

NÁPRAVNÁ OPATŘENÍ K NÁPRAVĚ ZJIŠTĚNÝCH CHYB A NEDOSTATKŮ

ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření městyse Chudenice za rok 2021

Přezkoumání se uskutečnilo: v sídle ÚSC, v sídle auditora
dílčí přezkoumání – 1.10.2021 – 15.12.2021
závěrečné přezkoumání – 15.2.2022 – 26.5.2022

Při přezkoumání hospodaření Městyse Chudenice za rok 2021 jsme zjistili chyby a nedostatky, uvedené pod písmenem c) § 10 zákona 420/2004 Sb. – porušení povinností stanovených jinými právními předpisy a nesprávnosti v účetnictví :

- 1) Obec přijala dotace určené k vyúčtování (2 případy) a účtovala je ve prospěch ú. 672 respektive ú. 403. K 31.12. pak již neúčtovala dohadnou položku. Zůstatky na ú.672 a 403 jsou tak vykázány správně, ale na ú.388 (a souvztažně na ú. 374 není) vykázána celková částka 460 tis. Kč.

Opatření : Bude opraveno účetním zápisem :

- nevyúčtovaná dotace v r. 2021 na opravu oken v Sokolovně – 38807/37407 v částce 160 000,-Kč v měsíci 05/2022
- nevyúčtovaná dotace v r. 2021 na výměnu oken a úprava WC na bezbariérové – 38808/37408 v částce 300 000,-Kč v měsíci 05/2022

Vše dokladem č. 9908.

V roce 2022, po vyúčtování dotací budou dohadné položky (388xx) a krátkodobé přijaté zálohy na transfery (374xx) odúčtovány.

Odpovídá : účetní

- 2) Došlo k překročení rozpočtových výdajů – paragraf 6171 byl překročen o 1 % (25 tis.Kč)

Opatření : Na konci roku budou důsledněji kontrolovány paragrafy z důvodu překročení rozpočtových výdajů.

Odpovídá : účetní

Tato nápravná opatření byla schválena na zasedání zastupitelstva městyse Chudenice dne :

.....
Martin Dolejš
starosta městyse

Vyvěšeno :

Sejmuto :

Vyvěšeno na el.úřední desce :