

Město Kladruby, Nám. Republiky 89, 349 61 Kladruby

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA

souhrnná zpráva o průběhu a výsledku inventarizace provedené ke dni 31.12.2019

1/ DODRŽENÍ PLÁNU INVENTUR

Pro zajištění provedení inventarizace byla vydána směrnice č. 1/2016, jejíž součástí je i plán inventur, který stanovil následující termíny pro provedení fyzických a dokladových inventur:

Místo provedení: územní obvod města Kladruby

Termín provedení inventarizace: k 31.12.2019

- Zahájení fyzické inventarizace dne 20.12.2019
- ukončení fyzické inventarizace dne 17.1.2020
- zahájení dokladové inventarizace 20.1.2020
- ukončení dokladové inventarizace 30.1.2020

Předání zpracovaných inventarizačních soupisů dne 20.12.2019 ústřední inventarizační komisi nebo pracovníkovi odpovědnému za provedení inventarizace.

Předseda ÚIK: David Blažek

Člen ÚIK: Andrea Heřmanová

Člen ÚIK: Vojtěch Horák

Předseda DIK: Jaroslav Pospíšil

Člen DIK: Josef Větrovec

Člen DIK: Matěj Havránek

Člen DIK: Zdeněk Liška

- u jednotlivých zařízení budou dále inventarizaci přítomni:

ZUŠ Kladruby: p. Šmahelová S.

Knihovna: p. Bogdanská

SDH Kladruby: p. Budín R.

MěÚ : p. Floriánová

zařízení MH: p. Liška

ÚIK zabezpečila proškolení členů dílčích inventarizační komise.

Inventarizace byla předložena 30.1.2020, inventarizační zpráva 31.1.2020

Byla předložena inventarizace majetku vloženého městem do majetku VSOZČ Zasláné dne 21.1.2020 – soupisy jsou přiloženy - příloha k dokladové inv. účtu č. 926 0999.

Byl předložen přírůstkový seznam knih v knihovně Kladruby - příloha č.1.

ZŠ Kladruby provedla inventarizaci dle vlastních směrnic a předložila inventarizační zprávu - příloha č. 11 k dokladové inv. účtu č. 974 0012.

MŠ Kladruby provedla inventarizaci dle vlastních směrnic a předložila inventarizační zprávu - příloha č. 10 k dokladové inv. účtu č. 974 0011.

Majetek těchto zařízení je veden v podrozvahové evidenci města Kladruby.

Regionální muzeum Kladrubsko, příspěvková organizace provedla inventarizaci dle příkazu ředitele ze dne 20.11.2019 a předložila inventarizační zprávu – příloha č. 2

Majetek je uveden v nájemní smlouvě s RMK.

Ústřední inventarizační komise tímto konstatuje, že veškeré inventury proběhly v souladu s vydaným plánem inventur v termínech, které byly stanoveny.

2/ INVENTURNÍ SOUPISY

Fyzickou a dokladovou inventuru provedla stanovená inventarizační komise, která zjistila skutečné stavy majetku.

Fyzická inventura byla provedena v jednotlivých zařízeních města Kladruby, byl inventarizován majetek včetně operativní evidence – inventurní soupisy – příloha č. 5

Pořadové číslo	Obsah inventurního soupisu/ Seznam inventarizačních položek soupisu	Zjištěný inventarizační rozdíl
1	28 Zdravotní středisko, vodní hospodářství	0
2	100 Správa	0
3	101 Správa	0
4	102 Kultura	0
5	103 Kladrubské lesy	0
6	200 Místní hospodářství	0
7	201 Technické služby	0
8	300 MŠ	0
9	400 ZŠ	0
10	500 ZUŠ	0
11	600 Knihovna	0
12	700 SDH	0
13	800 Školní jídelna	0
14	900 Komunikace	0
15	4317 DPS	0

Dále bylo provedeno porovnání skutečného stavu majetku a stavu vedeného v účetnictví města.

Výsledky dokladové inventury byly zachyceny v zápisech s názvem „Inventurní soupis č. 1-65

Dokladová inventarizace provedena dle Inventarizačního soupisu č. 1/2019 – příloha č. 6 v návaznosti na rozvahu ÚSC k 31.12.2019.

3/ KONTROLA HOSPODAŘENÍ S MAJETKEM MĚSTA A STAV POHLEDÁVEK

Při provedení inventur byl v prostorách v majetku města zjištěn odložený majetek, který město nevyužívá. Inventarizační komise upozorňuje na tuto skutečnost a navrhuje tento majetek v dalším účetním období vyřadit, nabídnout k prodeji nebo jiným způsobem využít.

Inventarizační komise nenašla cizí majetek, který by se nacházel v prostorách městských budov či cizí majetek na pozemcích města.

Stav pokladny k 31.12.2019 0

Zůstatky na BÚ k 31.12.2019

ZBÚ GE MB	16.684.694,04
KB – BÚ	4.755.541,09
ČNB– BÚ	28.087.396,58
Sociální fond	92.777,53

K jednotlivým účtům a majetku jsou přiloženy jmenné seznamy, které byly vzájemně porovnávány.

- Inventura pozemků byla provedena v porovnání na podkladovou evidenci z oficiálního výpisu Katastru nemovitostí.
- Inventura nedokončeného dlouhodobého hmotného majetku byla provedena na základě vystavených faktur. Na každou akci je samostatný účet 042 s rozlišením dle analytické evidence.

Inventarizační komise doporučuje k vyřazení majetek uvedený v příloze č. 3.

Součástí inventarizace je: Přehled odpisů majetku – příloha č. 7

Stav rozpouštění transferů – příloha č. 8

Seznam vyřazené a zařazeného majetku – příloha č. 9

Dále bylo zjištěno, že hmotný a nehmotný majetek je evidován prostřednictvím softwaru od firmy TRIADA pro evidenci majetku. Inventarizační komise neshledala žádné závady ve vedení evidence majetku. Inventurní knihy jsou vedené v elektronické podobě a zápisy jsou prováděny průběžně. Hmotný majetek je řádně užíván a nevykazuje známky poškození či zanedbání údržby. Z tohoto titulu komise nenavrhuje žádná nápravná opatření

4/ INVENTARIZAČNÍ ROZDÍLY

Inventarizační komise prohlašuje, že nebyly zjištěny inventarizační rozdíly, přebytky ani manka.

Celkový stav majetku před závěrečnými zápisy:

Příloha č. 4 - Rozvaha organizačních složek státu Úč OÚPO 3-02

Hodnota AKTIV: 417.557.181,50 Kč




Hodnota PASIV: 417.557.181,50 Kč

Kontrola hospodaření za rok 2019 bude provedena KÚ Plzeň na základě naší žádosti.

Předseda ÚIK: David Blažek

Člen ÚIK: Andrea Heřmanová

Člen ÚIK: Vojtěch Horák


.....

.....

.....

V Kladrubech 31.1.2020

Tento zápis je součástí vnitřní průběžné finanční kontroly dle zák. č. 320/2001 Sb. v platném znění.

Příkazce: Hana Floriánová – starostka města



Správce rozpočtu:



Hl. účetní:

