

**Zpráva nezávislého auditora
o výsledku přezkoumání hospodaření**

za období od 1. 1. 2021 do 31. 12. 2021

**Statutární město Ostrava
Městský obvod Moravská Ostrava a Přívoz**

Datum vydání: 02. 05. 2022

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření

(dle § 7 odst. b) zákona č. 420/2004 Sb. o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí)

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.).

I. VŠEOBECNÉ INFORMACE

ÚSC, u něhož bylo provedeno přezkoumání hospodaření:

Statutární město Ostrava
Městský obvod Moravská Ostrava a Přívoz
náměstí Dr. E. Beneše 1555/6
729 29 Ostrava

dále jen územní celek

Identifikační číslo:

008 45 451

Orgán územního celku oprávněný jednat jeho jménem: Petr Veselka, starosta

Přezkoumání hospodaření provedli:

BDO Audit s. r. o., evidenční číslo KA ČR č. 018
V Parku 2316/12
148 00, Praha 4 - Chodov
Zapsaná v obchodním rejstříku u Městského soudu v Praze,
oddíl C, č. vložky 7279

Auditoři:

Ing. Oldřich Bartušek, evidenční číslo KA ČR č. 2256

Asistenti auditora:

Ing. Rostislav Juřík
Ing. David Šoulák
Ing. Veronika Grycová
Ing. Michaela Častulíková

Vymezení pravomoci auditora k provedení přezkoumání hospodaření:

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



Tel.: +420 385 102 521
www.bdo.cz

BDO Audit s. r. o.
V Parku 2316/12
Praha 4 - Chodov
148 00

Místo provádění přezkoumání:	Sídlo městského obvodu a kancelář BDO Audit s.r.o.
Období provádění závěrečného přezkoumání:	1. 3. 2022 - 30. 4. 2022
Období provádění dílčího přezkoumání:	období 1.1. až 30.9. 2021 ve dnech 11. až 30. 11. 2021
Určení zahájení a ukončení přezkoumání:	Projednání a předání plánu dílčího přezkoumání hospodaření včetně předání úvodních požadavků dne 11. 10. 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 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 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 veřejných zakázkách, 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., 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 statutární orgán obce Statutární město Ostrava. Naší úlohou je, na základě provedeného přezkoumání hospodaření, vydat zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření.

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 jsou svým rozsahem menší než u zakázky poskytující přiměřenou jistotu a jsou auditorem aplikovány na základě jeho odborného úsudku včetně vyhodnocení rizik 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 významnost (materialitu) jednotlivých skutečností. Míra jistoty získána 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 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 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. VYJÁDŘENÍ 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 jako celku.

Při přezkoumání hospodaření územního celku za rok 2021 jsme nezjistili chyby a nedostatky uvedené v ustanovení § 10 odst. 3 písm. b).

C. UPOZORNĚNÍ NA PŘÍPADNÁ RIZIKA

Na základě zjištění podle ustanovení § 10 odst. 2 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, upozorňujeme uživatele této zprávy na následující případná rizika, která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti:

Územní celek je nepřímo vystaveno riziku plynoucímu z činnosti příspěvkových organizací, kde je zřizovatelem a kde přejímá jejich rizika ať už formou poskytování finančních prostředků, nebo formou specifických smluvních ujednání. Tato rizika zahrnují nejen rizika finanční, ale například i rizika operační (ztráty a náklady plynoucí ze selhání lidských zdrojů, škod na zdraví a majetku, rizika podvodu a jiné).

D. PODÍL POHLEDÁVEK A ZÁVAZKŮ NA ROZPOČTU A PODÍL ZASTAVENÉHO MAJETKU NA CELKOVÉM MAJETKU

Podíl pohledávek na rozpočtu

A	Vymezení pohledávek	14 294 995 Kč
B	Vymezení rozpočtových příjmů	563 757 510 Kč
A/B*100%	Výpočet podílu pohledávek na rozpočtu	2,54 %

Podíl závazků na rozpočtu

C	Vymezení závazků	35 110 967 Kč
B	Vymezení rozpočtových příjmů	563 757 510 Kč
C/B*100%	Výpočet podílu závazků na rozpočtu	6,23 %

Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku

D	Vymezení zastaveného majetku	20 454 339 Kč
E	Vymezení majetku pro výpočet ukazatele	4 261 104 961 Kč
D/E*100%	Výpočet podílu zastaveného majetku na celk. maj.	0,48 %

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

Zákon č. 420/2004 Sb. stanoví, abychom v naší zprávě uvedli výrok o tom, že dluh územního celku nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední čtyři rozpočtové roky. V opačném případě jsme povinni uvést, o kolik dluh územního celku překročil průměr jeho příjmů.

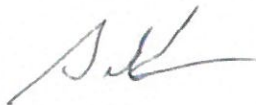
Dluh územního celku nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední čtyři rozpočtové roky.

VII. DALŠÍ INFORMACE

Návrh zprávy vyhotoven v Brně dne 28. 04. 2022

BDO Audit s. r. o., evidenční číslo KA ČR 018

zastoupená partnerem:



Ing. Oldřich Bartušek

evidenční číslo KA ČR 2256

Návrh zprávy projednán a předán statutárnímu orgánu územního celku

dne 2 -05- 2022



Petr Veselka, starosta

Přílohy zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření

- Příloha A Přehled právních předpisů, jejichž soulad s přezkoumávaným hospodařením auditor ověřil
- Příloha B 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 C Stanovisko orgánu územního celku oprávněného jednat jeho jménem, resp. statutárního orgánu svazku obcí, dle požadavku ustanovení § 7 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.
- 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 s nejméně následujícími právními předpisy, popř. jejich vybranými ustanovením:

- zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, 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,
- zákonem č. 89/2012 Sb., občanský zákoník,
- 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,
- 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.,
- zákonem č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 134/2016 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů (vybrané paragrafy)
- zákonem č. 320/2001 Sb. o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů,
- 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. 37/2003 Sb., o odměnách za výkon funkce členům zastupitelstev.

Příloha B

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

Chyby a nedostatky zjištěné při dílčím přezkoumání v průběhu roku 2021, u nichž byla možná okamžitá náprava, byly územním celkem k 31. 12. 2021 odstraněny.

V rámci dílčího přezkoumání hospodaření za období leden až září 2021 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

V rámci závěrečného přezkoumání hospodaření za období říjen až prosinec 2021 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

Příloha C

**Stanovisko statutárního orgánu ke zprávě o přezkoumání
hospodaření**

Statutární orgán územního celku byl seznámen s průběhem a výsledkem přezkoumání hospodaření za rok 2021 a s návrhem zprávy za rok 2021.

S obsahem zprávy souhlasí a bere ji na vědomí.

V Ostravě dne

2 -05- 2022



.....
Petr Veselka, starosta

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání hospodaření

ÚČETNICTVÍ A VÝKAZY

- Účetní závěrka (rozhaha, výkaz zisku a ztráty, příloha účetní závěrky, přehled o peněžních tocích a přehled o změnách vlastního kapitálu) sestavená k rozvahovému dni 31. 12. 2021
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12
- Inventarizační zpráva
- Inventury všech rozvahových účtů (inventarizační soupis a evidence) vč. podkladů
- Projednání inventurní zprávy o průběhu a výsledcích řádné inventury prováděné ke dni 31. 12. 2021
- Účetní deník v elektronické podobě za rok 2021
- Obratová předvaha v elektronické podobě 1-12/2021 a 01/2022
- Účtový rozvrh
- Vnitřní směrnice, pokyny, vyhlášky a nařízení

DLOUHODOBÝ NEHMOTNÝ A HMOTNÝ MAJETEK

- Sestavy v xls formátu: ENO 31_12_2021 položkově, ENO 31_12_2021 sumárně,
- Výběr z usnesení zastupitelstva a rady města - věcná břemena, směnné smlouvy, prodeje pozemků, bezúplatná nabytí a převody
- Nedokončené investice
- Vybrané Inventární karty majetku

FINANČNÍ MAJETEK

- Skladba portfolia vč. výpisu z bankovního účtu k 31. 12. 2021
- Bankovní konfirmace

POHLEDÁVKY

- Saldokonta pohledávek přiložená v dokladových inventarizacích jednotlivých odborů
- Dokladové inventarizace opravných položek k pohledávkám

ZÁVAZKY

- Přehled probíhajících soudních sporů
- Saldokonta závazků přiložená v dokladových inventarizacích jednotlivých odborů
- Mzdové rekapitulace za období leden až prosinec 2021

JMĚNÍ a FONDY

- Rozpis přírůstků a úbytků jednotlivých účtů

VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ

- Usnesení zastupitelstva - schválení účetní závěrky a hospodářského výsledku za předcházející účetní období

VNITŘNÍ KONTROLA

- Plán kontrol na rok 2021
- Odbor kontroly - vybrané zprávy z kontrol

SMLOUVY

- Výběr smluv zveřejněných na webu města a v registru smluv

ROZPOČET

- Schválený rozpočet na rok 2021
- Schválený rozpočet na rok 2022
- Rozpočtový výhled na rok 2023 až 2025
- Závěrečný účet za předchozí rozpočtový rok
- FIN 2-2012 M za období 9/2021 a 12/2021
- Rozpočtová opatření
- Přehled rozpočtových změn za rok 2021

VEŘEJNÉ ZAKÁZKY

- Sestava v xls formátu - Přehled zakázek

ZŘIZOVANÉ ORGANIZACE

- Účetní výkazy vybraných příspěvkových organizací
- Inventarizace
- Usnesení Rady města - schválení účetních závěrek příspěvkových organizací

POMĚROVÉ UKAZATELE

- Výpočet poměrových ukazatelů v xls formátu

PRVOTNÍ DOKLADY K OVĚŘOVANÝM NÁKLADŮM, VÝNOSŮM A POHYBŮM DLOUHODOBÉHO MAJETKU -
PŘEDBĚŽNÝ PŘEZKUM

DATUM	DOKLAD	ÚČET	MD	DAL	PID
18.02.2021	00085004	0210200	20 434 035,73	-	OV00X027ZJ2D
30.07.2021	00085020	0210600	12 494 073,89	-	OV00X02AS58D
22.04.2021	00085001	0210400	12 297 016,75	-	OV00X028YQIO
30.07.2021	00085027	0210600	12 221 073,89	-	OV00X02AXRTD
18.02.2021	00085003	0210200	8 693 920,41	-	OV00X027ZIFR
18.05.2021	00085006	0210400	7 769 148,81	-	OV00X029DK8C
09.02.2021	00085020	0210100	7 241 440,20	-	OV00X028712I
01.03.2021	00085023	0210400	6 669 768,48	-	OV00X028LXGA
01.04.2021	00085025	0210100	5 748 910,67	-	OV00X0295A86
20.09.2021	00085010	0210200	4 358 929,81	-	OV00X02BJ0SC
01.04.2021	00085024	0210100	3 787 934,61	-	OV00X02959EJ
01.06.2021	00085014	0210400	3 518 045,25	-	OV00X02A8111
09.04.2021	00085028	0210100	3 468 643,21	-	OV00X0295DP8
09.04.2021	00085029	0210100	3 448 300,29	-	OV00X0295G5F
09.04.2021	00085030	0210100	3 098 693,40	-	OV00X0295K7D
09.04.2021	00085031	0210100	3 044 129,78	-	OV00X0295KIU
01.04.2021	00085027	0210100	2 783 499,36	-	OV00X0295BPM
27.01.2021	00085009	0210200	2 716 020,13	-	OV00X027MLE0
01.04.2021	00085026	0210100	2 704 831,50	-	OV00X0295AZF
09.06.2021	00085011	0310500	2 200 000,00	-	OV00X02A2F4D
21.09.2021	00085024	0220500	1 584 302,22	-	OV00X02BWALO
28.04.2021	00085011	0210200	-	20 434 035,73	OV00X0290F75
28.04.2021	00085010	0210200	-	8 693 920,41	OV00X0290F3P
10.06.2021	00085002	0210400	-	1 935 963,07	OV00X029RVCL
09.02.2021	00085013	0210400	-	1 368 425,30	OV00X028003F
03.03.2021	00085018	0310500	-	581 888,00	OV00X028KTZS
13.01.2021	00085001	0310400	-	504 000,00	OV00X027LNNQ
31.05.2021	00085041	0210200	-	250 000,00	OV00X0290IXA
28.07.2021	00031768	5110300	2 029 531,50	-	OV00P00Y6PC5
07.06.2021	00030442	5110300	991 826,13	-	OV00P00XW9Z5
27.07.2021	00031745	5110300	950 392,20	-	OV00P00Y6PJ6
03.05.2021	00030441	5110300	641 222,19	-	OV00P00XWO4J
28.05.2021	00031239	5110300	607 059,70	-	OV00P00XWCIX
03.06.2021	00030107	5110300	561 714,05	-	OV00P00XW966
22.03.2021	00055025	5110300	931 800,00	-	OV00X028GFPC
03.05.2021	00010040	5110300	1 914 122,38	-	OV00P00XWNYK
02.06.2021	00010058	5110300	342 774,05	-	OV00P00XW95B
01.06.2021	00030015	5180300	51 546,00	-	OV00P00XVYUC
14.06.2021	00061013	5180300	2 710,00	-	OV00P00UYV6L

03.09.2021	00010076	5180300	32 061,58	-	OV00P00Y6NIP
16.09.2021	00010277	5490300	557 155,00	-	OV00P00XUNE2
21.09.2021	00010295	5180300	6 157,06	-	OV00P00XUOHG
28.01.2021	00010232	5720390	202 000,00	-	OV00X027G2D0
06.01.2021	00010073	5720310	951 916,00	-	OV00X02742AR
06.01.2021	00010075	5720310	6 948 166,00	-	OV00X0274GG7
14.01.2021	00034008	6480300	-	582 000,00	OV00P00XF4X
31.05.2021	00055107	6410300	-	2 850 506,00	OV00X029OKCT
05.08.2021	99000030	6470300	-	2 450 000,00	OV00X02AZJHV
22.04.2021	99000045	6030300	-	2 090 726,00	OV00X0292BXL
30.04.2021	99000083	6060300	-	815 485,00	OV00X0296MO9
31.01.2021	99000051	6060300	-	925 512,00	OV00X027Q3L3
30.04.2021	99000083	6060300	-	815 485,00	OV00X0296MO9
05.01.2021	00039001	6720300	-	500 532,80	OV00X0278DA6
24.03.2021	00039004	6720300	-	4 175 797,72	OV00X028KUW0
12.03.2021	00039002	6720300	-	3 735 323,36	OV00X028KZ1C
16.03.2021	00039003	6720300	-	2 167 063,17	OV00X028KZBY
25.06.2021	00039002	6720300	-	100 000,00	OV00X02A2A9N

PRVOTNÍ DOKLADY K OVĚŘOVANÝM NÁKLADŮM, VÝNOSŮM A POHYBŮM DLOUHODOBÉHO MAJETKU - ZÁVĚREČNÝ PŘEZKUM

DATUM	DOKLAD	ÚČET	MD	DAL	PID
07.12.2021		DHM	8 783 848,43	-	OV00X02DGL91
13.12.2021		DHM	1 578 082,00	-	OV00X02DPSCO
01.11.2021		DHM	-	18 163 872,80	OV00X02CO55A
11.11.2021		DHM	-	2 123 247,50	OV00X02CTCPC
22.11.2021		DHM	-	1 950 010,96	OV00X02CTF79
21.12.2021	30337	5110300	1 826 814,97	-	OV00P00Y4WAS
16.12.2021	30214	5110300	869 405,75	-	OV00P00Y4YDZ
23.11.2021	30930	5110300	851 977,50	-	OV00P00Y5AT2
10.12.2021	30167	5110300	848 090,50	-	OV00P00Y521I
10.11.2021	00010567	5180300	1 804 795,19	-	OV00P00Y5FUUY
30.12.2021	00010828	5180300	1 171 905,57	-	OV00P00Y4V23
01.10.2021	00010009	5720310	951 916,00	-	OV00X02BLCU0
02.12.2021	00010021	5720380	100 000,00	-	OV00X02CJUNQ
04.10.2021	00010020	5720390	30 000,00	-	OV00X02BLNVQ

28.12.2021	00055023	6410300	-	2 170 765,86	OV00X02DEV4I
30.11.2021	00055051	6410300	-	957 755,00	OV00X02CXJBH
30.11.2021	99000098	6020300	-	174 903,00	OV00X02D078O
31.12.2021	99000151	6060300	-	1 002 215,00	OV00X02DNBUJ
30.11.2021	99000053	6060300	-	547 160,00	OV00X02CWEJP
31.12.2021	99000164	6720300	-	3 000 000,00	OV00X02DOOBA
31.12.2021	99000164	6720300	-	1 583 000,00	OV00X02DOOBA
31.10.2021	00085034	6720700	-	356 458,33	OV00X02CG3DG