Datum konání: 4. 12. 2017, místo konání: OÚ Psáry. Zahájení v cca 16:00 hod., ukončení v cca 17:00 hod.

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

paní Jaroslava Alferyová, OÚ, pan Milan Vácha, starostka

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 2017 - č. 248 až 278

říjen 2017 - č. 279 až 326

listopad 2017 – č. 327 až 377

b)      Pokladní doklady příjmové

září 2017 - č. 95 až 106

říjen 2017 - č. 107 až 117

listopad 2017 – č. 118 až 128

c)    Vydané faktury

září 2017 - č. 29 až 36

říjen 2017 – č. 37 až 42

listopad 2017 – č. 43 až 45

d)   Přijaté faktury

září 2017 - č. 492 až 576

říjen 2017 – č. 577 až 665

listopad 2017 – č. 666 až 754

Dále byly předloženy následující sestavy:

1. Stav na BÚ k 30. 11. 2017:

ČS hlavní účet: 49.847.547 Kč (k 31. 8. 2017: 55.473.048 Kč, k 31.5. 2017: 47.394.419 Kč),

ČS podúčet: 2.546.611 Kč (k 31. 8. 2017: 3.010.184 Kč, k 31.5. 2017: 3.010.184 Kč),

ČNB dotační: 11.194.492 Kč (k 31. 8. 2017: 9.737.932 Kč, k 31.5. 2017: 9.195.644 Kč),

Úvěrový účet: 0 Kč (k 31. 8. 2017: 0 Kč, k 31.5. 2017: 0 Kč),

NVF (půjčka ze SFŽP): -3.133.050 Kč (k 31. 8. 2017: -3.133.050 Kč, k 31.5. 2017: -3.307.403 Kč),

J&T termínovaný vklad 0 Kč (k 31. 8. 2017: 0 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. 8. 2017: 400 Kč, k 31. 05. 2017: 1.200 Kč),

odpady roku 2017 30.020 Kč (k 31. 8. 2017: 130.350 Kč, k 31. 05. 2017: 130.350 Kč),

odpady roku 2016 a starší 15.180 Kč (k 31. 8. 2017: 18.810 Kč, k 31. 05. 2017: 25.520 Kč),

nájemné 114.122 Kč (k 31. 8. 2017: 117.199 Kč, k 31. 05. 2017: 134.070 Kč),

ostatní 1.782.998 Kč (k 31. 8. 2017: 1.784.060 Kč, k 31. 05. 2017: 1.886.459 Kč)

1. Návrh Rozpočtu obce Psáry na rok 2018
2. Zápis z dílčího přezkoumání hospodaření obce Psáry za rok 2017
3. Kontrola výkazů k 30. 11. 2017 (Výkaz FIN, rozvaha, výsledovka) pro hodnocení plnění rozpočtu

**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 6. 12. 2017**

**Vyjádření kontrolovaného subjektu: bez připomínek**

Milan Vácha

starostka Obce Psáry

**Závěr kontroly:**

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

V Psárech dne 6. 12. 2017

Ing. Antonín Rak

předseda finančního výboru