# Popis datasetu

[Vysvětlení NKÚ k datové příloze kontrolního závěru 1](#_Toc66176761)

[1. Objednávky a smlouvy 2](#_Toc66176762)

[2. Faktury a platební poukazy 2](#_Toc66176763)

[3. Dodací listy a zápisy o převzetí 3](#_Toc66176764)

[4. Kvalita 3](#_Toc66176765)

[5. Doprava 4](#_Toc66176766)

[6. Distribuce 5](#_Toc66176767)

Vysvětlení NKÚ k datové příloze kontrolního závěru

Dataset v příloze č. 1 kontrolního závěru prezentuje údaje o nákupních a dalších souvisejících operacích v období od 1. 1. 2020 do 31. 8. 2020. NKÚ se rovněž zabýval nákupy před prvním vyhlášením nouzového stavu, kdy potřebné OOP pořizovalo MV, resp. Policejní prezidium. Tyto nákupy ve srovnání s nákupy během nouzového stavu zajistily jen nevýznamné množství OOP od tuzemských dodavatelů. Nicméně pro úplnost při kontrole zjišťovaných skutečností jsou rovněž součástí datasetu. Pro ilustraci lze uvést, že NKÚ při prověřování údajů u MZd a MV a následně tvorbě datasetu vycházel z 594 objednávek, 1111 faktur a 1394 dodacích listů. V desítkách případů se jednalo o zálohové faktury, storna faktur, dobropisy a tzv. platební poukazy.

NKÚ ve výsledcích kontrol vždy usiluje o poskytování přesných informací. Skutečnosti, které NKÚ zachytil v datasetu, jsou platné k datu 30. 9. 2020. NKÚ upozorňuje, že i po skončení kontroly probíhala na straně kontrolovaných osob jednání, která mohla vést k dodatečným úpravám zachycených finančních operací, a to zejména v důsledku následných úprav cenových a dalších podmínek mezi smluvními stranami. Tyto změny mohou být vyvolány např. výsledky testů kvality dodaného zboží nebo zjištěnými rozdíly mezi objednaným a skutečně dodaným objemem daného zboží.

1. Objednávky a smlouvy
	1. Název datové sady

**Objednávky a smlouvy**

Soubor „ObjednavkyASmlouvy.csv“

* 1. Popis datové sady

Soubor obsahuje základní informace o objednávkách a smlouvách.

* 1. Popis struktury:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Sloupec  | Název  | Typ  | Význam |
| 1 | ID Obj | číslo | Jednoznačný identifikátor záznamu |
| 2 | Objednatel | text | MV/MZd |
| 3 | Číslo objednávky | text | Uvedeno číslo objednávky nebo „neuvedeno“ |
| 4 | Číslo smlouvy | text | Uvedeno číslo smlouvy nebo „neuvedeno“ |
| 5 | Datum uzavření | datum |  |
| 6 | Období | text | Odvozené z data uzavření. Jedná se informaci, jestli šlo v té době o nouzový stav či nikoliv. |

* 1. Poznámky:

Soubor obsahující základní informace o objednávkách a smlouvách, do kterých se pak sdružují záznamy z dalších tabulek. Ne vždy byl tento dokument ze strany KO reálně předložen. Jde tak v několika případech o údaj odvozený z faktury nebo záznam založený zajištění integrity a propojení s dalšími tabulkami.

1. Faktury a platební poukazy
	1. Název datové sady

**Faktury a platební poukazy**

Soubor „FakturyAPlatebniPoukazy.csv“

* 1. Popis datové sady:

Soubor obsahuje přehled faktur, zálohových faktur a platebních poukazů včetně údajů o přeúčtování nákladů na leteckou dopravu mezi MO a MV

* 1. Popis struktury:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Sloupec  | Název  | Typ  | Význam |
| 1 | ID Fak | číslo | Jednoznačný identifikátor záznamu |
| 2 | ID Obj | číslo | Cizí klíč (vazba na „ObjednavkyASmlouvy.csv“) |
| 3 | Objednatel | text | MV/MZd |
| 4 | Číslo faktury | text | Číslo uvedené na obdrženém dokumentu, příp. označení platebního poukazu (PLPO) nebo zálohové faktury (FAZA) |
| 5 | Datum přijetí faktury | datum |  |
| 6 | Datum splatnosti faktury | datum |  |
| 7 | Identifikátor dodavatele | text | V případě tuzemského dodavatele IČO nebo pak údaj uvedený na obdrženém dokumentu. |
| 8 | Název dodavatele | text |  |
| 9 | Původ dodavatele | text | 3místný ISO kód státu. Určeno NKÚ. |
| 10 | Dodací podmínky | text |  |
| 11 | Kategorie zboží/služeb | text | Kategorizace dle NKÚ |
| 12 | Podkategorie zboží/služeb | text | Pouze u kategorie Doprava |
| 13 | Bližší specifikace zboží/služeb | text | Upřesnění z faktury a další zjištěné bližší informace  |
| 14 | Fakturované množství | číslo |  |
| 15 | Jednotka | text | Někdy nebylo možné vyhodnotit, u služeb a dopravy jako „irelevantní“ |
| 16 | Cena za jednotku bez DPH fakturovaná | číslo | Pro úplnost v několika případech dopočteno z fakturované částky a fakturovaného poštu kusů |
| 17 | Cena celkem bez DPH fakturovaná | číslo |  |
| 18 | Cena celkem s DPH fakturovaná | číslo |  |
| 19 | Měna fakturovaná | text |  |
| 20 | Datum uhrazení podle výpisu ČNB | datum |  |
| 21 | Uhrazená částka podle výpisu z ČNB v CZK (bez zálohových plateb) | číslo | Částky uhrazené a doložené výpisem z ČNB. Zálohové faktury jako 0 Kč, jelikož nejde o čerpání na konkrétní zboží/službu. |
| 22 | Celkově uhrazeno v CZK (včetně dobropisů, storen, zálohových plateb) | číslo | Tento sloupec uvádí skutečně vynaložené prostředky. Je zde zahrnuto přeúčtování, zálohové platby, dobropisy apod. Některé záznamy mají hodnotu 0 a může jít o vyúčtování zálohové faktury, jejíž celková výše už byla zahrnuta na jiném řádku. |
| 23 | Rank dodavatel celkem | číslo | Pořadí dodavatele podle celkového objemu peněz, které obdržel od MV+MZd |
| 24 | Rank dodavatel po kategoriích | číslo | Pořadí dodavatele podle celkového objemu peněz, které obdržel od MV+MZd v rámci každé z kategorií |

1. Dodací listy a zápisy o převzetí
	1. Název datové sady:

**Dodací listy a zápisy o převzetí**

Soubor „DodaciListyAZapisyOPrevzeti.csv“

* 1. Popis datové sady:

Soubor obsahuje přehled faktur, zálohových faktur a platebních poukazů včetně údajů o přeúčtování nákladů na leteckou dopravu mezi MO a MV

* 1. Popis struktury:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Sloupec  | Název  | Typ  | Význam |
| 1 | ID Dod | číslo | Jednoznačný identifikátor záznamu |
| 2 | ID Fak | číslo | Cizí klíč (vazba na „FakturyAPlatebniPoukazy.csv“) |
| 3 | ID Obj | číslo | Cizí klíč (vazba na „ObjednavkyASmlouvy.csv“) |
| 4 | Objednatel | text | MV/MZd |
| 5 | Datum převzetí | datum |  |
| 6 | Číslo dodacího listu | text |  |
| 7 | Přebírající | text |  |
| 8 | Místo převzetí | text |  |
| 9 | Převzaté množství | číslo |  |

1. Kvalita
	1. Název datové sady:

**Kvalita**

Soubor „Kvalita.csv“

* 1. Popis datové sady:

Informace o výsledcích testování vzorků objednávek

* 1. Popis struktury:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Sloupec  | Název  | Typ  | Význam |
| 1 | ID Obj | číslo | Cizí klíč (vazba na „ObjednavkyASmlouvy.csv“) |
| 2 | Výsledek testování | číslo | Číselné označení výsledku testování. Vytvořeno NKÚ.  |
| 3 | Výsledek testování popis | text | Slovní popis výsledku testování vzorků objednávek. |

* 1. Poznámky:

Pokud je uvedeno „vzorek netestován“, pak jde o vzorek, u kterého, ač mělo, z určitých důvodů k testování nakonec nedošlo. Této problematice se blíže věnuje text kontrolního závěru.

1. Doprava
	1. Název datové sady:

**Doprava**

Soubory: „MezinarodniDopravaSpojeMV.cs“, „MezinarodniDopravaNakladMV.csv“

* 1. Popis datové sady:

Informace o spojích a dopravovaném zboží.

MezinarodniDopravaSpojeMV.cs - sumární informace za jednotlivé spoje (leteckou i vlakovou dopravu).

MezinarodniDopravaNakladMV.csv - detailní informace o přepravovaném nákladu.

* 1. Popis struktury souboru „MezinarodniDopravaSpojeMV.csv“

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Sloupec | Název  | Typ | Význam |
| 1 | ID spoje | číslo | Jednoznačný identifikátor záznamu |
| 2 | Datum příletu/příjezdu | datum | V případě opožděných kontejnerů vlaku č. 3 je zde uvedeno datum, kdy zboží reálně dorazilo do skladu v Opočínku. |
| 3 | Týden | číslo | Pořadové číslo týdne roku vygenerované z data příletu/příjezdu |
| 4 | Druh dopravy | text | Letecká/Vlaková |
| 5 | Druh spojení | text |  |
| 6 | Označení spoje | text |  |
| 7 | Prostředek/kontejner | text |  |
| 8 | Kapacita v m3 | číslo |  |
| 9 | Zajistil | text | V některých případech zajistil dopravu pro MV někdo jiný |
| 10 | Zajistil pro | text | V některých případech MV zajistilo dopravu pro MZd |
| 11 | Objem v m3 | číslo | Informace o reálném objemu nákladu z KP |
| 12 | Hmotnost v kg | číslo | Informace o reálné váze nákladu z podkladů MV |
| 13 | Doprava celkem v USD | číslo | Z podkladů MV pro přefakturaci |
| 14 | Doprava celkem v EUR | číslo | Z podkladů MV pro přefakturaci |
| 15 | Doprava Kč celkem | číslo | Z podkladů MV pro přefakturaci |
| 16 | Uhrazená částka dle zjištění NKÚ | číslo |  |
| 17 | Dodavatel | text | Dodavatel služby (komu bylo zaplaceno – viz dataset nákupů) |

* 1. Popis struktury souboru „MezinarodniDopravaNakladMV.csv“

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Sloupec | Název  | Typ | Význam |
| 1 | ID záznamu | číslo | Jednoznačný identifikátor záznamu |
| 2 | ID spoje | číslo | Cizí klíč (vazba na „MezinarodniDopravaSpojeMV.cs“) |
| 3 | Příjemce | text | Údaje z podkladů pro přefakturaci MV. |
| 4 | Hmotnost v kg | číslo | Údaje z podkladů pro přefakturaci MV doplněné o údaje o nákladu prvních dvou letů Ruslan. |
| 5 | Druh zboží | text | Z podkladů MV pro přefakturaci |
| 6 | Počet ks | číslo | Z podkladů MV pro přefakturaci |
| 7 | Zboží dle zjištění NKÚ | text | Údaje MV byly doplněny z Air Waybillů.  |
| 8 | Počet dle zjištění NKÚ | číslo | Údaje MV byly doplněny z Air Waybillů.  |
| 9 | Kategorie NKÚ | text |  |

* 1. Poznámka

Pro doplnění neúplných a chybějících údajů bylo využito údajů z „Air Waybillů“. Datové soubory vztažené k MZd obsahují také údaje o dopravě a dopravovaném zboží, na jehož přepravě se podílelo MV.

1. Distribuce
	1. Název datové sady:

**Distribuce**

Soubor „DistribuceSklady.csv“

* 1. Popis datové sady:

Informace o příjmu zboží na sklad a jeho výdeji.

* 1. Popis struktury:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Sloupec | Název  | Typ | Význam |
| 1 | Id záznamu | číslo | Jednoznačný identifikátor záznamu |
| 2 | Datum | datum | Datum příjmu/výdeje |
| 3 | SSHR/MV | text |  |
| 4 | Směr | text | Příjem/Výdej |
| 5 | Sklad | text | Název skladu |
| 6 | Subjekt | text | Příjem: od koho bylo zboží přijato, Výdej: komu bylo zboží vydáno |
| 7 | Kraj | text |  |
| 8 | Název | text | Zboží uvedené na příjemce/výdejce |
| 9 | Kategorie NKÚ | text |  |
| 10 | Počet | číslo |  |

* 1. Poznámka

Dataset v části „distribuce“ vykazuje určitou míru nekonzistentnosti vyplývající z rozdílného způsobu evidence a struktury u jednotlivých subjektů dat a také z nejednotného datování v procesu příjmu a distribuce zboží.