

I n v e n t a r i z a č n í z p r á v a

Název účetní jednotky	Městská část Praha 8
Sídlo	Zenklova 1/35, Praha 8
IČ	063797
Kód inv. místa	200135 – ÚIK
Datum vyhotovení	14.2.2018

Druh provedené inventarizace	Periodická k 31.12.2017
Předmět inventarizace	Inventarizace majetku a závazků vlastní MČ a zřízených příspěvkových organizací k 31.12.2017
Datum zahájení inventarizace	1.12.2017
Datum ukončení inventarizace	31.12.2017
Datum, k němuž byla provedena inventarizace	31.12.2017
Seznam právních norem upravujících inventarizaci v organizace	▪ zák. č. 563/1991 Sb., o účetnictví ve znění pozdějších předpisů ▪ vyhláška č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků ▪ vyhláška č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení z. č. 563/1991 Sb., ve znění pozdějších předpisů
Způsob provedení inventur	Budovy, pozemky a movitý majetek fyzicky, ostatní dokladově

Členové inventarizační komise

předseda	:	Roman Petrus
místopředseda	:	JUDr. Josef Rambousek
člen	:	Ing. Jaromír Doležal
člen	:	Ing. Bc. Jiří Eliáš
člen	:	Mgr. Kateřina Hrazánková
člen	:	Jana Janků
člen	:	Libor Kálmán
člen	:	Mgr. Ing. Jaroslav Kašpárek
člen	:	Ing. Pavel Kryštof, MBA
člen	:	Mgr. Petr Svoboda
člen	:	Mgr. Jana Vaněčková
člen	:	Mgr. Kateřina Voráčová
člen	:	Mgr. Jindřiška Ziatková
člen	:	Ing. Iveta Židovská

1. Vyhodnocení dodržení vyhlášky č. 270/2010 Sb., a vnitřní směrnice k provedení inventarizace	
Naplnění plánu inventur	<i>Při inventarizaci bylo postupováno dle plánu inventur, schváleného RMČ usnesením č. Usn RMC 0712/2017 ze dne 15.11.2017 a dle „Směrnice“ schválené RMČ usnesením č. 0845/2011 ze dne 30.11.2011. Dle plánu inventur byl vydán dne 15.11.2017 příkaz starosty k vyhlášení inventarizace. Plánem stanovené termíny byly dodrženy. Byla provedena inventarizace veškerého majetku a závazků MČ Praha 8 na všech inventarizačních místech. Dle plánu inventur proběhly fyzické a dokladové inventury k 31.12.2017.</i>
Informace o seznámení členů inventarizační komise s procesem inventarizace	
<i>ANO - viz zápis z jednání ÚIK</i>	
Opatření přijatá ke zlepšení průběhu inventur a eliminaci chyb	
2. Informace o zjištěných inventarizačních rozdílech	
Seznam zjištěných rozdílů proúčtovaných do účetní závěrky (sl. 3 VYKu) včetně návrhu jejich vypořádání:	
<i>inventarizační rozdíly nebyly zjištěny</i>	
<i>účet</i>	
<i>výše Kč</i>	
<i>zdůvodnění</i>	
<i>návrh vypořádání</i>	
Seznam zjištěných rozdílů nevypořádaných do účetní závěrky (sl. 4 VYKu) včetně návrhu jejich vypořádání:	
<i>Účet: 028 / 088 a 902</i>	
<i>výše: 28 132,50 Kč / 28 132,50 Kč a</i>	
<i>2 238,50 Kč</i>	
<i>Zdůvodnění: ztráta</i>	
<i>Návrh vypořádání: vyřazení z majetku v roce 2018 na základě pokynu k vyřazení ze dne 29.1.2018 podepsaného vedoucí daného oddělení (DIK č. 11) a tajemníkem ÚMČ</i>	

Podstatné skutečnosti:

Komentář inventarizační zprávy k nevypořádaným rozdílům:

Městská část Praha 8 v rámci inventarizace za rok 2017 nalezla u DIK č. 11 – OKT, oddělení evropských fondů rozdíl mezi evidenčním a skutečným stavem majetku v celkové výši 30 371,- Kč.

Konkrétně se jedná o níže uvedený majetek:

Majetek v podrozvahové operativní evidenci (POE) s životností delší než jeden rok a s oceněním od 500,- Kč do 2999,- Kč vč. DPH: projekční plátno Reflecta – roletové, inventární číslo 123/2013, pořizovací cena 2238,50 Kč, datum pořízení 8. dubna 2013.

Dlouhodobý drobný hmotný majetek (DDHM) s oceněním od 3000,- do 39999,- Kč vč. DPH: data projektor BENQ MX660P, inventární číslo 114/2013/3, pořizovací cena 12 705,- Kč, datum pořízení 27. března 2013. A HP notebook 4340s, inventární číslo 114/2013/2, pořizovací cena: 15 427,50 Kč, datum pořízení 27. března 2013. Celkový rozdíl této účetní skupiny je 28 132,50 Kč.

Výše uvedené bylo pořízeno pro projekt a z financí projektu OPLZZ „Zavedení moderních metod zvyšování výkonnosti, kvality, efektivity a transparentnosti na ÚMČ Praha 8“, projekt č. CZ.1.04/4.1.01/89.00081, jehož doba realizace byla od 1. března 2013 do 31. srpna 2014. Tento majetek není veden na žádné osobní kartě, pouze v majetku OEF na inventárních soupisech účtů 028 pod ORJ 0421 a 0921.

Ztráta byla potvrzena během inventarizace majetku za rok 2017. Bližší informace ke ztrátě nejsou k dispozici. Vzhledem k výše uvedenému projednalo oddělení evropských fondů odboru kancelář tajemníka celou situaci s tajemníkem ÚMČ. Tajemník ÚMČ schválil dne 29.1.2018 Žádost o vyřazení ztraceného majetku z evidence majetku.

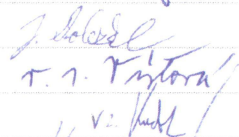
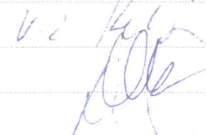
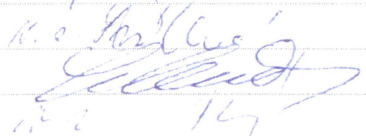
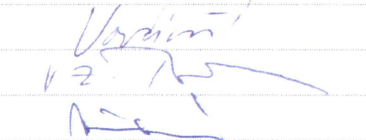
Postup řešení:

1. oddělení evropských fondů odboru kancelář tajemníka projednalo celou situaci s tajemníkem ÚMČ. Tajemník ÚMČ schválil dne 29.1.2018 Žádost o vyřazení ztraceného majetku z evidence majetku.
2. v roce 2018 bude provedeno vyřazení ztraceného majetku z evidence majetku
3. v budoucnosti bude majetek veden vždy na osobní kartě, aby byla zajištěna hmotná zodpovědnost za ztrátu věci.

Za ÚIK:

předseda : Roman Petrus
místopředseda : JUDr. Josef Rambousek
člen : Ing. Jaromír Doležal
člen : Ing. Bc. Jiří Eliáš
člen : Mgr. Kateřina Hrazánková
člen : Jana Janků
člen : Libor Kálmán
člen : Mgr. Ing. Jaroslav Kašpárek
člen : Ing. Pavel Kryštof, MBA
člen : Mgr. Petr Svoboda
člen : Mgr. Jana Vaněčková
člen : Mgr. Kateřina Voráčková
člen : Mgr. Jindřiška Ziat'ková
člen : Ing. Iveta Židovská

PODPIS

Statutární zástupce hlavního inventarizačního místa:

Podpis, razítko:

