

Přehled nevymahatelných a promičených pohledávek vedených v excelové evidenci a SSB2000 města Milevska ve stavu k 31.05.2015

Příloha č. 1

(uveďeno v Kč)								
Číslo řádku	Zbývající část problematických neidentifikovatelných pohledávek z excelové evidence (před rokem 2008)	č.p.	Hodnota pohledávky (-)NEDOPATEK (+)PŘEPATEK	Zjištěný datum	Vedeno v evidenci	ORG	Stav pohledávky	Závěrečné zjištění k dohledanému jinak neidentifikovanému aktivu/pasivu
1.			-53 376,70		excel.tab.	8010	neprůkazný a promičený nedoplatek	Pravděpodobně se jedná o bývalého nájemce některého z bytů, které již město nevlastní. Bližší informace o této pohledávce nebyly nalezeny.
2.			-45 674,00	15.01.1997-01.10.2002	excel.tab.	8010	neprůkazný a promičený nedoplatek	Jedná se o bývalou nájemnici převedenou od firmy Nova Real. V souvislosti s touto pohledávkou nebyly nalezeny důležité doklady o oprávněnosti nájmu, zaplacení dluhu, popř. exekucním řízení.
3.			-49 576,00	01.06.1979-31.03.2002	excel.tab.	8010	neprůkazný a promičený nedoplatek	Pravděpodobně se jedná o bývalého nájemce převedeného z firmy Novy Real. V souvislosti s touto pohledávkou nebyly nalezeny žádné důležité doklady dokládající oprávněnost vzniku pohledávky, a to doložením nájemního vztahu a doklady o zaplacení.
4.			-91 621,10	23.12.1991-31.07.2003	excel.tab.	8010	neprůkazný a promičený nedoplatek	V roce 1991 převod práva užívání bytu, povinnost placení do 31.07.2003 dle protokolu. V evidenčních sestavách předávaných firmou Nova Real v roce 1998 již s dluhem 35.892,00 Kč. Doklady o oprávněnosti pohledávky, popř. uhrazení dluhu, nebyly dohledány.
5.			-116 371,00	do 2004	excel.tab.	8010	neprůkazný a promičený nedoplatek	Jedná se o nájemce převedeného od firmy Nova Real (v roce 2000 s dluhem 43.325,00 Kč). Město již není vlastníkem uvedeného bytu. Kupní cena ve smlouvě o převodu vlastnictví jednotky z 22.11.2004 neobsahuje údaj o uhrazení dluhu. Jiné doklady nebyly dohledány.
6.			-103 390,00	do 2001	excel.tab.	8010	neprůkazný a promičený nedoplatek	Jedná se o nájemce převedeného od firmy Nova Real (v roce 1998 s dluhem 54.844,00 Kč). Město již není vlastníkem uvedeného bytu. Kupní cena ve smlouvě o převodu vlastnictví jednotky z 17.07.2001 neobsahuje údaj o uhrazení dluhu. Jiné doklady nebyly dohledány.
7.			-25 352,00	do 2003	excel.tab.	8010	neprůkazný a promičený nedoplatek	Jedná se o nájemce převedeného od Novy Real. Doklady na konkrétní jméno v sestavách nalezný nebyly, další podklady v souvislosti s oprávněností této pohledávky nalezeny nebyly.
8.			-47 579,00		excel.tab.	8010	neprůkazný a promičený nedoplatek	Jedná se o nájemce převedeného od Novy Real. Pravděpodobně se jedná o bývalého nájemce některého z bytů, které již město nevlastní. V souvislosti s touto pohledávkou nebyly nalezeny žádné průkazné doklady dokládající oprávněnost vzniku pohledávky, a to doložením nájemního vztahu a doklady o zaplacení.
9.			-30 461,00	1999-2004	excel.tab.	8010	neprůkazný a promičený nedoplatek	Jedná se o nájemce převedeného od Novy Real. Pravděpodobně se jedná o bývalého nájemce některého z bytů, které již město nevlastní. Doklady o uhrazení dluhu nebyly dohledány (ani v kupní smlouvě ani na účtech města za dané období).
10.			-4 871,00	01.10.2006-31.08.2008	excel.tab.	8010	neprůkazný a promičený nedoplatek	Původní nedoplatek činil -22.878 Kč. Tento nedoplatek lze převést z excelové evidence do evidence v programu SSB2000 na konto nájemce částku ve výši -18.007 Kč s doložením původu a vzniku pohledávky, ovšem na částku ve výši -4.871 Kč žádný rozhodný doklad nalezen nebyl.
11.			-28 752,00	01.11.2002-30.09.2007	excel.tab.	8010	neprůkazný a promičený nedoplatek	Výstup o existenci nedoplatku pohledávky z excel. tabulky je v rozporu se skutečností (bývalá nájemkyně pravidelně hradila nájemné a služby spojené s bydlením). Dle protokolu byt předala 30.09.2007, přesto v následujícím měsíci říjnu 2007 byl neoprávněně předpis ještě vyměřen. V červenci 2008 byl proveden záznam platby, ale dle popisu vstupních dokladů se jednalo o přeplatek z vyúčtování, na který nebyl současně u subjektu proveden předpis.
12.			+35 848,70		excel.tab.	8010	neprůkazný a promičený přeplatek	Jedná se o přeplatek pohledávky, který za předpokladu, že by byl reálný, muselo by město vrátit ze svého rozpočtu. Bylo zjištěno, že proběhly úhrady pohledávky dle el.evidence excel. tab. Ovšem nebyly dohledány dokumenty předpisu těchto úhrad pro následné provedení. Konkrétní doklady o provedených úhradách dohledány nebyly.
13.			-23 854,00	01.07.2007-31.07.2008	excel.tab.	8010	neprůkazný a promičený nedoplatek	Bylo zjištěno, že dle excelové tabulky k 30.04.2008 došlo k nesprávnému posunu excelových řádků. Nedoplatek předtím zaevidován jako vyúčt.06 čp. 720. Pravděpodobně jde o sumární výsledek vyúčtování celého domu. U jmenované předtím evidován přeplatek.
14.			+113 949,00		excel.tab.	8010	neprůkazný a promičený přeplatek	Jedná se o přeplatek pohledávky, který za předpokladu, že by byl reálný, muselo by město vrátet ze svého rozpočtu. Bylo zjištěno, že dle excelové tabulky k 30.04.2008 došlo k nesprávnému posunu excelových řádků.
15.			+246 867,00	23.12.1991-31.05.2012	excel.tab.	8010	neprůkazný a promičený přeplatek	Jedná se o přeplatek pohledávky, který za předpokladu, že by byl reálný, muselo by město vrátet ze svého rozpočtu. Bylo zjištěno, že dle excelové tabulky k 30.04.2008 nesprávnému posunu excelových řádků.
16.			-34 789,00	2003-2008	excel.tab.	8010	neprůkazný a promičený nedoplatek	Bylo zjištěno, že částka byla převedena do evidence SSB2000 pouze ve výši doložené průkaznými doklady, vyřazena z excel. evidence ovšem nebyla, tzn. že je evidovaná dvakrát nesprávně - duplicitně.
17.			-44 020,00	od 01.02.2002	excel.tab.	8010	neprůkazný a promičený nedoplatek	Bylo zjištěno, že část nedoplatku byla převedena do následné evidence SSB2000 a duplicitně evidována v excelové sestavě. Zbývající část nebyla objektivně prokázána.
18.			-0,40		excel.tab.	8010	neprůkazný a promičený nedoplatek	Rozdíl zaokrouhlení již vyřazené pohledávky (materiál do ZMM byl předán zaokrouhlený /Usnesení č. 39/15 ze dne 01.04.2015/ oproti skutečnosti).
	mezisoučet		-303 022,50			8010		
19.			-1 000,00	31.12.1999	dokl.k dokl.inventúře	8009	neprůkazný a promičený nedoplatek	Jedná se o bliže neidentifikovanou pohledávku (poslední nalezený záznam z roku 2000 se týká zůstatku k 31.12.1999, který byl přílohou dokladu sumarizace řádné dokladové inventury města k 31.12.2004).
	Pohledávky z excel. evidence		-304 022,50		excel.tab.	8009,8010		

Jedná se o zbývající část vykazovaných, promičených a neprůkazných 19 položek nedoplatků a přeplatků pohledávek z excelové evidence do roku 2008.

Původní hodnota z excelových tabulek byla 22.878 Kč. Při následném ověřování byla jako objektivní hodnota uznané a doložitelné výše oprávněné pohledávky výše 18.007 Kč, která bude převedena do programu SSB2000 k vymáhání.

(uvedeno v Kč)

Číslo řádku	Promlčená pohledávka z evidence SSB2000 (po roce 2009)	č.p.	Hodnota pohledávky (-)NEDOPLATEK (+)PŘEPLATEK	Zjištěný datum	Vedeno v evidenci	ORG	Stav pohledávky	Závěrečné zjištění k dohledanému jinak neidentifikovanému aktivu
20.			-43 587,00		SSB2000	8010	neprůkazný a promlčený nedoplatek	Nájemní poměr k nebytovému prostoru Riegrova (sklad, archiv) od 01.12.1995 skončil vypovědí podanou nájemcem k 30.06.2011. Dle nájemní smlouvy město zajišťovalo dodávku tepla, poskytované služby měl hradit nájemce na základě vyúčtování. Od roku 2010 byl nájemce opakovaně osobně i písemně upozorňován i na neuhrazené vyúčtování z minulých let (od roku 2006 - tehdy nepromlčená) a vyzýván k naplnění dluhu. Odmítavým postojem k uhrazení nedoplateků z vyúčtování tepla se celková pohledávka stala v souladu se zákonem promlčenou.
	Pohledávky z SSB2000		-43 587,00			8010		
	NEVYMAHATELNÉ POHLEDÁVKY celkem (k 31.05.2015)		-347 609,50		excel.+SSB2000	8010		

V tomto případě se již jedná o průkaznou pohledávku evidovanou již v **programu SSB2000** od roku 2010.

Celková hodnota návrhu pohledávek k vyřazení z důvodu jejich promlčení.