Datum konání: 15. 4. 2019, místo konání: OÚ Psáry. Zahájení v 16:00 hod., ukončení v 17:30 hod.

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

únor 2019 - č. 33 až 70

březen 2019 - č. 71 až 104

b)      Pokladní doklady příjmové

únor 2019 - č. 15 až 37

březen 2019 - č. 38 až 50

c)    Vydané faktury

únor 2019 - č. 5 až 11

březen 2019 - č. 12 až 21

d)   Přijaté faktury

únor 2019 - č. 49 až 120

březen 2019 - č. 121 až 183

e) účetní doklady

únor 2019 - č. 25 až 48

březen 2019 - č. 49 až 76

Dále byly předloženy následující sestavy:

1. Stav na BÚ k 31. 1. 2019:

ČS hlavní účet 91.430.550 Kč (k 31. 1. 2019: 81.465.103,91 Kč),

ČS podúčet: 10.820.750 Kč (k 31. 1. 2019: 10.790.319,89 Kč),

ČS 2. podúčet/dotace ZŠ: 52.261.322 Kč (k 31.1.2019: 88.364.782,16 Kč)

ČNB dotační: 546.332 Kč (k 31. 1. 2019: 9.081.219,70 Kč),

NVF (půjčka ze SFŽP): - 2.086.932 Kč (k 31. 1. 2019:- 2.086.932,18 Kč)

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

Za psy 2.000 Kč (k 31. 1. 2019: 0 Kč)

odpady 412.875 Kč (k 31. 1. 2019: 32.505 Kč)

nájemné 5.000 Kč (k 31. 1. 2019: 14.335 Kč),

ostatní 1.576.460 Kč (k 31. 1. 2019: 1.576.460 Kč)

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

1. Rozvaha a výkaz zisku a ztrát k 31. 3. 2019, Výkaz FIN 3/2019

**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 15. 4. 2019**

**Vyjádření kontrolovaného subjektu: bez připomínek**

Milan Vácha

starostka Obce Psáry

**Závěr kontroly:**

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

V Psárech dne 15. 4. 2019

Ing. Antonín Rak

předseda finančního výboru