Datum konání: 7. 12.2015, místo konání: OÚ Psáry. Zahájení v cca 16:20 hod., ukončení v cca 18:00 hod.

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

září 2015 - výdajové č. 334 až 372, příjmové č. 117 až 131

říjen 2015 - výdajové č. 373 až 416, příjmové č. 132 až 144

listopad 2015 - výdajové č. 417 až 450, příjmové č. 145 až 156

b) Vydané faktury

září 2015 - 22 až 26

říjen 2015 - 27 až 28

listopad 2015 – 29 až 31

c) Přijaté faktury

září 2015 - č. 583 až 657

říjen 2015 - č. 658 až 741

listopad 2015 – č. 742 až 814

d) Výpisy z běžného účtu

září 2015 - č. v. 174 až 194

říjen 2015 - č. v. 195 až 213

listopad 2015 – č. v. 214 až 233

e) Kontrola výkazů k 30. 11. 2015 pro hodnocení plnění rozpočtu

Dále byly následně předloženy následující sestavy:

1. Stav na BÚ k 30. 11. 2015: ČS hlavní účet, ČS podúčet, ČNB dotační, Úvěrový účet.
2. Stav pohledávek po splatnosti k 30. 11. 2015 v  členění:

Za odpady se splatností v roce 2015, 2014 a starší, za poplatky za psy roku 2015, za nájemné a za ostatní

1. Termínovaný vklad 2,5 mil. - proveden 3. 6. do J&T Bank

Dále byl předložen Zápis z dílčího přezkoumání hospodaření 2015 odboru kontroly Středočeského kraje, který konstatuje, že kontrolou vybrané agendy vedené Obcí Psáry nebyly zjištěny žádné nedostatky.

**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 9. 12. 2015**

**Vyjádření kontrolovaného subjektu: bez připomínek**

Milan Vácha

Starosta Obce Psáry

**Závěr kontroly:**

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

V Psárech dne 9. 12. 2015

ing. Antonín Rak

předseda finančního výboru