

Inventarizační zpráva za rok 2013

Vyhodnocení dodržení vyhlášky 270. / 2010 Sb. a a vnitroorganizační směrnice k inventarizaci.

Inventarizační činnosti

1.1. Plán Inventur

Plán Inventur byl včas zpracován a řádně schválen. Inventarizační komise posupovaly v souladu s vyhláškou a vnitroorganizační směrnicí. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Podpisy členů invent.komisí byly odsouhlaseny na podpisové vzory a nebyly zjištěny rozdíly. Nedošlo k žádnému pracovnímu úrazu. Koordinace inventur s jinými osobami proběhla. Termíny inventur byly dodrženy.

1.2. Proškolení členů inv. komisí

Proškolení proběhlo dne 23.8. a 25.10.2014. Provedení proškolení je doloženo presenční listinou. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti.

1.3. Podmínky pro ověřování skutečnosti a součinnosti zaměstnanců

Nebyly zjištěny žádné odchylky od žádoucího stavu.

Přijata opatření ke zlepšení poběhu inventur.

Bez přijatých opatření.

Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost. U inventur byly vždy členy komise osoby odpovědné za majetek.

Dle plánu inventur byl lišten skutečný stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek pasiv a podrozvahy, který je zaznamenán v inventurních soupisech.

Skutečný stav byl porovnán na účetní stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek dle data provedení prvotních inventur a byly zpracovány rozdílové inventury na přírůstky a úbytky vč. vypořádaných inv. rozdílů do data inventarizačních zpráv.

Informace o inventarizačních rozdílech, zúčtovatelných rozdílech a dalších zjištěních.

a) Inventurní soupis č. 1
Majetek, pohledávky a závazky.

Popis zjištění	Stanovisko odp.osob.
Rozdíl 114.899,- Kč v IMA proti sestavám majetku SMO.	U invest.majetku ve vlastnictví SMO Inv.č. 21 Budova s č.p.58, Skřipov s názvem Hájenka Požaha za 114.898,- a oplocení na poz. parc st. 89 za 1,- je vedena stále v evidenci MLO, ikdyž SMO ji již prodalo, a vyřadilo. Z majetku MLO, jsou tyto vyřazeny až na základě dodatku zřizovací listiny č. 1 ze dne 13.1.2014 .

Stanovisko odp.osoby – účetní:

Dne 13.1.2014 byl výše uvedený majetek vyřazen z naší evidence na základě již zmíněného dod.č1. Zřizovací listiny

b) Inventurní soupis č. 2
MTZ stř.01 a 03

Popis zjištění	Stanovisko odp.osob.
1. Vyřazení starého nefunkčního majetku	1. Majetek k vyřazení je nefunkční, nebo zastaralý.
2. Převod funkčního majetku ze stř. 01 na stř. 03, k jeho lepšímu využití a uložení.	2. Souhlas

Stanovisko odp.osoby – účetní:

Ještě ve 12/2013 bylo provedeno:

Vyřazení majetku výdejkou č. 101 a 102.

Převod majetku ze stř. 01 na stř. 03 převodkou č. 103

c) Inventurní soupis č. 3
Zásoby dříví

Popis zjištění	Stanovisko odp.osob.
Žádný nesoulad nebyl zjištěn	bez připomínek

d) Inventurní soupis č. 4
Zásoby sazenic

Popis zjištění	Stanovisko odp.osob.
Žádný nesoulad nebyl zjištěn	bez připomínek

Závěr ředitele:

- a) Souhlasím s postupem dle bodu a) dod.č.1 Zřiz. listiny je platný od 13.1.2014.
b) majetek je starý a poškozený, souhlasím s vyřazením a zároveň z převodem mezi středisky dle bodu 2.

Za ÚIK: 31-01-2014
Předseda: Ing. René Binar

.....
.....



Člen: Lubomír Šíma