

Město Kladruby, Nám. Republiky 89, 349 61 Kladruby

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA

scuhrnná zpráva o průběhu a výsledku inventarizace provedené ke dni 31.12.2021

1/ DODRŽENÍ PLÁNU INVENTUR

Pro zajištění provedení inventarizace byla vydána směrnice č. 1/2021, 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 31.12.2021

- Zahájení fyzické inventarizace dne 27.12.2021
- ukončení fyzické inventarizace dne 21.1.2022
- zahájení dokladové inventarizace 21.1.2022
- ukončení dokladové inventarizace 30.1.2022

Předání zpracovaných inventarizačních soupisů dne 27.12.2021 ústřední inventarizační komisi nebo pracovníkovi odpovědnému za provedení inventarizace.

Předseda ÚIK: Mgr. Vladimír Šmahel

Člen ÚIK: Martin Tůma

Člen ÚIK: Helena Kunešová

Předseda DIK: Matěj Havránek

Člen DIK: Jana Tauschová

Člen DIK: Kateřina Hlinková

Člen DIK: Petr Joza

- 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. Joza

ÚIK zabezpečila proškolení členů dílčí inventarizační komise.

Inventarizace byla předložena 30.1.2022, inventarizační zpráva 31.1.2022

Byla předložena inventarizace majetku vloženého městem do majetku VSOZČ, materiál zaslán dne 10.1.2022 – soupisy jsou přílohy - příloha č. 12 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. 926 0012.

MŠ Kladruby provedla inventarizaci dle vlastních směrnic a předložila inventarizační zprávu - příloha č. 10 k dokladové inv. účtu č. 926 0011.

Majetek těchto zařízení je veden v podrozvahové evidenci města Kladruby.

Regionální muzeum Kladrubsko, příspěvková organizace provedla inventarizaci dle příkazu ředitele ze dne 8.11.2021 a předložila inventarizační zprávu – příloha č. 2

Majetek města 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 jednotlivých účtů. Dkladová inventarizace provedena dle Inventurního soupisu č. 1/2021 – příloha č. 6 v návaznosti na rozvahu ÚSC k 31.12.2021.

3/ KONTROLA HOSPODAŘENÍ S MAJETKEM MĚSTA A STAV POHLEDÁVEK

Při provedení inventur byl v prostorách v majetku města zjištěn nepotřebný či nefunkční majetek viz. příloha č. 3a) majetek v operativní evidenci, příloha č. 3b) majetek v hodnotě nad 2.000,- Kč. Inventarizační komise upozorňuje na tuto skutečnost a navrhuje tento majetek v dalším účetním období vyřadit.

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

Stav pokladny k 31.12.2021 **0**

Zůstatky na BÚ k 31.12.2021

ZBÚ GE MB	16.597.188,99
KE – BÚ	7.684,779,09
ČNB– BÚ	38.047.115,27
Sociální fond	113.566,54

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. 3a, 3b.

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

Stav rozpouštění transferů – příloha č. 8

Seznam vyřazeného 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. Inventární 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: 447.766.639,81 Kč

Hodnota PASIV: 447.766.639,81 Kč

Kontrola hospodaření za rok 2021 bude provedena KÚ Plzeň na základě naší žádosti.

Předseda ÚIK: Mgr. Vladimír Šmahel

Člen ÚIK: Martin Tůma

Člen ÚIK: Helena Kunešová

.....
.....
.....

V Kladrubech 31.1.2022

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:

.....