Datum konání: 11. 09. 2017, místo konání: OÚ Psáry. Zahájení v cca 15:40 hod., ukončení v cca 17:00 hod.

Kontroly se zúčastnili: ing. Ortová, ing. Čihák, ing. Rak, ing. Kroupa – finanční výbor

paní Jaroslava Alferyová, OÚ, paní Vlasta Málková, místostarostka

Průběh kontroly:

Finanční výbor provedl kontrolu hospodaření s majetkem a finančními prostředky

obce. Posuzoval oprávněnost vydání jednotlivých položek ve vazbě na rozpočet obce.

Prověřeny byly následující účetní doklady:

a)       Pokladní doklady výdajové

červen 2017 - č. 174 až 206

červenec 2017 - č. 207 až 226

srpen 2017 – č. 227 až 247

b)      Pokladní doklady příjmové

červen 2017 - č. 68 až 79

červenec 2017 - č. 80 až 88

srpen 2017 – č. 89 až 94

c)    Vydané faktury

červen 2017 - č. 19 až 20

červenec 2017 – č. 21 až 27

srpen 2017 – č. 28

d)   Přijaté faktury

červen 2017 - č. 276 až 368

červenec 2017 – č. 369 až 428

srpen 2017 – č. 429 až 491

e) Kontrola výkazů k 31. 08. 2017 (Výkaz FIN, rozvaha, výsledovka) pro hodnocení plnění rozpočtu

Dále byly předloženy následující sestavy:

1. Stav na BÚ k 31. 08. 2017:

ČS hlavní účet: 55.473.048 Kč (k 31. 12. 2016: 40.856.801 Kč, k 31.5. 2017: 47.394.419 Kč),

ČS podúčet: 3.010.184 Kč (k 31. 12. 2016: 3.010.184 Kč, k 31.5. 2017: 3.010.184 Kč),

ČNB dotační: 9.737.932 Kč (k 31. 12. 2016: 8.470.915 Kč, k 31.5. 2017: 9.195.644 Kč),

Úvěrový účet: 0 Kč (k 31. 12. 2016: -145.632 Kč, k 31.5. 2017: 0 Kč),

NVF (půjčka ze SFŽP): -3.133.050 Kč (k 31. 12. 2016: -3.481.756 Kč, k 31.5. 2017: -3.307.403 Kč),

J&T termínovaný vklad 0 Kč (k 31. 12. 2016: 2.500.000 Kč, k 31.5. 2017: 2.500.000 Kč)

1. Stav pohledávek po splatnosti k 31. 08. 2017 v členění

za psy roku 2017 400 Kč (k 31. 05. 2017: 1.200 Kč, k 31. 03. 2017: 2.900 Kč,),

odpady roku 2017 130.350 Kč (k 31. 05. 2017: 130.350 Kč, k 31. 03. 2017: 353.760 Kč),

odpady roku 2016 a starší 18.810 Kč (k 31. 05. 2017: 25.520 Kč, k 31. 03. 2017: 25.520 Kč),

nájemné 117.199 Kč (k 31. 05. 2017: 134.070 Kč, k 31. 03. 2017: 131.746 Kč),

ostatní 1.784.060 Kč (k 31. 05. 2017: 1.886.459 Kč, k 31. 03. 2017: 1.886.459 Kč)

**Kontrolní zjištění:**

**Nebyl zjištěn rozpor mezi prvotními doklady a účetní evidencí. Účetní evidence je vedena v souladu s platnými právními předpisy a vnitřními směrnicemi.**

**S kontrolním zjištěním byla seznámena dne 12. 09. 2017**

**Vyjádření kontrolovaného subjektu: bez připomínek**

Vlasta Málková

místostarostka Obce Psáry

**Závěr kontroly:**

**Kontrolou nebyly zjištěny nedostatky. Bez opatření.**

V Psárech dne 12. 09. 2017

Ing. Antonín Rak

předseda finančního výboru