

Inventarizační zpráva za rok 2016

Vyhodnocení dodržení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, vyhlášky č. 270/2010 Sb.,

o inventarizaci majetku a závazků a vnitro-organizační směrnice k inventarizaci

1. Shrnutí všech podstatných skutečností o provedených inventurách (§2 písm. e) vyhlášky č. 270/2010 Sb., inventarizaci majetku a závazků)

1.1 Plán inventur

Plán inventur byl řádně schválen ředitelkou úřadu a zveřejněn na intranetu krajského úřadu dne 26. října 2016. Ředitelkou úřadu byla jmenována hlavní inventarizační komise a 11 dílčích inventarizačních komisí. Inventarizační komise postupovaly v souladu s vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků, Příkazem ředitelky krajského úřadu č. 48 a metodikou pro členy inventarizačních komisí – Postupy inventur a inventarizace.

1.2 Průběh inventur

Fyzické inventury dlouhodobého hmotného majetku evidovaného na účtech 022,028,029,032 a 902 byly provedeny ke dni 30. listopadu 2016. Zpracované soupisy byly předány jednotlivými DIK dne 16. prosince 2016. Za období od 1. prosince 2016 – 31. prosince 2016 byly dílčími inventarizačními komisemi provedeny rozdílové inventury.

Dokladové inventury byly provedeny v období od 4. ledna 2017 do 15. února 2017.

Podpisy členů inventarizačních komisí byly odsouhlaseny na podpisové vzory.

1.3 Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení členů inventarizačních komisí proběhlo na krajském úřadě dne 7. listopadu 2016. Provedení proškolení je doloženo prezenční listinou. Součástí školení byly i vybrané zásady dodržování bezpečnosti práce.

1.4 Podmínky pro ověřování skutečností a součinnost zaměstnanců

Nebyly zjištěny žádné odchylky od žádoucího stavu. Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost. U inventur byly přítomny i osoby odpovědné za majetek. Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek pasiv a podrozvahy, který je zaznamenán v inventurních soupisech, které jsou součástí této inventarizační zprávy.

2. Informace o zjištěných inventurních rozdílech a návrzích inventarizačních komisí

Výsledek inventarizace

Informace o zjištěných skutečnostech v průběhu inventarizace dle inventurních soupisů

- Návrhy na vyřazení majetku likvidací, prodejem popřípadě darováním nebo bezúplatným převodem **nebyly předloženy**.
- Návrhy změn využití majetku **nebyly předloženy**.
- Návrhy na změnu zajištění ochrany majetku **nebyly předloženy**.

Vyjádření hlavní inventarizační komise

Hlavní inventarizační komise konstatovala, že inventury majetku a závazků za rok 2016 proběhly v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, v platném znění, vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků, vyhláškou č. 410/2009 Sb., v platném znění, kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., Českými účetními standardy pro účetní jednotky, které jsou ÚSC, příspěvkovými organizacemi, st. Fondy a organizačními složkami státu, a vnitřními předpisy Krajského úřadu Královéhradeckého kraje a stav majetku a závazků ověřený fyzickou a dokladovou inventurou odpovídá zůstatkům dle jednotlivých účtů vykázaným v účetních výkazech.

Doporučení hlavní inventarizační komise

Hlavní inventarizační komise nepředkládá žádná doporučení.

Za hlavní inventarizační komisi:

Předseda: Ing. Jiří Drahoš

Členové: Mgr. Ondřej Sykáček

Mgr. Libor Košťál MBA

Ing. Irena Králová

Ing. Ludmila Bášová

Ing. Milan Jelínek

Handwritten signatures in blue ink corresponding to the names listed on the left. The signatures are written over horizontal dotted lines. From top to bottom, they correspond to Ing. Jiří Drahoš, Mgr. Ondřej Sykáček, Mgr. Libor Košťál MBA, Ing. Irena Králová, Ing. Ludmila Bášová, and Ing. Milan Jelínek.

Schvaluji inventarizační zápisy a nařizuji realizovat doporučení hlavní inventarizační komise v souladu s touto závěrečnou zprávou

JUDr. Ivana Křečková
ředitelka krajského úřadu

Handwritten signature in blue ink of JUDr. Ivana Křečková, written over a horizontal dotted line.

V Hradci Králové dne 20. února 2017

Přílohy: Inventurní soupis účtů k 31. 12. 2016
Seznam inventurních soupisů k 31. 12. 2016
Rozvaha k 31. 12. 2016
Seznam proškolených osob včetně podpisových vzorů