

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA **o výsledku inventarizace majetku a závazků Karlovarského kraje** **k datu 31.12.2022**

Účetní jednotka: Karlovarský kraj, Závodní 353/88, 360 06 Karlovy Vary, IČO: 70891168

1. Shrnutí podstatných skutečností o provedených inventurách: Inventury proběhly v souladu s vyhláškou č. 270/2010 Sb., vnitřní směrnici ředitelky krajského úřadu č. SE 01/2021 Inventarizace majetku a závazků a Plánem inventur k datu 31.12.2022, který byl schválen ředitelkou krajského úřadu dne 26.09.2022. K zajištění inventarizace majetku a závazků byla jmenována hlavní inventarizační komise a 9 dílčích inventarizačních komisí. Členové inventarizačních komisí byli před začátkem inventur řádně proškoleni.
2. Seznam všech inventurních soupisů, dodatečných a zjednodušených inventurních soupisů je uveden v příloze č.1 Inventarizační zprávy.
3. Seznam inventurních zápisů: žádné nebyly vypracovány.
4. Seznam inventurních závěrů: žádné nebyly vypracovány.
5. Informace o všech inventarizačních či zúčtovatelných rozdílech, popř. dalších negativních zjištěních:

Zjištění č. 1: Inventurní rozdíl u účtu 9020010 byl ve výši 25.751,65 Kč a byl odstraněn v souladu s vnitřním předpisem č. PR 01/2021 upravujícím vyřazení majetku majetkovým dokladem č. 202200197, na základě rozhodnutí ředitelky krajského úřadu č. 11/22 ze dne 15.12.2022.

Zjištění č. 2: Inventurní rozdíl u účtu 0280010 byl ve výši 46.161,00 Kč a byl odstraněn v souladu s vnitřním předpisem č. PR 01/2021 upravujícím vyřazení majetku majetkovým dokladem č. 202200197, na základě rozhodnutí ředitelky krajského úřadu č. 11/22 ze dne 15.12.2022.

Zjištění č. 3: Inventurní rozdíl u účtu 0220010 byl ve výši 156.568,00 Kč a byl odstraněn v souladu s vnitřním předpisem č. PR 01/2021 upravujícím vyřazení majetku majetkovým dokladem č. 202200197, na základě rozhodnutí ředitelky krajského úřadu č. 11/22 ze dne 15.12.2022.

Zjištění č. 4: Na základě provedené fyzické a dokladové inventury byla zjištěna nesrovnalost týkající se pozemku p. č. 3258/10, katastrální území Sokolov. Dle aktuálního listu vlastnictví č. 9893 je na tomto pozemku zapsána stavba (bez čísla popisného nebo evidenčního, občanské vybavení, bez LV). V majetkové evidenci nebyla tato stavba doposud zohledněna. Dle vyjádření Ing. Miloslava Pavelky, ředitele technického úseku Nemocnice Sokolov s.r.o., se na uvedeném pozemku nacházela dočasná stavba – kantýna, která byla odstraněna. Na základě fyzické inventury bylo zjištěno, že nyní je na pozemku pouze odpočinková plocha ze zámkové dlažby. Ve spolupráci se stavebním úřadem v Sokolově a Katastrálním úřadem v Sokolově bude tato stavba vymazána z katastru nemovitostí a dojde tak i ke změně druhu tohoto pozemku. Vše bude následně zohledněno i v majetkové evidenci Karlovarského kraje.

Zjištění č. 5: Na základě provedené fyzické a dokladové inventury byla zjištěna nesrovnalost týkající se pozemku p. č. 2711/17, katastrální území Karlovy Vary. Dle aktuálního listu vlastnictví č. 6 je tento pozemek stále veden jako ostatní plocha, a to i přesto, že se dle skutečného stavu na místě jedná o zastavěnou plochu. Dle fyzické inventury bylo zjištěno, že na tomto pozemku stojí přístavba budovy B, vybudovaná v roce 2016 v rámci projektu „Centralizace lékařské péče v nemocnici v Karlových Varech“. Toto bude napraveno na základě ohlášení změny údajů o pozemku na Katastrální úřad pro Karlovarský kraj.

Zjištění č. 6: Na základě provedené fyzické a dokladové inventury byla zjištěna nesrovnalost týkající se stavby (bez čísla popisného nebo evidenčního) na pozemku p. č. 2711/5 a stavby (bez čísla popisného nebo evidenčního) na pozemku p. č. 2711/7, vše v katastrálním území Karlovy Vary. Dle dokladové inventury bylo zjištěno, že tyto stavby nejsou zavedeny v majetkové evidenci Karlovarského kraje. Stavby byly zavedeny do majetkové evidence Karlovarského kraje jakožto inventarizační nález k 31.12.2022.

Datum vyhotovení inventarizační zprávy: 22.02.2023

Předseda hlavní inventarizační komise (jméno, příjmení):

Bc. Olga Vokáčová

Členové hlavní inventarizační komise (jméno, příjmení):

Ing. Martina Jánská

Mgr. Marcela Saxová

Schválení inventarizační zprávy ředitelkou krajského úřadu:

Karlovy Vary

Mgr. Martina Vránová
ředitelka Krajského úřadu Karlovarského kraje

Přílohy:

1. Seznam všech inventurních soupisů
2. Účetní materiálový doklad 202200197
3. Kopie výpisu z katastru nemovitostí, list vlastnictví č. 9893, katastrální území Sokolov
4. Kopie výpisu z katastru nemovitostí, list vlastnictví č. 6, katastrální území Karlovy Vary
5. Odborný výpočet o ceně stavby bez č.p./č.e na pozemku č. parc. 2711/5
6. Odborný výpočet o ceně stavby bez č.p./č.e na pozemku č. parc. 2711/7