

Město Kladruby, Nám. Republiky 89, 349 61 Kladruby

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA

souhrnná zpráva o průběhu a výsledku inventarizace provedené ke dni 31.12.2016

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 31.12.2016

- Zahájení fyzické inventarizace dne 19.12.2016
- ukončení fyzické inventarizace dne 20.1.2017
- zahájení dokladové inventarizace 23.1.2017
- ukončení dokladové inventarizace 30.1.2017

Předání zpracovaných inventarizačních soupisů dne 19.12.2016 ústřední inventarizační komisi nebo pracovníkovi odpovědnému za provedení inventarizace.

Předseda ÚIK: ing. Strachotová Ivana

Člen ÚIK: Kvasnička Eduard

Člen ÚIK: Tůma Martin

Předseda DIK: Pospíchal Jan

Člen DIK: Vladařová Jiřina

Člen DIK: Tauschová Jana

Člen DIK: Horák Vojtěch ml.

- u jednotlivých zařízení budou dále inventarizaci přítomni:

ZUŠ Kladruby: p. Šmahelová S.

Knihovna: p. Bogdanská

SDH Kladruby: p. Semorád Fr.

MěÚ : p. Lůriková,

zařízení MH: p. Aron

ÚIK zabezpečila proškolení členů dílčích inventarizační komise.

Inventarizace byla předložena 20.1.2017, inventarizační zpráva 31.1.2017

Byla předložena inventarizace majetku vloženého městem do majetku VSOZČ ze dne 31.10.2016 – 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 k dokladové inv. účtu č. 974 0012.

MŠ Kladruby provedla inventarizaci dle vlastních směrnic a předložila inventarizační zprávu - příloha 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 1.12.2016 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 č. 1-16 – příloha č. 5

Dokladová inventarizace provedena dle Inventarizačního soupisu č. 1/2016 – příloha č. 6

Pořadové číslo	Obsah inventurního soupisu/ Seznam inventarizačních položek soupisu	Zjištěný inventarizační rozdíl
1	28 Zdravotní středisko	0
2	100 Správa	0
3	101 Správa	0
4	102 Kultura	0
5	103 Kladrubské lesy	0
6	201 Technické služby	0
7	300 MŠ	0
8	400 ZŠ	0
9	500 ZUŠ	0
10	600 Knihovna	0
11	700 SDH	0
12	800 Školní jídelna	0
13	900 Komunikace	0
14	4317 DPS	0
15	702 Vodní hospodářství	0
16	200 Místní hospodářství	0

- a) V inv. seznamu DPS je veden sušák na prádlo č. 20120015 v hodnotě 16.388,- Kč, tento sušák je na veřejném prostranství u čp. 298-299.
- b) V inv. seznamu SDH 5 párů bot z Benešovic mimo seznam.
- c) Zdravotní středisko – ordinace bude přestěhováno do nových prostor, proveden návrh na vyřazení.

Dále bylo provedeno porovnání skutečného stavu majetku a stavu vedeného v účetnictví města. Výsledky dokladové inventury byly zachyceny v zápisech s názvem „Inventarizace vybraného účtu *** **“. Seznam je uveden v Inventurním soupise č. 1/2016.

Pořadové číslo	Obsah inventurního soupisu 1/2016 Seznam inventarizačních položek soupisu číslo účtu	Zjištěný inventarizační rozdíl
1	014	0
2	019	0
3	021	0
4	022	0
5	028	0
6	031	0
7	041	0
8	042	0
9	061	0
10	069	0
11	074	0
12	079	0
13	081	0
14	082	0
15	088	0
16	112	0
17	132	0
18	194	0
19	231 10, 231 12, 231 14	0
20	236 20	0
21	261	0
22	262	0
23	263 0000, 263 0001	0
24	311 ****	0
25	314 ****	0
26	315	0
27	321	0
28	324	0
29	331	0
30	333	0
31	335	0
32	336	0
33	337	0
34	341	0
35	342	0
36	343	0
37	346	0
38	347	0
39	348	0
40	349	0
41	373	0
42	374	0
43	377	0
44	378	0
45	381	0
46	384	0

47	388	0
48	389	0
49	401	0
50	403	0
51	406	0
52	407	0
53	408	0
54	419	0
55	431	0
56	432	0
57	451	0
58	469 0078, 0079, 0380	0
59	491	0
60	492	0
61	493	0
62	905, 911,926,974****,999	0

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 nezjistila žádné závady, ani nenašla cizí majetek, který by se nacházel v prostorách městských budov či cizí majetek na pozemcích města.

Stav pokladny k 31.12.2016 **0**

Zůstatky na BÚ k 31.12.2016

ZBÚ GE MB	10.493.600,57
KB – BÚ	2.385.717,98
ČN – BÚ	24.838.101,78
Sociální fond	13.965,21
Úvěr 4x8 b.j.	- 3.999.360,-

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

- Inventura pozemků byla provedena v porovnání na podkladovou evidenci z Katastru nemovitostí – program MISYS.

- Inventura nedokončeného dlouhodobého hmotného majetku byla provedena na základě vystavených faktur. Na každou akci je vyhotovena inventární karta stavby s rozlišením v účetnictví na účtu 042 analytickou evidencí 00 – 90.

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

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:

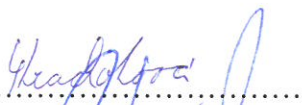
Příloha č. 4 - Rozvaha organizačních složek státu Úč OÚPO 3-02

Hodnota AKTIV: 376.292.396,99 Kč

Hodnota PASIV: 376.292.396,99 Kč

Kontrola hospodaření za rok 2016 bude provedena KÚ Plzeň na základě naší žádosti.


Předseda ÚIK: ing. Strachotová Ivana

.....


Člen ÚIK: Kvasnička Eduard

.....

Člen ÚIK: Tůma Martin

.....


V Kladruzech 30.1.2017

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

Příkazce: Mgr. Svatava Štěrbová – starostka města

Správce rozpočtu:

Hl. účetní:

Š. M.
Š. M.

