

Krajský úřad Středočeského kraje
Odbor finanční kontroly
Zborovská 11
150 21 Praha 5

Náprava zjištěných nedostatků vyplývajících z kontroly hospodaření za rok 2017

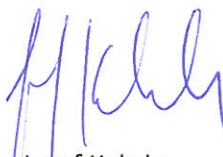
Při přezkoumání hospodaření obce Nelahozeves za rok 2016 podle §2 a §3 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů byly zjištěny tyto chyby a nedostatky:

- Obec obdržela investiční dotaci na projektu „Nákup 4 ks izolovaných dýchacích přístrojů“, které byly dle výkazu chybně účtovány na neinvestiční položku 5137 a na účet 028.
- Obec neúčtovala o prodaných pozemcích p.č. 187/78 a 187/79 k.ú. Nelahozeves na účtu 031 Pozemky.
- nebyla provedena povinná úprava rozpočtu na položce 4222 Investiční přijaté transfery od krajů. Jedná se o dotaci ve výši Kč 919 303,- Kč
- Obec nevrátila poskytovateli do 60 dnů od ukončení akce vratku dotace ve výši Kč 2 212,55,- Kč
- Inventarizační komisí nebyly zjištěny a proúčtovány inventarizační rozdíly u účtů 315, 905, 028
- Obec neprovedla dokladovou inventuru k 31. 12. 2017 u účtů: 032, 419, 345, 374, 383
- Dle výkazu bylo zjištěné překročení výdajů u paragrafu 2212, 3312 a 3631.

Přijatá opatření:

- Položka byla opravena účetním dokladem na odepisovatelný investiční majetek obce.
- Prodané pozemky byly doúčtovány účetním dokladem č. 18-005-00021.
- Obec vrátila nevyužitou část dotace 2 212,55,- na účet poskytovatele.
- Zjištěné nedostatky spočívající v neprůkaznosti vedení účetnictví na účtech 315, 028, 901, 905, 032, 419, 345, 374, 383 budou napraveny v inventarizaci za rok 2018.

Tímto opatřením budou napraveny nedostatky zjištěné při kontrole hospodaření za rok 2017.


Ing. Josef Kebrle
starosta Obce Nelahozeves

