

Město Kolín

Rok 2020

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření

Podle zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, auditorského standardu č. 52, dalších relevantních předpisů vydaných Komorou auditorů České republiky, podle ustanovení § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), ve znění pozdějších předpisů a podle ustanovení § 10 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon č. 420/2004 Sb.“).

pro územní samosprávný celek

město Kolín

(dále jen „územní celek“)

za období od 01. 01. 2020 do 31. 12. 2020

Rozdělovník:

Výtisk č. 1 – elektronická verze

město Kolín

Výtisk č. 1 – elektronická verze

ATLAS AUDIT s.r.o.

Duben 2021

I. VŠEOBECNÉ INFORMACE

Orgán územního celku oprávněný jednat jeho jménem:

Starosta: Mgr. Michael Kašpar
Název: město Kolín
Sídlo: Karlovo náměstí 78, 280 12 Kolín I
IČO: 002 35 440

Auditorská společnost (dále jen „auditor“):

ATLAS AUDIT s.r.o.
K Bílému vrchu 1717
250 88 Čelákovice
Číslo osvědčení 300

Jména osob provádějících přezkoumání hospodaření územního celku:

Ing. Tomáš Bartoš – auditor
Petr Čimoradský – asistent auditora
Miroslav Šenfěld, DiS. – asistent auditora
Petra Veselá – odborná asistentka auditora

Další osoby podílející se na přezkoumání hospodaření územního celku:

Petra Motyčková - odborná asistentka auditora

Vymezení pravomoci auditora k provedení přezkoumání hospodaření územního celku:

Auditor/auditorská společnost provedla přezkoumání hospodaření územního celku v souladu s ustanovením § 4 odst. 7 zákona č. 420/2004 Sb., s ustanovením § 2 písm. c) zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů.

Místo přezkoumání hospodaření územního celku:

Dílčí přezkoumání: budova Městského úřadu Kolín, Karlovo náměstí 78, 280 12 Kolín I.
Závěrečné přezkoumání: kancelář ATLAS AUDIT s.r.o., K Bílému vrchu 1717, Čelákovice

Období, ve kterém bylo přezkoumání hospodaření územního celku provedeno:

- Dílčí přezkoumání hospodaření proběhlo ve dnech 01. 10. 2020 a 01. 12. 2020
- Závěrečné přezkoumání hospodaření proběhlo dne 18. 03. 2021, 08. 04. 2021, 13. 04. 2021

Určení zahájení a ukončení přezkoumání hospodaření územního celku auditorem/auditorskou společností:

- Přezkoumání bylo zahájeno zasláním požadavků auditora na přípravu podkladů dne 22. 07. 2020
- Posledním kontrolním úkonem předcházejícím vyhotovení zprávy bylo zaslání podkladů územním celkem dne 08. 04. 2021 a jejich zpracování dne 13. 04. 2021

II. PŘEDMĚT PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

Předmětem přezkoumání jsou podle ustanovení § 2 odst. 1 zákona č. 420/2004 Sb. údaje o ročním hospodaření tvořící součást závěrečného účtu podle § 17 odst. 2 a 3 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, a to:

- a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací týkajících se rozpočtových prostředků,
- b) finanční operace týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- d) peněžní operace týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právními osobami,
- e) finanční operace týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,
- f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- g) vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám.

Předmětem přezkoumání v souladu s ustanovením § 2 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. jsou dále oblasti:

- a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku,
- b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
- c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, ve znění pozdějších předpisů,
- d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- e) ručení za závazky fyzických a právnických osob,
- f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- h) účetnictví vedené územním celkem,
- i) ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost.

III. HLEDISKA PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

Předmět přezkoumání podle ustanovení § 3 zákona č. 420/2004 Sb. (viz bod II. této zprávy) se ověřuje z hlediska:

- a) dodržování povinností stanovených zvláštními právními předpisy,
- b) souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem,
- c) dodržení účelu poskytnuté dotace nebo návratné finanční výpomoci a podmínek jejich použití,
- d) věcné a formální správnosti dokladů o přezkoumávaných operacích.

Právní předpisy použité při přezkoumání hospodaření pokrývající výše uvedená hlediska jsou uvedeny v **příloze A**, která je nedílnou součástí této zprávy.

IV. DEFINOVÁNÍ ODPOVĚDNOSTÍ

Za hospodaření, které bylo předmětem přezkoumání a za jeho zobrazení v účetních a finančních výkazech, je odpovědný územní celek.

Naší úlohou je, na základě provedeného přezkoumání hospodaření, vydat zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsme na územním celku nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Rovněž jsme splnili požadavky týkající se řízení kvality stanovené mezinárodním standardem pro řízení kvality ISQC 1.

Přezkoumání hospodaření jsme provedli v souladu se zákonem č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, auditorským standardem č. 52 a dalšími relevantními předpisy vydanými Komorou auditorů České republiky a s ustanoveními § 2, 3 a 10 zákona č. 420/2004 Sb. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické normy a naplánovat a provést přezkoumání hospodaření tak, abychom získali omezenou jistotu, zda hospodaření územního celku je v souladu s hledisky přezkoumání hospodaření (viz bod III. této zprávy).

V. RÁMCOVÝ ROZSAH PRACÍ

Za účelem vykonání přezkoumání hospodaření územního celku byly použity postupy ke shromáždění dostatečných a vhodných důkazních informací. Tyto postupy se svým charakterem a načasováním liší od postupů prováděných u zakázky poskytující přiměřenou jistotu a mají menší rozsah a jsou auditorem aplikovány na základě jeho odborného úsudku včetně vyhodnocení oblastí, v nichž je u předmětu přezkoumání hospodaření pravděpodobný výskyt významných (materiálních) chyb a nedostatků. Při vyhodnocování těchto oblastí auditor bere v úvahu vnitřní kontrolní systém územního celku. Použité postupy zahrnují výběrový způsob šetření a významnost (materialitu) jednotlivých skutečností. Míra jistoty získaná u přezkoumání hospodaření je tudíž významně nižší než jistota, která by byla získána provedením zakázky poskytující přiměřenou jistotu.

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání hospodaření územního celku je uvedeno v samostatné **příloze C**, která je nedílnou součástí této zprávy. V rámci přezkoumání hospodaření územního celku činil auditor i další kroky a využíval i další informace, které nejsou součástí tohoto označení.

VI. ZÁVĚR ZPRÁVY O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

A. VYJÁDRĚNÍ K SOULADU HOSPODAŘENÍ S HLEDISKY PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

Na základě námi provedeného přezkoumání hospodaření územního celku město Kolín jsme nezjistili žádnou skutečnost, která by nás vedla k přesvědčení, že přezkoumávané hospodaření není ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s hledisky přezkoumání hospodaření uvedenými v bodě III. této zprávy.

B. VYJÁDRĚNÍ OHLEDNĚ CHYB A NEDOSTATKŮ

Zákon č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, stanoví, abychom ve zprávě uvedli závěr podle ustanovení § 10 odst. 2 písm. d) a odst. 3 citovaného zákona. Toto ustanovení vyžaduje, abychom ve své zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření uvedli, zda při přezkoumání hospodaření byly zjištěny chyby a nedostatky a v čem případně spočívaly, a to bez ohledu na jejich významnost (materialitu) a jejich vztah k hospodaření územního celku město Kolín jako celku.

Při přezkoumání hospodaření územního celku město Kolín za rok 2020 jsme nezjistili žádné chyby a nedostatky.

C. UPOZORNĚNÍ NA PŘÍPADNÁ RIZIKA

Neučinili jsme žádná zjištění, která by nás vedla k domněnce, že existují případná rizika, která mohou mít v budoucnosti negativní dopad na hospodaření územního celku město Kolín.

D. PODÍL POHLEDÁVEK A ZÁVAZKŮ NA ROZPOČTU ÚZEMNÍHO CELKU MĚSTO KOLÍN A PODÍL ZASTAVENÉHO MAJETKU NA CELKOVÉM MAJETKU ÚZEMNÍHO CELKU

Podíl pohledávek na rozpočtu		
A	Vymezení pohledávek	19 995 232,16 Kč
B	Vymezení rozpočtových příjmů	1 139 742 344,00 Kč
A / B * 100 %	Výpočet podílu pohledávek na rozpočtu	1,75 %

Podíl závazků na rozpočtu		
C	Vymezení závazků	107 026 917,96 Kč
B	Vymezení rozpočtových příjmů	1 139 742 344,00 Kč
C / B * 100 %	Výpočet podílu závazků na rozpočtu	9,39 %

Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku		
D	Vymezení zastaveného majetku	1 512 321 551,57 Kč
E	Vymezení majetku pro výpočet ukazatele	8 356 391 852,92 Kč
D / E * 100 %	Výpočet podílu zastaveného majetku na celkovém majetku	18,10 %

- Celková hodnota dlouhodobých pohledávek činila k 31. 12. 2020 176 054,80 Kč.
- Celková hodnota dlouhodobých závazků činila k 31. 12. 2020 379 522 774,15 Kč.

E. VYJÁDŘENÍ K POMĚRU DLUHU ÚZEMNÍHO CELKU MĚSTO KOLÍN K PRŮMĚRU JEHO PŘÍJMŮ ZA POSLEDNÍ 4 ROZPOČTOVÉ ROKY PODLE PRÁVNÍHO PŘEDPISU UPRAVUJÍCÍHO ROZPOČTOVOU ODPOVĚDNOST

V rámci přezkoumání hospodaření za rok 2020 jsme provedli ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost, které nám ukládá ustanovení § 2 odst. 2 písm. i) zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů.

Dluh územního celku město Kolín k 31. 12. 2020 nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 roky.

VII. DALŠÍ INFORMACE

Stanovisko územního celku k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření

Přílohou této zprávy o výsledcích přezkoumání hospodaření je, v souladu s ustanovením § 7 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., i písemné stanovisko územního celku k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření.

Vyhotoveno dne 14. 04. 2021

Auditorská společnost:

ATLAS AUDIT s.r.o.

Oprávnění č. 300

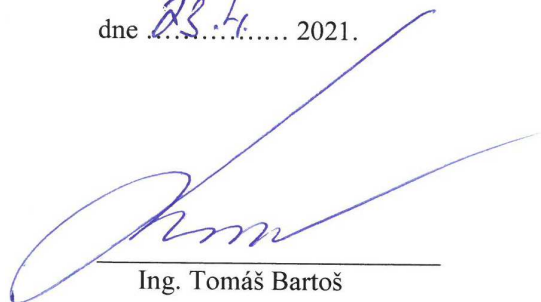
Zastoupená:

Odpovědný auditor: Ing. Tomáš Bartoš

Ing. Tomáš Bartoš, oprávnění č. 1122

Zpráva projednána s orgánem územního celku oprávněným jednat jménem město Kolín
dne14.4. 2021.

Zpráva předána orgánu územního celku oprávněnému jednat jménem město Kolín
dne28.4. 2021.


Ing. Tomáš Bartoš




Mgr. Michael Kašpar



Přílohy zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření

- Příloha A Přehled právních předpisů, s nimiž auditor u přezkoumávaného hospodaření ověřil soulad (popř. ověřil soulad s vybranými ustanoveními těchto právních předpisů)
- Příloha B Detailní popis zjištěných chyb a nedostatků podle § 10 odst. 3 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. a označení dokladů a jiných materiálů, ze kterých jednotlivá zjištění vycházejí
- Příloha C Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání hospodaření
- Příloha D Stanovisko orgánu územního celku oprávněného jednat jeho jménem dle požadavku ustanovení § 7 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.

Přehled právních předpisů, s nimiž auditor u přezkoumávaného hospodaření ověřil soulad

Při provádění přezkoumání hospodaření auditor posuzuje soulad hospodaření nejméně s následujícími právními předpisy, popř. jejich vybranými ustanoveními:

- zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, a souvisejícími prováděcími právními předpisy:
 - vyhláškou č. 323/2002 Sb., o rozpočtové skladbě, ve znění pozdějších předpisů,
- vyhláškou č. 5/2014 Sb., o způsobu, termínech a rozsahu údajů předkládaných pro hodnocení plnění státního rozpočtu, rozpočtů státních fondů, rozpočtů územních samosprávných celků, rozpočtů dobrovolných svazků obcí a rozpočtů Regionálních rad regionů soudržnosti, ve znění pozdějších předpisů, která provádí některá ustanovení zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla), ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 320/2001 Sb. o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů,
- zákonem č. 340/2015 Sb., o zvláštních podmínkách účinnosti některých smluv, uveřejňování těchto smluv a o registru smluv (zákon o registru smluv),
- zákonem č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek,
- nařízením vlády č. 564/2006 Sb., o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě, ve znění pozdějších předpisů, provádějící některá ustanovení zákona č. 262/2006 Sb., zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů,
- nařízením vlády č. 318/2017 Sb., o výši odměn členů zastupitelstev územních samosprávných celků, ve znění pozdějších změn a předpisů,
- zákonem č. 89/2012 Sb., občanský zákoník,
- zákonem č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích),
- zákonem č. 262/2006 Sb., zákoník práce,
- zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, a souvisejícími prováděcími právními předpisy:
 - vyhláškou č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky,
 - českými účetními standardy pro některé vybrané účetní jednotky, které vedou účetnictví podle vyhlášky č. 410/2009 Sb.,
 - vyhláškou č. 383/2009 Sb., o účetních záznamech v technické formě vybraných účetních jednotek a jejich předávání do centrálního systému účetních informací státu a o požadavcích na technické a smíšené formy účetních záznamů (technická vyhláška o účetních záznamech),
 - vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků,
 - vyhláškou č. 220/2013 Sb., o požadavcích na schvalování účetních závěrek některých vybraných účetních jednotek.

**Detailní popis zjištěných chyb a nedostatků podle §10 odst. 3 písm. b) a c)
zákona č. 420/2004 Sb. a označení dokladů a jiných materiálů,
ze kterých jednotlivá zjištění vycházejí**

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky podle § 10 odst. 3 písm. b) a c)
zákona č. 420/2004 Sb.

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání hospodaření

1. ÚČETNICTVÍ

- ✓ Obratová předvaha k 31. 08. 2020
- ✓ Rozvaha k 31. 08. 2020
- ✓ Výkaz zisku a ztráty k 31. 08. 2020
- ✓ Příloha k účetní závěrce k 31. 08. 2020
- ✓ Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12 M k 31. 08. 2020
- ✓ Účetní deník k 31. 08. 2020
- ✓ Účtový rozvrh platný pro ověřované účetní období
- ✓ Obratová předvaha k 31. 12. 2020
- ✓ Rozvaha k 31. 12. 2020
- ✓ Výkaz zisku a ztráty k 31. 12. 2020
- ✓ Příloha k účetní závěrce k 31. 12. 2020
- ✓ Účetní deník k 31. 12. 2020
- ✓ Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12 M k 31. 12. 2020

2. DLOUHODOBÝ HMOTNÝ I NEHMOTNÝ MAJETEK

- ✓ Vybrané položky rozpočtové položky 6121 – č. 3237, č. 5722, č. 990250, č. 4682, č. 2113, č. 704
- ✓ Kupní smlouva na prodej pozemků v Průmyslové zóně Kolín-Ovčáry uzavřená se společností RAISA, spol. s r.o. za částku 5 084 410 Kč
- ✓ Kupní smlouva na prodej pozemků v Průmyslové zóně Kolín-Ovčáry uzavřená se společností MANAG Real, s.r.o. za částku 7 538 240 Kč
- ✓ Znalecký posudek č. 56399-19-063 na pozemky v průmyslové zóně Kolín-Ovčáry
- ✓ Usnesení Rady města 1550/41/RM/2019 ze dne 30. 10. 2019
- ✓ Usnesení Rady města 1549/41/RM/2019 ze dne 30. 10. 2019
- ✓ Usnesení Zastupitelstva města 513/9/ZM/2019 ze dne 09. 12. 2019
- ✓ Usnesení Zastupitelstva města 511/9/ZM/2019 ze dne 09. 12. 2019
- ✓ Zveřejněný Záměr města prodat pozemky v průmyslové zóně Kolín-Ovčáry
- ✓ Účetní doklady o přecenění prodaných pozemků v průmyslové zóně Kolín-Ovčáry na reálnou hodnotu
- ✓ Listy o vyřazení dlouhodobého majetku - pozemky v průmyslové zóně Kolín-Ovčáry
- ✓ Zařazovací protokol o zařazení majetku Stará škola – expozice mechanické a elektrotechnické exponáty
- ✓ Zařazovací protokol o zařazení majetku Revitalizace areálu – rekonstrukce
- ✓ Sestava odpisů za rok 2020
- ✓ Soupis Věcných břemen
- ✓ Soupis zastaveného majetku
- ✓ Inventurní soupisy k 30. 11. 2020 včetně podpůrné dokumentace
- ✓ Rozdílové inventury k 31. 12. 2020
- ✓ Výpis z obchodního rejstříku společnosti Správa městských sportovišť Kolín, a.s.

- ✓ Dokladová inventarizace dlouhodobého finančního majetku k 31. 12. 2020 včetně podpůrné dokumentace

4. POHLEDÁVKY

- ✓ Inventarizace účtu 346
- ✓ Inventarizace účtu 373
- ✓ Inventurní soupisy účtů 311, 314, 315, 192, 194

5. FINANČNÍ MAJETEK

- ✓ Vybrané položky rozpočtu 5171 - č. 3900, č. 502257, č. 503149, č. 500720, č. 990249
- ✓ Faktura č. 200187 od společnosti BFK servis a.s. ze dne 10. 08. 2020 včetně příloh
- ✓ Bankovní výpis CS č. 30/2020
- ✓ Faktura č. 2250039910 od společnosti AVE Kolín s.r.o. ze dne 07. 05. 2020 včetně soupisu provedených prací
- ✓ Bankovní výpis CS č. 96/2020
- ✓ Faktura č. 511200020 od společnosti H & B delta, s.r.o. ze dne 15. 05. 2020 včetně příloh
- ✓ Bankovní výpis č. 88/2020
- ✓ Smlouva o dílo se společností H & B delta, s.r.o. ze dne 14. 08. 2019 v hodnotě 12 609 923,63 Kč s DPH
- ✓ Faktura č. 73/2020 od dodavatele Čebiš Luboš instalatér - topenář ze dne 13. 07. 2020
- ✓ Objednávka č. OSBN-00369/2020 – dodavatel Luboš Čebiš instalatér - topenář ze dne 10. 07. 2020
- ✓ Bankovní výpis č. 127/2020
- ✓ Faktura č. 15/2020 od dodavatele Čebiš Luboš instalatér - topenář ze dne 21. 02. 2020
- ✓ Objednávka č. OSBN/0011/2020 - dodavatel Čebiš Luboš instalatér - topenář ze dne 06. 02. 2020
- ✓ Bankovní výpis č. 32/2020
- ✓ Vybrané položky rozpočtu 5152 - č. 501877
- ✓ Autorizovaný předpis záloh č. 2091302855 ze dne 10. 01. 2020 od společnosti Energie AG Kolín a.s.
- ✓ Bankovní výpis č. 74/2020
- ✓ Položka rozpočtu 5169 - doklady č. 3902, č. 2929, č. 5087, č. 1459, č. 4958
- ✓ Faktura č. 2600066371 od dodavatele Naše stravenka v hodnotě 382 390 Kč
- ✓ Bankovní výpis č. 124/2020
- ✓ Rámcová smlouva o zajištění stravování registrační číslo Z12296 uzavřená se společností Lidl stravenky v.o.s. dne 16. 07. 2019
- ✓ Faktura č. 2250039671 od společnosti AVE Kolín s.r.o. v hodnotě 1 244 684,71 Kč včetně přílohy
- ✓ Bankovní výpis č. 71/2020
- ✓ Faktura č. 2250039906 od společnosti AVE Kolín s.r.o. v hodnotě 1 972 278,21 Kč včetně přílohy
- ✓ Bankovní výpis č. 96/2020
- ✓ Faktura č. 2250040129 od společnosti AVE Kolín s.r.o. v hodnotě 5 080 454,02 Kč včetně přílohy
- ✓ Bankovní výpis č. 127/2020
- ✓ Faktura č. 22500039327 od společnosti AVE Kolín s.r.o. v hodnotě 4 649 926,83 Kč včetně přílohy

- ✓ Bankovní výpis č. 37/2020
- ✓ Bankovní konfirmace k 31. 12. 2020 od bankovního domu Česká spořitelna, a.s.
- ✓ Inventurní soupis účtů 231, 245, 261, 263
- ✓ Pokladní výčetky k 31. 12. 2020
- ✓ Výčetka cenin k 31. 12. 2020
- ✓ Autorizované bankovní výpisy k 31. 12. 2020 (Československá obchodní banka, a.s., Komerční banka, a.s., ČNB)

6. VLASTNÍ KAPITÁL

- ✓ Inventarizace účtu 403
- ✓ Vazba účtu fond x 236

8. ZÁVAZKY

- ✓ Přehled usnesení z ustavujícího zasedání Zastupitelstva města Kolína konaného dne 17. 12. 2018
- ✓ Mzdové listy 2020 vybraných členů zastupitelstva os. č. 452004, os. č. 452016, os. č. 451994, os. č. 454758, os. č. 452232
- ✓ Vybrané položky rozpočtu 5171 - doklady č. 3900, č. 502257, č. 503149, č. 500720, č. 990249
- ✓ Faktura č. 200187 od společnosti BFK servis a.s. ze dne 10. 08. 2020 včetně příloh
- ✓ Bankovní výpis CS č. 30/2020
- ✓ Faktura č. 2250039910 od společnosti AVE Kolín s.r.o. ze dne 07. 05. 2020 včetně soupisu provedených prací
- ✓ Bankovní výpis CS č. 96/2020
- ✓ Faktura č. 511200020 od společnosti H & B delta, s.r.o. ze dne 15. 05. 2020 včetně příloh
- ✓ Bankovní výpis č. 88/2020
- ✓ Smlouva o dílo se společností H & B delta, s.r.o. ze dne 14. 08. 2019 v hodnotě 12 609 923,63 Kč s DPH
- ✓ Faktura č. 73/2020 od dodavatele Čebiš Luboš instalatér - topenář ze dne 13. 07. 2020
- ✓ Bankovní výpis č. 127/2020
- ✓ Faktura č. 15/2020 od dodavatele Čebiš Luboš instalatér - topenář ze dne 21. 02. 2020
- ✓ Objednávka č. OSBN/0011/2020 ze dne 06. 02. 2020 - dodavatel Čebiš Luboš instalatér - topenář
- ✓ Bankovní výpis č. 32/2020
- ✓ Vybrané položky rozpočtu 5152 – doklad č. 501877
- ✓ Autorizovaný předpis záloh č. 2091302855 ze dne 10. 01. 2020 od společnosti Energie AG Kolín a.s.
- ✓ Bankovní výpis č. 74/2020
- ✓ Položka rozpočtu 5169 - doklady č. 3902, č. 2929, č. 5087, č. 1459, č. 4958
- ✓ Faktura č. 2600066371 od dodavatele Naše stravenka v hodnotě 382 390 Kč
- ✓ Bankovní výpis č. 124/2020
- ✓ Rámcová smlouva o zajištění stravování registrační číslo Z12296 uzavřená se společností Lidl stravenky v.o.s. dne 16. 07. 2019
- ✓ Faktura č. 2250039671 od společnosti AVE Kolín s.r.o. v hodnotě 1 244 684,71 Kč včetně přílohy
- ✓ Bankovní výpis č. 71/2020

- ✓ Faktura č. 2250039906 od společnosti AVE Kolín s.r.o. v hodnotě 1 972 278,21 Kč včetně přílohy
- ✓ Bankovní výpis č. 96/2020
- ✓ Faktura č. 2250040129 od společnosti AVE Kolín s.r.o. v hodnotě 5 080 454,02 Kč včetně přílohy
- ✓ Bankovní výpis č. 127/2020
- ✓ Faktura č. 22500039327 od společnosti AVE Kolín s.r.o. v hodnotě 4 649 926,83 Kč včetně přílohy
- ✓ Bankovní výpis č. 37/2020
- ✓ Inventurní soupis účtu 451 xxx
- ✓ Bankovní potvrzení k 31.12.2020 od bankovního domu Česká spořitelna, a.s.
- ✓ Autorizovaný bankovní výpis od bankovního domu Komerční banka, a.s. k 31. 12. 2020
- ✓ Inventurní soupis účtu 452 132 včetně prvotního podkladu (výkup pozemků a náklady na stavební práce)
- ✓ Inventurní soupisy účtů 459 xxx
- ✓ Kupní a zástavní smlouvu č. UZSVM/SKO/1554/2016 – SKOM uzavřenou s Úřadem pro zastupování státu ve věcech majetkových v hodnotě 2 806 000 Kč uzavřené dne 25. 02. 2016
- ✓ Kupní smlouva uzavřená se spolkem SK Sparta Kolín, z.s. v hodnotě 25 000 000 Kč dne 17. 02. 2020
- ✓ Inventurní soupis účtu 472 016 včetně prvotního podkladu (Projekt MAP II Podlipansko)
- ✓ Inventurní soupisy účtů 321 xxx včetně Saldokonta dodavatelů k 31. 12. 2020

9. ČASOVÉ ROZLIŠENÍ, KURZOVNÍ ROZDÍLY, DOHADNÉ ÚČTY

- ✓ Zaúčtování předpisu investiční dotace Společný pavilon ZŠ a Bartoloměj
- ✓ Inventarizace účtu 389
- ✓ Inventarizace účtu 388
- ✓ Inventarizace účtu 384 – DPPO 2020
- ✓ Inventurní soupis účtu 383 001 včetně prvotního podkladu.
- ✓ Inventurní soupisy účtů 384 xxx včetně prvotních podkladů.
- ✓ Inventurní soupisy účtů 389 xxx včetně prvotních podkladů.
- ✓ Zálohová faktura od společnosti ČEZ, a.s. č. 9121025078 ze dne 14. 02. 2020 v hodnotě 554 219 Kč

10. INVENTARIZACE MAJETKU A ZÁVAZKŮ

- ✓ Nařízení starosty č. 3/2020 o inventarizaci majetku závazků a pohledávek - plán 2020 ze dne 22. 10. 2020
- ✓ Pokyny a informace k finančním operacím vydané vedoucím FO
- ✓ Inventarizační zpráva
- ✓ Doklad o proúčtování inventurního rozdílu

13. VEDLEJŠÍ HOSPODÁŘSKÁ ČINNOST

- ✓ Výkaz Z/Z

14. ROZPOČET

- ✓ Návrh závěrečného účtu za rok 2019

- ✓ Doklad o zveřejnění návrhu závěrečného účtu za rok 2019
- ✓ Závěrečný účet za rok 2019 – schválený
- ✓ Doklad o zveřejnění schváleného závěrečného účtu za rok 2019
- ✓ Návrh rozpočtu na rok 2020
- ✓ Doklad o zveřejnění návrhu rozpočtu na rok 2020
- ✓ Schválený rozpočet na rok 2020
- ✓ Doklad o zveřejnění schváleného rozpočtu na rok 2020
- ✓ Výkaz FIN 2-12 M ke dni 31. 08. 2020
- ✓ Střednědobý výhled rozpočtu na období 2020 – 2022
- ✓ Doklad o zveřejnění Střednědobého výhledu rozpočtu na období 2020 – 2022
- ✓ Návrh Střednědobého výhledu rozpočtu na období 2021 – 2023
- ✓ Doklad o zveřejnění návrhu Střednědobého výhledu rozpočtu na období 2021 – 2023
- ✓ Přehled usnesení z 9. zasedání Zastupitelstva města Kolína konaného dne 09. 12. 2019
- ✓ Přehled usnesení z 12. zasedání Zastupitelstva města Kolína konaného dne 25. 05. 2020

15. VÝBĚROVÁ ŘÍZENÍ

- ✓ **VŘMR – „Snížení energetické náročnosti VO Kolín**
 - Zadávací podmínky
 - Usnesení komise o výběru
 - Protokol o otevírání obálek
 - Oznámení výsledků účastníkům
 - Zadávací podmínky
 - Zaslané nabídky
 - Zápis z jednání výběrové komise
 - Uzavřená smlouva se zhotovitelem včetně dodatků
 - Sestava nákladů z účetní evidence
 - Vyúčtování veřejné zakázky
 - Stavební deník
 - Kontrolní protokoly
- ✓ **VŘMR – Smetanova 764 Kolín IV projektová dokumentace“**
 - Zadávací podmínky
 - Usnesení komise o výběru
 - Protokol o otevírání obálek
 - Oznámení výsledků účastníkům
 - Zadávací podmínky
 - Zaslané nabídky
 - Zápis z jednání výběrové komise
 - Uzavřená smlouva se zhotovitelem včetně dodatků
 - Faktura č. 200200154 od společnosti IRBOS s.r.o. v hodnotě 1 553 640 Kč s DPH
 - Protokol o převzetí projektové dokumentace od společnosti IRBOS s.r.o. ze dne 19. 11. 2020
 - Penalizační faktura č. pro společnost IRBOS s.r.o. v hodnotě 105 647,56 Kč ze dne 30. 11. 2020

16. TRANSFERY

- ✓ Vybrané položky rozpočtu 5331
- ✓ Vybrané položky rozpočtu 5222

- ✓ Vybrané položky rozpočtu 5336
- ✓ Vybrané položky rozpočtu 5213
- ✓ Vyúčtování transferu přijatého na akci „Snížení energetické náročnosti VO Kolín, II etapa“
- ✓ Transfer - 8108 Společný pavilon ZŠ
- ✓ Transfer - 8124 Podkrovní vestavba ZŠ Kmochova
- ✓ Transfer - 8140 Nástavba ZŠ Mnichovická
- ✓ UZ plnění 107117968
- ✓ UZ plnění 107517969
- ✓ Vybrané doklady plnění transferů – č. 004325, č. 003575, č. 002120, č. 000704, č. 003835, č. 002862, č. 002001
- ✓ Vyúčtování transferů UZ 13011, 13015, 98193 ve vazbě na přílohu IX FIN 2-12 M
- ✓ Zaúčtování předpisu pohledávky u přejatého transferu na akci Revitalizace areálu sv. Bartoloměje
- ✓ Inventarizace účtů 373, 374, 346
- ✓ Protokol místní šetření Kočičí oči

Město Kolín
Finanční odbor

Karlovo náměstí 78, 280 12 Kolín I
tel.: 321 748 354, fax: 321 748 281
e-mail: financni.odbor@mukolin.cz



ATLAS AUDIT s.r.o.

K Bílému vrchu 1717
250 88 ČELÁKOVICE

Vaše čj. (zn.):

Naše čj.: MUKOLIN/FO 33040/21-vil

Naše zn.: FO 6596/2021

Počet listů: 0

Příloh/listů: 0/0

Vyřizuje: Ing. Petr Villner

Telefon: 321 748 354

E-mail: petr.villner@mukolin.cz

Datum: 14.04.2021

Vyjádření k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2020

Vážení

na základě Vašeho návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření města Kolína za rok 2020 ze dne 14.04.2021 Vám sděluji, že nebudeme k tomuto návrhu podávat námitky a ani připomínky.

S pozdravem

Mgr. Michael Kašpar
starosta města

Město KOLÍN
1.06