



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 Ř I V N I C E

(dále jen „územní celek“)

za období od 1. 1. 2022 do 31. 12. 2022

I. VŠEOBECNÉ INFORMACE

Osoba oprávněná jednat jménem územního celku:

Bc. Adam Hanus – 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
Jana Konkolská
Marie Pastorková

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 10. a 11. 10. 2022
- Závěrečné přezkoumání hospodaření ve dnech 4. a 5. 4. 2023

Určení zahájení a ukončení přezkoumání hospodaření územního celku auditorem

- První činnost auditora: zaslání přehledu podkladů pro dílčí přezkoumání hospodaření, den provedení: 25. 8. 2022
- Poslední činnost auditora: převzetí „Prohlášení vedení Města Kopřivnice k přezkoumání hospodaření za rok 2022“, den provedení: 11.5.2023

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 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.

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 2022 nebyly zjištěny chyby a nedostatky

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

položka	název položky výpočtu	hodnota
A	vymezení pohledávek (v tis. Kč)	20247,5
B	vymezení rozpočtových příjmů + zisku z podnikatelské činnosti (v tis. Kč)	647439,3
A/B%	výpočet podílu pohledávek na rozpočtu	3,13
C	vymezení závazků (v tis. Kč)	41763,84
B	vymezení rozpočtových příjmů + zisku z podnikatelské činnosti (v tis. Kč)	647439,3
C/B%	výpočet podílu závazků na rozpočtu	6,45
D	vymezení zastaveného majetku (v tis. Kč)	5022,27
E	vymezení majetku pro výpočet ukazatele (v tis. Kč)	3060440
D/E%	výpočet podílu zastaveného majetku na celkovém majetku	0,16

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 2023.

**D. 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. 2022 nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední čtyři rozpočtové roky.

Místo a datum vyhotovení zprávy:

V Havířově dne 11.5.2023

Odpovědný auditor:
Ing. Jiří Turoň
číslo oprávnění 1907



Zpráva projednána s orgánem územního celku oprávněným jednat jeho jménem dne 11.5.2023

Zpráva předána orgánu územního celku oprávněnému jednat jeho jménem dne 11.5.2023



Ing. Jiří Turoň – auditor



Bc. Adam Hanus - starosta

Zpráva je sepsána ve 3 vyhotoveních obsahuje 6 stran a následující přílohy:

- | | |
|-----------|---|
| Příloha A | Přehled právních předpisů, jejichž soulad s přezkoumávaným hospodařením auditor ověřil, |
| 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. 412/2021 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

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 20 až 24 a 1 a 2 konaná v roce 2022 a číslo 19 konané v roce 2021 ke schválení rozpočtu na rok 2022
1b.	Usnesení z jednání rady	schůze čísla 89 až 110 a 1 až 5 konané v roce 2022
2a.	Zápisy z jednání kontrolního výboru	ze dne 19. 2., 25. 4., 12. 7., 16. 11. a 7. 12. 2022
2b.	Zápisy z jednání finančního výboru	ze dne 21. 2., 26. 4., 21. 6., 19. 9. a 28. 11. a 12. 12. 2022
3a.	Návrh rozpočtu na rok 2022	zveřejněn dne 1. 12. 2021 - 17. 12. 2021 schválen dne 16. 12. 2021
3c.	Střednědobý výhled rozpočtu	na období 2023 až 2024 ze dne 16. 12. 2021
3d.	Rozpočtová opatření čísla	čísla 1 - 61/2022
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, 129 ze dne 12. 12. 2019; 356 ze dne 16. 12. 2021
3f.	Rozpočtové doklady	Agendová čísla: 202200041, 202200070, 202200110, 202200111
4a.	Uzavřené smlouvy	Smlouva o poskytování právní pomoci ze dne 23. 2. 2012
4b1.		o dílo (město objednatel) ev. č. 2/2022/OMM vč. dodatků 1 a 2; ORÚ/0322/2022, 196/2022/OMM, 37/2022/OMM, 38/2022/OMM, 34/2022/OMM vč. dodatku 1, 21/2022/OMM, S/2022/00551 vč. dodatku 1, S/2022/00127, 43/2022/OMM, 67/2022/OMM včetně dodatku 1,
4b2.		o dílo (město objednatel) se zhotovitelem IČO 60838744 ze dne 1. 12. 2022
4b3.		o dílo (město objednatel) se sdružením zhotovitelů IČO 15495809 a 04003993 ze dne 16. 3. 2022
4b4.		o dílo (město objednatel) se zhotovitelem akademickým sochařem J.B. ze dne 26.10. 2020
4c.		kupní (město prodávající) ev.č. OPOZ/0613/2021/OMM, OPOZ/0057/2022/OMM, OPOZ/0397/2019/Por včetně dodatků 1 a 2,
4d.		kupní (město kupující) ev.č. S/2022/00468, 44/2022/OMM,
4e.		o poskytování poradenských a konzultačních služeb číslo S/2022/00188
4f.		Rámcová smlouva o poskytnutí individuální dotace Klubu házené z.s. ze dne 22. 9. 2022
4g.		o zřízení VB (služebnosti IS) (město povinné) ev.č. smluv OPOZ/0015/2022/KrLe, OPOZ/0152/2022/KrLe, OPOZ/0126/2022/Pmi, OPOZ/0127/2022/Pmi, OPOZ/0464/2022/BiDo
4h.		o Kontokorentním úvěru číslo 1767241349/21/LCD a 1767241349/22/LCD
4i.		Dohoda o narovnání ke smlouvě o dílo číslo S/2022/00275
4j.		Darovací smlouva (město obdarované) od dárce IČO 61946389 ze dne 20. 5. 2022
4k.		o poskytnutí dotace z rozpočtu města Kopřivnice - čísla: 0628/2021, S/2022/00302, 0086/2022, 0088/2022, 168/2022, 169/2022, 175/2022, 176/2022 + žádosti a vyúčtování
4l.		Kupní smlouva a smlouva o vypořádání s MSK č. 763/2022 ze dne 6. 12. 2022

PČ	Druh dokladu, dokumentu nebo písemnosti	Specifikace dokladu, dokumentu, písemnosti nebo elektronického odkazu
5a.	Dokumentace k přijatým dotacím	Registrace akce a rozhodnutí o poskytnutí dotace IČ: 115D3120311 – Opatření proti přívalovým dešťům – Lubina Holota + doklady k čerpání dotace
5b.		Rozhodnutí o poskytnutí dotace IČ 115D316011921 – „Energetická opatření – MŠ Lubina“ + doklady k čerpání dotace a vyúčtování
5c.		Registrace akce a rozhodnutí o poskytnutí dotace 117D0300035 – Zastávka Kopřivnice – Kolonie + doklady k čerpání
5d.		Registrace akce a rozhodnutí o poskytnutí dotace č. 162D52100M131 Lední stadion – rekonstrukce sociálních zařízení a šaten na tribuně – etapa I. + doklady k čerpání dotace v roce 2022
5e.		Finanční vypořádání dotací ze SR a SFA poskytnutých prostřednictvím kraje ze dne 2. 2. 2023
6a.	Dokumentace k veřejným zakázkám	na akci: „Parkoviště na ul. Zd. Buriana Kopřivnice“ ,
6b.		na akci: „Letní stadion - rekonstrukce sociálních zařízení a šaten na tribuně - I. etapa - III“
6c.		na akci: "Výstavba komunikace na ulici Horečkova"
6d.		na akci: "ZŠ Alšova- rekonstrukce kuchyně - stavební část"
6e.		na akci: "Kulturní dům Kopřivnice - Rekonstrukce střešních pláštů (3)
7.	Finanční výkaz Fin 2-12 M	sestavený k 31. 8. 2022 a k 31.12. 2022 ze dne 27. 2. 2023
8a.	Účetní závěrka sestavená k 31.12. 2022	s okamžikem sestavení 27. 2. 2023
8b.	Ostatní účetní výkazy	rozvaha a výkaz zisku a ztráty sestavené k 30. 6. 2022
9.	Obratová předvaha	za období 8/2022 a za období 12/2022
10a.	Plán inventur k inventarizaci majetku a závazků k 31.12. 2022	Plán inventur k zajištění řádné inventarizace k 31. 12. 2022 platný od 10. 10. 2022 do 30. 4. 2023; Příkaz k provedení inventarizace k 31. 12. 2022 ze dne 10. 10. 2022
10b.	Inventurní soupisy k účtům majetku a závazků	k účtům 032, 021, 041, 042, 231, 241, 244, 245, 311 0300, 314, 324, 331, 343, 374, 378 0043, 378 0130, 388, 385, 389, 403
10c.	Inventarizační zpráva	Inventarizační zpráva o průběhu a výsledku inventarizace majetku a závazků Města Kopřivnice k 31. 12. 2022 ze dne 27. 2. 2023
11.	Účtový rozvrh pro rok 2022	platný k 31. 12. 2022
12a.	Platové výměry a výpočet praxe u zaměstnanců os. číslo	155, 513, 526
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 a ze dne 20. 10. 2022 ke stanovení odměn od 20. 10. 2022
12c.	Mzdové listy za rok 2022 u zaměstnanců osobní číslo	155, 513, 526
12d.	Mzdové listy za rok 2022 u členů zastupitelstva osobní číslo	001, 003, 23 a 25
12e.	Ostatní	rekapitulace mezd za nákladová střediska období 12/2022
13.	Vnitřní směrnice:	
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 1/2022)
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"
13k.		Zásady pro poskytování cestovních náhrad (vnitroorganizační směrnice 8/2011)
13l.		Zásady pro tvorbu a použití sociálního fondu (vnitroorganizační směrnice 10/2016 a 02/2018)
13m.		Vnitroorganizační směrnice 10/2018 a 7/2021 o veřejných zakázkách malého rozsahu
13n.		Vnitřní směrnice 6/2021 Organizační řád MěÚ Kopřivnice
13o.		Příkaz tajemníka číslo 2/2022 - Předběžná řídicí kontrola při řízení veřejných výdajů před vnikem závazku v případě veřejných zakázek ...
14.	Účetní doklady čísla:	
14a.	Bankovní operace	doklady únor: 100047 až 100624, 340001 až 340135, 410001 až 410066; červenec: 100009 až 100640, 340005 až 340176, 410647 až 410718; proinec: 100091 až 101178, 005102 až 005107 + prvotní doklady k úhradám a příslušné bankovní výpisy
14b.	K tvorbě a čerpání sociálního fondu	bankovní výpisy k účtu 107-1767241349/0800 čísla 1 až 12 a k tomu příslušné účetní doklady
14c.	K tvorbě a čerpání Fondu rozvoje a rezerv	bankovní výpisy k účtu 1222-1767241349/0800 čísla 1 až 5 a k tomu příslušné účetní doklady
14d.	K tvorbě a čerpání FOMB	březen doklady čísla 005101-005102
14e.	K přijatým dotacím	Šanony "DPH2022" - únor, červenec a prosinec, výpisy k bankovnímu účtu 30015-1767241349/0800 + příslušné doklady řady 34XXXX ; šanony "Byty" za měsíc březen výpisy k bankovnímu účtu 50331764/0600 + příslušné doklady řady 41XXXX, 410001-410076 (z měsíc prosince)
14f.	K nákladům v podnikatelské činnosti na účtech 511 a 518	agendové číslo: 202202174, 202203567; přijaté faktury 300354, 300504, 300492
14g.	K cizím prostředkům	Depozitní účet doklady za měsíc únor 610048-610094, prosinec 610001-4610093
14h.	K pokladním operacím	doklady únor: 211111 až 211113, 221111 až 221120, 2311111 až 231112; červenec: 211111 až 211125, 221111 až 221113, 231111 až 231115; prosinec: 610001 až 61098, 211111 až 211125, 221111 až 221115 a 111111 až 111666

PČ	Druh dokladu, dokumentu nebo písemnosti	Specifikace dokladu, dokumentu, písemnosti nebo elektronického odkazu
14i.	přijaté faktury	prosinec: 300334 až 300649
14j.	Ke smlouvám	agendová čísla: 202200339F, 202200139F, 2022000407F, 202200341F, 202200496F, 202202343, 202202559, 20221826, 202202254, 202202768, 202200597, 202202301, 202203027, 202203901, 202203939, 202201612,
14k.	K majetku	únor 5000001-5000006, Prosinec 5000001-5000006
15.	Ostatní dokumenty a zdroje:	
15a.		výpis z obchodního rejstříku obchodních korporací IČO 25376021 a sbírka listin vedená KS v Ostravě oddíl C, vložka 16340, výroční zpráva za rok 2021
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. 2021 + informace o vyplacených podílech na zisku v roce 2022
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. 2021 + informace o vyplacených podílech na zisku v roce 2022
15d.		výpisy z katastru nemovitostí k 31.12. 2022 pro k.ú. Kopřivnice (LV 10001, 2466, 2551, 2562, 3538, 3772, 5298, 5299, 5958, 6021, 6022, 6026, 6253, 6254), pro k.ú. Vlčovice (LV 10001), pro k.ú. Větřkovice u Lubiny (LV 10001, 214, 219, 799), pro k.ú. Mníší (LV 10001), pro k.ú. Drnholec nad Lubinou (LV 10001), pro k.ú. Kletné (LV 129), pro k.ú. Lichnov u Nového Jičína (578), pro k.ú. Štramberk (2354), pro k.ú. Příbor (2915, 3020),
15e.		informace o počtu obyvatel města k k 1. 1. 2018 a k 1. 1. 2022 na internetových stránkách https://www.mistopisy.cz/pruvodce/obec/9593/koprivnice/pocet-obyvatel/
15f.		evidence úřední desky v letech 2021 a 2022
15g.		profil zadavatele na adrese https://zakazky.koprivnice.cz/
15h1.		Dotační program na podporu individuální bytové výstavby 02/ORM/2022
15h2.		Dotační program Zdrvého města 1/ORM/2022
15h3.		Dotační program na podporu mládeže, tělovýchovy, sportu a volnočasových aktivit číslo 1/OŠKS/2022
15i.		Výpis z veřejné části Živnostenského rejstříku pro Město Kopřivnice ze dne 26. 9. 2022
15j.		Opatření vedoucího orgánu veřejné správy ze dne 12. 12. 2022 k vydání poukázek
15k.		Portál MF ČR Státní pokladna-monitor, přehled o hospodaření Města Kopřivnice v letech 2019 až 2021
15l.		Plán financování vodovodů a kanalizací na období 2019 až 2028 schválený ZM dne 7. 3. 2019 aktualizace pro rok 2021
15m.		Výpis z Živnostenského rejstříku ze dne 26. 9. 2022 pro Město Kopřivnice
15n.		Informace MF ČR "Daňové příjmy obcí a krajů v roce 2022"
15o.		Seznam členů zastupitelstva pro volební období 2018 až 2022 a 2022 až 2026 a jejich zařazení do orgánů územního celku

PČ	Druh dokladu, dokumentu nebo písemnosti	Specifikace dokladu, dokumentu, písemnosti nebo elektronického
15p.		Plán práce interního auditu na 1. pololetí roku 2022 ze dne 7. 1. 2022 a na 2. pololetí roku 2022 ze dne 20. 6. 2022
15q.		Plán kontrolní činnosti na 1. pololetí roku 2022 a na 2. pololetí roku 2022 v oblasti veřejnosprávních kontrol
15r.		Dodatek č. 25 ke ZL PO IČO 60798891
15s.		Sumární odpisový plán za období 2022
15t.		Soupis čísel bankovních účtů používaných v roce 2022
15u.		webové stránky Města Koprivnice http://www.koprivnice.cz/
15v1.		Bankovní zpráva pro auditora vydaná Českou spořitelnou a.s. dne 9.2. 2023
15v2.		Ověřovací dopis bankovních operací vydaný ČNB dne 10. 2. 2023
15v3.		Bankovní konfirmace pro potřeby auditu ke dni 31. 12. 2022 vydaná Moneta Money bank a.s. dne 16. 2. 2023
15v4.		Bankovní zpráva pro účely auditu vydaná KB a.s. dne 9. 2. 2023
15v5.		Ověřovací dopis bankovních informací vydaný ČSOB a.s. dne 20. 2. 2023
15w.		Informace právníka města o vedených soudních sporech k 31. 12. 2022 Č.j. 27430/2023/Proj ze dne 7. 3. 2023