Datum konání: 12. 04. 2017, místo konání: OÚ Psáry. Zahájení v cca 15:30 hod., ukončení v cca 16:30 hod.

Kontroly se zúčastnili: ing. Ortová (6. 4. 2017), ing. Čihák, ing. Rak, ing. Kroupa – finanční výbor

paní Jaroslava Alferyová, OÚ

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

duben 2017 - č. 99 až 128

květen 2017 - č. 129 až 173

b)      Pokladní doklady příjmové

duben 2017 - č. 47 až 56

květen 2017 - č. 57 až 67

c)    Vydané faktury

duben 2017 - č. 7 až 15

květen 2017 – č. 16 až 18

d)   Přijaté faktury

duben 2017 - č. 146 až 204

květen 2017 – č. 205 až 275

e) Kontrola výkazů k 31. 05. 2017 pro hodnocení plnění rozpočtu

Dále byly předloženy následující sestavy:

1. Stav na BÚ k 31. 05. 2017:

ČS hlavní účet: 47.394.419 Kč (k 31. 12. 2016: 40.856.801 Kč, k 31.3. 2017: 47.814.136 Kč),

ČS podúčet: 3.010.184 Kč (k 31. 12. 2016: 3.010.184 Kč, k 31.3. 2017: 3.010.184 Kč),

ČNB dotační: 9.195.644 Kč (k 31. 12. 2016: 8.470.915 Kč, k 31.3. 2017: 8.905.754 Kč),

Úvěrový účet: 0 Kč (k 31. 12. 2016: -145.632 Kč, k 31.3. 2017: 0 Kč),

NVF (půjčka ze SFŽP): -3.307.403 Kč (k 31. 12. 2016: -3.481.756 Kč, k 31.3. 2017: -3.307.403 Kč),

J&T termínovaný vklad 2.500.000 Kč (k 31. 12. 2016: 2.500.000 Kč, k 31.3. 2017: 2.500.000 Kč)

1. Stav pohledávek po splatnosti k 31. 05. 2017 v členění

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

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

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

nájemné 134 070,- Kč (k 31. 03. 2017: 131.746,- Kč),

ostatní 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 byl seznámen dne 12. 06. 2017**

**Vyjádření kontrolovaného subjektu: bez připomínek**

Milan Vácha

Starosta Obce Psáry

**Závěr kontroly:**

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

V Psárech dne 12. 06. 2017

Ing. Antonín Rak

předseda finančního výboru