Datum konání: 5. 2. 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 – 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

prosinec 2017 – č. 378 až 429

b)      Pokladní doklady příjmové

prosinec 2017 – č. 129 až 152

c)    Vydané faktury

prosinec 2017 – č. 46 až 55

d)   Přijaté faktury

prosinec 2017 – č. 755 až 881

Dále byly předloženy následující sestavy:

1. Stav na BÚ k 31. 12. 2017:

ČS hlavní účet: 54.199.526,42 Kč (k 30. 11. 2017: 49.847.547 Kč, k 31.5. 2017: 47.394.419 Kč),

ČS podúčet: 5.519.927,04 Kč (k 30. 11. 2017: 2.546.611 Kč, k 31.5. 2017: 3.010.184 Kč),

ČNB dotační: 11.429.900,68 Kč (k 30. 11. 2017: 11.194.492 Kč, k 31.5. 2017: 9.195.644 Kč),

Úvěrový účet: 0,- Kč (k 30. 11. 2017: 0 Kč, k 31.5. 2017: 0 Kč),

NVF (půjčka ze SFŽP): -2.784.344,18 Kč (k 30. 11. 2017: -3.133.050 Kč, k 31.5. 2017: -3.307.403 Kč),

1. Stav pohledávek po splatnosti k 31. 08. 2017 v členění

za psy roku 2017 0,- Kč (k 30. 11. 2017: 400 Kč, k 31. 05. 2017: 1.200 Kč),

odpady roku 2017 22.825,- Kč (k 30. 11. 2017: 30.020 Kč, k 31. 05. 2017: 130.350 Kč),

odpady roku 2016 a starší 13.970,- Kč (k 30. 11. 2017: 15.180 Kč, k 31. 05. 2017: 25.520 Kč),

nájemné 43.660,- Kč (k 30. 11. 2017: 114.122 Kč, k 31. 05. 2017: 134.070 Kč),

ostatní 1.782.998,- Kč (k 30. 11. 2017: 1.782.998 Kč, k 31. 05. 2017: 1.886.459 Kč)

(v tom nájemné BH Čiko 94.282 + Holbus 79.282)

1. Výkaz FIN k 31. 12. 2017

**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. 2. 2017**

**Vyjádření kontrolovaného subjektu: bez připomínek**

Milan Vácha

starostka Obce Psáry

**Závěr kontroly:**

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

V Psárech dne 6. 2. 2018

Ing. Antonín Rak

předseda finančního výboru