Datum konání: 2. 12. 2019, místo konání: OÚ Psáry. Zahájení v 16:30 hod., ukončení v 17:20 hod.

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

paní Jaroslava Alferyová - účetní, Bc. Milan Vácha – starosta

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

září 2019 - č. 253 až 296

říjen 2019 - č. 297 až 335

b)      Pokladní doklady příjmové

září 2019 - č. 94 až 100

říjen 2019 - č. 101 až 108

c)    Vydané faktury

září 2019 - č. 58 až 61

říjen 2019 - č. 62 až 73

d)   Přijaté faktury

září 2019 - č. 571 až 686

říjen 2019 - č. 687 až 785

e) účetní doklady

září 2019 - č. 191 až 213

říjen 2019 - č. 214 až 237

Dále byly předloženy následující sestavy:

1. Stav na BÚ k 31. 10. 2019:

ČS hlavní účet 24.755.328 Kč (k 31. 8. 2019: 79.635.655 Kč, k 31. 5. 2019: 78.258.107 Kč),

ČS podúčet: 11.470.509 Kč (k 31. 8. 2019: 12.014.823 Kč, k 31. 5. 2019: 9.632.367 Kč),

ČS 2. podúčet/dotace ZŠ: 11.368.880 Kč (k 31. 8. 2019: 11.368.880 Kč, k 31. 5. 2019: 93.497.766 Kč),

ČNB dotační: 13.828.650 Kč (k 31. 8. 2019: 13.518.571 Kč, k 31. 5. 2019: 968.992 Kč),

NVF (půjčka ze SFŽP): - 1.563.873 Kč (k 31. 8. 2019: - 1.893.075 Kč, k 31. 5. 2019: - 1.912.579 Kč)

Úvěr KB: - 80.000.000 Kč.

1. Stav pohledávek po splatnosti k 31. 10. 2019 v členění

Za psy 100 Kč (k 31. 8. 2019: 100 Kč, k 31. 5. 2019: 1.000 Kč)

odpady 44.990 Kč (k 31. 8. 2019: 58.960 Kč, k 31. 5. 2019: 223.400 Kč)

nájemné 0 Kč (k 31. 8. 2019: 0 Kč, k 31. 5. 2019: 0 Kč),

ostatní 1.576.460 Kč (k 31. 8. 2019: 1.576.460 Kč, k 31. 5. 2019: 1.576.460 Kč)

(v tom nájemné BH 157.432 Č..o 94.282 + H….s 72.744 ponížené o částečnou úhradu exekuce)

1. Rozvaha a výkaz zisku a ztrát k 31. 10. 2019, Výkaz FIN 10/2019

**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 byl seznámen dne 4. 12. 2019**

**Vyjádření kontrolovaného subjektu: bez připomínek**

Milan Vácha

starostka Obce Psáry

**Závěr kontroly:**

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

V Psárech dne 4. 12. 2019

Ing. Antonín Rak

předseda finančního výboru