Datum konání: 8. 6. 2020, místo konání: OÚ Psáry. Zahájení v 16:15 hod., ukončení v 17:10 hod.

Kontroly se zúčastnili: Ing. Ortová, ing. Rak, ing. Kroupa, ing. Čihák, paní Olmrová – 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

leden 2020 - č. 1 až 31

únor 2020 - č. 32 až 73

březen 2020 – č. 74 až 102

duben 2020 – č. 103 až 129

květen 2020 – č. 130 až 154

b)      Pokladní doklady příjmové

leden 2020 - č. 1 až 18

únor 2020 - č. 19 až 33

březen 2020 – č. 34 až 41

duben 2020 – č. 42 až 48

květen 2020 – č. 49 až 54

c)    Vydané faktury

leden 2020 - č. 1 až 3

únor 2020 - č. 4 až 5

březen 2020 – č. 6 až 12

duben 2020 – č. 13 až 14

květen 2020 – č. 15 až 17

d)   Přijaté faktury

leden 2020 - č. 1 až 39

únor 2020 - č. 40 až 109

březen 2020 – č. 110 až 203

duben 2020 – č. 204 až 274

květen 2020 – č. 275 až 342

e) účetní doklady

leden 2020 - č. 1 až 28

únor 2020 - č. 29 až 57

březen 2020 – č. 58 až 86

duben 2020 – č. 87 až 111

květen 2020 – č. 112 až 136

Dále byly předloženy následující sestavy:

1. Stav na BÚ k 31. 5. 2020:

ČS hlavní účet 40.224.623 Kč (k 31. 12. 2019: 50.692.021 Kč),

ČS 1. podúčet (V+K): 13.922.790 Kč (k 31. 12. 2019: 11.409.580 Kč),

ČS 2. podúčet/dotace ZŠ: 0 Kč (k 31. 12. 2019: 880 Kč),

ČS 3. podúčet/(komunik.): 916.480 Kč (k 31. 12. 2019: 0 Kč),

ČNB dotační: 44.569.405 Kč (k 31. 12. 2019: 43.715.170 Kč),

NVF (půjčka ze SFŽP): -1.215.167 Kč (k 31. 12. 2019: -1.389.520 Kč),

Úvěr KB: -78.008.000 Kč (k 31. 12. 2019: -79.668.000 Kč).

1. Stav pohledávek po splatnosti k 31. 05. 2020 v členění

Za psy 6300 Kč (k 31. 12. 2019: 0 Kč),

odpady 280.690 Kč (k 31. 12. 2019: 21.230 Kč)

nájemné 32.575+26.823 Kč (k 31. 12. 2019: 6.995 Kč),

ostatní 1.576.460 Kč (k 31. 12. 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. 5. 2020, Výkaz FIN 05/2020

**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 11. 6. 2020**

**Vyjádření kontrolovaného subjektu: bez připomínek**

Milan Vácha

starostka Obce Psáry

**Závěr kontroly:**

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

V Psárech dne 11. 6. 2020

Ing. Antonín Rak

předseda finančního výboru