Datum konání: 28. 11. 2016, místo konání: OÚ Psáry. Zahájení v cca 16:30 hod., ukončení v cca 17:30 hod.

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

září 2016 - č. 267 až 299

říjen 2016 - č. 300 až 341

b)      Pokladní doklady příjmové

září 2016 - č. 104 až 115

říjen 2016 - č. 116 až 127

c)    Vydané faktury

září 2016 - č. 41 až 44

říjen 2016 – č. 45 až 49

d)   Přijaté faktury

září 2016 - č. 489 až 552

říjen 2016 – č. 553 až 633

d) Výpisy z běžného účtu

září 2016 - č. v. 181 až 201

říjen 2016 – č. v. 202  až 218

e) Kontrola výkazů k 31. 10. 2016 pro hodnocení plnění rozpočtu

Dále byly předloženy následující sestavy:

1. Stav na BÚ k 31. 10. 2016:

ČS hlavní účet: 36.709.509 Kč (minule 34.773.239 Kč),

ČS podúčet: 2.459.674 Kč (minule 2.459.674 Kč),

ČNB dotační: 8.253.306 Kč (minule 8.090.366 Kč),

Úvěrový účet: -317.632 Kč (minule -489.641 Kč),

termínovaný vklad 2.500.000 Kč,

NVF (půjčka ze SFŽP, splácená do 3/2022): -3.656.109,- Kč (minule -3.830.462,- Kč).

1. Stav pohledávek po splatnosti k 31. 10. 2016 v členění za odpady se splatností v roce 2015 (47.245,- Kč, minule 65.230,- Kč) a starší (6.985,- Kč, minule 16.775,- Kč), za poplatky za psy roku 2016 (900,- Kč, minule 2.400,- Kč), za nájemné (120.134,- Kč, minule 106.577,- Kč) a za ostatní dlouhodobé pohledávky (2.303.716,- Kč, beze změny).
2. Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu územních samosprávných celků a rozvaha
3. Zápis z dílčího přezkoumání hospodaření za rok 2016 (Středočeský kraj, bez jakýchkoli nedostatků)

**Kontrolní zjištění:**

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

**FV doporučuje, aby byla k přijatým fakturám nad 20.000 Kč přikládána kopie objednávky a specifikace dodávky služeb.**

**S kontrolním zjištěním byl seznámen dne 1. 12. 2016**

**Vyjádření kontrolovaného subjektu: bez připomínek**

Milan Vácha

Starosta Obce Psáry

**Závěr kontroly:**

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

V Psárech dne 1. 12. 2016

ing. Antonín Rak

předseda finančního výboru