Datum konání: 04.06.2012, místo konání: OÚ Psáry. Zahájení v cca 15:50 hod., ukončení v cca 17 hod.

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

pí Alferyová, účetní OÚ

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

duben 2012 - výdajové č. 113 až 142, příjmové č. 61 až 72

květen 2012 - výdajové č. 143 až 180, příjmové č. 73 až 81

b) Vydané faktury

duben 2012 – 6 až 10

květen 2012 – 11 až 17

c) Přijaté faktury

duben 2012 - 152 až 233

květen 2012 - 234 až 294

d) Výpisy z běžného účtu

duben 2012 - 76 až 97

květen 2012 - 98 až 120

e) Kontrola výkazů k 31. 5. 2012 pro hodnocení plnění rozpočtu

Dále byly předloženy následující sestavy:

Stav na BÚ k 31.5.2012

Stav pohledávek po splatnosti k 31.5.2012 v členění:

Za odpady se splatností v roce 2012 a starší

Za poplatky za psy se splatností v roce 2012 a starší

Při kontrole dokladů nalezl tyto drobné nedostatky:

* Faktura za zimní údržbu na základě kalkulace roku 2008: pozdě fakturováno, na zastaralou kalkulaci (vytvořit na konci roku na příští zimu novou kalkulaci)
* Faktura 156 za geometrické práce – pořízení majetku, nikoli služby (opravit)

**Závěr kontroly:**

**V průběhu kontroly nebyly shledány závažné nedostatky, nebyl zjištěn rozpor mezi prvotními doklady a účetní evidencí.**

ing. Antonín Rak

předseda finančního výboru

Vyjádření kontrolovaného subjektu: