Datum konání: 11. 2. 2019, místo konání: OÚ Psáry. Zahájení v 16:00 hod., ukončení v 17:20 hod.

Kontroly se zúčastnili: ing. Ortová, ing. Rak, paní Radka Kunclová – finanční výbor

paní Jaroslava Alferyová - účetní, Bc. Milan Vácha – starosta

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 2018 - č. 427 až 474

leden 2019 - č. 001 až 032

b)      Pokladní doklady příjmové

prosinec 2018 - č. 148 až 161

leden 2019 - č. 001 až 014

c)    Vydané faktury

prosinec 2018 - č. 81 až 93

leden 2019 - č. 001 až 003

d)   Přijaté faktury

prosinec 2018 - č. 815 až 933

leden 2019 - č. 001 až 048

e) účetní doklady

prosinec 2018 - č. 255 až 274

leden 2019 - č. 001 až 024

Dále byly předloženy následující sestavy:

1. Stav na BÚ k 31. 1. 2019:

ČS hlavní účet 81.465.103,91 Kč (k 31. 12. 2017: 54.199.526,42 Kč),

ČS podúčet: 10.790.319,89 Kč (k 31. 12. 2017: 5.519.927,04 Kč),

ČS 2. podúčet/dotace ZŠ: 88.364.782,16 Kč (k 31.5.2018: 174.200.000 Kč)

ČNB dotační: 9.081.219,70 Kč (k 31. 12. 2017: 11.429.900,68 Kč),

NVF (půjčka ze SFŽP): - 2.086.932,18 Kč (k 31. 12. 2017: -2.784.344,18 Kč)

1. Stav pohledávek po splatnosti k 31. 12. 2018 v členění

Za psy 0 Kč, (k 31.11.2018: 0 Kč)

odpady 32.505 Kč (k 31.11.2018: 47.355 Kč)

nájemné 14.335 Kč (k 31. 12. 2017: 43.660 Kč),

ostatní 1.576.460 Kč (k 31. 12. 2017: 1.782.998 Kč)

(v tom nájemné BH 157.432 Č..o 94.282 + H….s 72.744 ponížené o částečnou úhradu exekuce)

1. Výkaz FIN, Rozvaha a výkaz zisku a ztrát k 31. 12. 2018, Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření 2018, inventarizace 2018
2. Výkaz FIN 1/2019

**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 13. 2. 2019**

**Vyjádření kontrolovaného subjektu: bez připomínek**

Milan Vácha

starostka Obce Psáry

**Závěr kontroly:**

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

V Psárech dne 13. 2. 2019

Ing. Antonín Rak

předseda finančního výboru