Datum konání: 10. 2. 2020, místo konání: OÚ Psáry. Zahájení v 16:05 hod., ukončení v 16:40 hod.

Kontroly se zúčastnili: ing. Čihák, 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

listopad 2019 - č. 336 až 393

prosinec 2019 - č. 394 až 452

b)      Pokladní doklady příjmové

listopad 2019 - č. 109 až 120

prosinec 2019 - č. 121 až 135

c)    Vydané faktury

listopad 2019 - č. 74 až 81

prosinec 2019 - č. 82 až 97

d)   Přijaté faktury

listopad 2019 - č. 786 až 889

prosinec 2019 - č. 890 až 1039

e) účetní doklady

listopad 2019 - č. 238 až 260

prosinec 2019 - č. 261 až 284

Dále byly předloženy následující sestavy:

1. Stav na BÚ k 31. 12. 2019:

ČS hlavní účet 50.692.021 Kč (k 31. 10. 2019: 24.755.328 Kč, k 31. 8. 2019: 79.635.655 Kč),

ČS podúčet: 11.409.580 Kč (k 31. 10. 2019: 11.470.509 Kč, k 31. 8. 2019: 12.014.823 Kč),

ČS 2. podúčet/dotace ZŠ: 880 Kč (k 31. 10. 2019: 11.368.880 Kč, k 31. 8. 2019: 11.368.880 Kč),

ČNB dotační: 43.715.170 Kč (k 31. 10. 2019: 13.828.650 Kč, k 31. 8. 2019: 13.518.571 Kč),

NVF (půjčka ze SFŽP): -1.389.520 Kč (k 31. 10. 2019: - 1.563.873 Kč, k 31. 8. 2019: - 1.893.075 Kč),

Úvěr KB: -79.668.000 Kč (k 31. 10. 2019: - 80.000.000 Kč).

1. Stav pohledávek po splatnosti k 31. 12. 2019 v členění

Za psy 0 Kč (k 31. 10. 2019: 100 Kč, k 31. 8. 2019: 100 Kč)

odpady 21.230 Kč (k 31. 10. 2019: 44.990 Kč, k 31. 8. 2019: 58.960 Kč)

nájemné 6.995 Kč (k 31. 10. 2019: 0 Kč, k 31. 8. 2019: 0 Kč),

ostatní 1.576.460 Kč (k 31. 10. 2019: 1.576.460 Kč, k 31. 8. 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. 12. 2019, Výkaz FIN 12/2019

**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. 2020**

**Vyjádření kontrolovaného subjektu: bez připomínek**

Milan Vácha

starostka Obce Psáry

**Závěr kontroly:**

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

V Psárech dne 13. 2. 2020

Ing. Antonín Rak

předseda finančního výboru