Datum konání: 13. 6. 2016, místo konání: OÚ Psáry. Zahájení v cca 16:00 hod., ukončení v cca 17:30 hod.

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

paní Jaroslava Alferyová, 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 výdajové

duben 2016 - č. 98 až 138

květen 2016 - č. 139 až 184

b)      Pokladní doklady příjmové

duben 2016 - č. 48 až 60

květen 2016 - č. 61 až 72

c)    Vydané faktury

duben 2016 - č. 8 až 12

květen 2016 – č. 13 až 18

d)   Přijaté faktury

duben 2016 - č. 147 až 229

květen 2016 – č. 230 až 287

d) Výpisy z běžného účtu

duben 2016 - č. v. 74 až 95

květen 2016 – č. v. 96  až 118

e) Kontrola výkazů k 31. 5. 2016 pro hodnocení plnění rozpočtu

Dále byly předloženy následující sestavy:

Stav na BÚ k 31. 5. 2016: ČS hlavní účet: 27.307.305,90, ČS podúčet: 1.565.970,24, ČNB dotační: 6.144.645,68, Úvěrový účet: -747.631,67.

Stav pohledávek po splatnosti k 31. 5. 2016 v  členění:

a) Za odpady se splatností v roce 2015 a starší, za poplatky za psy roku 2016, za nájemné a za ostatní / dlouhodobé pohledávky: 2.503.716,-

b)      Termínovaný vklad 2,5 mil. - proveden 3. 6. 2015 do J&T Bank

c)      Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu územních samosprávných celků a rozvaha

**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 16. 6. 2016**

**Vyjádření kontrolovaného subjektu: bez připomínek**

Milan Vácha

Starosta Obce Psáry

**Závěr kontroly:**

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

V Psárech dne 16. 6. 2016

ing. Antonín Rak

předseda finančního výboru