



OBEC HLOHOVEC, okres Břeclav

Hlavní 75, 691 43 Hlohovec, tel.: 519 354 103, e-mail: obec@hlohovec.cz, www.hlohovec.cz

Krajský úřad Jihomoravského kraje
Odbor kontrolní a právní
Oddělení přezkumu obcí
Žerotínovo nám. 3/5
601 82 Brno

Vaše značka: Naše č.j. : Vyřizuje/ Hlohovec
8 Imrichová Jana 2.7.2019

Věc : Informace o přijetí opatření k nápravě zjištěných chyb a nedostatků

Nedostatek č.1 :

-Kontrolou výdajových pokladních dokladů za měsíc prosinec bylo zjištěno, že výdajovým pokladním dokladem č. 18-700-01184 bylo vyplaceno z pokladny 1 689,- Kč, tento doklad byl doložen prvotním dokladem na částku 1359,- Kč, což nelze považovat za průkazné ve smyslu **§ 33a odst. 1 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví**. Dalším výdajovým pokladním dokladem č. 18-70-1185 bylo vyplaceno 330,- Kč, k dokladu byl doložen prvotní doklad na částku 330,- Kč, který měl být součástí výdajového pokladního dokladu č. 18-700-01184. Z uvedeného je zřejmé, že pokladní deník vykazuje zaúčtování o 330,- Kč více, než ve skutečnosti bylo uhrazeno. Inventarizací tento rozdíl v pokladně nebyl zjištěn. Nebylo postupováno v souladu s **§ 29 odst. 1 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví**, kde je stanoveno, že účetní jednotky inventarizací zjišťují skutečný stav veškerého majetku a závazků a ověřují, zda zjištěný skutečný stav odpovídá stavu majetku a závazků v účetnictví.

Opatření k nápravě :

Příjmovým dokladem číslo 1970000078 dne 12.2.2019 v pokladně, bylo vloženo do pokladny a doúčtováno 330,- Kč následovně – SÚ 261 100 § 6171 pol. 2119 MD / 669 300 Dal.

Nedostatky uvedené ve Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření byly odstraněny, a dále bylo přijato systémové nápravné opatření, aby se již tyto nedostatky neopakovaly.
Termín splnění: datum zaúčtování pokladního dokladu 12.2.2019

S pozdravem

Ing. Jaroslav Hajda
starosta