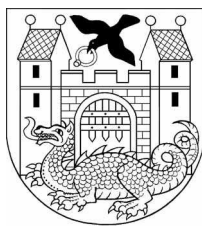


MĚSTO TRUTNOV NÁVRH NA USNESENÍ				
Datum projednání v PV	11.12.2017	Lesy a parky Trutnov s.r.o.	Zpracoval	Ing. Silvie Plšková
Jednání RM – rozhodování ve věcech města jako jediného společníka společnosti Lesy a parky Trutnov s. r. o.	18.12.2017			
Datum projednání v ZM	-		Předkládá	Mgr. Tomáš Hendrych
Název materiálu	Zpráva o kontrole dozorčí rady č. 2/2017 společnosti Lesy a parky Trutnov s.r.o.			
Vyjádření komise	-			
Předchozí usnesení	-			
Návrh na usnesení PV	Porada vedení doporučuje 01.01 radě města přijmout níže uvedené usnesení.			
Návrh na usnesení RM	Rada města Trutnova bere na vědomí 01.01 - zprávu o kontrole dozorčí rady č. 2/2017 společnosti Lesy a parky Trutnov s.r.o.			
Návrh na usnesení ZM				
<p>Důvodová zpráva: V souladu s § 201 zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních korporacích, dozorčí rada mimo jiné:</p> <ul style="list-style-type: none"> - dohlíží na činnost jednatelů, - nahlíží do obchodních a účetních knih, jiných dokladů a účetních závěrek a kontroluje tam obsažené údaje, - podává jednou ročně zprávu o své činnosti valné hromadě. <p>Dozorčí rada LPT s.r.o. provedla ve společnosti Lesy a parky Trutnov s.r.o. kontrolu provádění inventarizace dle zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví (v platném znění).</p> <p>Přílohy: 1. zpráva o kontrole dozorčí rady č. 2/2017 společnosti Lesy a parky Trutnov s. r. o.</p>				
Výdaje jsou kryty schváleným rozpočtem -				
Kontrola materiálu právníkem před PV -			Jméno a příjmení	
Datum: 05.12.2017			Podpis	



MĚSTO TRUTNOV - dozorčí rada společnosti Lesy a parky Trutnov s. r. o.

výtisk č.

Trutnov 06.11.2017

ZPRÁVA O VÝSLEDKU KONTROLY společnosti Lesy a parky Trutnov s. r. o. č. 2/2017

Název kontrolní akce:	<u>Inventarizace 2016</u>
Kontrolu provedla:	Ing. Silvie Plšková (členka dozorčí rady)
Kontrola provedena za účasti:	Ing. Jaroslav Semerák (jednatel společnosti) pí Jana Pultarová (účetní a členka HIK)
Kontrolované období:	2016

Kontrola byla provedena členkou dozorčí rady společnosti Lesy a parky Trutnov s.r.o. ve dnech 25.10. a 03.11.2017 v rozsahu ustanovení § 201 zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních korporacích. Cílem kontroly bylo prověřit provádění inventarizace ve společnosti Lesy a parky Trutnov s. r. o. (dále jen společnost). Zkontrolováno bylo provedení inventarizace majetku a závazků v roce 2016 dle ustanovení § 29-30 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví.

Kontrolní zjištění:

Ke kontrole byla předložena kompletní dokumentace k provedené inventarizaci za rok 2016. Součástí dokumentace je plán provedení inventarizace 2016, vydaný dne 23.09.2016 jednatelem společnosti, dále provedení fyzických a dokladových inventur u veškerého majetku a závazků.

Prvotní inventura majetku města Trutnova byla provedena k rozhodnému dni 30.11.2016 a rozdílová inventura (zjišťující přírůstky a úbytky majetku v době od prvotní inventury do rozvahového dne) byla provedena k 31.12.2016, a to v souladu s pokyny předsedy hlavní inventarizační komise města.

Dále společnost provedla periodickou inventarizaci pro rok 2016 u svého majetku a závazků k rozvahovému dni 31.12.2016. Inventovány nebyly účty, které k rozvahovému dni vykazovaly nulový zůstatek. U zásob dřeva byla provedena prvotní fyzická inventura k rozhodnému dni 30.09.2016 a rozdílová dokladová inventura k 31.12.2016. U ostatního majetku a závazků bylo doloženo provedení inventur k 31.12.2016. Předložená dokumentace k celému procesu inventarizace je uspořádána přehledně, nicméně kontrolou fyzických a dokladových inventur byly zjištěny formální nedostatky. U všech dokladových inventur chyběl na inventurních soupisech způsob zjišťování skutečných stavů, což je

v rozporu s § 30 odst. 7 písm. c) zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví. U některých dokladových inventur jsou inventurní soupisy označeny březnovým či dubnovým datem, což je v rozporu s § 30 odst. 6 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, který stanoví povinnost ukončit inventuru nejpozději dva měsíce po rozvahovém dni.

Návrh na opatření:

- Při inventarizaci za rok 2017 a následující roky vyhotovovat inventurní soupisy vč. povinných náležitostí v souladu s § 30 odst. 7 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví.
- Při inventarizaci za rok 2017 a následující roky ukončit inventury nejpozději dva měsíce po rozvahovém dni v souladu s § 30 odst. 6 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví.

Za dozorčí radu:

Ing. Silvie Plšková

Za Lesy a parky Trutnov s. r. o.:

S obsahem zprávy o výsledku kontroly byl seznámen a 1 výtisk převzal

Ing. Jaroslav Semerák

Zpráva o výsledku kontroly byla e-mailem zaslána:

členům dozorčí rady: Mgr. Ivan Adamec
Ing. Josef Gereg
Mgr. Tomáš Hendrych
Ing. Luboš Němeček
Ing. Silvie Plšková

jednateli společnosti: Ing. Jaroslav Semerák