

V Dolní Vilímči 22. 6. 2018

Informace o přijetí opatření k nápravě zjištěných chyb a nedostatků

Obec Dolní Vilímeč projednala v zastupitelstvu obce dne 14. 6. 2018 zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017 a k nápravě chyb a nedostatků uvedených v této zprávě přijala následující opatření:

Nedostatek: Obec nevytvořila analytické účty, případně nezajistila jinými nástroji pro členění syntetických účtů majetek zatížený věcným břemenem (ČUS č. 701 bod 4.2. písm. b)).

Opatření: Obec k 31. 5. 2018 vytvořila analytické účty pro účet 031 – pozemky, na které přeúčtovala pozemky zatížené věcným břemenem.

Termín plnění opatření: Opatření je k dnešnímu dni **splněno**. Do budoucna bude obec účtovat o věcných břemenech dle vyhlášky a platných vnitřních směrnic obce.

Zodpovídá: starosta obce, účetní obce

Nedostatek: Obec neúčtovala k okamžiku uskutečnění účetního případu - při kontrole pokladních dokladů vystavených v měsících listopad a prosinec 2017 bylo zjištěno, že dne 19.11.2017 byl vystaven příjmový pokladní doklad č. 5031 na částku 19.935,- Kč. K tomuto příjmovému dokladu byly přiloženy stvrzenky o výběru poplatku za stočné, mezi nimiž byly zahrnuty i stvrzenky č. 38197 - 38199, které však byly vystaveny až ve dnech 20. a 21. 11. 2017 (ČUS č. 701 bod 6.2. a 6.3.).

Opatření: Obec bude od roku 2018 účtovat poplatky za stočné vždy k okamžiku uskutečnění účetního případu.

Termín plnění opatření: 31. 12. 2018

Zodpovídá: účetní obce

Nedostatek: Obec nevyhotovila k 31.12.2017 inventurní soupis k účtu 315 – Jiné pohledávky z hlavní činnosti (§ 30 odst. 1 Zákona 563/1991 Sb.).

Opatření: Při inventarizaci za rok 2018 vyhotoví obec inventurní soupis se všemi náležitostmi k účtu 315 – Jiné pohledávky z hlavní činnosti.

Termín plnění opatření: 10. 1. 2019

Zodpovídá: inventarizační komise

Tuto informaci Vám zasíláme v souladu § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření obcí.

Současně Vám v souladu s § 13 odst. 2 téhož zákona sdělujeme, že zprávu o plnění přijatých opatření vztahující se k chybám, které k dnešnímu dni ještě nejsou odstraněny, vám zašleme v termínu do **20. 1. 2019**.

Antonín Doležal
starosta obce

