

Příloha č. 12
K Závěrečnému účtu Města Vyšší Brod za rok 2021

Návrh na opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve Zprávě nezávislého auditora o výsledcích přezkoumání hospodaření města Vyšší Brod k 31.12.2021

K bodu 2.a)

Při schválení prodeje pozemků na ZM předat bezodkladně na FO odborem VH informaci o výměře prodávaného pozemku, evidenční ceně pozemku, prodejní ceně pozemku a AU pozemku tak, aby tento mohl být přeceněn k datu rozhodnutí ZM.

Zodpovídá: finanční odbor společně s odborem VH
Termín: průběžně

K bodu 2.b)

Došlá faktura za znalecký posudek k budoucímu věcnému břemeni č.21-001-00974 ze dne 2.9.2021 byla opravena účetním dokladem č. 22-007-00066 ze dne 20.4.2022

Zodpovídá: finanční odbor
Termín: ihned

K bodu 2.c)

V rámci inventarizace bude posouzen stav účtu 042 nedokončený majetek a případné investiční záměry, které nebudou s určitostí dokončeny budou vyřazeny z účetní evidence do nákladů na základě rozhodnutí orgánu účetní jednotky. Dle doporučení auditora bude kladen důraz na pomocné inventurní soupisy.

Zodpovídá: finanční odbor
Termín: do 30.9.2022

K bodu 2.d)-h)

Věnovat pozornost jednotlivým účetním operacím a jejich věcnosti a správnosti ohledně účtového rozvrhu a účetních operací

Zodpovídá: finanční odbor
Termín: průběžně

K bodu 2. i)

Ve spolupráci s PO ZŠ a MŠ Vyšší Brod udělat mimořádnou inventuru předaného majetku tak, aby bylo možno upravit stavy majetku na skutečnost na účtě č. 909. Zároveň bude aktualizována zřizovací listina s jejími dodatky.

Zodpovídá: finanční odbor
Termín: do 30.9.2022

Vyšší Brod 21. 4. 2022

Zpracovala: Procházková Eva