Datum konání: 30. 11. 2020, místo konání: OÚ Psáry. Zahájení v 15:30 hod., ukončení v 16:30 hod.

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

paní Jaroslava Alferyová - účetní, Bc. 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

září 2020 - č. 235 až 264

říjen 2020 - č. 265 až 285

b)      Pokladní doklady příjmové

září 2020 - č. 80 až 87

říjen 2020 - č. 88 až 93

c)    Vydané faktury

září 2020 - č. 42 až 46

říjen 2020 - č. 47 až 56

d)   Přijaté faktury

září 2020 - č. 562 až 656

říjen 2020 - č. 657 až 749

e) účetní doklady

září 2020 - č. 213 až 234

říjen 2020 - č. 235 až 255

Dále byly předloženy následující sestavy:

1. Stav na BÚ k 31. 10. 2020:

ČS hlavní účet 35.904.752 Kč (k 31. 08. 2020: 42.015.270 Kč, k 31. 05. 2020: 40.224.623 Kč),

ČS 1. podúčet (V+K): 4.768.492 Kč (k 31. 08. 2020: 13.492.720 Kč, k 31. 05. 2020: 13.922.790 Kč),

ČS 2. podúčet/komunikace: 884 Kč (k 31. 08. 2020: 884 Kč, k 31. 05. 2020: 0 Kč),

ČNB dotační: 53.352.290 Kč (k 31. 08. 2020: 50.203.465 Kč, k 31. 05. 2020: 44.569.405 Kč),

NVF (půjčka ze SFŽP): -866.461 Kč (k 31. 08. 2020: -1.040.814 Kč, k 31. 05. 2020: -1.215.167 Kč),

Úvěr KB: -76.348.000 Kč (k 31. 08. 2020: -77.012.000 Kč, k 31. 05. 2020: -78.008.000 Kč).

1. Stav pohledávek po splatnosti k 31. 10. 2020 v členění

Za psy 1.600 Kč (k 31. 08. 2020: 2.600 Kč, k 31. 05. 2020: 6.300 Kč),

odpady 77.670 Kč (k 31. 08. 2020: 100.700 Kč, k 31. 05. 2020: 280.690 Kč)

nájemné 63.700+13.970 Kč (k 31. 08. 2020: 24.260+18.809 Kč, k 31. 05. 2020: 32.575+26.823 Kč),

ostatní 1.576.460 Kč (k 31. 08. 2020: 1.576.460 Kč, k 31. 05. 2020: 1.576.460 Kč)

(v tom nájemné BH 167.576, Č..o 94.282 + H….s 72.744 ponížené o částečnou úhradu exekuce)

1. Rozvaha a výkaz zisku a ztrát k 31. 10. 2020, Výkaz FIN 10/2020

**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 3. 12. 2020**

**Vyjádření kontrolovaného subjektu: bez připomínek**

Milan Vácha

starostka Obce Psáry

**Závěr kontroly:**

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

V Psárech dne 3. 12. 2020

Ing. Antonín Rak

předseda finančního výboru