

Název ÚSC/DSO **Obec Myslkovice**

IČO **00667048**

Sídlo ÚSC/DSO **Myslkovice 59**

Okres **Tábor**

V Myslkovících dne 4.04.2022

Č.j.: OUMY 194/2022

Informace o přijetí opatření k nápravě zjištěných chyb a nedostatků

V souladu s ustanovením § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, podáváme následující informaci:

Zastupitelstvo ÚSC / orgán svazku obcí / na svém zasedání dne 4.04.2022, při projednávání závěrečného účtu ÚSC / DSO / za rok 2021, přijalo / přijal / opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření ÚSC / DSO / za rok 2021

Konkrétní znění přijatých opatření:

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Ve lhůtě uvedené v informaci o přijetí opatření k nápravě nebyla zaslána písemná zpráva o splnění.

Přijetí opatření:

Zpráva o plnění přijatých opatření bude obsahovat, jak konkrétně byla nápravná opatření plněna.

Plnění opatření zajistí: starosta obce

Termín: při zaslání další zprávy o splnění nápravných opatření

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Skutečný stav nebyl při dokladové inventuře ověřen podle inventarizačních evidencí.

Přijetí opatření:

K účtu 403 Transfery na pořízení dlouhodobého majetku bude vyhotoven inventurní soupis, který bude obsahovat název majetku, který byl pořízen z dotace, pořizovací cenu, výši oprávek a zůstatkovou cenu. Je možné použít počítačovou sestavu vytvořenou v majetkovém programu.

Plnění opatření zajistí: starosta obce, účetní
Termín: při provádění inventarizace za rok 2022

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Inventarizační identifikátor nebyl ve formě označení zajišťující jednoznačné určení části inventarizační položky nebo jednotlivé věci a souboru majetku.

Přijetí opatření:

Veškeré položky majetku budou označeny nezaměnitelným identifikátorem, tak, aby mohla být zjištěna existence konkrétního majetku

Plnění opatření zajistí: starosta obce, účetní

Termín: při provádění inventarizace za rok 2022

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Územní celek nedodržel obsahové vymezení položky rozvahy " A.II.6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek".

Přijetí opatření:

Bude provedena kontrola oprávněnosti obsahu majetku na účtu 028 – nesprávně zařazený majetek bude přeřazen na přísl. účet (např. 032)

Plnění opatření zajistí: starosta obce, účetní

Termín: neprodleně, nejpozději k datu zahájení inventarizace majetku k 31.12.2022

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Územní celek chybně uvedl v příloze doplňující informace k položce „A.II.3. Stavby“ rozvahy.

Přijetí opatření:

Majetek bude přeřazen na závazné analytické účty, tak aby docházelo ke správnému „nápočtu“ na položky Přílohy G.

Plnění opatření zajistí: starosta obce, účetní

Termín: neprodleně, nejpozději k datu zahájení inventarizace majetku k 31.12.2022

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Územní celek nedodržel zásady účtování.

Přijetí opatření:

Bude provedena kontrola poskytnutých odměn za rok 2021 a bude identifikován rozdíl mezi mzdovými listy a výsledkem od počátku roku ve výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2 12 M k 31.12.2021 (paragraf 6112/ pol. 5023 Odměny členů zastupitelstva obcí). V roce 2022 bude prováděna pravidelná vnitřní kontrola v oblasti odměňování.

Plnění opatření zajistí: starosta obce, účetní

Termín: pravidelně měsíčně

V souladu s ustanovením § 13 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. dále uvádíme lhůtu, ve které Vám, jako příslušnému přezkoumávajícímu orgánu, podáme písemnou zprávu o plnění přijatých opatření.

Písemná zpráva o plnění přijatých opatření bude podána ve lhůtě do 31. 12. 2022

Gustav Fifka

.....
*Jméno a příjmení starosty ÚSC/
osoby určené stanovami DSO*



Digitálně podepsal
Gustav Fifka
Datum: 2022.06.13
19:47:44 +02'00'

*kvalifikovaný elektronický podpis vč.
kvalifikovaného elektronického časového razítka
nebo vlastnoruční podpis*

V případě dispozice datové schránky
odešlete elektronicky na adresu:

V případě absence datové schránky
zašlete doporučeně poštou na níže
uvedenou adresu.

***Krajský úřad – Jihočeský kraj
Odbor ekonomický
Oddělení přezkumu a metodiky hospodaření obcí
U Zimního stadionu 1952/2
370 76 České Budějovice***

Identifikátor datové schránky: kdib3rr