



Město Milevsko
nám. E. Beneše 420, 399 01 Milevsko
IČ 00249831

Závěrečná zpráva hlavní inventarizační komise o průběhu a výsledku inventarizace majetku a závazků za rok 2014

Inventarizace majetku a závazků města Milevska k 31.12.2014 probíhala podle Plánu inventarizace města Milevska na rok 2014 schváleného Radou města Milevska usnesením číslo 420/14 ze dne 19. 11. 2014. Výše uvedeným usnesením byly jmenovány inventarizační komise:

- 1) Hlavní inventarizační komise ve složení Mgr. Martin Třeštík, Bohumila Hlavínová, Ing. Vojtěch Španvirt.
- 2) Dílčí inventarizační komise zodpovědná za provedení fyzické inventarizace ve složení Ing. Václav Pavlečka, Lukáš Klouda, Markéta Stromková, DiS.
- 3) Dílčí inventarizační komise zodpovědná za provedení dokladové inventarizace ve složení RSDr. Jiří Kotalík, Bc. Jaroslava Rodová, Bc. Jana Šrámková.

Předmětem inventarizace byl veškerý majetek a závazky, jiná aktiva a jiná pasiva v členění dle účtů platného účtového rozvrhu.

Termíny provedení inventur:

- 1) prvotní fyzická inventura podle stavu k 31.10.2014 byla zahájena 1.12.2014 a ukončena 31.12.2013,
- 2) rozdílová fyzická inventura podle stavu k 31.12.2014 probíhala v období od 2.1.2015 do 16.1.2015,
- 3) prvotní fyzická inventura na vybraných účtech se stavem k 31.12.2014 proběhla od 2.1.2015 do 22.1.2015,
- 4) dokladová inventura proběhla v období od 2.1.2015 do 22.1.2015.

Dílčí inventarizační komise zpracovaly zápis o provedených inventarizacích.

Inventarizace majetku a závazků města Milevska k 31.12.2014 nezjistila žádné rozdíly mezi skutečným a účetním stavem.

Kontrolou formálních náležitostí a kontrolou úplnosti předávaných materiálů nezjistila Hlavní inventarizační komise žádná pochybení.

Ze zápisu DIK vyplynula tato doporučení:

1. stanovit odpovědnosti a rozsah oprávnění zaměstnanců města Milevska zařazených do Městského úřadu Milevsko, organizační složky a zvláštního orgánu obce v souvislosti s evidencí, sledováním a manipulací věcí (tj. položek majetkových aktiv) a dluhů (tj. položek majetkových pasiv) města Milevska.

2. dořešit potřebnost investice (*viz dokladová inventura hlavní činnosti k 31.12.2014, inventurní soupis - příloha č. 08, účet 052 0001*). Poskytnutá záloha ve výši 80.256,00 Kč byla zaplacená v souladu se smlouvou č. 0379/2009 o budoucí smlouvě o zřízení věcného břemene mezi Správou železniční a dopravní cesty – Praha a městem Milevskem. Osobou oprávněnou z věcného břemene je město Milevsko, které je investorem stavby pod názvem „Milevsko – Nádražní ulice – rekonstrukce kanalizace“. Jedná se o oprávněně zaúčtovanou zálohu. Z pohledu investičního – výše zmiňovaná akce nebyla doposud zahájena.

3. dořešit zbývající část pohledávek bytů ve výši 410.478,50 Kč z celkové výše stávajících pohledávek bytů, která činí 2.083.162,22 Kč ve stavu k 31.12.2014 (*viz dokladová inventura hospodářské činnosti k 31.12.2014, inventurní soupis – příloha č. 13, účet 311 0200, ORG 8010*). V případě promlčení zbývající části pohledávek bytů, jejich objektivní nevymahatelnosti, zvážení významnosti zatížení na rozpočet města Milevska, doporučuje dílčí inventarizační komise jejich konečné vyřazení.

V Milevsku dne 15.2.2015

Podpisy hlavní inventarizační komise:

Mgr. Martin Třeštík – předseda

Bohumila Hlavínová – člen

Ing. Vojtěch Španvirt – člen