Datum konání: 12. 4. 2021, místo konání: OÚ Psáry. Zahájení v 15:45 hod., ukončení v 18:00 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

leden 2021 - č. 1 až 17

únor 2021 - č. 18 až 411

březen 2021 – č. 42 až 63

b)      Pokladní doklady příjmové

leden 2021 - č. 1 až 9

únor 2021 - č. 10 až 23

březen 2021 – č. 24 až 32

c)    Vydané faktury

leden 2021 - č. 1 až 2

únor 2021 - č. 3 až 7

březen 2021 – č. 8 až 13

d)   Přijaté faktury

leden 2021 - č. 1 až 47

únor 2021 - č. 48 až 100

březen 2021 – č. 101 až 160

e) účetní doklady

leden 2021 - č. 1 až 26

únor 2021 - č. 27 až 54

březen 2021 – č. 55 až 85

Dále byly předloženy následující sestavy:

1. Stav na BÚ k 31. 3. 2021:

ČS hlavní účet 44.790.013 Kč (k 31. 12. 2020: 39.937.357 Kč),

ČS 1. podúčet (V+K): 4.011.912 Kč (k 31. 12. 2020: 4.246.531 Kč),

ČS 2. podúčet/komunikace: 884 Kč (k 31. 12. 2020: 884 Kč),

ČNB dotační: 54.228.602 Kč (k 31. 12. 2020: 53.695.585 Kč),

NVF (půjčka ze SFŽP): -517.755 Kč (k 31. 12. 2020: -692.108 Kč),

Úvěr KB: -74.688.000 Kč (k 31. 12. 2020: -75.684.000 Kč).

1. Stav pohledávek po splatnosti k 31. 3. 2021 v členění

Za psy 21 200 Kč (k 31. 12. 2020: 0 Kč),

odpady 603.925+35.510 Kč (k 31. 12. 2020: 29.550+13.970 Kč)

nájemné 42 00 Kč (k 31.12. 2020: 53.835+31.968 Kč)

ostatní 2.096.734 Kč (k 31. 12. 2020: 2.096.734 Kč)

1. Rozvaha a výkaz zisku a ztrát k 31. 3. 2021, Výkaz FIN 3/2021.

**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 14. 4. 2021**

**Vyjádření kontrolovaného subjektu: bez připomínek**

Milan Vácha

starostka Obce Psáry

**Závěr kontroly:**

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

V Psárech dne 14. 4. 2021

Ing. Antonín Rak

předseda finančního výboru