar ve výši 8.000 Kč na volnočasové aktivity dětí a mládeže.

Jana Zedková

Byl poskytnut finanční dar ve výši 1.000 Kč na spolufinancování pobytu v komunitním domě.

Sdružení rodičů a přátel školy při Základní škole Ostrava - Mariánské Hory, Gen. Janka 1208

Byl poskytnut finanční dar ve výši 6.000 Kč na zájezd pro nejlepší žáky školy.

Základní umělecká škola Eduarda Marhuly, Ostrava - Mariánské Hory, Hudební 6, příspěvková organizace

Byl poskytnut finanční dar ve výši 15.000 Kč na ocenění nejlepších žáků ZUŠ za školní rok 2015/2016.

Soubor lidových písní a tanců Hlubina Ostrava

Byla poskytnuta dotace ve výši 10.000 Kč na projekt „Předvánoční koncert SLPT Hlubina“.

Jana Kolenovská

Byl poskytnut finanční dar ve výši 10.000 Kč na léčbu dítěte s leukémií.

Centrum pro zdravotně postižené Moravskoslezského kraje o.p.s.

Byl poskytnut finanční dar ve výši 5.000 Kč na poskytování osobní asistence na Ostravsku.

Sportovní klub kuželky Ostrava

Byl poskytnut finanční dar ve výši 5.000 Kč na mistrovské soutěže a rehabilitaci sportem.

Společnost pro kulturu a umění, z.s.

Byl poskytnut finanční dar ve výši 7.500 Kč na oblastní přehlídku regionální postupové soutěže Pohárek SČDO a postupové soutěže jednoaktových divadelních her.

ČESKÝ RYBÁŘSKÝ SVAZ MÍSTNÍ ORGANIZACE OSTRAVA

Byl poskytnut finanční dar ve výši 10.000 Kč na nákup potřeb pro vzdělávání dětí, rybářského vybavení kroužku, zřízení webu a zajištění činnosti kroužku.

Vladimíra Dohnalová

Byl poskytnut finanční dar ve výši 5.000 Kč na kulturně - společenskou akci Mariánskohorské kafičko s hostem Dr. Ivo Šmoldasem.

Římskokatolická farnost Ostrava-Mariánské Hory

Byl poskytnut finanční dar ve výši 8.000 Kč na volnočasové aktivity dětí a mládeže.

Jana Zedková

Byl poskytnut finanční dar ve výši 1.000 Kč na spolufinancování pobytu v komunitním domě.

Sdružení rodičů a přátel školy při Základní škole Ostrava - Mariánské Hory, Gen. Janka 1208

Byl poskytnut finanční dar ve výši 6.000 Kč na zájezd pro nejlepší žáky školy.

Základní umělecká škola Eduarda Marhuly, Ostrava - Mariánské Hory, Hudební 6, příspěvková organizace

Byl poskytnut finanční dar ve výši 15.000 Kč na ocenění nejlepších žáků ZUŠ za školní rok 2015/2016.

DAVID MORAVEC HOCKEY ACADEMY, z.s.

Byla poskytnuta mimořádná dotace ve výši 20.000 Kč na projekt "Sportovně zábavný den se složkami integrovaného záchranného systému".

Mobilní hospic Ondrášek, o. p. s.

Byla poskytnuta mimořádná dotace ve výši 7.000 Kč na projekt "Mobilní hospicová péče na území městského obvodu Mariánské Hory a Hulváky statutárního města Ostravy".

"MOTOSPORT KLUB HOŠŤÁLKOVICE O.S."

Byla poskytnuta mimořádná dotace ve výši 20.000 Kč na projekt „Ccloroční činnost Motosport klubu Ostrava-Hošťálkovice“.

Přehled příjemců veřejné finanční podpory

Poskytnuté dotace v rámci Dotační výzvy roku 2016			
Žadatel	Poskytnutá dotace	Název projektu	Číslo smlouvy o poskytnutí dotace
Onďeř Tofel, nar. 30.01.1993, trvalý pobyt Sušilova 919/1, 709 00 Ostrava - Mariánské Hory	9 000 Kč	Cimbálová muzika Konopjan	S/0242/2016/OHC
Zdeněk Tofel, se sídlem Sušilova 919/1, Mariánské Hory, 709 00 Ostrava, IČ 48789836	9 000 Kč	Souznění - Mezinárodní festival adventních a vánočních zvyků, koled a řemesel 2016	S/0248/2016/OHC
Tělovýchovná jednota Sokol Mariánské Hory, se sídlem Raisova 2062/12, Mariánské Hory, 709 00 Ostrava, IČ 619 88 961	13 000 Kč	Doprava družstev mládeže na letní kemp Zlaté Hory 2016	S/0245/2016/OHC
Podané ruce - osobní asistence, se sídlem Zborovská 465, Místek, 738 01 Frýdek-Místek, IČ 706 32 596	6 000 Kč	Pomoc seniorům a lidem s postižením prostřednictvím osobní asistence	S/0247/2016/OHC
Moravskoslezská unie neslyšících, zapsaný spolek, se sídlem Vítkovická 3335, 702 00 Ostrava, IČ 228 60 011	4 000 Kč	Sociálně aktivizační služby pro sluchově postižené	S/0249/2016/OHC
Tělovýchovná jednota Mariánské Hory, z.s., se sídlem Raisova 2062/12, Mariánské Hory, 709 00 Ostrava, IČ 155 03 321	20 000 Kč	Přijďte si do Mariánek zastřílet	S/0240/2016/OHC
Sportovní klub FÉNIX OSTRAVA, se sídlem Novoveská 63/34, Mariánské Hory, 709 00 Ostrava, IČ 696 10 240	10 000 Kč	STREETFOTBAL CUP 2016/2017	S/0250/2016/OHC
Charita Javorník, se sídlem Lidická 89, 790 07 Javorník, IČ 603 39 241	2 000 Kč	Domov pokojného stáří sv. Hedviky	S/0235/2016/OHC
Charita Frýdek-Místek, se sídlem F. Čejky 450, Místek, 738 01 Frýdek-Místek, IČ 452 35 201	2 000 Kč	Oáza pokoje pro psychicky nemocné	S/0238/2016/OHC
TS BEAT UP z.s., se sídlem Stará 59/11, Zábřehovice, 602 00 Brno, IČ 266 33 884	10 000 Kč	VÁNOČNÍ BEAT UP STREET DANCE SHOW	S/0251/2016/OHC
Ženský pěvecký sbor DUHA Ostrava z.s., se sídlem Lenka Russová, Kremlíčková 993/5, Mariánské Hory, 709 00 Ostrava, IČ 478 62 521	15 000 Kč	Adventní koncert ŽPS DUHA pro obyvatele Mar. Hor a Hulvák	S/0226/2016/OHC
OKINAWA KARATEDÓ, se sídlem Ostrava-Ponuba, Alžbírská 1515/5, Václav Vaněček, IČ 266 05 163	10 000 Kč	Okinawské karate pro všechny	S/0239/2016/OHC
Jan Nevola, se sídlem Fráni Šrámka 2455/24, Mariánské Hory, 709 00 Ostrava, IČ 60939257	20 000 Kč	Vybavení fotbalové školičky	S/0236/2016/OHC
Občasní spolek Českého červeného kříže Ostrava, se sídlem Ostrava - Moravská Ostrava a Přív., Červeného kříže 4/1672, IČ 495 93 412	15 000 Kč	Hrad žije první pomocí	S/0265/2016/OHC
Svatováclavský hudební festival, o.s., se sídlem Dr. Šmurala 1181/6, Moravská Ostrava, 702 00 Ostrava, IČ 266 32 578	15 000 Kč	Capella Cracoviensis - koncert v rámci 13. ročníku Svatováclavského hudebního festivalu	S/0246/2016/OHC
Folklor bez hranic Ostrava, se sídlem Ostrava-Přívoz, Waltova 5, Lidová konzervatoř a Múzičká škola v Ostravě p.o., IČ 228 56 013	10 000 Kč	Folklor bez hranic Ostrava 2016	S/0253/2016/OHC
Soubor lidových písní a tanců Hlubina Ostrava, se sídlem Ostrava, IČ 190 10 634	10 000 Kč	Předvánoční koncert SLPT Hlubina	S/0252/2016/OHC
Celkem poskytnuto	180 000 Kč		

Dary poskytnuté v roce 2016

Obdarovaný	Výše daru	Projekt/účel	Číslo darovací smlouvy
Zdeněk Tořel	10 000 Kč	Souznění - mezinárodní festival adventních a vánočních zvyků, koledí a řemesel 2016	S/0068/2016/OHC
Jana Kolenovská	10 000 Kč	Dar na léčbu dítěte s leukémií	S/0069/2016/OHC
Centrum pro zdravotně postižené Moravskoslezského kraje o.p.s.	5 000 Kč	Osobní asistence Ostravsko	S/0070/2016/OHC
Sportovní klub kuželky Ostrava	5 000 Kč	Mistrovské soutěže a rehabilitace sportem	S/0071/2016/OHC
Společnost pro kulturu a umění, z.s.	7 500 Kč	Oblastní přehlídka regionálních postupových soutěží Pohárek SČDO a postupových soutěží jednoaktových divadelních her	S/0092/2016/OHC
ČESKÝ RYBÁŘSKÝ SVAZ MÍSTNÍ ORGANIZACE OSTRAVA	10 000 Kč	Nákup potřeb pro vzdělávání dětí, rybářského vybavení kroužku, zřízení webu a zajištění činnosti kroužku	S/0093/2016/OHC
Vladimír Dohnalová	5 000 Kč	Kulturně - společenská akce Manánskohorské kafičko s hostem Dr. Ivo Šmolčásem	S/0094/2016/OHC
Římskokatolická farnost Ostrava-Mariánské Hory	8 000 Kč	Volnočasové aktivity dětí a mládeže	S/0095/2016/OHC
Jana Zedková	1 000 Kč	Spolufinancování pobytu v komunitním domě	S/0104/2016/OHC
Sdružení rodičů a přátel školy při Základní škole Ostrava - Mariánské Hory, Gen. Janka 1208	6 000 Kč	Zájezd pro nejlepší žáky školy	S/0132/2016/OHC
Tělovýchovná jednota Sokol Mariánské Hory	10 000 Kč	Provozní náklady mládežnických mužstev oddílu ragby	S/0115/2016/OHC
Tělovýchovná jednota Mariánské Hory, z. s.	10 000 Kč	1. kolo 1. ligy dospělých v terčové lukostřelbě	S/0116/2016/OHC
Základní umělecká škola Eduarda Marhuly, Ostrava - Mariánské Hory, Hudební 6, příspěvková organizace	15 000 Kč	Ocenění nejlepších žáků ZUŠ za školní rok 2015/2016	S/0121/2016/OHC

Poskytnuté dary celkem **80 000 Kč**

Mimořádné dotace 2016

Zadatel	Poskytnuto	Název projektu	Číslo smlouvy o poskytnutí dotace
DAVID MORAVEC HOCKEY ACADEMY, z.s.	20 000 Kč	"Sporovní zábavný den se složkami integrovaného záchranného systému"	S/0227/2016/OHC
Mobilní hospic Ondrášek, o. p. s.	7 000 Kč	"Mobilní hospicová péče na území městského obvodu Mariánské Hory a Hulváky statutárního města Ostravy"	S/0264/2016/OHC
"MOTOSPORT KLUB HOŠŤÁLKOVICE O.S."	20 000 Kč	Celoroční činnost Motosport klubu Ostrava-Hošťálkovic	S/0282/2016/OHC

Poskytnuté mimořádné dotace celkem **47 000 Kč**

Dotace poskytnuté v rámci Dotační výzvy roku 2016 z daru BorsodChem MCHZ - S/0133/2016/OHC - 50.000 Kč

Žadatel	Poskytnutá dotace	Název projektu	Číslo smlouvy o poskytnutí dotace
Ondřej Tofel, nar. 30.01.1993, trvalý pobyt Sušilova 919/1, 709 00 Ostrava - Mariánské Hory	9 000 Kč	Cimbálová muzika Konopjan	S/0242/2016/OHC
Zdeněk Tofel, se sídlem Sušilova 919/1, Mariánské Hory, 709 00 Ostrava, IČ 48789836	9 000 Kč	Souznění - Mezinárodní festival adventních a vánočních zvyků, kolad a řemesel 2016	S/0248/2016/OHC
Podané ruce - osobní asistence, se sídlem Zborovská 465, Místek, 738 01 Frýdek-Místek, IČ 706 32 596	6 000 Kč	Pomoc seniorům a lidem s postižením prostřednictvím osobní asistence	S/0247/2016/OHC
Moravskoslezská unie neslyšících, zapsaný spolek, se sídlem Vilkovická 3335, 702 00 Ostrava, IČ 228 80 011	4 000 Kč/2 000 Kč od BorsodChem	Sociálně aktivizační služby pro sluchově postižené	S/0249/2016/OHC
Charita Javorník, se sídlem Lidická 89, 790 07 Javorník, IČ 603 39 241	2 000 Kč	Domov pokojného stáří sv. Hedviky	S/0235/2016/OHC
Charita Frýdek-Místek, se sídlem F. Čejky 450, Místek, 738 01 Frýdek-Místek, IČ 452 35 201	2 000 Kč	Oáza pokoje pro psychicky nemocné	S/0238/2016/OHC
Jan Nevola, se sídlem Fráni Šrámka 2455/24, Mariánské Hory, 709 00 Ostrava, IČ 60939257	20 000 Kč	Vybavení fotbalové školičky	S/0236/2016/OHC

Celkem

50 000 Kč

Příloha č. 2 k vyhlášce č. 416/2004 Sb.

Při veřejnosprávních kontrolách u příspěvkových organizací v roce 2016 nebyly městským obvodem nařízeny odvody.

Příloha č. 4 k vyhlášce č. 416/2004 Sb.

Částka příspěvků na provoz p.o. od zřizovatele (bez dotací SMO a SR) celkem za všechny p.o., objem příspěvku vyčíslen k datu veřejnosprávní kontroly :

MŠ Gen. Janka	leden – duben	320.664,00 Kč
KMŠ	leden – březen	325.749,00 Kč
ZŠ Gen. Janka	leden – červen	1.866.699,00 Kč
MŠ U Dvoru	leden – květen	231.250,00 Kč
MŠ Matrosova	leden – září	656.244,00 Kč
MŠ Zelená	leden – říjen	1.125.000,00 Kč
C e l k e m		4.525.606,00 Kč


– ukazatel č. 2, 4, 5

Celkový objem příspěvků z rozpočtu zřizovatele za r. 2016 (bez dotací)
– ukazatel č. 1

8.889.000,00 Kč

Projekty EU

V roce 2016 u žádného projektu, který byl spolufinancován z fondů EU, nebyla vykonána kontrola vnějšími kontrolními orgány.


Zpracoval: Ing. Radomír Michálek, Ph.D.
vedoucí odboru finančního

Datum: 11.01.2017


Ing. arch. Liana Janáčková
starostka MOB Mariánské Hory a Hulváky

Datum: 11.01.2017

Příloha č. 2 k vyhlášce č. 416/2004 Sb.

Tabulka

stavu vybraných ukazatelů z ukončených kontrol nakládání s veřejnými prostředky, auditů a přezkoumání hospodaření vykonaných u orgánu veřejné správy jinými kontrolními orgány nebo auditorem pro účely hodnocení přiměřenosti a účinnosti vnitřního kontrolního systému v roce 2016

Por. čís.	Ukazatel	údaje za městský obvod (odbor MVO)	údaje za příspěvkové organizace
		1	2
1	výše odvodů za porušení rozpočtové kázně celkem uložených vykazujícímu orgánu veřejné správy podle § 44 zákona o rozpočtových pravidlech (v tis. Kč)		
2	výše odvodů za porušení rozpočtové kázně celkem uložených vykazujícímu orgánu veřejné správy podle § 22 zákona o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů (v tis. Kč)		
3	výše sankcí (pokuty a penále) uložených vykazujícímu orgánu veřejné správy podle zvláštních právních předpisů 1) (v tis. Kč)		

1) zvláštním právním předpisem se rozumí zákon č. 143/2001 Sb., o ochraně hospodářské soutěže a o změně některých zákonů (zákon o ochraně hospodářské soutěže), zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, zákon č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla), ve znění pozdějších předpisů, zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, zákon č. 337/1992 Sb., o správě daní a poplatků, ve znění pozdějších předpisů a jiné zvláštní právní předpisy

Vyhotovil: Ing. Radomír Michniak

Datum: 11.01.2017

Schválil: Ing. arch. Liana Janáčková

Datum:

Tabulka

údajů o výsledcích veřejnosprávních kontrol zajišťovaných orgánem veřejné správy a o stavu vybraných ukazatelů pro účely hodnocení systému těchto kontrol v roce 2016

poř. čís.	ukazatel	údaje za měsíky převlád (odbor MVO)
1	celkový objem veřejných příjmů 1) plněných kontrolovanými osobami v období prověřovaném veřejnosprávními kontrolami kontrolního orgánu na místě (v tis. Kč)	8888
2	objem plněných veřejných příjmů u vybraného vzorku operací (§ 11 odst. 4 zákona), které kontrolní orgán v prověřovaném období u kontrolovaných osob na místě přezkoumal (v tis. Kč)	4526
3	procenová vyjádření poměru objemu plněných veřejných příjmů u vybraného vzorku operací, které kontrolní orgán v prověřovaném období u kontrolovaných osob na místě přezkoumal ve vztahu k celkovému objemu veřejných příjmů plněných kontrolovanými osobami v období prověřovaném veřejnosprávními kontrolami kontrolního orgánu na místě (řádek 2 : řádek 1 x 100)	50,91686354
4	celkový objem veřejných výdajů 2) uskutečněných kontrolovanými osobami v období prověřovaném veřejnosprávními kontrolami kontrolního orgánu na místě (v tis. Kč)	4526
5	objem uskutečněných veřejných výdajů u vybraného vzorku operací (§ 11 odst. 4 zákona), které kontrolní orgán v prověřovaném období u kontrolovaných osob na místě přezkoumal (v tis. Kč)	4526
6	procenová vyjádření poměru objemu uskutečněných veřejných výdajů u vybraného vzorku operací, které kontrolní orgán v prověřovaném období u kontrolovaných osob na místě přezkoumal ve vztahu k celkovému objemu veřejných výdajů uskutečněných kontrolovanými osobami v období prověřovaném veřejnosprávními kontrolami kontrolního orgánu na místě (řádek 4 : řádek 1 x 100)	100
7	počet ukončených řízení kontrolního orgánu o dotaci nebo návratné finanční výpomoci podle zjištění o neuplnosti nebo nepravdivosti údajů, na základě kterých bylo vydáno rozhodnutí o poskytnutí této dotace nebo návratné finanční výpomoci (§ 15 odst. 1 písm. b) zákona č. 218/2000 Sb.) 3)	
8	objem finančních prostředků v ukončených řízeních kontrolního orgánu o odnětí dotace nebo návratné finanční výpomoci podle zjištění o neuplnosti nebo nepravdivosti údajů, na základě kterých bylo vydáno rozhodnutí o poskytnutí této dotace nebo návratné finanční výpomoci (§ 15 odst. 1 písm. b) zákona č. 218/2000 Sb.) (v tis. Kč) 3)	
9	celkový objem veřejných výdajů uskutečněných kontrolovanými osobami v rámci poskytnuté veřejné finanční podpory 4) s výjimkou příspěvků na provoz příspěvkových organizací v období prověřovaném veřejnosprávními kontrolami územního finančního orgánu na místě (v tis. Kč)	
10	poskytovatelem nebo jiným k tomu příslušným zprávním orgánem 5) přezkoumaný objem veřejných výdajů u vybraného vzorku operací (§ 11 odst. 4 zákona) uskutečněných kontrolovanými osobami v rámci veřejné finanční podpory, kterou jim poskytovatel (-i) v prověřovaném období poskytl (-i) s výjimkou příspěvků na provoz příspěvkových organizací (v tis. Kč)	
11	procenová vyjádření poměru objemu uskutečněných veřejných výdajů u vybraného vzorku operací uskutečněných kontrolovanými osobami v rámci veřejné finanční podpory, kterou jim poskytovatel (-i) v prověřovaném období poskytl (-i) s výjimkou příspěvků na provoz příspěvkových organizací ve vztahu k celkovému objemu veřejných výdajů uskutečněných kontrolovanými osobami v rámci poskytnuté veřejné finanční podpory s výjimkou příspěvků na provoz příspěvkových organizací v období prověřovaném veřejnosprávními kontrolami územního finančního orgánu na místě (řádek 10 : řádek 9 x 100)	
12	počet případů porušení rozpočtové kázně, ze které územní samosprávný celek uložil osobě, které se tohoto porušení kázně dopustila, odvod do svého rozpočtu v hodnoceném roce (§ 22 zákona č. 250/2000 Sb.)	
13	počet pořádkových pokut uložených podle § 19 zákona č. 552/1991 Sb. (kontrolní řád)	
14	výše pořádkových pokut uložených podle § 19 zákona č. 552/1991 Sb. (v tis. Kč)	
15	počet pokut uložených za maření veřejnosprávních kontrol vykonávaných na místě ve smyslu § 17 zákona o finanční kontrole	
16	výše pokut uložených za maření veřejnosprávních kontrol vykonávaných na místě ve smyslu § 17 zákona o finanční kontrole celkem (v tis. Kč)	
17	počet pokut uložených za nepříteli nebo nepříteli přijatých opatření k nápravě ve smyslu § 20 zákona o finanční kontrole	
18	výše pokut uložených za nepříteli nebo nepříteli přijatých opatření k nápravě ve smyslu § 20 zákona o finanční kontrole (v tis. Kč)	

- 1) veřejnými příjmy se pro účely sestavení léto přílohy rozumu příjmy územního samosprávného celku, (městského obvodu statutárního města) a příspěvkové organizace územního samosprávného celku (nebo městského obvodu statutárního města) a jiné právnické osoby zřízené k plnění úkolů veřejné správy zvláštním právním předpisem nebo právnické osoby zřízené na základě zvláštního právního předpisu, které hospodarí s veřejnými prostředky státu nebo právnické osoby (§ 2 písm. h) zákona) s výjimkou zahraničních prostředků, u územních samosprávných celků se jimi rozumí plněné rozpočtové příjmy v rámci územních rozpočtů, které jsou uvedené v § 7 a 8 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů
- 2) veřejnými výdaji se pro účely sestavení léto přílohy rozumu výdajů vynaložené ze státního rozpočtu, z rozpočtů územních samosprávných celků, z jiných peněžních fondů státu, územního samosprávného celku nebo jiných právnických osob uvedených v § 2 písm. a) zákona s výjimkou zahraničních prostředků
- 3) sestávají kontrolní orgány, kteří jsou poskytovateli dotací nebo návratných finančních výpomocí ze státního rozpočtu
- 4) veřejnou finanční podporou se pro účely sestavení léto přílohy rozumu dotace, příspěvky, návratné finanční výpomoci a další prostředky poskytnuté ze státního rozpočtu
- 5) jiným k tomu příslušným kontrolním orgánem se rozumí orgán veřejné správy, který je podle tohoto zákona nebo zvláštního právního předpisu oprávněn finanční kontrolu u kontrolované osoby vykonávat (§ 2 písm. c) zákona), například územní finanční orgán podle § 7 odst. 2 zákona

Vyhloval Ing. Radmila Mchalek, řh. I.

Datum 11.01.2017

Schválil Ing. arch. Jana Janáková

Datum 11.01.2017

Statutární město Ostrava
magistrát

Výtisk č. 3

Č. j.: SMO/121938/16/IAK/Szt
Sp. zn.: S-SMO/112548/16/IAK

Zpráva

o výsledku hodnocení přiměřenosti a účinnosti systému finanční kontroly městského obvodu v roce 2016

Kontrola byla provedena u **městského obvodu Mariánské Hory a Hulváky** se sídlem Přemyslovců 63, 709 00 Ostrava za období od 7/2015 do 2/2016 výběrovým způsobem, s ohledem na významnost jednotlivých skutečností. Kontrolovány byly i vybrané skutečnosti a záznamy mimo uvedené období, které však věcně s tímto obdobím souvisely.

Kontrola byla provedena v sídle městského obvodu v době od 4.4.2016 do 6.5.2016.

Kontrola byla provedena v souladu s ustanovením § 15 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, § 9 odst. 3) zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), ve znění pozdějších předpisů a v souladu s ustanovením čl. 11 Obecně závazné vyhlášky č. 14/2013, Statutu města Ostravy, ve znění pozdějších předpisů.

Kontrola byla provedena zaměstnanci Magistrátu města Ostravy na základě plánu kontrolní činnosti, schváleného usnesením Rady města Ostravy č. 02971/RM1418/44 ze dne 12.1.2016.

Kontrolní skupina:

vedoucí kontrolní skupiny
členové kontrolní skupiny

Mgr. Irena Mačejková
Mgr. Klára Eisnerová
Ing. Miroslava Jalůvková
Ing. Eva Janičkovičová
Ing. Hana Michlová
Ing. Jakub Velecký
odbor interního auditu a kontroly MMO

Městský obvod zastupovali:

starostka městského obvodu
místostarosta městského obvodu
vedoucí odboru financí

Ing. arch. Liana Janáčková
RSDr. Jiří Boháč
Ing. Lucie Janošová

Cílem kontroly bylo dle ustanovení čl. 11 Obecně závazné vyhlášky č. 14/2013, Statut města Ostravy, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „Statut“) prověřit zejména přiměřenost a účinnost systému finanční kontroly, v rámci něhož se kontrola zaměřila na rizikové oblasti, a to zejména na dodržování podmínek přijatých a poskytnutých dotací, dodržování postupů u veřejných zakázek, plnění ze smluv a na oblasti, ve kterých se v minulých letech opakovaně vyskytovaly nedostatky. U oblastí s nízkým výskytem nedostatků v předchozích kontrolách byl ověřen pouze vybraný vzorek, případně nebyla tato oblast předmětem kontroly.

V rámci ustanovení § 4 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), ve znění pozdějších předpisů a v souladu se Statutem bylo dále, v návaznosti na výše uvedené, výběrovým způsobem u městského obvodu, jako organizační jednotky města, ověřeno:

- I. dodržování právních předpisů a opatření přijatých orgány města a městského obvodu,
- II. zajištění ochrany veřejných prostředků proti rizikům, nesrovnalostem nebo jiným nedostatkům,
- III. včasné a spolehlivé informování vedoucích orgánů města a městského obvodu o nakládání s veřejnými prostředky, o prováděných operacích, o jejich průkazném účetním zpracování,
- IV. hospodárný, efektivní a účelný výkon veřejné správy včetně nastavení a dodržování kritérií pro hodnocení těchto hledisek.

Předmětem kontroly nebyla oblast DPH. V textu jsou uváděna pouze čísla zákonů a vyhlášek, jejich úplné znění je uvedeno v Příloze č. 1, která je součástí této zprávy.

Kontrolní zjištění

- I. **Transfery z rozpočtu města, z rozpočtu MSK, ze státního rozpočtu, ze státních fondů, z fondů Evropské unie, z jiných prostředků ze zahraničí a z prostředků operačních programů**

1. Transfery ze státního rozpočtu

1.1 Rok 2015

1.1.1 Investiční transfery

V roce 2015 byly MOB poskytnuty tyto investiční transfery:

(v Kč)				
UZ	Investiční transfery - pol. 4213	Schváleno	Poskytnuto	Čerpáno
54190877	Snížení energetické náročnosti budov	242.000,00	242.366,69	0,00
	Celkem	242.000,00	242.366,69	0,00

„Snížení energetické náročnosti budov“

RM usn. č. 1853/RM1418/8 ze dne 27.7.2015 schválila rozpočtové opatření ve výši 194 000 Kč, kterým se do rozpočtu MOB zapojují finanční prostředky obdržené z Ministerstva životního prostředí a Státního fondu životního prostředí jako refundace části nákladů vynaložených na realizaci akcí „Snížení energetické náročnosti budovy MŠ U Dvoru v Ostravě-Mariánských Horách“.

(v Kč)				
UZ	Investiční transfery - pol. 4218	Schváleno	Poskytnuto	Čerpáno
54515835	Snížení energetické náročnosti budov	4.121.000,00	4.120.233,89	0,00
	Celkem	4.121.000,00	4.120.233,89	0,00

„Snížení energetické náročnosti budov“

RM usn. č. 1684/RM1418/4 ze dne 30.6.2015 schválila rozpočtové opatření ve výši 822 tis. Kč, kterým se do rozpočtu MOB zapojují finanční prostředky obdržené z Ministerstva životního prostředí a Státního fondu životního prostředí jako refundaci části nákladů vynaložených na realizaci akcí „Zateplení a výměna oken ZŠ Železářská“ a „Zateplení a výměna oken ZŠ Generála Janka“.

RM usn. č. 1853/RM1418/8 ze dne 27.7.2015 schválila rozpočtové opatření ve výši 3.299.000 Kč, kterým se do rozpočtu MOB zapojují finanční prostředky obdržené z Ministerstva životního prostředí a Státního fondu životního prostředí jako refundace části nákladů vynaložených na realizaci akcí „Snížení energetické náročnosti budovy MŠ U Dvoru v Ostravě-Mariánských Horách“.

(v Kč)

UZ	Neinvestiční transfery - pol. 4223	Schváleno	Poskytnuto	Čerpáno
38588505	Vzdělávání hrou ZŠ Gen. Janka 1208	446.000,00	445.906,60	445.906,60
	Celkem	446.000,00	445.906,60	445.906,60

1.1.2 Neinvestiční transfery

V roce 2015 MOB přijal mimo státní dotace na výkon státní správy (5.026.000 Kč), sociální péči a pomoc dětem a mládeži (2.943.641 Kč) a pečovatelskou službu (728.000 Kč) následující transfery:

(v Kč)

UZ	Neinvestiční transfery - pol. 4113	Schváleno	Poskytnuto	Čerpáno
92241	Podpora úvěru na opravy panelových domů	477.000,00	476.096,00	476.096,00
	Celkem	477.000,00	476.096,00	476.096,00

(v Kč)

UZ	Neinvestiční transfery - pol. 4116	Schváleno	Poskytnuto	Čerpáno
33113234	Aktivní politika zaměstnanosti	246.000,00	245.306,85	245.306,85
33513234	Aktivní politika zaměstnanosti	1.391.000,00	1.390.072,15	1.390.072,15
104113013	Veřejné prospěšné práce	27.000,00	26.207,98	26.207,98
104513013	Veřejné prospěšné práce	123.000,00	122.532,02	122.532,02
33060	CAMKID – bezpečná školka	48.000,00	47.220,00	47.220,00
32133058	Četbou k poznání ZŠ Generála Janka	108.000,00	108.265,55	108.265,55
32533058	Četbou k poznání ZŠ Generála Janka	602.000,00	602.171,45	602.171,45
	Celkem	2.546.000,00	2.539.776,00	2.539.776,00

(v Kč)

UZ	Neinvestiční transfery - pol. 4123	Schváleno	Poskytnuto	Čerpáno
38588005	Vzdělávání hrou ZŠ Gen. Janka 1208	419.000,00	418.395,50	418.395,50
	Celkem	419.000,00	418.395,50	418.395,50

1.2 Období 1–2/2016

1.2.1 Neinvestiční transfery

V období 1-2/2016 MOB přijal mimo státní dotace na výkon státní správy (4.948.000 Kč) následující neinvestiční transfery:

(v Kč)

UZ	Neinvestiční transfery - pol. 4113	Schváleno	Poskytnuto	Čerpáno
92241	Podpora úvěru na opravy panelových domů	243.000,00	0,00	0,00

(v Kč)

UZ	Neinvestiční transfery - pol. 4116	Schváleno	Poskytnuto	Čerpáno
104113013	Veřejné prospěšné práce	88.000,00	87.639,96	0,00
104513013	Veřejné prospěšné práce	410.000,00	409.749,04	0,00
	Celkem	498.000,00	497.389,00	0,00

2. Transfery z rozpočtu MSK

2.1 Rok 2016

V roce 2015 MOB obdržel tyto neinvestiční transfery:

(v Kč)

UZ	Neinvestiční transfery - pol. 4122	Schváleno	Poskytnuto	Čerpáno
326	Ozdravné pobyty dětí	391.000,00	390.600,00	390.600,00
13305	Pečovatelská služba	410.000,00	410.000,00	410.000,00
	Celkem	801.000,00	800.600,00	800.600,00

„Ozdravné pobyty dětí“

V kontrolovaném období bylo pokračováno v čerpání dotace, poskytnuté z rozpočtu MSK v rámci dotačního programu „Příspěvky na ozdravné pobyty“, na základě Smlouvy č. 03572/2014/ŽPZ. Dne 21.7.2015 obdržel MOB prostředky ve výši 180.500 Kč určené na realizaci ozdravných pobytů dětí předškolního věku. RMOB svým usn. č. 0893/RMOB-MH/1418/28 dne 25.1.2016 schválila rozpočtové opatření, kterým se do rozpočtu MOB zapojují finanční prostředky MSK na realizaci ozdravných pobytů dětí předškolního věku ve výši 180.000 Kč.

Ozdravné pobyty se uskutečnily v lednu a v dubnu 2015. MOB faktury uhradil ze svých zdrojů řádně a včas. Následně MOB obdržel z MSK transfer ve dvou splátkách. V rozpočtu MOB na rok 2015 bylo schváleno 391.000 Kč. Z MSK obdržel 390.600 Kč a vyčerpal 390.600 Kč.

OSTRAVA!!!

Kontrolní zjištění

Částka ve výši 180.500 Kč byla připsána na účet MOB dne 21.7.2015. V účetnictví byly tyto prostředky proúčtovány dne 30.12.2015. Dle sdělení ekonomky odboru školství byla tato situace zjištěna při inventarizaci účtů na konci roku, kdy tento účet vykazoval částku, která již měla být proúčtována. Následnou kontrolou nespárovaných operací bylo zjištěno správné číslo položky vč. ÚZ a došlo ke správnému zařazení dotace. RMOB dne 25.1.2016 usn. č. 0893/RMOB-MH/1418/28 schválila rozpočtové opatření týkající se této dotace a to ve výši 180.000 Kč. Pokud MOB neprovede změny schváleného rozpočtu v souladu s § 16, odst. 2 a násl., vystavuje se riziku správního deliktu dle § 22a, odst. 1, písm. e) zákona 250/2000 Sb. **Doporučujeme** při zařazování přijatých bankovních plateb důsledně dbát na správné přiřazení platby dle variabilního symbolu.

2.2 Období 1–2/2016

V tomto období MOB obdržel následující neinvestiční transfer:

UZ	Neinvestiční transfery - pol. 4122	Schváleno	Poskytnuto	Cerpáno
	Transfery od kraje	600.000,00	0,00	0,00
	Celkem	600.000,00	0,00	0,00

(v Kč)

3. Transfery poskytnuté z prostředků SMO

3.1 Rok 2015

V roce 2015 MOB přijal mimo neúčelových transferů (30.686.963,91 Kč), transferů na plavecký výcvik (106.000 Kč), z výtěžku z loterie a jiných podobných her (9.376.682,75 Kč) a na součinnost v rámci monitoringu výsadby zeleně projektů „Izolační zeleň...“ (1.000 Kč) následující transfery:

UZ	Neinvestiční transfery - pol. 4137	Schváleno	Poskytnuto	Cerpáno
93	Ostrava fandí hokej!	5.000,00	5.000,00	5.000,00
1030	Úpravy zahrad MŠ U Dvoru a KMS	379.000,00	213.114,96	213.114,96
6402	Finanční vypořádání z minulých let	846.000,00	845.766,89	0,00
7401	Prevence kriminality	120.000,00	120.000,00	120.000,00
	Celkem	1.350.000,00	1.183.881,85	338.114,96

(v Kč)

„Rekonstrukce zahrad MŠ U Dvoru a KMS v Mariánských Horách“

RM svým usn. č. 1254/RM1418/21 ze dne 12.5.2015 rozhodla o poskytnutí finančních prostředků ve výši 378 620,86 Kč z Fondu životního prostředí na realizaci projektu „Úpravy zahrad MŠ U Dvoru a KMS v Mariánských Horách“.

Předpokládaná hodnota veřejné zakázky činila 3.942.000 Kč bez DPH, předpokládaná doba plnění byla stanovena na jaro 2015 (březen – květen). Předmětem VZ bylo provedení prací spočívajících v rekonstrukci zahrad MŠ U Dvoru a KMS na ulici U Dvoru 22 a U Dvoru 22a v Mariánských Horách. Zakázka byla rozdělena na dva stavební objekty, a to SO 01 zahrada MŠ U Dvoru a SO 02 zahrada KMS. Kritériem byla ekonomická výhodnost nabídky, dále hodnotícím kritériem byla nabídková cena bez DPH (90 %) a lhůta výstavby ve dnech (10 %). Lhůta pro podání nabídek byla stanovena do 26.2.2015 do 10:00 hod. Výzva byla odeslána emailem 5 uchazečům dne 16.2.2015. V termínu podali nabídku 3 uchazeči. Dle Protokolu o jednání hodnotící komise a Zprávy o posouzení a hodnocení nabídek ze dne 27.2.2015 komise doporučila RMOB schválit jako vítěze firmu DAV, a.s., IČ 00575381. O výběru nejvýhodnější nabídky rozhodla RMOB dne 2.3.2015 usn. č. 0215/RMOB-MH/1418/9. S vybraným uchazečem byla dne 4.3.2015 uzavřena SoD č. S 0055/2015/F. Cena díla činila 3.579.224 Kč bez DPH v souladu s nabídkou. Termín plnění díla byl stanoven ve lhůtě do 60 dnů od předání staveniště zhotoviteli, termín pro předání díla zhotoviteli nejpozději poslední den lhůty plnění. Dodatek č. 1 ze dne 25.5.2015 k SoD obsahoval vyčíslení víceprací ve výši 911.771 Kč bez DPH, méněprací ve výši 335.290 Kč bez DPH. Celková cena víceprací byla stanovena na 576.481 Kč bez DPH. Dílo bude dokončeno do 19. 6. 2016. Byla ověřena fakturace ve výši 213.114,96 Kč. Nedostatky nebyly zjištěny.

3.2 Období 1–2/2016

V kontrolovaném období byly poskytnuty následující neinvestiční transfery:

OSTRAVA!!!

(v Kč)

ÚZ	Neinvestiční transfery - pol. 4137	Schváleno	Poskytnuto	Cerpáno
0	Neučelová neinvestiční dotace SMO	29 710.000,00	6.378.000,00	0,00
91	Plavecký výcvik	110.000,00	55.000,00	0,00
94	Dotace na zeleň	4.627.000,00	2.776.200,00	0,00
3637	Dotace na projekty	6.000,00	0,00	0,00
	Celkem	34.453.000,00	9.209.200,00	0,00

II. Nakládání a hospodaření s majetkem, inventarizace majetku ve vlastnictví SMO, svěřeného městským obvodům, úplnost, průkaznost a správnost provádění účetních operací, věrnost a poctivost zobrazení skutečností v účetnictví

1. Inventarizace majetku ve vlastnictví SMO, svěřeného městskému obvodu

Kontrolou dokumentace k inventarizaci bylo ověřeno dodržování ustanovení § 29 a § 30 zákona č. 563/1991 Sb., vyhlášky č. 270/2010 Sb. a vnitřního předpisu – Směrnice č. 2/2011 pro nakládání s finančními prostředky, evidenci majetku a postupy v účetnictví.

Inventarizace majetku a závazků byla u MOB provedena k 31.12.2015. Usn. RMOB č. 0727/RMOB-MH/1418/22 ze dne 19.10.2015 byla zřízena tříčlenná Ústřední inventarizační komise, následným Rozhodnutím tajemnice ÚMOB ze dne 30.10.2015 pak bylo zřízeno dalších 7 Dílčích inventarizačních komisí, na úseku sociálních věcí, vnitřních věcí, hospodářských činností, úseku MHaD, majetkovém, bytovém a finančního odboru. Inventarizační komise zahájily svou činnost dne 4.1.2016 a ukončily ji dnem 15.1.2016.

Závěrečná zpráva o výsledku inventarizace majetku a závazků MOB za rok 2015 byla vyhotovena a podepsána všemi členy Ústřední inventarizační komise dne 1.2.2016 s konstatováním, že nebyl zjištěn inventarizační rozdíl a stav zjištěný fyzickou i dokladovou inventarizací souhlasí s údaji uvedenými v účetnictví.

Bylo kontrolováno, zda inventurní soupisy obsahovaly náležitosti dle ust. § 8 vyhlášky č. 270/2010 Sb. o inventarizaci majetku a závazků. Výběrovým způsobem byly ověřeny a odsouhlaseny stavy uvedené v inventurních soupisech podle jednotlivých inventarizovaných účtů na stavy uvedené v hlavní knize účetnictví. Nebyly shledány nedostatky.

2. Evidence majetku

2.1 Evidence pohledávek

Oblast evidence, odepisování a vymáhání pohledávek byla v MOB v kontrolovaném období upravena Směrnicí č. 2/2011 pro nakládání s finančními prostředky, evidenci majetku a postupy v účetnictví, ve znění Dodatku č. 1.

Struktura vybraných pohledávek (dle SÚ bez analytického členění)

(v Kč)

Účet pohledávek	Stav k 31.12.2015
311 - Odběratelé	20.065.062,43
314 – Krátkodobé poskytnuté zálohy	3.595.212,00
315 – Jiné pohledávky z hlavní činnosti	751.700,14
377 – Ostatní krátkodobé pohledávky	48.852,18
905 – Vyřazené pohledávky	2.435.224,36

Pohledávky za odběrateli (311) byly tvořeny zejména službami spojenými s bydlením – pohledávky z běžného nájmu bytů, pozemků a pohledávky z nebytových prostor. Zůstatky účtů krátkodobé poskytnuté zálohy (314) obsahovaly nevyúčtované zálohy na elektrickou energii, plyn, vodu a ostatní služby. Na účtu jiné pohledávky z hlavní činnosti (315) byly evidovány předepsané přestupkové a blokové pokuty a místní poplatky. Ostatní krátkodobé pohledávky (377) byly tvořeny finančním vypořádáním se sociálním fondem. Podrozvahový účet (905) obsahoval obtížně vymahatelné pohledávky.

Účet 311/0411 – nájmné za pozemky - zůstatek k 31.12.2015 ve výši 119.764,10 Kč. Je doložen rozpis jednotlivých pohledávek. V komentáři k účtu je sděleno, že pohledávky se skládají zejména

z nájemného se splatností v roce 2015 a dlužníci budou vyzváni k úhradě. Na účtu jsou však evidovány i pohledávky starší. Po lhůtě splatnosti více jak 360 dnů jsou pohledávky ve výši 10.740 Kč. Na základě ústního podání p. J.M. jsou pohledávky za nájemné v tak malé finanční hodnotě (předpisy většinou do 1.000 Kč), že vymáhání se děje pouze na základě telefonického a ústního upozornění. Toto vymáhání je dle sdělení většinou účinné a dostatečné.

Účet 311/0416 – nájemné z bytů – zůstatek k 31.12.2015 ve výši 15.463.790,12 Kč. Pohledávky ve výši 3.207.970 Kč jsou předpisy nájmu SIPO za prosinec 2015, není doložen inventurní soupis v rozepsání jednotlivých položek. Na zbyvajícím částku 12.255.820,12 Kč byl doložen přehled pohledávek v rozpisu název dlužníka, okamžik vzniku pohledávky a finanční částka, ale nebylo již jasné, kterých pohledávek se týká vymáhání a jakým způsobem. V roce 2015 podáno 63 návrhů na provedení exekuce v celkové výši 2.123.912 Kč a peněžité žaloby ve výši 873.968 Kč.

Účet 311/0419 – poplatky z prodloužení z nájmu – zůstatek k 31.12.2015 ve výši 2.158.786,34 Kč. Je doložen rozpis jednotlivých pohledávek. U pohledávek ve výši 922.549 Kč je uveden způsob vymáhání.

Dle ústního podání nejsou žádné pohledávky účtu 311/0416 a 311/0419 promlčeny a průběžně se s nimi pracuje. Převážně jsou jištěny soudními výkony rozhodnutí a podanými návrhy na provedení exekucí. Dlužné částky, které nejsou vymáhány soudně, jsou jištěny uznáním dluhu plněním splátkového kalendáře. Bytový odbor předložil ZMOB záměr postoupit-prodat pohledávky po lhůtě splatnosti třetí osobě, prodej však uskutečněn nebyl, vybraný zájemce od své nabídky odkoupil pohledávky ustoupil. Pohledávky, jejichž vymahatelnost je téměř nulová, budou navrženy k odpisu.

Přehledy jednotlivých pohledávek s odkazem, jak se vymáhají a jaký je jejich aktuální stav se nalézají ve více sjetinách, ucelený přehled chybí. Dle ústního sdělení není technicky možné doložení všech sjetin ke konci každého účetního období.

Kontrolní zjištění

Předložené inventurní soupisy pohledávek neobsahovaly všechny náležitosti stanovené bodem 4.4 interní směrnice č. 2/2011 pro nakládání s finančními prostředky, evidenci majetku a postupy v účetnictví. Při minulé kontrole, provedené odborem IAK MMO v roce 2015, bylo MOB doporučeno provést podrobnou úpravu pravidel správy pohledávek a postupy správců pohledávek, zejména náležitosti a obsah spisu, lhůty pro předávání k vymáhání, uvádění aktuálního stavu k datu 31.12. RMOB usn. č. 0696/RMOB-MH/1418/17 bylo dne 12.10.2015 přijato Opatření ke zprávě o výsledku hodnocení přiměřenosti a účinnosti systému finanční kontroly MOB v roce 2015, a byl pro úpravu směrnice pro nakládání s finančními prostředky, evidence majetku a postupy v účetnictví stanoven termín do 31.12.2015. Tento termín nebyl ze strany vedoucí finančního odboru dodržen. K datu ukončení kontroly v roce 2016, nebyla úprava směrnice provedena.

2.2 Evidence majetku

Oblast pořizování majetku, jeho evidence a vyřazování byla v kontrolovaném období v MOB rovněž upravena Směrnicí č. 2/2011 pro nakládání s finančními prostředky, evidenci majetku a postupy v účetnictví.

Pořízení a vyřazení majetku v kontrolovaném období

(v Kč)

Majetek		7 – 12/2015		1 – 2/2016	
		Přirůstky	Úbytky	Přirůstky	Úbytky
013	Software	0,00	0,00	0,00	0,00
018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	85.527,10	0,00	0,00	0,00
021	Stavby	3.137.212,25	13.086.558,00	462.034,00	0,00
022	Samostatné hmotné movité věci	1.880.213,48	829.261,00	0,00	0,00
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	1.246.941,29	203.546,70	42.649,99	271.003,29
031	Pozemky	376.160,00	4.478.713,00	0,00	0,00
902	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	213.605,40	103.478,00	4.498,00	64.124,10

Výběrovým způsobem byla provedena kontrola přírůstku a úbytku majetku. Kontrola byla mimo jiné zaměřena na správné zařazení majetku do jednotlivých skupin, zda byl dodržen okamžik uskutečnění účetního případu a zařazení majetku do užívání.

018 - Drobný dlouhodobý nehmotný majetek

Na uvedeném účtu došlo v kontrolovaném období pouze k přírůstku majetku a to serveru „SuperMicro“ v hodnotě 31.944 Kč a software v jednotlivých položkách do 60.000 Kč.

021 – Stavby

V roce 2015 došlo k přírůstu i úbytku majetku. Přírůstky se týkaly především investičních akcí týkajících se venkovních úprav a vybudování dětského hřiště a zahrady v KMŠ a s tím související projektová dokumentace v celkové hodnotě 2.372.951 Kč. Vyřazeno bylo zejména 25 prodaných bytových jednotek v celkové hodnotě 12.547.962 Kč. V kontrolovaném období roku 2016 došlo k přírůstku cyklostezky Fr. Šrámka.

022 – Samostatné hmotné movité věci

Přírůstky roku 2015 se týkaly venkovních herních sestav a vybavení zahrad pro mateřské školy. Úbytky třech kopírovacích strojů, hydromasážní vany a myčky nádobí. V kontrolovaném období roku 2016 nedošlo k zařazení ani vyřazení majetku.

028 – Drobný dlouhodobý hmotný majetek

Z nově zařazeného majetku roku 2015 se jednalo zejména o PC sestavy, notebooky, tiskárny, kancelářský nábytek, vybavení parků, hřišť, sídlišť a školek. Vyřazen byl především majetek týkající se PC sestav, kopírky a herních systémů v mateřských školách. V roce 2016 byly nakoupeny skartovací stroje a technika pro údržbu zeleně. Vyřazení se týkalo zejména odpadkových košů a kancelářského nábytku.

ÚD č.10001198/24.11.2015 na nákup 4 ks počítačů HP HPX36013S000N, 4 ks brašen, Microsoft MSOFF 2016 a externí vypalovací mechaniky na celkovou částku 71.640 Kč. Faktura byla zaplacená k 24.11.2015, ale DZP na fakturu a k předání došlo až k 6.12.2015. Došlo tak k zaplacení 100% výše zálohy. **Nedoporučujeme** vyplácet zálohy ve výši 100%, MOB se vystavuje riziku případného nedodání zboží.

Kontrolní zjištění

- a) ÚD č. 10001012/10.8.2015 na pořízení 2 ks benzínových křovinořezů Makita EM4351UH na celkovou částku 26.218 Kč. Součástí celkové ceny byl i motorový olej v celkové výši 238 Kč. Olej neměl být účtován spolu s křovinořezem na majetkový účet (028), ale na nákladový účet (501). Nebylo tak postupováno dle ust. § 55 vyhlášky č.410/2009 Sb. K zaúčtování faktury do nákladů došlo 10.8.2015, ale do majetkové evidence bylo zařazeno na účet 028 až 17.12.2015. Tak došlo zároveň k porušení dle ČÚS č.710 bod 6.3., kdy se zařazení DDHM na účet 028 účtuje současně se zaúčtováním do nákladů.
- b) ÚD č. 10001072/1.6.2015 na nákup 10 ks laviček do Smetanova sadu v celkové hodnotě 82.921,50 Kč. Datum zaúčtování faktury na nákladový účet byl proveden k 1.6.2015, ale na majetkový účet (028) byl zařazen až 25.11.2015. Došlo k porušení dle ČÚS č. 710 bod 6.3.
- c) ÚD č. 10001443/8.12.2015 na pořízení benzínového křovinořezu, benzínové sekačky, benzínového odfukovače, aku pily, akumulátoru a nabíječky v celkové hodnotě 39.087 Kč. Nákup byl uskutečněn 8.12.2015, téhož dne bylo zaúčtováno na nákladový účet, ale všechn majetek byl zařazen do užívání až 28.1.2016. Došlo tak k porušení dle ČÚS č. 710 bod 6.3.

031 - Pozemky

Výběrovým způsobem byla provedena kontrola evidence pozemků na KN. Kontrola byla zaměřena především na správnou výměru pozemků uvedenou v inventurním soupisu a listu vlastnictví v KN.

Kontrolní zjištění

Dle výpisu z KN byla SMO svěřena MOB MHaH správa pozemku st. pč. č. 1815 o výměře 905 m² zastavěná plocha a nádvoří, k. ú. Zábřeh-Hulváky (LV č. 455). Tento pozemek nebyl uveden v předloženém inventurním soupise účtu 031 vyhotoveném k 31.12.2015. Vedoucí majetkového odboru bylo sděleno, že pozemek je uvedený v podrozvahové evidenci. Kontrolou podrozvahové

evidence nebyly nalezeny doklady prokazující oprávněnost zařazení daného pozemku na podrozvahovou evidenci.

902 - Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek

V rámci podrozvahové evidence byl na účet v kontrolovaném období zařazen majetek, jehož pořizovací cena byla nižší než 3.000 Kč, zejména kancelářský nábytek, monitory a telefony. Úbytky se týkaly zejména již nefunkčních kuchyňských spotřebičů a staršího kancelářského nábytku.

3. Úplnost, průkaznost a správnost provádění účetních operací, věrnost a poctivost zobrazení skutečností v účetnictví

Správnost účetních operací byla výběrovým způsobem prověřena v návaznosti na jednotlivé kontrolované oblasti. Byla ověřena správnost postupu podle zákona č. 563/1991 Sb., včetně prováděcí vyhlášky č. 410/2009 Sb. a Českých účetních standardů č. 701 – 710. Případná zjištění jsou uvedena v jednotlivých částech této zprávy.

Průzkoumání hospodaření městského obvodu za rok 2015 prováděné auditorskou společností TOP AUDITING, s.r.o., IČ 45477639 nebylo ke dni kontroly dokončeno.

K ověření správnosti účetních operací a účelnosti, efektivnosti a hospodárnosti provozních výdajů v kontrolovaném období byl výběrovým způsobem zkontrolován vzorek přijatých faktur.

3.1 Výdaje účtované na položkách běžných výdajů

V období 1.7.2015 -- 29.2.2016 MOB Mariánské Hory a Hulváky přijal a uhradil dodavatelské faktury v celkové výši cca 151 mil. Kč. Z těchto faktur byl výběrovým způsobem zkontrolován vzorek faktur a s nimi související objednávky a smlouvy.

Nejvýznamnější dodavatelé dle výše fakturace v období 7/2015 – 2/2016:

Dodavatel	IČ	Předmět fakturace	Objem fakturace (v Kč)
Veolia Energie CR, a.s.	45193410	Dodávky energií	30.253.117,33
Ostravské vodárny a kanalizace a.s.	45193673	Dodávky vody	12.571.702,00
Jaromír Mičulka	15495892	Opravy komunikací	8.381.160,00
INTOZA s.r.o.	25873261	Stavební práce	8.101.478,19
ARBOR MŮRAVIA s.r.o.	25383035	Zeleň	6.322.199,00
Jan Slabý	11540613	Stavební práce	5.283.494,00
Metalifix s.r.o.	26645903	Stavební práce	3.568.598,00
CENOK - výtahy, a.s.	25840363	Správa výtahů	3.061.233,00
Europe Easy Energy a.s.	28603001	Dodávky energií	2.251.930,00
Michal Horáček	73076210	Stavební práce	2.020.002,00

Kontrolní zjištění

- MOB postupoval v rozporu s vnitřní směrnicí č. 13/2015, když porušil zásady pro zadávání zakázek malého rozsahu nad 500 tis. Kč. K porušení došlo u stavebně montážních prací týkajících se společných televizních antén na bytových domech a s nimi spojené služby na jejich údržbu. Dané stavební práce a služby probíhaly na základě objednávek dodavatelem Richard Sosna, IČ 13439324. Dle fakturace bylo tomuto dodavateli za tyto práce a služby v roce 2014 uhrzeno cca 900 tis. Kč bez DPH a v roce 2015 cca 750 tis. Kč bez DPH. Na základě těchto skutečností měly být dané práce a služby, dle vnitřní směrnice, soutěženy oslovením min. 4 dodavatelů a s vítězným uchazečem měla být uzavřena SoD.
- MOB postupoval v rozporu s § 13 vyhlášky č. 416/2004 Sb., když v případě deseti přijatých faktur neproběhla předběžná řídicí kontrola před vznikem závazku. Poptávané služby proběhly ještě před vystavením objednávek. Jednalo se o opakovaný nedostatek. Viz následující tabulka:

Dodavatel	PF	Objednávka (ze dne)	Zjištění
Magda Čonková	201501951	13.7.2015	Vážený listek z 15.6.2015.
Magda Čonková	201501952	13.7.2015	Vážní listky z 16.6. a 17.6.2015
Magda Čonková	201501953	13.7.2015	Vážní listky z 9.6., 10.6., 12.6. a 15.6.2015
Magda Čonková	201502203	5.8.2015	Vážní listky z 25.6., 26.6., 29.6. a 15.7.2015
Magda Čonková	201503160	5.11.2015	Vážní listky z 19.10., 20.10., 27.10. a 29.10.2015.
Magda Čonková	201503456	11.12.2015	Vážní listky z 24.11., 25.11., 26.11. a 27.11.2015.
Magda Čonková	201600422	3.2.2016	Vážní listky z 17.12. a 18.12.2015 a 13.1.2016.
Magda Čonková	201600423	3.2.2016	Vážní listek z 13.1.2016
Jiří Duda	201502219	17.8.2015	Zahájení prací dle předávacího protokolu z 12.8.2015
Richard Sosna	201600201	25.1.2016	Zahájení prací dle předávacího protokolu z 10.1.2016

c) MOB postupoval v rozporu s § 55 odst. 1 vyhlášky č. 410/2009 Sb., a odst. 6.1.1. ČÚS č. 710, když náklady související s pořízením nebo technickým zhodnocením DHM nezaúčtoval na SÚ 042, ale přímo do nákladů na SÚ 518. Zjištění se týkalo následujících přijatých faktur (viz tabulka):

Dodavatel	PF	Fakturováno	Popis
Seitzová Iveta	201503468	295.000,00	Zpracování projektu „Regenerace sídliště“
Ateliér Genius loci, s.r.o.	201502405	13.915,00	Vypracování PD pro realizaci stavby
Ateliér Genius loci, s.r.o.	201502420	67.760,00	Vypracování PD „Regenerace sídliště“
Ateliér Genius loci, s.r.o.	201503473	31.460,00	Vypracování PD pro stavební povolení
Ateliér Genius loci, s.r.o.	201503475	42.350,00	Vypracování PD pro územní rozhodnutí
Ateliér Genius loci, s.r.o.	201503476	22.990,00	Vypracování PD pro provedení stavby
POEL spol. s r.o.	201502055	235.950,00	Zpracování PD „Snížení energ. náročnosti budov“
POEL spol. s r.o.	201600039	104.999,00	Zpracování PD pro rekonstrukce objektu

d) MOB postupoval v rozporu s ust. § 11 odst. 1 písm. c) zák. č. 563/1991 Sb., když akceptoval daňové doklady, na kterých není vyjádřeno u poskytnuté služby množství za měrnou jednotku. V přijatých fakturách nebylo u položky „práce“ vyjádřeno hodinové množství. Zjištění se týkalo dvaceti přijatých faktur dodavatele Richard Sosna (201501830, 201501831, 201501939, 201501940, 201501967, 201502028, 201502136, 201502179, 201502359, 201502974, 201503187, 201503186, 201503214, 201503259, 201503377, 201503442, 201503516, 201600187, 201600189, 201600190). Jednalo se o opakovaný nedostatek.

III. Zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, smluvní vztahy

1. Uzavírání veřejných zakázek

Postup pro zadávání veřejných zakázek byl upraven Směrnicí č. 5/2009, kterou se stanovují zásady a postupy pro zadávání veřejných zakázek malého rozsahu. Směrnice byla novelizována Dodatkem č. 1 účinným od 1.2.2014 a následně aktualizována Směrnicí č. 13/2015, schválenou RMOB dne 14.9.2015 usn. č. 0628/RMOB-MH/1418/16 s účinností od 14.9.2015.

Auditorská společnost TOP AUDITING, s.r.o. v rámci přezkoumání hospodaření MOB za období od 1.1.2015 do 30.9.2015 provedla kontrolu těchto veřejných zakázek:

- Nákup malého užitkového vozidla
- Renovace zdravotnických v domech Štírná 1013/3 a 1012/7 v Ostravě – Mariánských Horách.

Ke kontrole byla předložena centrální evidence veřejných zakázek MOB, dle které v roce 2015 bylo evidováno 11 veřejných zakázek, v kontrolovaném období roku 2016 nebyla evidována žádná veřejná zakázka.

Kontrolní zjištění

Kontrolou byl zjištěn nesoulad mezi veřejnými zakázkami uvedenými v centrální evidenci veřejných zakázek MOB a veřejnými zakázkami uvedenými na profilu zadavatele. V kontrolovaném období 7/2015 – 2/2016 byly na profilu vedeny tyto veřejné zakázky, jež nebyly uvedeny v centrální evidenci veřejných zakázek:

- P15V00000009 Odvodnění zahrady MŠ Gen. Janka v Mariánských Horách
- P15V00000012 Výměna oken v domech Šimáčkova 1010/23, 1011/25 a Novoveská 63/34
- P15V00000016 Regenerace sídliště Vršovců, II. etapa estetizace veřejných prostor
- P15V00000011 Oprava a čištění fasád domů Gen. Hrušky 1201/10, 1202/12, 1203/14, 1204/16, 1205/18, 1206/20 v Ostravě-Mariánských Horách.

Jedná se o opakovaný nedostatek.

Předmětem kontroly byly níže uvedené VZ:

1) **Regenerace sídliště Vršovců – II. etapa estetizace veřejných prostor – veřejná zakázka malého rozsahu (P15V00000016)**

Předmětem VZ byla estetizace veřejného prostoru před objektem občanské vybavenosti na sídlišti Vršovců. Stávající komunikace pro pěší a veřejně přístupné plochy před restauračním zařízením byly zrekonstruovány a propojeny s dětským hřištěm.

Požadavek na uskutečnění veřejné zakázky malého rozsahu byl schválen RMOB usn. č. 2556/RMOB-MH/1014/84 dne 18.6.2014. RMOB rozhodla oslovit pět firem a zřídila komisi pro otevírání obálek a pro posouzení nabídek.

Předpokládaná hodnota činila 1.980.344,50 Kč bez DPH. Hodnotícím kritériem byla nejnižší nabídková cena vč. DPH. Lhůta pro podání nabídek byla stanovena do 29.9.2015 do 8:30 hod. Dle Protokolu z otevírání obálek a hodnocení nabídek ze dne 29.9.2015 byl jako vítězný uchazeč vybrán zhotovitel Jaromír Mičulka, IČ 15495892.

S vítězným uchazečem byla na základě rozhodnutí RMOB č. 0669/RMOB-MH/1418/21 ze dne 1.10.2015 uzavřena dne 7.10.2015 SoD ev. č. S/0191/2015/V, VHaZ, za cenu nejvýše přípustnou 1.974.555,00 Kč bez DPH (2.389.212,00 Kč vč. DPH). Termín plnění byl stanoven do 60 kalendářních dnů ode dne předání staveniště zhotoviteli.

Kontrolou byly ověřeny 3 faktury ve výši 2.389.212,00 Kč vč. DPH.

Kontrolní zjištění

a) Zadavatel se dopustil správního deliktu ve smyslu § 120 odst. 1 písm. b) zákona č. 137/2006 Sb., neboť smlouva o dílo nebyla uveřejněna na profilu zadavatele dle §147a odst. 1 a 2 uvedeného zákona.

b) V zadávací dokumentaci byla uvedena podmínka splnění technického kvalifikačního předpokladu formou doložení seznamu 5 významných služeb obdobného charakteru poskytnutých v posledních 3 letech s uvedením jejich rozsahu a doby poskytnutí. Za služby obdobného charakteru byly považovány práce v oblasti provádění stavebních prací pozemních komunikací o minimálním finančním objemu 2 mil. Kč vč. DPH. V případě uchazeče MDS Ostrava s.r.o., IČ 03459209, byl doložen seznam pouze 2 zakázek, čímž nebyla splněna podmínka stanovená v zadávací dokumentaci, přesto uchazeč nebyl vyloučen a jeho nabídka byla hodnocena (nejednalo se o vítězného uchazeče).

2) **Vzdělávací a školicí středisko – veřejná zakázka malého rozsahu**

Tato veřejná zakázka navazovala na zrušené výběrové řízení ze dne 21.7.2015 (o zrušení výběrového řízení rozhodla RMOB usn. č. 0516/RMOB-MH/1418/11). Předmětem této veřejné zakázky malého rozsahu bylo zpracování projektové dokumentace pro územní řízení na realizaci "Vzdělávacího a školicího centra" v Ostravě - Mariánských Horách.

O návrhu odboru hospodářských činností na uskutečnění veřejné zakázky malého rozsahu, oslovení jednoho dodavatele k podání cenové nabídky formou výzvy jednomu zájemci rozhodla RMOB usn. č. 0522/RMOB-MH/1418/12 dne 27.7.2015. Dne 28.7.2015 byla výzva odeslána emailem společnosti POEL, spol. s.r.o., IČ 44936681. Termín pro podání nabídky byl stanoven do 3.8.2015.

Dne 3.8.2015 RMOB usn. č. 0547/RMOB-MH/1418/13 projednala nabídku a návrh na uzavření smlouvy o dílo na veřejnou zakázku „Vzdělávací a školicí centrum“ se společností POEL spol. s.r.o., IČ 44936681. Smlouva č. S/0156/2015/OHC byla uzavřena dne 3.8.2015 s nabídkovou cenou 1.182.657 Kč bez DPH a termínem pro zhotovení díla do 30.4.2016.

Byla ověřena fakturace, za období 7/2015 – 2/2016. Byly fakturovány práce ve výši 1.016.400 Kč.

Kontrolní zjištění

MOB měl ve Směrnici č. 5/2009 v čl. 2, bod 1 stanoveno, že „v případě návrhu na zadání veřejné zakázky přímo konkrétnímu dodavateli bude součástí požadavku i řádné a důkladné zdůvodnění takového postupu včetně odůvodnění nabídkové ceny“. V případě této veřejné zakázky MOB oslovil společnost POEL, spol. s.r.o., s tímto odůvodněním:

„Společnost POEL spol. s r.o. zpracovávala pro MOB MHaD již objemovou, provozní a dispoziční studii, která samotnému projektu předchází. Studie byla podrobně konzultována s vedením MOB, ÚMOB a vedoucími jednotlivých odborů. V průběhu jednání byly předány podstatné, konkrétní informace týkající se celého díla. Vzniklé potřeby a oprávněné požadavky zadavatele byly do studie zapracovány a zpracované dispozice odpovídají podmínkám a požadavkům provozu školícího a vzdělávacího centra, a to v rozsahu odpovídajícímu úrovni přípravné dokumentace. Lze předpokládat a současně je zájmem zadavatele, že studie bude dále rozvíjena do podrobnosti projektové dokumentace a rovněž vyhoví všem požadavkům zadavatele. Společnost POEL spol. s r.o. není neznámou projekční kanceláří, v minulosti vypracovala pro MOB několik významných projektů, které byly podkladem rozvoje městského obvodu Mariánské Hory a Hulváky“.

V návaznosti na zrušené výběrové řízení (viz Příloha č. 1 této zprávy), kde byl jako důvod zrušení uvedeno, že zadání se jevílo jako nepřesné a chyběl prostor na doplnění zadávacích podmínek (viz dotazy projekčních kanceláří zaujímajících se o tuto veřejnou zakázku) lze předpokládat, že MOB zapracuje připomínky uchazečů. Ukolím zadavatele je zpracovat zadávací dokumentaci do takových podrobností, která uchazečům umožní vypracovat porovnatelné nabídky. Proto zadavateli do budoucna doporučujeme, aby zajistil, že všechny informace získané v souvislosti se zpracováním projektové dokumentace budou uvedeny do zadávací dokumentace, která bude k dispozici zájemci o účast v zadávacím řízení.

V souladu s § 6 zákona č. 137/2006 Sb. je zadavatel povinen dodržovat zásady transparentnosti, rovného zacházení a zákazu diskriminace.

2. Smluvní vztahy

Kontrola se zaměřila zejména na formální a věcné náležitosti smluv (předmět plnění, cenu, termín plnění, sankční ujednání, datum podpisu, platební podmínky, zálohy apod.), uzavírání dodatků ke smlouvám, finanční plnění ve vazbě na platební podmínky (pohledávky, závazky, zálohy apod.) a ve vazbě na schválený rozpočet, majetkoprávní vztahy k majetku, na kterém se realizují práce, vymáhání pohledávek ze smluvních vztahů, uhrady závazků, správnost účtování přímistku nebo úbytku majetku ve vazbě na příslušné smlouvy, dodržování rozhodovacích pravomocí dle Statutu, dodržení procesních postupů (zveřejnění na úřední desce), vyznačení doložky platnosti na smluvním dokumentu, soulad s příslušným usnesením.

Smlouvy byly MOB vedeny centrálně v informačním systému GINIS s uvedením pořadového čísla smlouvy, roku uzavření, odpovídajícího odboru a typu smlouvy.

Předmětem kontroly byly smluvní vztahy uzavřené v kontrolovaném období výběrovým způsobem.

2.1 Smlouvy o dílo

V kontrolovaném období byly ověřeny smlouvy o dílo navazující na kontrolu veřejných zakázek a plnění ze smlouvy o dílo ev. č. S/0093/2011/MHaD.

Smlouva o dílo ev. č. S/0093/2011/MHaD – „Komplexní údržba zeleně v městském obvodu Mariánské Hory a Hulváky“ byla na základě nadlimitní veřejné zakázky, otevřené řízení, uzavřena se Sdružením firem pod označením „Sdružení pro Ostravu – Mariánské Hory – zeleně“, jehož účastníci byli ARBOR MORAVIA s.r.o., IČ 25383035 a SIMACTEK FACILITY CZ, spol. s r.o., IČ 15549470, dne 21.4.2011 na dobu neurčitou s tříměsíční výpovědní lhůtou.

Cena za jednotlivé služby poskytované dle této smlouvy byla stanovena dohodou smluvních stran v částkách bližší specifikovaných v Příloze č. 2. Cena celkem za čtyři roky plnění za provádění předmětu veřejné zakázky byla stanovena ve výši 8.652.224,00 Kč bez DPH (10.382.668,80 Kč vč. DPH). Ke smlouvě byly uzavřeny 4 dodatky.

Dodatkem č. 1 ze dne 30.11.2011 byla dohodnuta aktualizace výměr ploch k údržbě uvedených v Příloze č. 1 smlouvy. Celková výměra ploch k pravidelné údržbě činila 385.734 m².

Dodatkem č. 2 byla rovněž dohodnuta aktualizace výměr ploch k údržbě uvedených v Příloze č. 1 smlouvy. Celková výměra ploch k pravidelné údržbě činila 388.640 m².

Dodatkem č. 3 ze dne 8.8.2013 se změnila celá příloha, v níž se upravila cena celkem za čtyři roky plnění za provádění předmětu veřejné zakázky a její hodnota se navýšila na 9.409.281,50 Kč bez DPH (11.385.230,61 Kč vč. DPH).

Dodatek č. 4 ze dne 22.4.2015 změnil především lokality s uvedením výměr, datum předání díla a datum ukončení poskytovaných prací v rámci garancí dílčích etap smlouvy tvořících Přílohu č. 1 tohoto Dodatku č. 4 a byl nedílnou součástí smlouvy.

Výběrovým způsobem byly kontrolovány jednotlivé přijaté faktury.

Kontrolní zjištění

- a) V Příloze č. 1 Dodatku č. 3 ke smlouvě o dílo S/0093/2011/MHaD bylo stanoveno provádění podzimního vyhrabávání 1x ročně. Jak je uvedeno v Tab. 1 níže, byl v roce 2015 tento úkon překročen, čímž byly porušeny podmínky stanovené ve smlouvě. Vzniklý rozdíl činil 382.725,27 Kč vč. DPH. Pokud zadavatel požaduje další dodávky nad množství (počet) úkonů obsažené v rámcové smlouvě, doporučujeme zadavateli tyto „další“ úkony zadávat v novém zadávacím řízení.

Tab. 1

ÚD/Úkon	Celkem m ²	Počet ročně	Cena za jednotku (m ² , m ³)	Cena celkem vč. DPH
201501647, I. SEC, kosení, jarní vyhrabávání	385 734,00	1 x	0,86	401 395,00
201501755, běžné kosení II. SEC	385 734,00	4 x	0,64	298 712,50
201502161, běžné kosení III. SEC	385 734,00		0,64	298 712,50
201503085, běžné kosení IV. SEC	385 734,00		0,64	298 712,50
201503486, běžné kosení, V SEC	385 734,00		0,64	298 712,50
201503085, podzimní vyhrabávání, IV SEC	385 734,00	1 x	0,82	382 725,27
201503085, podzimní vyhrabávání, IV SEC	385 734,00		0,82	382 725,27

- b) Ve smlouvě S/0093/2011/MHaD v Příloze č. 2 byla stanovena cena celkem za čtyři roky plnění za provádění předmětu veřejné zakázky ve výši 8.652.224,00 Kč bez DPH (10.382.668,80 Kč vč. DPH). Dodatkem č. 3 se upravila cena celkem za čtyři roky plnění za provádění předmětu veřejné zakázky a její hodnota se navýšila na 9.409.281,50 Kč bez DPH (11.385.230,61 Kč vč. DPH). Dle dodaných materiálů byla cena stanovená smlouvou za čtyři roky plnění překročena, jak uvádí Tab. 2 níže, čímž došlo k porušení stanovených smluvních podmínek.

Podle § 13 odst. (7) ZVZ je u rámcových smluv předpokládanou hodnotou maximální předpokládaná hodnota všech dílčích veřejných zakázek, které mají být zadány za dobu trvání rámcové smlouvy.

Zadavatel měl při vyčerpání předpokládané hodnoty VZ dodání „dalších“ úkonů realizovat na základě nového zadávacího řízení.

Tab. 2

4-12/2011	2012	2013	2014	1-4/2015	Celkem vč. DPH (Kč)
2 058 950,00	3 365 584,00	5 665 172,00	6 767 145,00	647 437,00	18 524 288,00

2.2 Kupní smlouvy

Předmětem kontroly byl prodej nemovitostí, svěřených MOB MHaH, historicky označených jako lokalita „Červený kříž“. Jedná se o 26 pozemků, přičemž součástí každého pozemku je bytový dům včetně přípojek vody, kanalizace, elektřiny a plynu, vše v k.ú. Mariánské Hory. Domy byly vystaveny v roce 1946. V lokalitě Červený kříž se nachází nebo zasahuje ochranným pásmem energetické zařízení typu podzemní sítě, nadzemní sítě a stanice, které nejsou ve vlastnictví SMO – MOB MHaH. Záměr obvodu prodat 24 pozemků včetně nemovitostí byl projednán a schválen na 3. zasedání ZMOB MHaH konaném dne 5.2.2015 pod č. usn. 0028/ZMOB-MH/1418/3. Stejným usnesením ZMOB stanovilo základní podmínky pro prodej předmětných nemovitostí. Tyto podmínky byly doplněny rozhodnutím ZMOB MHaH dne 9.4.2015 pod usn. č. 0049/ZMOB-MH/1418/5 o způsob, obsah a termín pro podání žádostí o prodej nemovitostí. K datu 19.2.2015 byly znalecem Ing. Miroslavem Belnarem vyhotoveny znalecké posudky pod čísly 960/13/15 až 985/38/15. Znaleckými posudky byly stavby oceněny kombinací výnosového a nákladového způsobu, pozemky byly oceněny cenovou mapou vydanou MMO. Součástí znaleckých posudků bylo ocenění cenou obvyklou. Předchozí souhlas s prodejem nemovitostí dle č. 7, odst. 3), písm. a), bodu 3) Statutu vydala RM dne 17.3.2015 usn. č. 00851/RM1418/14. Předchozí souhlas ke zřízení předkupního práva dle čl. 7, odst. 17), písm. g) Statutu vydala RM dne 2.6.2015 usn. č. 01508/RM1418/24. Záměr prodeje nemovitostí byl zveřejněn na úřední desce SMO – MOB MHaH od 10.4.2015 do 13.5.2015 pod pořadovým číslem 129. O prodeji nemovitostí a uzavření smluv rozhodlo ZMOB dne 15.10.2015 usn. č. 0082/ZMOB-

MH/1418/6. Dne 27.7.2015 novým usn. č. 0074/ZMOB-MH/1418/7 ZMOB revokovalo část usn. č. 0055/ZMOB-MH/1418/6. Dne 15.10.2015 novým usn. č. 0082/ZMOB-MH/1418/8 ZMOB prodej znovu projednalo a opravilo usn. č. 0074/ZMOB-MH/1418/7. Kupní smlouvy vč. smluv o předkupním právu věcném s odkládací podmínkou v celkovém počtu 24 ks byly uzavřeny dne 15.10.2015 s kupujícím J. B. pod evidenčními čísly S302/2015/M až S0325/2015/M.

Kontrolní zjištění

- a) ZMOB svým usn. č. 0049/ZMOB-MH/1418/5 stanovilo požadavky pro podání žádostí o prodej nemovitostí v lokalitě „Červený kříž“, mj. rozhodlo v bodě 2) písm. b), že žádost musí být doručena nejpozději 13.5.2015 do 14.00 hod. na podatelnu úřadu MOB MHaH. V Záznamu z pracovního jednání ZMOB konaného dne 13.5.2015 bylo uvedeno, že ve stanoveném termínu bylo doručeno 5 žádostí. Nabídku s nejvyšší cenou nabídla firma Živnostenská projekční s.r.o., IČ 27765946 ve výši 37.900.500 Kč. Svou žádost vzala Živnostenská projekční s.r.o. dne 26.5.2015 zpět. ZMOB zpětvzetí žádosti vzalo na vědomí usn. č. 0055/ZMOB-MH/1418/6. Nejvyšší nabídkou se následně stala nabídka žadatele J. B. ze dne 12.5.2015 ve výši 36.000.000 Kč. Svou nabídku J. B. dne 22.5.2015 navýšil na částku 38.200.000 Kč. ZMOB svým usn. č. 0055/ZMOB-MH/1418/6 rozhodlo o prodeji nemovitostí žadateli J. B. ve výši 38.200.000 Kč. Máme za to, že nebyly dodrženy podmínky stanovené usn. ZMOB pro podání žádostí, tím že ZMOB na zasedání schválilo prodej dle připraveného materiálu, který obsahoval zvýšenou cenu, kdy MOB akceptoval doplnění nabídky po termínu stanoveném ZMOB. MOB byly ke kontrole předloženy emaily obsahující pozvánku na 6. zasedání ZMOB adresované zástupcům jednotlivých žadatelů. MOB předložil rovněž Zápis průběhu 6. zasedání ZMOB konaného dne 4.6.2015, ze kterého je zřejmé, že pozvaní zástupci žadatelů se na ZMOB dostavili a prezentovali své projekty. Jednání o ceně nebylo ze strany MOB písemně doloženo.
- b) Schválení prodeje nemovitostí se jeví jako zmatečné. Usn. ZMOB č. 0055/ZMOB-MH/1418/6 byl schválen prodej nemovitostí J. B. za cenu 38.200.000 Kč a splatností kupní ceny před uzavřením kupní smlouvy. Následně proběhla jednání s kupujícím s požadavkem úpravy splatnosti kupní ceny do 60 dnů od podpisu smlouvy. Vypracovaný materiál do ZMOB zahrnující změnu splatnosti kupní ceny obsahoval také změnu kupní ceny ve výši 37.900.500 Kč. ZMOB tyto změny schválilo svým usn. č. 0074/ZMOB-MH/1418/7. Podle Důvodové zprávy k usn. ZMOB č. 0082/ZMOB-MH/1418/8 byly v návrhu usn. 0074/ZMOB-MH/1418/7 nedopatřením uvedeny nesprávné výše kupních cen, přičemž kupní smlouvy již byly uzavřeny, a to v rozporu s usn. ZMOB č. 0074/ZMOB-MH/1418/7 v části sjednaných kupních cen. ZMOB svým usn. č. 0082/ZMOB-MH/1418/8 opravila své původní usn. č. 0074/ZMOB-MH/1418/7 v části výše kupní ceny na 38.200.000 Kč.

2.3 Nájemní smlouvy

Nájemní smlouvy byly uzavřeny v souladu s ustanovením čl. 7 odst. 8) Statutu a s ustanovením § 39 zákona č. 128/2000 Sb. (všechny smlouvy obsahovaly doložku platnosti právního jednání, o záměru pronájmu bylo rozhodnuto příslušným orgánem MOB, záměr byl zveřejněn nejméně po dobu 15 dnů na úřední desce ÚMOB).

Výběrovým způsobem byly zkontrolovány nájemní smlouvy (o nájmu prostoru sloužícího k podnikání, o nájmu a bezsmluvním užívání pozemku za účelem umístění a provozování reklamních zařízení) uzavřené v kontrolovaném období. Výčet kontrolovaných smluv, ve kterých nebyly zjištěny nedostatky je uveden v Příloze č. 1 této zprávy. Dále byly předmětem kontroly tyto nájemní smlouvy:

1. Smlouva ev. č. S/0252/2015/B o nájmu prostoru sloužícího k podnikání ze dne 23.09.2015, uzavřená s pronajímatelem a spoluvlastníkem nemovitostí JUDr. Petrem Svatošem a s nájemcem TeamCity s.r.o., IČ 29451132, zastoupeným Ing. Janem Bednářem. Předmětem smlouvy byl dům č. 1999 na ulici Gen. Hrušky 6, jež je součástí pozemku st. p. č. 1728, 3358, 3359 zastavěná plocha a nádvoří. Účelem bylo užívání části střechy k instalaci a provozování zařízení pro poskytování komunikačních služeb. O záměru pronájmu rozhodla RMOB usn. č. 0542/RMOB-MH/1418/12 dne 27.7.2015. Oznámení o záměru obvodu pronajmout část střechy bylo vyvěšeno 30.7.2015 a sňato 17.8.2015, termín pro podání žádostí byl stanoven do 14.8.2015. Žádost byla podána 2.9.2015. O uzavření smlouvy rozhodla RMOB dne 21.09.2015 usn. č. 0658/RMOB-MH/1418/20.

Kontrolní zjištění

Žádost byla podána po termínu stanoveném pro možnost podání žádosti uvedenou ve zveřejněném oznámení.

2. Smlouva č. R3/2015/OM (ev. č. S/0153/2015/M), o nájmu a bezsmluvním užívání pozemku ze dne 29.6.2015, uzavřená s nájemcem outdoor akzent s.r.o., IČ 00545911, podepsána jednatelem společnosti Richardem Fuxou. Firmu při jednání zastupovala R. B. na základě plné moci ze dne 30.5.2013, platné do 31.12.2013. Předmětem nájmu byla část pozemku p. p. č. 388/1 (ostatní plocha, ostatní komunikace). Účelem bylo umístění a provozování lks jednostranného, venkovního, volně stojícího, kotveného do terénu, neosvětleného reklamního zařízení sloužícího ke komerčním účelům, nájem byl sjednán na dobu určitou od 1.8.2015 do 31.7.2016. Oznámení záměru pronájmu nemovitostí (pronájem pozemku) bylo vyvěšeno 2.4.2015 a sňato 20.4.2015. Žádost byla MOB MHAH doručena, bez otisku podacího razítka. RMOB projednala žádost za účelem umístění reklamního zařízení a rozhodla vyhlásit záměr obvodu pronajmout část pozemku a žádala RM o vydání předchozího souhlasu usn. č. 0275/RMOB-MH/1418/11 ze dne 24.3.2015. Předchozí souhlas byl udělen RM usn. č. 01212/RM1418/20 dne 28.4.2015. Souhlasné stanovisko Policie ČR vydala dne 29.10.2013 a prodloužila jej do 31.12.2017. Souhlasné stanovisko vydal rovněž MMO dne 9.10.2013 a prodloužil jej do 31.10. 2016. RMOB dne 8.6.2015 projednala žádost a rozhodla uzavřít smlouvu usn. č. 0448/RMOB-MH/1418/16.

Kontrolní zjištění

Z plné moci uzavřené mezi společností outdoor akzent s.r.o. a paní R. B. ze dne 30.5.2013, uzavřené na dobu určitou do 31.12.2013, nevyplývá, že by paní R. B. společnost mohla zastupovat i nadále, avšak i nynější smlouva byla paní R. B. vyjednáвана a bylo jejím jménem komunikováno s MHAH. V dokumentaci není doloženo další prodloužení výše zmíněné plné moci. Smlouva byla podepsána jednatelem společnosti panem Richardem Fuxou, což smlouvu činí platnou. **Doporučujeme** doplnit chybějící prodloužení plné moci.

2.4 Smlouvy o zřízení věcného břemene

Smlouvy byly uzavřeny na základě rozhodnutí RMOB a byly opatřeny doložkou osvědčující právní jednání. Ve všech kontrolovaných smlouvách byl MOB stranou povinnou. Věcná břemena byla vedena v podrozvahové evidenci v hodnotě úplaty bez DPH.

Výběrovým způsobem byly ověřeny smlouvy, jejichž specifikace je uvedena v Příloze č. 1 této zprávy.

Kontrolní zjištění

Úhrady jednorázových úplat za zřízení věcného břemene – služebností stanovené smlouvami ev. č. 0144/2015/M a ev. č. S/0010/2016/M byly provedeny po termínech stanovených těmito smlouvami. Ve smlouvách nebyla stanovena smluvní pokuta za nedodržení termínu splatnosti.

2.5 Smlouvy o výpůjčce

Smlouvy o výpůjčce nebyly, dle evidence smluv vedené v programu GINIS, v kontrolovaném období uzavřeny.

2.6 Darovací smlouvy

2.6.1. Darovací smlouvy (MOB na straně příjemce)

Darovací smlouvy, ve kterých MOB vystupoval na straně příjemce, dle evidence smluv vedené v programu GINIS, nebyly v kontrolovaném období uzavřeny.

2.6.2. Darovací smlouvy (MOB na straně dárce)

Předmětem kontroly byly smlouvy uzavřené v kontrolovaném období a vyúčtování darovacích smluv spadajícího do kontrolovaného období. Poskytování darů bylo upraveno „Zásadami pro poskytování finančních darů v rámci druhé výzvy roku 2015“. Smlouvy byly uzavřeny v souladu s rozhodovacími pravomocemi orgánů MOB.

Předmětem kontroly byly smlouvy uvedené v Příloze č. 1.

Kontrolní zjištění

Při minulé kontrole, provedené odborem IAK MMO v roce 2015, jsme MOB doporučovali poskytovat peněžní prostředky vázané ke konkrétnímu účelu formou dotace nikoli daru. MOB v kontrolovaném období i nadále uzavíral darovací smlouvy, které obsahovaly vymezení účelu, na který budou peněžní prostředky poskytnuty, dále stanovenou dobu, v níž má být stanoveného účelu dosaženo a dobu pro předložení finančního vypořádání. Podle § 10a) zákona č. 250/2000 Sb., však tyto peněžní prostředky mají charakter dotace, která je poskytována prostřednictvím veřejnoprávní smlouvy, která musí obsahovat zákonem stanovené náležitosti. MOB nepostupoval v souladu s § 10a) zákona č. 250/2000 Sb.

2.7 Smlouvy o právu provést stavbu

Smlouvy o právu provést stavbu nebyly, dle evidence smluv vedené v programu GINIS, v kontrolovaném období uzavřeny.

2.8 Smlouvy o poskytnutí právní služby

JUDr. Oldřich Beneš

V kontrolovaném období 7/2015 – 12/2015 bylo i nadále plněno ze Smlouvy o poskytování právní pomoci advokátní kanceláři ev. č. S/0287/2012/B ze dne 17.12.2012 ve znění Dodatku č. 1 ze dne 17.12.2013. Tato smlouva i všechny, které jí předcházely, byla podrobně popsána v bodě 2 čl. III Zprávy o výsledku hodnocení přiměřenosti a účinnosti systému finanční kontroly MOB v roce 2014. Ve zmiňované zprávě bylo konstatováno, že MOB náležely přiznané náklady řízení za období 1.6.2011 až 31.12.2011 a pak od 1.1.2013 dosud. Oblast nákladů řízení byla následně ověřena a popsána kontrolní skupinou v bodě 2.8.2 čl. III Zprávy o výsledku hodnocení přiměřenosti a účinnosti systému finanční kontroly MOB v roce 2015, kde bylo konstatováno: „MOB neobdržel od advokátní kanceláře JUDr. Beneše přiznané náklady řízení za období od 1.6.2011 do 31.12.2011 a jejich úhradu v rozporu se smluvním ujednáním nepožadoval“.

Vzhledem k ukončení účinnosti smlouvy ev. č. S/0287/2012/B ve znění Dodatku č. 1 ke dni 31.12.2015, byla dne 14.10.2015 uveřejněna výzva k prokázání kvalifikace a podání nabídky v rámci zjednodušeného podlimitního řízení na službu „Poskytování právní pomoci“, s termínem plnění od 1.1.2016 do 31.12.2019 a maximálním limitem plnění ve výši 5 mil. Kč. Osloveno bylo 5 zájemců. Doručeny byly nabídky 3 uchazečů. Hodnotící komisi byly vyřazeny dvě nabídky, a to z důvodu nesložení jistoty požadované zadavatelem a nesplnění požadavků na obsah smlouvy a dobu poskytování služeb. RMOB svým usn. č. 0798/RMOB-MJH/1418/25 dne 30.11.2015 rozhodla o zrušení veřejné zakázky na „Poskytování právní pomoci“.

Následně byla na základě souhlasu garanta ze dne 27.11.2015 zaslána dne 11.12.2015 výzva k podání nabídky 4 zájemcům v rámci veřejné zakázky malého rozsahu na službu „Poskytování právní pomoci“, s termínem plnění od 1.1.2016 do 31.12.2016 a maximálním limitem plnění ve výši 1 mil. Kč. Doručena byla jediná nabídka od JUDr. Oldřicha Beneše, RMOB usn. č. 0842/RMOB-MJH/1418/26 dne 14.12. a 15.12.2015 rozhodla o uzavření rámcové smlouvy o dílo na veřejnou zakázku malého rozsahu „Poskytování právní pomoci“ s JUDr. Oldřichem Benešem. Smlouva o poskytování právní pomoci ev. č. S/0003/2016/B byla s JUDr. Oldřichem Benešem, advokátem, IČ 66216851 uzavřena dne 22.12.2015. Smlouva byla uveřejněna na profilu zadavatele dne 6.1.2016 pod č. P16V00000003.

Předmětem kontroly byly obě veřejné zakázky a plnění v kontrolovaném období.

Kontrolní zjištění

- Kontrolou průběhu zrušeného zjednodušeného podlimitního řízení bylo zjištěno, že v Protokolu o otevírání obálek a příloze tohoto protokolu chyběly podpisy dvou členů komise pro otevírání obálek. Jednalo se o Mgr. P. H. a Ing. L. L.
- Kontrolou průběhu veřejné zakázky malého rozsahu bylo zjištěno, že v rozporu s čl. 4 odst. 3, a odst. 4, Směrnice č. 13/2015, kterou se stanovují zásady a postupy pro zadávání veřejných zakázek malého rozsahu, byla ustanovena čtyřčlenná komise namísto pětičlenné komise pro otevírání obálek.
- Kontrolou fakturace od advokátní kanceláře JUDr. Oldřicha Beneše bylo zjištěno, že v kontrolovaném období MOB neobdržel přiznané náklady řízení za období od 1.6.2011 do 31.12.2011. Z předloženého Návrhu opatření výsledku kontroly hodnocení přiměřenosti

a účinnosti systému finanční kontroly MOB v roce 2016 datovaného dne 4.5.2016 vyplývá, že bytový odbor spolu s Advokátní kanceláří JUDr. Oldřich Beneš provedla kontrolu spisů v kontrolovaném období od 1.6.2011 do 31.12.2011 a došla k závěru, že MOB náleží náklady řízení v celkové výši 6.936 Kč. Na základě tohoto zjištění bylo dohodnuto, že na nejbližším zasedání RMOB 16.5.2016 bude projednána Dohoda o narovnání, ve které budou specifikovány jednotlivé částky nákladů řízení za jednotlivé spisy.

IV. Ověření přiměřenosti a účinnosti systému finanční kontroly, kontrola opatření k odstranění nedostatků

1. Kontrola plnění opatření k odstranění nedostatků z minulé kontroly

RMOB usn. č. 0696/RMOB-MH/1418/17 ze dne 12.10.2015 projednala, vzala na vědomí „Zprávu o výsledku hodnocení přiměřenosti a účinnosti systému finanční kontroly městského obvodu v roce 2015“ provedenou odborem IAK MMO a uložila tajemnici a vedoucím odborů plnit přijatá opatření. Opatření ke Zprávě o výsledku hodnocení přiměřenosti a účinnosti systému finanční kontroly MOB v roce 2015 a výpis z usn. RMOB byly starostkou dne 15.10.2015 zaslány odboru IAK MMO.

Po ověření předložené dokumentace v průběhu kontroly bylo zjištěno, že se nedostatky uvedené ve zprávě o výsledku hodnocení přiměřenosti a účinnosti systému finanční kontroly 2015 opakovaly v oblastech:

- evidence pohledávek, vč. neprovedení úpravy pravidel správy pohledávek a postupy správců pohledávek, zejména náležitosti a obsah spisu, lhůty pro předávání k vymáhání, uvádění aktuálního stavu k datu 31.12.,
- evidence majetku, kdy nebyl dodržován okamžik uskutečnění účetního případu a docházelo k nesouladu mezi evidencí majetku a zaúčtováním do nákladů MOB,
- výdajů účtovaných na položkách běžných výdajů, kdy v několika případech nebyla provedena předběžná řídicí kontrola před vznikem závazku tím, že poptávané služby byly provedeny před vystavením objednávek, vč. akceptace daňových dokladů, které nesplňovaly náležitosti dle § 11 odst. 1 písm. c) zák. č. 563/1991 Sb.,
- zadávání veřejných zakázek, kdy byl zjištěn nesoulad mezi veřejnými zakázkami uvedenými v centrální evidenci a veřejnými zakázkami uveřejněnými na profilu zadavatele, vč. hodnocení nabídky uchazeče, která nesplňovala požadavky zadávací dokumentace,
- smluvních dokumentů, kdy kontrolou fakturace od advokátní kanceláře JUDr. Oldřicha Beneše bylo zjištěno, že v kontrolovaném období MOB neobdržel přiznané náklady řízení za období od 1.6.2011 do 31.12.2011,
- poskytování dotací, kdy MOB v kontrolovaném období i nadále uzavíral darovací smlouvy, které obsahovaly vymezení účelu, na který budou peněžní prostředky poskytnuty, stanovenou dobu, v níž má být stanoveného účelu dosaženo a dobu pro předložení finančního vypořádání, přičemž dle § 10a) zákona č. 250/2000 Sb., mají tyto peněžní prostředky charakter dotace, která je poskytována prostřednictvím veřejnoprávní smlouvy,
- Směrnice č. 2/2011 pro nakládání s finančními prostředky, evidenci majetku a postupy v účetnictví obsahovala chyby v textu, uváděla rozdílné hodnoty pro evidenci software, časový nesoulad v datech inventarizace a účtování v rámci účetní závěrky, neúplné ČÚS, a již zrušené podrozvahové účty. Nebyly rovněž dostatečně upraveny postupy, lhůty a odpovědnosti pro oběh účetních dokladů v oblasti pořizování majetku a jeho evidence s ohledem na nutnost dodržování okamžiku uskutečnění účetního případu podle vyhl. č. 410/2009 Sb., jen okrajově byla rovněž upravena oblast odpisování majetku, vyřazování a likvidace majetku a správa neuhrazených pohledávek, ke dni kontroly nebyla provedena oprava směrnice,
- nebyl upraven text schvalovacího záznamu o vykonání předběžné řídicí kontroly před vznikem závazku v souladu s doporučením, i nadále byl používán nesprávný pojem „nárok“.

2. Vyhodnocení účinnosti systému finanční kontroly

Systém řídicí kontroly měl MOB upraven vnitřními předpisy:

- Kontrolním řádem Městského úřadu městského obvodu Mariánské Hory a Hulváky, účinným od 11.11.2014, schváleným RMOB usn. č. 0004/RMOB-MH/1418/1 dne 10.11.2014.
- Směrnici č. 2/2011 pro nakládání s finančními prostředky, evidenci majetku a postupy v účetnictví, účinnou od 1.1.2012, schválenou RMOB usn. č. 854/27 dne 19.12.2011.

Funkcí interního auditu s odkazem na ust. § 29 odst. 5) zákona č. 320/2001 Sb., MOB nahradil činností kontrolního výboru ZMOB. Z předložené dokumentace vyplývá, že v kontrolovaném období proběhla dvě jednání kontrolního výboru, v rámci kterých se zabýval zejména problematikou bytového hospodářství a veřejné zeleně.

Finanční výbor ZMOB se v kontrolovaném období sešel třikrát. Na svých jednáních se zabýval problematikou úpravy rozpočtu, žádostí o poskytnutí dotace ze státního rozpočtu na poskytování sociálních služeb, návrhy na dispozice s majetkem MOB, návrhy na odpis nedobytných pohledávek, žádostí o prominutí poplatků z prodlení za dlužný nájem, návrhem rozpočtu na rok 2016, rozboru hospodaření MOB, žádostí o splátkový kalendář a návrhem odměn členům výborů ZMOB a neuvolněným členům ZMOB MHall.

Podle předložené Roční zprávy o výsledcích finančních kontrol za rok 2015 bylo u MOB provedeno přezkoumání hospodaření společnosti TOP AUDITING s.r.o. se závěrem, že hospodaření podle rozpočtu a vedení účetnictví MOB probíhalo v souladu s obecně závaznými právními předpisy. Kontrola provedená odborem interního auditu a kontroly MMO konstatovala, že mimo snížené účinnosti v oblasti oprav bytového fondu a zadávání veřejných zakázek je vnitřní kontrolní systém při správě veřejných prostředků v ostatních oblastech přiměřeně funkční a účinný. V kontrolovaném období proběhla rovněž kontrola hospodaření za rok 2014 odborem financí a rozpočtu MMO. Při kontrole bylo, v souvislosti s rozбором sociálního fondu a zapojení přes pol. 8115 – financování, zjištěno porušení rozpočtové kázně. MOB byla krácena neúčelová dotace ze SMO o částku 310.000 Kč. MOB byly v kontrolovaném období provedeny dvě veřejnosprávní kontroly jím zřízených příspěvkových organizací. Při kontrole MŠ Gen. Janka 1236/1 bylo zjištěno pochybení a porušení rozpočtové kázně a byl nařízen odvod do rozpočtu MOB ve výši 8.747 Kč. MOB prováděl veřejnosprávní kontroly rovněž u příjemců veřejné finanční podpory.

Dne 17.9.2015 MOB obdržel od Finančního úřadu pro Moravskoslezský kraj, oddělení kontroly zvláštních činností I „Zprávu o daňové kontrole“ vztahující se k prověření plnění podmínek Smlouvy č. 9255920579 o poskytnutí dotace z prostředků Státního fondu rozvoje bydlení na výstavbu nájemních bytů v obcích ze dne 3.7.2002. Uvedenou zprávou bylo správcem daně změněno kontrolní zjištění týkající se vyměření odvodu za porušení rozpočtové kázně ve výši 9.600.000 Kč za porušení podmínek stanovených v čl. III bodu 4 Smlouvy a ust. § 3 písm. c) Nařízení vlády. Podle změněného kontrolního zjištění daňový subjekt neporušil rozpočtovou kázeň.

Podle organizační struktury ÚMOB, předložených podpisových vzorů a čl. 13 interní směrnice č. 2/2011 byli příkazci operací starostka, tajemnice, vedoucí odborů, vedoucí oddělení a pověřeni zaměstnanci. Funkci správce rozpočtu vykonávala vedoucí odboru finančního a funkci hlavní účetní vykonávala hlavní účetní ÚMOB. V podpisových vzorech byli rovněž uvedeni pracovníci odpovědní za věcnou a číselnou správnost. Předběžná řídicí finanční kontrola před vznikem závazku byla prováděna prostřednictvím limitovaných příslibů, jimiž disponovali jednotliví příkazci operací. Limitované přísliby byly schváleny správcem rozpočtu.

Závěr

Na základě výsledků provedené kontroly lze konstatovat, že systém finanční kontroly městského obvodu nebyl dostatečně účinný v oblastech veřejných zakázek a smluvních vztahů.

V. Shrnutí

V průběhu kontroly, provedené výběrovým způsobem za kontrované období 7/2015 – 2/2016, se zaměřením na hospodaření s majetkem, způsob vynakládání finančních prostředků, dodržování právních předpisů a vedení účetnictví, byly, mimo opakovaných nedostatků uvedených v odst. 1 čl. IV této zprávy, zjištěny nedostatky v oblastech:

účetnictví a výdajové operace

- časový nesoulad mezi rozpočtovým opatřením a přijetím transferu poskytnutého MSK v rámci dotačního programu „Příspěvky na ozdravné pobyty“. chybné zaokrouhlení a následné schválení výše tohoto transferu,
- MOb postupoval v rozporu s § 55 odst. 1 vyhlášky č. 410/2009 Sb., a odst. 6.1.1. ČÚS č. 710, když náklady související s pořízením nebo technickým zhodnocením DHM nezaúčtoval na SÚ 042, ale přímo do nákladů na SÚ 518,

zadávání veřejných zakázek

- neuveřejnění SoD na profilu zadavatele v rozporu s § 147a) odst. 1 a 2 zákona č. 137/2006 Sb., jedná se o správní delikt,
- nedodržení § 6 zákona č. 137/2006 Sb. při zadání veřejné zakázky malého rozsahu na zpracování projektové dokumentace pro ÚŘ „Vzdělávací a školicí středisko“,
- nebylo postupováno dle vnitřní směrnice č. 13/2015, když nebyla realizována veřejná zakázka malého rozsahu na stavebně montážní práce týkající se společných televizních antén,
- při zadání VZMR na „Poskytování právní pomoci“ nebylo postupováno dle čl. 4 odst. 3 a odst. 4 směrnice č. 13/2015, když byla jmenována čtyřčlenná komise pro otevírání obálek namísto pětičlenné,

smluvní vztahy

- porušení podmínek SoD na „Komplexní údržbu zeleně v MOb MHaH“, kdy nad rámec smlouvy bylo prováděno další podzimní vyhrabávání a současně byl překročen limit plnění za čtyři roky stanovený v Příloze č. 2 smlouvy, přičemž zadavatel měl před překročením limitu realizovat nové zadávací řízení,
- porušení podmínky stanovené usn. ZMOB pro podání žádosti o prodej nemovitostí v lokalitě „Červený kříž“, tím že ZMOB na zasedání schválilo prodej dle připraveného materiálu, který obsahoval zvýšenou cenu, kdy MOb akceptoval doplnění nabídky po termínu stanoveném ZMOB,
- akceptace žádosti o nájem prostoru sloužícího k podnikání po termínu stanoveném ve zveřejněném oznámení o záměru pronájmu,
- nedoložení platné plné moci zmocňující paní R. B. k zastupování nájemce při vyjednávání o nájmu a bezesmluvním užívání pozemku.

Případná další ojedinělá zjištění a doporučení jsou uvedena v jednotlivých částech této zprávy.

Dle ustanovení odst. 2) článku 11 Statutu projedná výsledek této kontroly rada městského obvodu na své nejbližší schůzi a přijme opatření k odstranění zjištěných nedostatků, nejpozději však do 30 dnů ode dne převzetí zprávy o výsledku hodnocení přiměřenosti a účinnosti systému finanční kontroly. Odboru interního auditu a kontroly MMO zašle starostka městského obvodu nejpozději do 14 dnů od projednání výsledků kontroly radou městského obvodu písemné vyjádření, případně opatření k odstranění nedostatků, včetně usnesení rady městského obvodu.

V Ostravě dne 6.5.2016

Podpisy členů kontrolní skupiny:

Mgr. Irena Mačejková

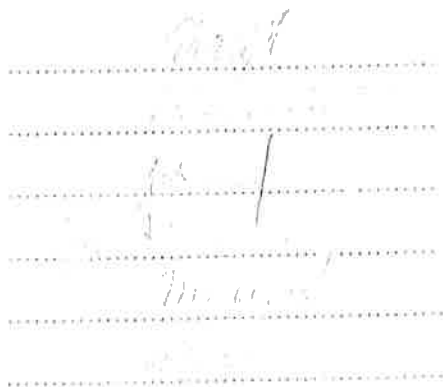
Mgr. Klára Eisnerová

Ing. Miroslava Jalůvková

Ing. Eva Janičkovičová

Ing. Hana Michlová

Ing. Jakub Velecký



Městský obvod potvrzuje vrácení všech zapůjčených dokumentů.

Součástí této zprávy jsou 2 přílohy:

Příloha č. 1 Seznam právních a vnitřních předpisů použitých při kontrole a seznam kontrolované dokumentace

Příloha č. 2 Prohlášení starostky

Rozdělovník:

Výtisk č. 1 a 2

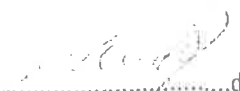
Výtisk č. 4

Výtisk č. 3

odbor interního auditu a kontroly MMO

odbor financí a rozpočtu MMO

pro městský obvod převzal..... dne 6.5.2016



Příloha č. 1 ke zprávě o výsledku hodnocení přiměřenosti a účinnosti systému finanční kontroly městského obvodu v roce 2016 č. j. SMO/121938/16/IAK/Szt

Seznam právních a vnitřních předpisů použitých při kontrole a seznam kontrolované dokumentace

Právní a vnitřní předpisy použité při kontrole

- zákon č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), v platném znění,
- zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění,
- zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví, v platném znění,
- vyhláška č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, v platném znění, pro některé vybrané účetní jednotky, v platném znění,
- České účetní standardy pro některé vybrané účetní jednotky, v platném znění,
- vyhláška č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků, v platném znění,
- vyhláška č. 323/2002 Sb., o rozpočtové skladbě, v platném znění,
- zákon č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, v platném znění,
- Obecně závazná vyhláška města Ostravy č. 14/2013, Statut města Ostravy, v platném znění,
- zákon č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), v platném znění,
- vyhláška č. 416/2004 Sb., kterou se provádí zákon č. 320/2001 Sb., v platném znění,
- zákon č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů, v platném znění,
- zákon č. 89/2012 Sb., občanský zákoník, v platném znění,
- zákonné opatření senátu č. 340/2013 Sb. o dani z nabytí nemovitých věcí
- zákon č. 13/1997 Sb., o pozemních komunikacích, v platném znění,
- vyhláška č. 133/2012 Sb., o uveřejňování vyloučení pro účely zákona o veřejných zakázkách a náležitostech profilu zadavatele, v platném znění.

Výčet případných ostatních právních a vnitřních předpisů je uveden ve zprávě.

Kontrolovaná dokumentace

- schválený rozpočet na rok 2015, 2016,
- rozpočtová opatření za rok 2015 a 2016,
- vybrané účetní doklady z kontrolovaného období,
- účetní knihy za kontrolované období,
- účetní výkazy k účetní závěrce za rok 2015,
- dokumentace k inventarizaci majetku a závazků, vč. závěrečné inventarizační zprávy,
- evidence smluv za rok 2015 a 2016, vybrané smlouvy kupní, nájemní, o dílo, o zřízení věcného břemene, darovací, objednávky, atd.
- dokumentace k vybraným veřejným zakázkám,
- účetový rozvrh za rok 2015,
- usnesení zastupitelstva městského obvodu a usnesení rady městského obvodu za rok 2015 a 2016,
- zápisy kontrolního a finančního výboru,
- směrnice související s kontrolovanými oblastmi účinné v kontrolovaném období
- vybrané účetní záznamy.

Kontrolované smlouvy:

Smlouvy o nájmu prostoru sloužícího k podnikání

- Smlouva ev. č. S/0017/2016/B o nájmu prostoru sloužícího k podnikání ze dne 13.1.2016, uzavřená s nájemcem Janem Novotným, IČ 14605457. Předmětem nájmu byl dům č. p. 1216 na ulici Gen. Hrušky č. o. 23, jež je součástí pozemku st. p. č. 1718 zastavěná plocha a nádvoří. Účelem byl prodej textilu a galanterie, opravy bot, deštníků, kožená galanterie (sběrna), opravy šicích strojů a prodej, finanční poradenství, pojištění. RMOh rozhodla dne 14.12. a 15.12.2015 usn. č. 0835/RMOh-MH/1418/26 vyhlásit záměr a uložila odboru jej zveřejnit. Oznámení o záměru pronájmu nemovitosti (nebytového prostoru) bylo vyvěšeno 17.12.2015 a sňato 4.1.2016, kdy žádosti bylo možno podávat do 31.12.2015. Žádost o pronájem nebytového prostoru

OSTRAVA!!!

byla podána 21.12.2015. RMOB usn. č. 0886/RMOB-MH/1418/27 zde dne 11.1.2016 projednala žádost a rozhodla o uzavření smlouvy o nájmu prostoru sloužícího k podnikání.

- Smlouva ev. č. S/0001/2016/B o nájmu prostoru sloužícího k podnikání ze dne 21.12.2015, uzavřená s nájemcem Prímula Pharma s.r.o., IČ 27790363. Předmětem nájmu byl dům č. p. 2658 na ulici 28. října 155, jež je součástí pozemku st. p. č. 1451, zastavěná plocha a nádvoří. Účelem bylo provozování lékárenského zařízení. RMOB rozhodla dne 12.10.2015 usn. č. 0692/RMOB-MH/1418/17 o projednání návrhu na vyhlášení záměru pronajmout prostor sloužící k podnikání a rozhodla vyhlásit záměr a uložila odboru záměr zveřejnit. Oznámení o záměru pronajmu nemovitosti bylo vyvěšeno 15.10.2015 a snáto 2.11.2015, kdy žádosti bylo možné podat do 30.10.2015. Žádost o pronájem nebytového prostoru byla podána 23.10.2015. RMOB usn. č. 0836/RMOB-MH/1418/26 ze dne 14.12.-15.12.2015 projednala žádost o pronájem a rozhodla o uzavření smlouvy o nájmu prostoru sloužícího k podnikání.

Smlouva na pronájem pozemku za účelem umístění a provozování reklamních zařízení

- Smlouva č. R4/2015/OM (ev. č. S/0185/2015/M), o nájmu a bezsmluvním užívání pozemku ze dne 16.9.2015, uzavřená s nájemcem Renatou Brunclíkovou, IČ 62355597, podepsána za společnost RENATA BRUNCLÍKOVÁ - RENA. Předmětem nájmu byla část pozemku p. p. č. 976/22 (ostatní plocha, ostatní komunikace). Účelem nájmu bylo umístění a provozování lks jednostranného, venkovního, volně stojícího, kotveného do terénu, neosvětleného reklamního zařízení sloužícího ke komerčním účelům, nájem se sjednává na dobu neurčitou od 1.10.2015. RMOB usnesením č. 0528/RMOB-MH/1418/12 ze dne 21.7.2015 projednala žádost a rozhodla vyhlásit záměr obvodu pronajmout část pozemku a žádala RM o vydání předchozího souhlasu k umístění a provozování lks reklamního zařízení. Oznámení záměru pronajmu nemovitosti (pronájem části pozemku) vyvěšeno 30.7.2015 a snáto 17.8.2015, kdy žádost byla podána koncem měsíce května 2015. Žádost o vydání předchozího souhlasu RM s pronájmem části pozemku doručena 5.8.2015 a předchozí souhlas byl vydán RM usnesením č. 02065/RM/1418/29 dne 20.8.2015. Souhlasné stanovisko vydala Policie ČR 11.2.2015, a souhlasné stanovisko vydal MMO 21.5.2015, kdy platnost stanovisek je časově omezena do 31.12.2017. RMOB MH/1418 dne 7.9.2015 usn. č. 0615/RMOB-MH/1418/19 projednala žádost a rozhodla o uzavření smlouvy s účinností od 1.10.2015 na dobu neurčitou, uzavřenou dne 28.8.2015. Jedná o praktické navázání na uzavřenou nájemní smlouvu z roku 2013.

Darovací smlouvy

- Darovací smlouva S/0162/2015/OHC ze dne 4.8.2015 ve výši 1 tis. Kč, uzavřená se Svaz tělesně postižených v České republice z.s., místní organizace Moravská Ostrava, IČ 75018497. O poskytnutí finančního daru rozhodla RMOB dne 27.7.2015 usn. č. 0520/RMOB-MH/1418/12. Dar byl čerpán na akci „Volnočasové aktivity členů Svazu tělesně postižených v ČR, místní organizace Moravská Ostrava“. Čerpání bylo v souladu se smlouvou.
- Darovací smlouva S/0166/2015/OHC ze dne 3.8.2015 ve výši 5 tis. Kč, uzavřená s Agentura DANY PRODUKCE s.r.o., IČ 03570037. O poskytnutí finančního daru rozhodla RMOB dne 27.7.2015 usn. č. 0520/RMOB-MH/1418/12. Dar byl čerpán na akci „AVON POCHOJ OSTRAVA 2015“. Čerpání bylo v souladu se smlouvou.
- Darovací smlouva S/0164/2015/OHC ze dne 4.8.2015 ve výši 10 tis. Kč, uzavřená se Spolek rodičů a přátel školy při ZŠ Ostrava - Mariánské Hory, Gen. Janka 1208, IČ 22894667. O poskytnutí finančního daru rozhodla RMOB dne 27.7.2015 usn. č. 0520/RMOB-MH/1418/12. Dar byl čerpán na akci „Kdo si hraje, nezlobí“. Čerpání bylo v souladu se smlouvou.
- Darovací smlouva S/0163/2015/OHC ze dne 4.8.2015 ve výši 10 tis. Kč, uzavřená s Pionýr, z. s. - Pionýrská skupina Kamence, IČ 44936711. O poskytnutí finančního daru rozhodla RMOB dne 27.7.2015 usn. č. 0520/RMOB-MH/1418/12. Dar byl čerpán na stanové celty. Čerpání bylo v souladu se smlouvou.
- Darovací smlouva S/0161/2015/OHC ze dne 4.8.2015 ve výši 10 tis. Kč, uzavřená s Český korfbalový svaz z.s., IČ 45245363. O poskytnutí finančního daru rozhodla RMOB dne 27.7.2015 usn. č. 0520/RMOB-MH/1418/12. Dar byl čerpán na akci „Školní korfbal na ZŠ Gen. Janka“. Čerpání bylo v souladu se smlouvou.

- Darovací smlouva S/0165/2015/OHL ze dne 3.8.2015 ve výši 8 tis. Kč, uzavřená s Ženský pěvecký sbor DUHA Ostrava z.s., IČ 47862521. O poskytnutí finančního daru rozhodla RMOB dne 27.7.2015 usn. č. 0520/RMOB-MH/1418/12. Dar byl čerpán na akci „Vánoční koncert ŽPS DUHA pro obyvatele MHaH“. Čerpání bylo v souladu se smlouvou.
- Darovací smlouva S/0157/2015/OHC ze dne 3.8.2015 ve výši 10 tis. Kč, uzavřená se Soubor lidových písní a tanců Hlubina Ostrava, IČ 19010834. O poskytnutí finančního daru rozhodla RMOB dne 27.7.2015 usn. č. 0520/RMOB-MH/1418/12. Dar byl čerpán na akci „Předvánoční koncert SLPT Hlubina“. Čerpání bylo v souladu se smlouvou.
- Darovací smlouva S/0167/2015/OHC ze dne 5.8.2015 ve výši 20 tis. Kč, uzavřená s DAVID MORAVEC HOCKEY ACADEMY, z.s., IČ 02133750. O poskytnutí finančního daru rozhodla RMOB dne 27.7.2015 usn. č. 0520/RMOB-MH/1418/12. Dar byl čerpán na akci „Sportovní zábavný den se složkami integrovaného záchranného systému“. Čerpání bylo v souladu se smlouvou.
- Darovací smlouva S/0171/2015/OHC ze dne 24.8.2015 ve výši 10 tis. Kč, uzavřená se Zdeněk Tofel, IČ 48789836. O poskytnutí finančního daru rozhodla RMOB dne 27.7.2015 usn. č. 0520/RMOB-MH/1418/12. Dar byl čerpán na akci „SOULVNĚNÍ - Mezinárodní festival adventních a vánočních zvyků, koled a řemesel 2015“. Čerpání bylo v souladu se smlouvou.

Smlouvy o zřízení věcného břemene

- Smlouva o zřízení věcného břemene – služebnosti sjezdu/nájezdu č. VB č. 11/2015/OM (ev. č. S/0144/2015/M) ze dne 8.7.2015 uzavřená s oprávněným Ing. Z. M. k pozemkům p. p. č. 396/40 a p.p.č. 1134/1 ostatní plocha, ostatní komunikace v k. ú. Zábřeh-Hulváky. Obsahem služebnosti bylo zřízení, užívání a údržba 2 sjezdů/nájezdů na služebných pozemcích, a to v rozsahu daném geometrickým plánem č. 1860-517/2015 ze dne 10.4.2015. Služebnost byla zřízena na dobu neurčitou za jednorázovou úplatu ve výši 8.712 Kč vč. DPH. O uzavření smlouvy rozhodla RMOB usn. č. 0477/RMOB-MH/1418/17 dne 22.6.2015. Právní účinky vkladu vznikly ke dni 10.7.2015. Právo věcného břemene bylo na podrozvahu zaúčtováno dne 10.7.2015.
- Smlouva o zřízení věcného břemene – služebnosti č. VB č. 19/2015/OM (ev. č. S/0007/2016/M) ze dne 8.1.2016 uzavřená s oprávněným RALL, s.r.o., IČ 47669306 k pozemku p. p. č. 5/42 ostatní plocha, ostatní komunikace v k. ú. Mariánské Hory. Obsahem služebnosti bylo zřízení, provozování, užívání a údržba přípojky v části služebního pozemku, a to v rozsahu daném geometrickým plánem č. 2054-31/2015 ze dne 20.10.2015. Služebnost byla zřízena na dobu neurčitou za jednorázovou úplatu ve výši 4.235 Kč vč. DPH. O uzavření smlouvy rozhodla RMOB usn. č. 0828/RMOB-MH/1418/26 dne 8.1.2016. Právní účinky vkladu vznikly ke dni 8.1.2016. Právo věcného břemene bylo na podrozvahu zaúčtováno dne 8.1.2016.
- Smlouva o zřízení věcného břemene – služebnosti č. VB č. 3/2016/OM (ev. č. S/0010/2016/M) ze dne 14.1.2016 uzavřená s oprávněnými Ing. R. H. a Ing. K. H. k pozemku p. p. č. 192/1 ostatní plocha, ostatní komunikace v k. ú. Mariánské Hory. Obsahem služebnosti bylo zřízení, užívání a údržba vjezdu, a to v rozsahu daném geometrickým plánem č. 2109-60/2015 ze dne 2.12.2015. Služebnost byla zřízena na dobu neurčitou za jednorázovou úplatu ve výši 10.164 Kč vč. DPH. O uzavření smlouvy rozhodla RMOB usn. č. 0876/RMOB-MH/1418/27 dne 11.1.2016. Právní účinky vkladu vznikly ke dni 15.1.2016. Právo věcného břemene bylo na podrozvahu zaúčtováno dne 15.1.2016.

Veřejné zakázky

- **Provádění klempířských prací v bytových domech v městském obvodu Mariánské Hory a Hulváky** – veřejná zakázka malého rozsahu

Předmětem veřejné zakázky malého rozsahu bylo zajištění oprav a údržby domovního a bytového fondu v oboru klempířských prací. Výzvou bylo dne 2.12.2015 obesláno 6 firmám k podání cenové nabídky. Kritériem hodnocení byla nejnižší nabídková cena bez DPH. Termín pro doručení nabídek byl stanoven do 7.12.2015 do 14:00 hod.

Dle Protokolu o otevírání obálek a hodnocení nabídek ze dne 7.12.2015 komise doporučila RMOB uzavřít rámcovou smlouvu s dodavatelem Jiřím Čonkou, IČ 14601885. O uzavření smlouvy rozhodla RMOB usn. č. 0841/RMOB-MH/1418/26 dne 14.12.2015. Smlouva S/0002/2016/B byla

podepsána dne 21.12.2015 s vybraným dodavatelem. Cena byla stanovena ve výši 135 Kč bez DPH/hodina/osoba a cena dle ceníkových položek ceníku ÚRS 2015 ke dni 30.11.2015, vynásobená koeficientem 0,70 s celkovým plněním ze smlouvy, které nesmí nepřesáhnout 4.500.000 Kč bez DPH. Termín plnění díla byl stanoven od 1.1.2016 do 31.12.2016. V kontrolovaném období roku 2016 byly evidovány 2 faktury ÚID 201600046 ve výši 79.248,00 Kč. Nebyly zjištěny nedostatky.

• **Snížení energetické náročnosti domů Fráni Šrámka 2435/7, 2436/9 a 2437/11 v Ostravě – Mariánských Horách** – zjednodušené podlimitní řízení

Výběrové řízení nebylo předmětem kontroly. Kontrola navazuje na zadané zjednodušené podlimitní řízení, ke kterému byly v kontrolovaném období uzavřeny 3 dodatky. Dodatek č. 1 k SoD se týkal změny platebních podmínek. Dodatek č. 2 upravoval dodatečně stavební práce, jež nebylo možno předvídat a nepřesahovaly 20% z původní ceny zakázky (cena díla se navýšila na 8.869.557 Kč bez DPH), termín dokončení díla byl stanoven do 30.4.2016. Dodatkem č. 3 se upravovala doba plnění a termín dokončení byl určen do 31.7.2016.

Byla ověřena fakturace, za období 7/2015 – 2/2016, byly fakturovány práce ve výši 7.306.274,17 Kč bez DPH. Nebyly zjištěny nedostatky.

• **Vzdělávací a školící středisko** – veřejná zakázka malého rozsahu na služby – zrušená

Zadavatelskou činností byla pověřena společnost BEST IDEAL, a.s., IČ 03461351, na základě mandátní smlouvy č. S/0125/2015/OHC ze dne 15.6.2015.

Předmětem této veřejné zakázky malého rozsahu bylo zpracování projektové dokumentace pro územní řízení na realizaci "Vzdělávacího a školícího centra" v Ostravě - Mariánských Horách. Podkladem pro předmět této zakázky byla zpracovaná objemová, provozní a dispoziční studie, která byla nedílnou součástí zveřejněné výzvy (zpracovala společnost POFL spol.s.r.o., IČ 44936681).

Předpokládaná cena činila 1.500.000,00 Kč bez DPH.

O realizaci této veřejné zakázky rozhodla RMOB dne 09.07.2015 usn. č. 0498/RMOB-MH/1418/10. Termín pro podání nabídek byl stanoven na 27.07.2015 do 09:00 hod. Kritériem hodnocení byla výše nabídkové ceny bez DPH. Dne 21.7.2015 společnost BEST IDEAL, a.s., doporučila ukončit zadávací řízení z důvodu častého dotazování projekčních kanceláří zajímajících se o tuto zakázku. Zadání se jeví jako nepřesné a chyběl prostor na doplnění zadávacích podmínek. RMOB usn. č. 0516/RMOB-MH/1418/11 dne 21.7.2015 zrušila veřejnou zakázku malého rozsahu „Vzdělávací a školící centrum“.

Seznam zkratk:

SMO – Statutární město Ostrava

MMO – Magistrát města Ostravy

RM – rada města

ZM – zastupitelstvo města

RMOB – rada městského obvodu

ZMOB – zastupitelstvo městského obvodu

MOB – městský obvod

ÚMOB – úřad městského obvodu

MŠ – mateřská škola

ZŠ – základní škola

KMŠ – katolická mateřská škola

ÚD – účetní doklad

DZP – datum zdanitelného plnění

DDHM – drobný dlouhodobý hmotný majetek

KN – katastr nemovitostí

MSK – Moravskoslezský kraj

DPH – daň z přidané hodnoty

SoD – smlouva o dílo

IAK – interní audit a kontrola

Příloha č. 2 ke zprávě o výsledku hodnocení přiměřenosti a účinnosti systému finanční kontroly městského obvodu v roce 2016 č. j. SMO/121938/16/IAK/Stz

PROHLÁŠENÍ

Starostka Ing. arch. Liana Janáčková
městského obvodu Mariánské Hory a Hulváky
se sídlem Přemyslovců 63, 709 00 Ostrava

prohlašuje, že městský obvod/u městského obvodu v období od 7/2015 do ukončení kontroly na místě

1. přijal prostředky ze státního rozpočtu a ze státních fondů mimo státní dotace na sociální dávky, volby, příspěvek na státní správu a školství ve výši
 - a) v r. 2015 ve výši 210.693 Kč a v roce 2016 ve výši 149.696 Kč
(Smlouva o poskytnutí dotace na úhradu úroků k úvěru na opravu, modernizaci nebo regeneraci panelového domu č. 2002-3916-AP se Státním fondem rozvoje bydlení se sídlem Olomouc, Dolní náměstí 9, IČ 70856788 zastoupený Českomoravskou záruční a rozvojovou bankou, a.s., se sídlem Jeruzalémská 964/4, 110 00 Praha 1, IČ 44848943 ze dne 18.02.2004),
 - b) v r. 2015 ve výši 410.000 Kč
(Transfer na projekt „Podpora poskytovatelů soc. služeb - pečovatelská sužba“ od Ministerstva práce a soc. věcí)
 - c) v r. 2015 ve výši 2.943.641 Kč
(Prostředky z Ministerstva práce a soc. věcí na ostatní sociální péči a pomoc dětem a mládeži)
 - d) v r. 2015 ve výši 728.000 Kč
(Dotace na výkon sociální práce z Ministerstva práce a soc. věcí)
2. nepřijal prostředky z fondů Evropské unie a prostředky ze zahraničí,
3. nepřijal prostředky z regionálního operačního programu,
4. nebyla uskutečněna kontrola z finančního úřadu na investiční – neinvestiční dotaci,
5. neobdržel platební výměr na úhradu sankce za porušení rozpočtové kázně z ostatních kontrol dotací, provedených jinými subjekty,
6. neměl u Ministerstva financí podanou žádost o prominutí odvodu a penále z porušení rozpočtové kázně z předchozích let nebo žádost o posečkání daně a příslušenství daně,
7. nečetly orgány činné v trestním řízení (PČR, Státní zastupitelství) skutečnosti nasvědčující spáchání trestného činu, příp. městský obvod nebyl vyzván k součinnosti podat informace k objasnění okolností nasvědčujících tomu, že byl spáchán trestný čin,
8. nebylo zahájeno řízení orgánem dohledu u přezkoumání úkonů zadavatele dle zákona o veřejných zakázkách.

V Ostravě dne 04.05.2016

.....
Ing. arch. Liana Janáčková
starostka MOB Mariánské Hory a Hulváky

OSTRAVA!!!