Datum konání: 7. 6. 2021, místo konání: OÚ Psáry. Zahájení v 16:00 hod., ukončení v 17:40 hod.

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

paní Jaroslava Alferyová, účetní, paní 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

duben 2021 - č. 64 až 74

květen 2021 - č. 75 až 96

b)      Pokladní doklady příjmové

duben 2021 - č. 33 až 40

květen 2021 - č. 41 až 46

c)    Vydané faktury

duben 2021 - č. 14-30

květen 2021 - č. 31 až 39

d)   Přijaté faktury

duben 2021 - č. 161 až 230

květen 2021 - č. 231 až 299

e) účetní doklady

duben 2021 - č. 86 až 112

květen 2021 - č. 113 až 137

Dále byly předloženy následující sestavy:

1. Stav na BÚ k 31. 5. 2021:

ČS hlavní účet 44.216.681 Kč (k 31. 3. 2021: 44.790.013 Kč),

ČS 1. podúčet (V+K): 10.441.805 Kč (k 31. 3. 2021: 4.011.912 Kč),

ČS 2. podúčet/komunikace: 884 Kč (k 31. 3. 2021: 884 Kč),

ČNB dotační: 57.200.423 Kč (k 31. 3. 2021: 54.228.602 Kč),

NVF (půjčka ze SFŽP): -517.755 Kč (k 31. 3. 2021: -517.755 Kč),

Úvěr KB: -74.024.000 Kč (k 31. 3. 2021: -74.688.000 Kč).

1. Stav pohledávek po splatnosti k 31. 5. 2021 v členění

Za psy 13.800 Kč (k 31. 3. 2021: 21.200 Kč),

odpady 348.585 + 35.060 Kč (k 31. 3. 2021: 603.925 + 35.510 Kč)

nájemné 42.000 Kč (k 31. 3. 2021: 42.000 Kč)

ostatní 2.096.734 Kč (k 31. 3. 2021: 2.096.734 Kč)

1. Rozvaha a výkaz zisku a ztrát k 31. 5. 2021, Výkaz FIN 5/2021.

**Kontrolní zjištění:**

**Nebyl zjištěn rozpor mezi prvotními doklady a účetní evidencí, jeden drobný nedostatek byl odstraněn na místě. Účetní evidence je vedena v souladu s platnými právními předpisy a vnitřními směrnicemi.**

**S kontrolním zjištěním byl seznámen dne 9. 6. 2021**

**Vyjádření kontrolovaného subjektu: bez připomínek**

Milan Vácha

starosta Obce Psáry

**Závěr kontroly:**

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

V Psárech dne 9. 6. 2021

Ing. Antonín Rak

předseda finančního výboru