



Zpráva o výsledcích přezkoumání hospodaření města  
Kopřivnice

## ***Zpráva*** ***o výsledku přezkoumání hospodaření***

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

*pro územní samosprávný celek*

# **M Ě S T O** **K O P Ě I V N I C E**

*(dále jen „územní celek“)*

***za období od 1. 1. 2020 do 31. 12. 2020***

## I. VŠEOBECNÉ INFORMACE

### *Osoba oprávněná jednat jménem územního celku:*

Ing. Miroslav Kopečný – starosta

### *Přezkum provedl:*

Auditor: Ing. Jiří Turoň  
číslo oprávnění 1907  
místo podnikání: Havířov-Město, Palackého 689/2

Další osoby podílející se na přezkoumání hospodaření územního celku:

Bc. Hana Mikešová

Ing. Andrea Jančíková (*pouze při dílčím přezkoumání*)

Eva Němcová (*pouze při závěrečném přezkoumání*),

### *Vymezení pravomoci auditora k provedení přezkoumání hospodaření územního celku*

Auditor provedl přezkoumání hospodaření územního celku v souladu s ustanovením § 4 odst. 7 zákona č. 420/2004 Sb., ustanovením § 2 písm. c) zákona o auditorech

### *Místo přezkoumání:*

Městský úřad v Kopřivnici, Štefánikova 1163, PSČ 742 21

### *Období, ve kterém bylo přezkoumání hospodaření provedeno:*

- Dílčí přezkoumání hospodaření proběhlo ve dnech 18. a 19. 11. 2020
- Závěrečné přezkoumání hospodaření ve dnech 27. a 28. 4. 2021

### *Určení zahájení a ukončení přezkoumání hospodaření územního celku auditorem*

- První činnost auditora: zaslání přehledu podkladů pro dílčí přezkoumání hospodaření, den provedení: 9. 9. 2020
- Poslední činnost auditora: převzetí „Prohlášení vedení Města Kopřivnice k přezkoumání hospodaření za rok 2020“, den provedení: 26.5.2021

## 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, a nebo na základě smlouvy s jinými právníckými nebo fyzickými 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 zahraniční poskytnutými na základě mezinárodních smluv, (*pozn. v přezkoumávaném období nebyly takovéto operace u územního celku identifikovány*)
- 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 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 právníckých 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.

### IV. DEFINOVÁNÍ ODPOVĚDNOSTÍ

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

Mou 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 jsem na územním celku nezávislý a splnil jsem i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Rovněž jsem splnil požadavky

týkající se řízení kvality stanovené mezinárodním standardem ISQC 1. Přezkoumání hospodaření jsem provedl 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 420/2004 Sb. V souladu s těmito předpisy jsem povinen naplánovat a provést přezkoumání hospodaření tak, abych získal 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 a vyjádření závěru zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření 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, u nichž je u přezkoumání hospodaření pravděpodobný výskyt významných (materiálních) chyb a nedostatků. Při vyhodnocování těchto rizik auditor bere v úvahu vnitřní kontrolní systém územního celku. Použité postupy zahrnují výběrový způsob šetření a významnosti (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 D, která je nedílnou součástí této zprávy. V rámci přezkoumání hospodaření územního celku činil auditor i další kroky a využíval další informace, které nejsou součástí tohoto označení.

## **VI. ZÁVĚR ZPRÁVY O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ**

### **A. VYJÁDŘENÍ K SOULADU HOSPODAŘENÍ S HLEDISKY PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ**

Na základě mnou provedeného přezkoumání hospodaření územního celku jsem nezjistil žádnou skutečnost, která by mne vedla k domněnce, že přezkoumávané hospodaření není ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s hledisky přezkoumání hospodaření uvedenými v bodu III. této zprávy.

### **B. VYJÁDŘENÍ OHLEDNĚ CHYB A NEDOSTATKŮ**

Zákon č. 420/2004 Sb., stanoví, abych ve zprávě uvedl závěr podle ustanovení § 10 odst. 2 písm. d) a odst. 3 citovaného zákona. Toto ustanovení vyžaduje, abych ve své zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření uvedl, 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 jako celku.

***Při přezkoumání hospodaření za rok 2020 byly zjištěny chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených v 10 odst. 3), písmene c) zákona***

*Doporučení uvedená v Zázpisu z dílčího přezkoumání hospodaření byla územním celkem k 31. 12. 2020 akceptována.*

**C. UPOZORNĚNÍ NA PŘÍPADNÁ RIZIKA**

Na základě zjištění podle ustanovení §10, odst. 2), písmene b) zákona 420/2004 Sb., jsem neidentifikoval žádná významná rizika, která by měla negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

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

<b>položka</b>	<b>název položky výpočtu</b>	<b>hodnota</b>
A	vymezení pohledávek (v tis. Kč)	21898,61
B	vymezení rozpočtových příjmů + zisku z podnikatelské činnosti (v tis. Kč)	526391,2
<b>A/B%</b>	<b>výpočet podílu pohledávek na rozpočtu</b>	<b>4,16</b>
C	vymezení závazků (v tis. Kč)	39651,54
B	vymezení rozpočtových příjmů + zisku z podnikatelské činnosti (v tis. Kč)	526391,2
<b>C/B%</b>	<b>výpočet podílu závazků na rozpočtu</b>	<b>7,53</b>
D	vymezení zastaveného majetku (v tis. Kč)	5022,27
E	vymezení majetku pro výpočet ukazatele (v tis. Kč)	2773370
<b>D/E%</b>	<b>výpočet podílu zastaveného majetku na celkovém majetku</b>	<b>0,18</b>

*Algoritmus výpočtu byl publikován ve Zprávách ministerstva financí pro finanční orgány obcí a krajů číslo 1/2018. Z dlouhodobých pohledávek a dlouhodobých závazků se do výpočtu zahrnují pouze části závazků a pohledávek splatné v roce 2021.*

**E. VÝROK K POMĚRU DLUHU ÚZEMNÍHO CELKU K PRŮMĚRU JEHO PŘÍJMŮ ZA POSLEDNÍ 4 ROKY DLE ZÁKONA UPRAVUJÍCÍHO ROZPOČTOVOU ODPOVĚDNOST**

Zákon č. 420/2004 Sb., stanoví, abych ve své zprávě uvedl výrok (vyjádření) o tom, že dluh územního celku nepřekročil 60% průměru jeho příjmů za poslední čtyři roky. V opačném případě jsem povinen uvést o kolik dluh územního celku překročil 60% průměru jeho příjmů za poslední čtyři roky.

Dluh územního celku k 31. 12. 2020 nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední čtyři rozpočtové roky.

## F. DALŠÍ ZJIŠTĚNÍ

Aniž bych dále modifikoval své závěry uvedené v částech A. a B. závěru zprávy, upozorňuji uživatele účetních informací na tuto skutečnost:

Územní celek uzavřel kupní smlouvu číslo 0522/2020/Pob na prodej bytové jednotky za cenu 2 451 000,-Kč. I když návrh na vklad do katastru nemovitostí byl podán 6. 1. 2021, výnos z prodeje byl proúčtován do účetního období roku 2020. Tímto jsou:

- a) V rozvaze sestavené k 31. 12. 2020 nadhodnocena pasiva na položce C.III.1 „Výsledek hospodaření běžného účetního období“ a zároveň podhodnocena pasiva na položce D.III.7. „Krátkodobé přijaté zálohy“ o 2 451 000,-Kč
- b) Ve výkazu zisku a ztráty k 31. 12. 2020 ve sloupci „Hlavní činnost“ nadhodnoceny výnosy na položce B.I.14 „Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků“ a nadhodnocen výsledek hospodaření na položkách C.1. a C.2. o částku 2 451 000,-Kč.

Jelikož oprava účtování byla provedena v účetním období roku 2021 účetním dokladem číslo 500004 ze dne 19. 4. 2021, může být v souladu s ustanovením §6 odst. 2) a 3) vyhlášky 220/2013 Sb., o požadavcích na schvalování účetních závěrek některých vybraných účetních jednotek účetní závěrka sestavená k 31. 12. 2020 schválena.

*Místo a datum vyhotovení zprávy:*

V Havířově dne 26.5.2021

Odpovědný auditor:  
Ing. Jiří Turoň  
číslo oprávnění 1907



Zpráva projednána s orgánem územního celku oprávněným jednat jeho jménem dne 26.5. 2021

Zpráva předána orgánu územního celku oprávněnému jednat jeho jménem dne 26.5.2021

-----  
Ing. Jiří Turoň – auditor

-----  
Ing. Miroslav Kopečný - starosta

***Zpráva je sepsána ve 3 vyhotoveních obsahuje 7 stran a následující přílohy:***

- Příloha A            Přehled právních předpisů, jejichž soulad s přezkoumávaným hospodařením auditor ověřil,
- Příloha B            Detailní popis zjištěných chyb a nedostatků podle § 10 odst. 3 písm. b zákona č. 420/2004 Sb., a označení dokladů a jiných materiálů, ze kterých jednotlivá zjištění vycházejí,
- Příloha D            Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání hospodaření.

**Přehled právních předpisů, jejichž soulad s přezkoumávaným hospodařením auditor ověřil**

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

- a) **zákonem č. 128/2000 Sb.**, o obcích, ve znění pozdějších předpisů a souvisejícími prováděcími právními předpisy:
  - nařízením vlády 318/2017 Sb., o výši odměn členům zastupitelstev územních samosprávných celků,
- b) **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,
- c) **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,
  - 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),
  - českými účetními standardy pro některé vybrané účetní jednotky, které vedou účetnictví podle vyhlášky č. 410/2009 Sb., (701 až 710),
  - vyhláškou 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků,
  - vyhláškou 220/2013 Sb., o požadavcích na schvalování účetních závěrek některých vybraných účetních jednotek,
- d) **zákonem č. 134/2016 Sb.**, o zadávání veřejných zakázek,
- e) **zákonem 262/2006 Sb.**, zákoník práce, a souvisejícími prováděcími právními předpisy:
  - nařízením vlády č. 341/2017 Sb., o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě,
- f) **zákonem č. 23/2017 Sb.**, o pravidlech rozpočtové odpovědnosti,
- g) **zákonem 340/2015 Sb.**, o registru smluv

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

Při kontrole usnesení z jednání zastupitelstva bylo zjištěno, že:

- a) usnesením číslo 260 ze dne 10. 12. 2020 vzalo zastupitelstvo města na vědomí rezignaci člena zastupitelstva B.M. na funkci člena finančního výboru k datu 15. 9. 2020. Při kontrole mzdového listu osobní číslo 23 bylo zjištěno, že v období od 16.9. 2020 do 10. 12. 2020 byla členovu zastupitelstva nadále vyplácena měsíční odměna za výkon funkce člena výboru. Tímto byla odměna v těchto měsících celkem nadhodnocena o celkovou částku 4 936,-Kč. *Pozn. Dne 29. 4. 2021 bylo příslušnému členu ZM sděleno, že přeplatek měsíčních odměn bude vypořádán v nejbližších výplatních termínech při zúčtování měsíčních odměn za měsíce duben a květen 2021,*
- b) Usnesením číslo 1490 ze dne 24. 11. 2020 jmenovala rada města do funkce předsedy sportovní a volnočasové komise člena zastupitelstva R.H. Od tohoto data vykonával funkci 2 předsedů komisí a náležela mu měsíční odměna v souhrnné výši 10 274,-Kč. Při kontrole mzdového listu osobní číslo 6 bylo zjištěno, že měsíční odměna za měsíc listopad 2020 nebyla přepočtena a tato byla podhodnocena o 343,-Kč.

## Příloha D

### Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání hospodaření

pČ	Druh dokladu, dokumentu nebo písemnosti	Specifikace dokladu, dokumentu, písemnosti nebo elektronického odkazu
1a.	Usnesení z jednání zastupitelstva	zasedání čísla 9 až 14 konaná v roce 2020 a číslo 8 konané v roce 2019 ke schválení rozpočtu na rok 2020
1b.	Usnesení z jednání rady	schůze čísla 31 až 59 konané v roce 2020
2a.	Zápisy z jednání kontrolního výboru	ze dne 29. 1., 12. 2., 6.5., 24. 6. a 21. 9. 2020
2b.	Zápisy z jednání finančního výboru	ze dne 25. 2., 21. 4., 26.5., 23. 6. a 21. 9. 23. 11. a 7. 12. 2020
3a.	Návrh rozpočtu na rok 2020	zveřejněn dne 27. 11. 2019 - 13. 12. 2019, schválen 12. 12. 2019
3c.	Střednědobý výhled rozpočtu	na období 2020 až 2022 ze dne 20. 6. 2019
3d.	Rozpočtová opatření čísla	čísla 1. - 53.
3e.	Zmocnění RM k provádění rozpočtových opatření	usnesení ZM: 544 ze dne 26.9. 2002, 608 ze dne 22.6. 2006, 408 ze dne 10. 12. 2009 a 129. ze dne 12. 12. 2019
4a.	Uzavřené smlouvy	Smlouva o poskytování právní pomoci ze dne 23. 2. 2012
4b.		o dílo (město objednatel) ev. č. 35/2020/OMM, 318/2020/OMM, 67/2020/OMM + dodatek č. 1, 63/2020/OMM, 46/2020/OMM + dodatek č. 1, 40/2020/OMM + dodatek č. 1, 4/2020/OMM dodatky č. 1 až 3, dohoda k SoD č. 4; 89/2020/OMM; 74/2020/OMM; 003/2020/OMM, 0345/2020; 93/2020; 457/2020
4c.		kupní (město prodávající) ev.č. 0484/2020/Kris, 0522/2020/Pob, OPOZ/0268/2020/KaMi
4d.		kupní (město kupující) na podporu technického vzdělávání DDM Kopřivnice část 1 a část 2 ze dne 22. 4. 2020 a 15. 9. 2020
4e.		zástavní smlouva (město zastávce) číslo 09032591/Z2
4f.		kupní (město kupující) ev.č. 56/2019/OMM
4g.		kupní (město kupující) ev.č. S/2019/00344
4h.		Smlouva o zpracování osobních údajů (město dodavatel) ze dne 7. 10. 2019
4i.		o zřízení VB (město povinné) ev.č. smluv OPOZ/0417/2020/KaMi, OPOZ/0418/2020/KaMi, 0283/2020/Kris,
4j.		o Kontokorentním úvěru číslo 1767241349/19/LCD
4k.		Rámcová smlouva o provádění exekucí (město oprávněné) ze dne 20. 3. 2018
4l.		o poskytnutí dotace z rozpočtu města Kopřivnice - č. S/2020/00082, S/2020/00083, 0329/2020, 0328/2020 včetně žádostí o dotace
4m.		Smlouva o poskytnutí dotací z rozpočtu města kopřivnice číslo s Hockey Club Kopřivnice z.s. ze dne 6. 1. 2020 a s Figura Skating Club Kopřivnice z.s. ze dne 14. 1. 2020 včetně žádostí o dotace a vyúčtování
4n.		Smlouva o vypořádání závazků ev.č. 00080/2020, 98/2020/OMM,
4o.		Smlouva o výpůjčce (město vypůjčitel) ev.č. 0339/2020
5a.	Dokumentace k přijatým dotacím	Registrace akce a rozhodnutí o poskytnutí dotace číslo 117D03O002970 na projekt "Pořízení vybavení pro JSDH Kopřivnice II"

PČ	Druh dokladu, dokumentu nebo písemnosti	Specifikace dokladu, dokumentu, písemnosti nebo elektronického odkazu
5b.		Registrace akce a rozhodnutí o poskytnutí dotace – Pořízení vybavení pro JSDH Kopřivnice II – IČ 117D030002070 + příslušené doklady k čerpání + pokyn k platbě ze dne 5. 2. 2021
5c.		Registrace akce a rozhodnutí o poskytnutí dotace 115D316011921 na akci "Energetická opatření - MŠ Lubina"
5d.		Smlouva číslo 20000881 o poskytnutí podpory ze SFŽP; doklad agendové číslo 202006005
5e.		Finanční vypořádání dotací ze SR a SFA poskytnutých prostřednictvím kraje ze dne 2. 2. 2021
6a.	Dokumentace k veřejným zakázkám	na akci: „Přeložka stávajícího vodovodního řadu v Kopřivnici, místní část Mniší vyvolaná stavbou kanalizace““,
6b.		na akci: „Kulturní dům Kopřivnice – rekonstrukce sociálních zařízení a šaten“
6c.		na akci: "Revitalizace centra města Kopřivnice III"
6d.		na akci: "Rekonstrukce TZB a stavební úpravy interiéru polyfunkčního domu Školní 890/2, Kopřivnice"
7.	Finanční výkaz Fin 2-12 M	sestavený k 30. 9. 2020 a k 31.12. 2020 ze dne 26. 2. 2021
8a.	Účetní závěrka sestavená k 31.12. 2020	s okamžikem sestavení 26. 2. 2021
8b.	Ostatní účetní výkazy	rozvaha a výkaz zisku a ztráty sestavené k 30. 9. 2020
9a.	Obratová předvaha	za období 9/2020 a za období 12/2020
9b.	Účetní deníky	za období 2/2020, 6/2020 a 12/2020
10a.	Plán inventur k inventarizaci majetku a závazků k 31.12. 2020	Plán inventur příkaz starosty k zajištění řádné inventarizace k 31. 12. 2020 platný od 29. 10. 2020 - 30. 4. 2021
10b.	Inventurní soupisy k účtům majetku a závazků	k účtům 013, 014, 018, 019, 022, 028, 032, 041, 042, 231, 236, 241, 451, 311, 314, 316, 321, 471, 472, 455, 459, 381, 388, 389, 331, 337, 342, 403
10c.	Inventarizační zpráva	Zpráva o provedení a výsledku inventarizace majetku a závazků Města Kopřivnice k 31. 12. 2020 ze dne 31. 3. 2021
11.	Účtový rozvrh pro rok 2020	platný k 31. 12. 2020
12a.	Platové výměry a výpočet praxe u zaměstnanců os. číslo	292, 287, 188
12b.	Zásady pro poskytování odměn členům zastupitelstva	usnesení ze zasedání ZM č. 161 ze dne 12. 12. 2020 ke stanovení odměn neuvolněným členům ZM od 1. 1. 2020
12c.	Mzdové listy za rok 2020 u zaměstnanců osobní číslo	292, 287, 188
12d.	Mzdové listy za rok 2020 u členů zastupitelstva osobní číslo	605, 607, 23, 17, 6
12e.	Mzdové listy za měsíc srpen 2020 u členů ZM	4, 5, 603
12f.	Ostatní	rekapitulace mezd za nákladová střediska období 12/2020; dopis personálního oddělení Čj. 36018/2021
13.	<b>Vnitřní směrnice:</b>	
13a.		Příkaz tajemníka číslo 4/2019 "Zvláštní způsob určení platového tarifu"

PČ	Druh dokladu, dokumentu nebo písemnosti	Specifikace dokladu, dokumentu, písemnosti nebo elektronického odkazu
13b.		Vnitřní platový předpis a pravidla hodnocení zaměstnanců ze dne 27. 5. 2015
13c.		Směrnice o hospodaření s majetkem a jeho evidenci, inventarizaci majetku a závazků a odpisování dlouhodobého majetku č. 18/2017
13d.		Pravidla k Fondu na opravy a modernizaci bytového fondu účinná od 1. 1. 2013
13e.		Směrnice pro nakládání s pohledávkami (vnitroorganizační směrnice 10/2019)
13f.		Oběh účetních dokladů (vnitroorganizační směrnice číslo 6/2017)
13g.		Vnitřní řídicí a kontrolní systém (vnitroorganizační směrnice 8/2018)
13h.		Pravidla kontrolní činnosti (vnitroorganizační směrnice 11/2014) + Dodatek č. 1 (vnitroorganizační směrnice číslo 3/2017)
13i.		Statut interního auditu (vnitroorganizační směrnice číslo 11/2006),
13j.		Příkaz tajemníka číslo 14/2017 "Tvorba a evidence smluv"
13l.		Zásady pro poskytování cestovních náhrad (vnitroorganizační směrnice 8/2011)
13m.		Zásady pro tvorbu a použití sociálního fondu (vnitroorganizační směrnice 10/2016 a 02/2018)
13n.		Vnitroorganizační směrnice 10/2018 o veřejných zakázkách malého rozsahu
13o.		Vnitřní směrnice 2/2020, kterou se vydává dodatek č. 8 k Organizačnímu řádu MěÚ Kopřivnice
14.	<b>Účetní doklady čísla:</b>	
14a.	K realizaci doporučení z dlíčího přezkoumání hospodaření	účetní doklady z 26. 11. 2020: 300221, 100486, 100487; z 1. 12. 2020: 300007, 300006; z 31. 12. 2020: 100834
14b.	Bankovní operace	příjmy a výdaje doklady za červen 2020 - pořadače s doklady od 12. 6. 2020 do 21.6. 2020, od 26. 6. 2020 do 28. 6. 2020 , od 29. 6. 2020 do 30. 6. 2020, včetně příslušných vystavených faktur, přijatých faktur a bankovních výpisů k rozpočtovým účtům, pořadač od 1. - 10. 2. 2020, pořadač od 11. - 20. 2., (bv k účtu 176724139/0800 čísla výpisů 41-50) pořadač od 21. 2. do 29. 2. (výpisy čísla 52-59), Pořadač od 1. - 7.12. - bankovní výpisy čísla 334-340, pořadač od 8. - 13. 12. - bankovní výpisy 341-346
14c.	K tvorbě a čerpání sociálního fondu	únor doklad 008001, červen doklady 008001-008002, prosinec doklady 008001-008005
14d.	K tvorbě a čerpání Fondu rozvoje a rezerv	účtení doklady za měsíc únor doklad č. 005001, červen doklad č. 005001, prosinec doklady č. 005001-005002
14e.	K tvorbě a čerpání FOMB	únor doklad č. 300170, červen doklad číslo 300055, Prosinec doklady čísla 005101, 005102, 005103
14f.	K podnikatelské činnosti	Šanony "DPH2020" - únor a červen, výpisy k bankovnímu účtu 30015-1767241349/0800 + příslušné doklady řady 34XXXX; šanony "Byty" za měsíce únor a červen, výpisy k bankovnímu účtu 50331764/0600 + příslušné doklady řady 41XXXX, 410001-410099 (z měsíce prosince)

PČ	Druh dokladu, dokumentu nebo písemnosti	Specifikace dokladu, dokumentu, písemnosti nebo elektronického odkazu
14i.	Ke smlouvám	agendová čísla: 202006375, 202006642, 202006759, 2020006808, 202100504, 202102195, 202002835, 20200531, 202002219, 202003382, 202003610, 202003533, 202002614, 202002156, 202002403, 202002663, 2020002981, 202003437, 202002553, 202002155, 202001941, 202001645, 202001413, 202002275, 2020001984, 202002661, 202002660, 202002508, 2020000486F, 2020000428F, 2020000485F,
14j.	k majetku	únor doklady 500001-500005, červen doklad 500001-500008, prosinec doklady 500001-500036, doklad 500004 z 19. 4. 2021
15.	<b>Ostatní dokumenty a zdroje:</b>	
15a.		výpis z obchodního rejstříku obchodních korporací IČO 25376021 a sbírka listin vedená KS v Ostravě oddíl C, vložka 16340, výroční zpráva za rok 2019
15b.		výpis z obchodního rejstříku obchodní korporace IČO 26789264 a sbírka listin vedená KS v Ostravě oddíl C, vložka 27216, účetní závěrka k 31. 12. 2019 + informace o vyplacených podílech na zisku v roce 2020
15c.		výpis z obchodního rejstříku obchodní korporace IČO 60318988 a sbírka listin vedená KS v Ostravě oddíl C, vložka 11916, účetní závěrka k 31. 12. 2019 + informace o vyplacených podílech na zisku v roce 2020
15d.		výpisy z katastru nemovitostí k 31.12. 2020 pro k.ú. <b>Kopřivnice</b> (LV 10001, 2466, 2551, 2562, 3391, 3538, 3772, 5298, 5299, 5958, 6021, 6022, 6026, 6253, 6254), pro k.ú. <b>Vlčovice</b> (LV 10001), pro k.ú. <b>Větřkovice u Lubiny</b> (LV 10001, 214, 219, 799), pro k.ú. <b>Mníší</b> (LV 10001), pro k.ú. <b>Drnholec nad Lubinou</b> (LV 10001), pro k.ú. <b>Kletné</b> (LV 129), pro k.ú. <b>Lichnov u Nového Jičína</b> (578), pro k.ú. <b>Štramberk</b> (2354), pro k.ú. <b>Příbor</b> (2915, 3020),
15e.		informace o počtu obyvatel města k 1. 1. 2018 na internetových stránkách <a href="https://www.mistopisy.cz/pruvodce/obec/9593/koprivnice/pocet-obyvatel/">https://www.mistopisy.cz/pruvodce/obec/9593/koprivnice/pocet-obyvatel/</a>
15f.		evidence úřední desky v letech 2019 a 2020
15g.		profil zadavatele na adrese <a href="http://www.vhodne-uverejneni.cz/profil/00298077000">www.vhodne-uverejneni.cz/profil/00298077000</a> a <a href="https://zakazky.koprivnice.cz/">https://zakazky.koprivnice.cz/</a>
15h.		Dotační programy čísla: 1/ORM/2020, 1/OŠKS/2020 a 2/OŠKS/2020
15i.		Portál MF ČR Státní pokladna-monitor, přehled o hospodaření Města Kopřivnice v letech 2017 až 2019
15j.		Plán financování vodovodů a kanalizací na období 2019 až 2028 schválený ZM dne 7. 3. 2019
15k.		Výpis z Živnostenského rejstříku ze dne 12. 11. 2020 pro Město Kopřivnice
15l.		Materiál pro jednání ZM dne 25. 6. 2020 Škodní událost ze dne 11. 4. 2018"
15m.		Protokol o kontrole provedené OSSZ v Novém Jičíně číslo 160/20/888
15n.		Zpráva o výsledcích finančních kontrol za rok 2020 ze dne 14. 2. 2020
15o.		Sumární odpisový plán za období 2020

pČ	Druh dokladu, dokumentu nebo písemnosti	Specifikace dokladu, dokumentu, písemnosti nebo elektronického
15p.		Soupis čísel bankovních účtů používaných v roce 2020
15q.		webové stránky Města Kopřivnice <a href="http://www.koprivnice.cz/">http://www.koprivnice.cz/</a>
15r.		Bankovní zpráva pro auditora vydaná Českou spořitelnou a.s. dne 30.4. 2021
15s.		Ověřovací dopis bankovních operací vydaný ČNB dne 4. 5. 2021
15t.		Bankovní confirmace pro potřeby auditu ke dni 31. 12. 2020 vydaná Moneta Money bank a.s. dne 3. 5. 2021
15u.		Bankovní zpráva pro účely auditu vydaná KB a.s. dne 3. 5. 2021
15v.		Informace právníka města o vedených soudních sporech k 31. 12. 2020 Č.j. 39826/2021/Holu ze dne 10. 5. 2021
15w.		Znalecký posudek o jednotkové tržní hodnotě pozemků p.č. 661/29 ... číslo 222-02/2019
15x.		Vyřazení investic z majetku města - určeno pro 59. schůzi rady konanou 15. 12. 2020