Datum konání: 11.6.2018, místo konání: OÚ Psáry. Zahájení v cca 15:45 hod., ukončení v cca 16:30 hod.

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

Paní Jaroslava Alferyová - účetní, pan 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

duben 2017 - č. 118 až 152

květen 2017 - č. 153 až 199

b)      Pokladní doklady příjmové

duben 2017 - č. 64 až 70

květen 2017 - č. 71 až 80

c)    Vydané faktury

duben 2017 - č. 14 až 20

květen 2017 – č. 21 až 30

d)   Přijaté faktury

duben 2017 - č. 181 až 243

květen 2017 - č. 244 až 323

e) účetní doklady

duben 2017 - č. 181 až 243

květen 2017 - č. 244 až 323

Dále byly předloženy následující sestavy:

1. Stav na BÚ k 31. 5. 2018:

ČS hlavní účet: 72.682.613 Kč (k 31.3.2018: 72.297.392Kč, k 31. 12. 2017: 54.199.526,42 Kč),

ČS podúčet: 6.689.327 Kč (k 31.3.2018: 6.689.327 Kč, k 31. 12. 2017: 5.519.927,04 Kč),

ČS 2. podúčet / dotace ZŠ: 174.200.000 Kč

ČNB dotační: 6.490.662 Kč (k 31.3.2018: 899.458 Kč, k 31. 12. 2017: 11.429.900,68 Kč),

NVF (půjčka ze SFŽP): -2.609.991 Kč (k 31.3.: -2.784.344,18 Kč, k 31. 12. 2017: -2.784.344,18 Kč)

1. Stav pohledávek po splatnosti k 31. 05. 2018 v členění

za psy roku 2018 700 Kč, (k 31.3.: 3.800 Kč)

odpady roku 2018 156.363 Kč, (k 31.3.: 363.660 Kč)

odpady roku 2017 a starší 32.505 Kč (k 31.3.: 36.795 Kč, k 31. 12. 2017: 36.795 Kč),

nájemné 30.265 Kč (k 31.3.: 17.660 Kč, k 31. 12. 2017: 43.660 Kč),

ostatní 1.576.460 Kč (k 31.3.: 1.582.998 Kč, k 31. 12. 2017: 1.782.998 Kč)

(v tom nájemné BH Č..o 94.282 + H….s 79.282, ponížené o částečnou úhradu exekuce)

1. Výkaz FIN, Rozvaha a výkaz zisku a ztrát k 31. 5. 2018

**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 12. 6. 2018**

**Vyjádření kontrolovaného subjektu: bez připomínek**

Milan Vácha

starostka Obce Psáry

**Závěr kontroly:**

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

V Psárech dne 12. 6. 2018

Ing. Antonín Rak

předseda finančního výboru