Datum konání: 7. 9. 2020, místo konání: OÚ Psáry. Zahájení v 16:30 hod., ukončení v 17:20 hod.

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

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

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

červen 2020 - č. 155 až 178

červenec 2020 - č. 179 až 205

srpen 2020 – č. 206 až 234

b)      Pokladní doklady příjmové

červen 2020 - č. 55 až 64

červenec 2020 - č. 65 až 70

srpen 2020 – č. 71 až 79

c)    Vydané faktury

červen 2020 - č. 18 až 26

červenec 2020 - č. 27 až 35

srpen 2020 – č. 36 až 41

d)   Přijaté faktury

červen 2020 - č. 343 až 422

červenec 2020 - č. 423 až 493

srpen 2020 – č. 494 až 561

e) účetní doklady

červen 2020 - č. 137 až 161

červenec 2020 - č. 162 až 187

srpen 2020 – č. 188 až 212

Dále byly předloženy následující sestavy:

1. Stav na BÚ k 31. 8. 2020:

ČS hlavní účet 42.015.270 Kč (k 31. 05. 2020: 40.224.623 Kč),

ČS 1. podúčet (V+K): 13.492.720 Kč (k 31. 05. 2020: 13.922.790 Kč),

ČS 2. podúčet/dotace ZŠ: 884 Kč (k 31. 05. 2020: 0 Kč),

ČS 3. podúčet/(komunik.): 916.480 Kč (k 31. 05. 2020: 916.480 Kč),

ČNB dotační: 50.203.465 Kč (k 31. 05. 2020: 44.569.405 Kč),

NVF (půjčka ze SFŽP): -1.040.814 Kč (k 31. 05. 2020: -1.215.167 Kč),

Úvěr KB: -77.012.000 Kč (k 31. 05. 2020: -78.008.000 Kč).

1. Stav pohledávek po splatnosti k 31. 08. 2020 v členění

Za psy 2.600 Kč (k 31. 05. 2020: 6.300 Kč),

odpady 100.700 Kč (k 31. 05. 2020: 280.690 Kč)

nájemné 24.260+18.809 Kč (k 31. 05. 2020: 32.575+26.823 Kč),

ostatní 1.576.460 Kč (k 31. 05. 2020: 1.576.460 Kč)

(v tom nájemné BH 167.576, Č..o 94.282 + H….s 72.744 ponížené o částečnou úhradu exekuce)

1. Rozvaha a výkaz zisku a ztrát k 31. 8. 2020, Výkaz FIN 08/2020

**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 10. 9. 2020**

**Vyjádření kontrolovaného subjektu: bez připomínek**

Milan Vácha

starostka Obce Psáry

**Závěr kontroly:**

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

V Psárech dne 11. 9. 2020

Ing. Antonín Rak

předseda finančního výboru