

Inventarizační zpráva

(počet stran 2)

Název účetní jednotky	Městská část Praha 8
Sídlo	Zenklova 1/35, Praha 8
IČ	063797
Kód inv. místa	200135 -- ÚIK
Datum vyhotovení	3.2.2016

Druh provedené inventarizace	Periodická k 31.12.2015
Předmět inventarizace	Inventarizace majetku a závazků vlastní MČ a zřízených příspěvkových organizací k 31.12.2015
Datum zahájení inventarizace	1.12.2015
Datum ukončení inventarizace	31.12.2015
Datum, k němuž byla provedena inventarizace	31.12.2015
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	:	Ing. Jiří Reitspies
člen	:	Ing. Iveta Židovská
člen	:	Mgr. Jana Vaněčková
člen	:	Mgr. Petr Svoboda
člen	:	Jana Janků
člen	:	Ing. Tomáš Beneš
člen	:	Jitka Straková
člen	:	Ing. Jaromír Doležal
člen	:	Mgr. Martin Moulis
člen	:	Ing. Daria Říčařová, DiS
člen	:	Libor Kálmán
člen	:	Mgr. Kateřina Hrazánková
člen	:	Ing. Jiří Eliáš

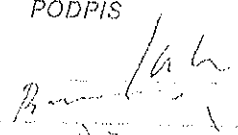
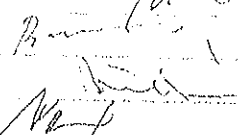
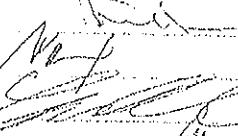
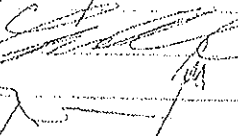
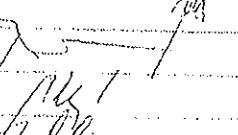
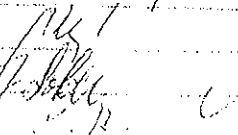
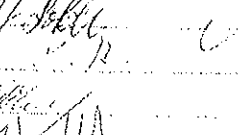
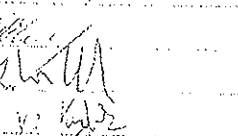
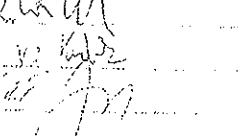
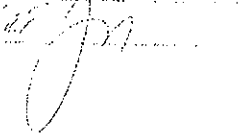
1. Vyhodnocení dodržení vyhlášky č. 270/2010 Sb., a vnitřní směrnice k provedení inventarizace	
Naplnění plánu inventur	Při inventarizaci bylo postupováno dle plánu inventur, schváleného RMČ usnesením č. Usn RMC 0639/2015 ze dne 21.10.2015 a dle „Směrnice“ schválené RMČ usnesením č. 0845/2011 ze dne 30.11.2011. Dle plánu inventur byl vydán dne 13.11.2015 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 31.12.2015.
Informace o seznámení členů inventarizační komise s procesem inventarizace	
ANO - viz zápis z jednání ÚIK uvedený v příloze Inventarizační zprávy	
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: <u>inventarizační rozdíly nebyly zjištěny</u>	
účet	
výše Kč	
zdůvodnění	
návrh vypořádání	

Seznam zjištěných rozdílů nevypořádaných do účetní závěrky (sl. 4 VYKu) včetně návrhu jejich vypořádání: <u>inventarizační rozdíly nebyly zjištěny</u>	
účet	
výše Kč	
zdůvodnění	
návrh vypořádání	

Podstatné skutečnosti:

Komentář inventarizační zprávy k nevypořádaným rozdílům: inventarizační rozdíly nebyly zjištěny
Za ÚIK:

PODPIS

předseda	:	Roman Petrus	
místopředseda	:	Ing. Jiří Reiltspies	
člen	:	Ing. Ivela Židovská	
člen	:	Mgr. Jana Vaněčková	
člen	:	Mgr. Petr Svoboda	
člen	:	Jana Janků	
člen	:	Ing. Tomáš Beneš	
člen	:	Jitka Straková	
člen	:	Ing. Jaromír Doležal	
člen	:	Mgr. Martin Moulis	
člen	:	Ing. Daria Říčařová, DiS	
člen	:	Libor Kálmán	
člen	:	Mgr. Kateřina Hrazánková	
člen	:	Ing. Jiří Eliáš	

Zápis z 1. jednání Ústřední inventarizační komise (ÚIK)

Datum:	pátek 20.11.2015
Název:	Informační schůzka k inventarizaci majetku a závazků MČ Praha 8, jež bude zahájena 1.12.2015
Účastníci:	dle prezenční listiny
Bod jednání	Popis
Základní předpisy k zabezpečení inventarizace majetku a závazků	vyhl. č. 270/2010 Sb. o inventarizaci majetku a závazků
	zákon č. 563/1991 Sb. o účetnictví
	Usn RMC 0639/2015 ze dne 21.10.2015 (rozdáno na místě)
	Usn RMC 0845/2011 ze dne 30.11.2011
	§30 Skutečné stavy majetku a závazků při inventarizaci se zjišťují:
	a) fyzickou inventurou
	b) dokladovou inventurou u závazků a pohledávek, případně u ostatních složek majetku, u nichž nelze provést fyzickou inventuru
	Inventurou se ověřuje, zda zjištěný skutečný stav odpovídá stavu v účetnictví
	Konzultace s EO možná kdykoli po domluvě, odd. účetní evidence u pí Mervartové (ved. oddělení). Možné odevzdat inventurní soupisy i dříve, nejpozději do 5.2.2015, vč. zápisu s DIK/OIK.
Úkoly	Členové ÚIK povinnost svolat příslušné DIK, OIK dle Usn RMC 0639/2015
	Provést inventuru veškerého majetku a závazků
	Vyplnit inventurní soupisy, které podepisují členové DIK, OIK
	Předběžné inventurní soupisy jsou vodítkem ke zpracování inventur za rok 2015, s tím, že k těmto stavům k 30.10.2015 přičtete přírůstky a odečtete úbytky za období 11. a 12. měsíce. Všem byly předány 19.11.2015
	Okamžik zahájení 1.12.2015, okamžik ukončení 31.12.2015
	Každý majetek musí mít svůj identifikátor, tj. inventurní číslo
	Odevzdat na EO dle termínů stanovených v Usn RMC 0639/2015
Upozornění	dokladová inventarizace: p. Ing. Doležal upozornil na nutnost důkladné kontroly u dokladové inventarizace, u nedobytných pohledávek předložit návrh na odepsání.
Konec roku - ukončení - dodržování termínů	Na základě emailu z 10.11.2015 od ved. účetní evidence pí Mervartové do 15.12.2015 vyúčtování záloh na drobná vydání a pohoštění, předat na EO do 28.12.2015 úhrada všech faktur; mimořádné případy 29.12. dopolední pošta
Zápis rozeslán na všechny účastníky emailem	24.11.2015
Vyhotovila:	Ing. Iveta Židovská, vedoucí EO
Zápis ověřila:	Štěpánka Košková, asistentka tajemníka OKT

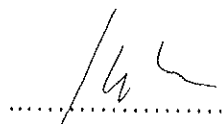
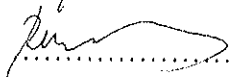
PREZENČNÍ LISTINA

1. jednání Ústřední inventarizační komise (ÚIK)

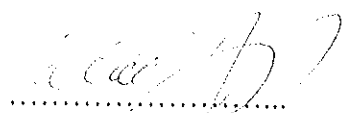
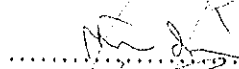
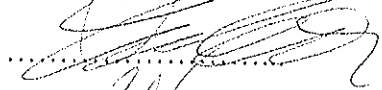
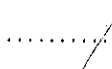
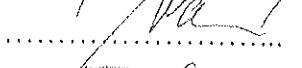
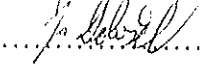
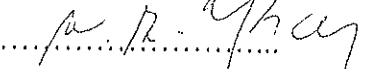
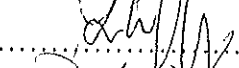
dne 20.11.2015

Informační schůzka k inventarizaci majetku a závazků MČ Praha 8, jež bude zahájena 1.12.2015.

Složení ÚIK

předseda:	Roman Petrus	starosta	
místopředseda:	Ing. Jiří Reitspies	tajemník	

Další členové:

Ing. Jiří Eliáš	vedoucí OSM	
Ing. Iveta Židovská	vedoucí EO	
Mgr. Petr Svoboda	vedoucí OŠ	
Jana Janků	pověřená vedením OSV	
Mgr. Jana Vaněčková	vedoucí OKS	
Jitka Straková	pověřená ved. odd. HS, OKS	
Ing. Jiří Pondělíček	vedoucí OŽPSP	
Ing. Jaromír Doležal	vedoucí ÚIAK	
Mgr. Martin Moulis	vedoucí OD	
Ing. Říčařová Daria, Dis	vedoucí odd. EF, OKT	
Libor Kálmán	pověřen vedením OKSMPP	
Mgr. Kateřina Poslušná	vedoucí OPS	

Zapisovatelka:

Štěpánka Košková	asistentka tajemníka	
------------------	----------------------	---