Datum konání: 06. 02. 2017, 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 – 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

listopad 2016 - č. 342 až 394

prosinec 2016 - č. 395 až 426

b)      Pokladní doklady příjmové

listopad 2016 - č. 128 až 141

prosinec 2016 - č. 142 až 154

c)    Vydané faktury

listopad 2016 - č. 50 až 52

prosinec 2016 – č. 53 až 62

d)   Přijaté faktury

listopad 2016 - č. 634 až 718

prosinec 2016 – č. 719 až 820

d) Výpisy z běžného účtu

listopad 2016 - č. v. 219 až 240

prosinec 2016 – č. v. 241  až 261

e) Kontrola výkazů k 31. 12. 2016 pro hodnocení plnění rozpočtu

Dále byly předloženy následující sestavy:

1. Stav na BÚ k 31. 12. 2016:

ČS hlavní účet: 40.856.801 Kč (k 31. 10. 2016: 36.709.509 Kč),

ČS podúčet: 3.010.184 Kč (k 31. 10. 2016: 2.459.674 Kč),

ČNB dotační: 8.470.915 Kč (k 31. 10. 2016: 8.253.306 Kč),

Úvěrový účet: -145.632 Kč (k 31. 10. 2016: -317.632 Kč),

NVF (půjčka ze SFŽP): -3.481.756 Kč (k 31. 10. 2016: -3.656.109 Kč),

J&T termínovaný vklad 2.500.000 Kč.

1. Stav pohledávek po splatnosti k 31. 12. 2016 v členění za odpady (38.665,- Kč, minule 47.245,- Kč plus starší 6.985,- Kč), za nájemné (119.175,- Kč, minule 120.134,- Kč) a za ostatní dlouhodobé pohledávky (2.087.559,- Kč, minule 2.303.716,- 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.**

**FV požaduje doložení studentů AJ (FP 774/2016 na 9.000,- Kč a 775/2016 na 6.750,- Kč) a sdělení, kdo rozhodl hradit výuku AJ a proč.**

**S kontrolním zjištěním byl seznámen dne 08. 02. 2017**

**Vyjádření kontrolovaného subjektu: Rada obce projednala výuku AJ na svém zasedání dne 20. 12. 2013 a na jejím základě se uskutečňuje výuka pro zájemce (Vácha, Málková, Alferyová a Janečková). Důvodem je, přesvědčení, že zvyšování jazykové gramotnosti je obecně přínosné, žádoucí a vítané.**

Milan Vácha

Starosta Obce Psáry

**Závěr kontroly:**

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

V Psárech dne 08. 02. 2017

ing. Antonín Rak

předseda finančního výboru