

Od: Petr Martinec <petrmartinec@yahoo.com>

Datum: 10. prosince 2021 9:43:20 SEČ

Komu: Petr Koukal <koukal@czechbadminton.cz>, Tomáš Masár <masar@czechbadminton.cz>, Tomáš Urbánek <urbanek@czechbadminton.cz>, Josef Rubáš <rubas@czechbadminton.cz>, Miroslav Loskot <losta@seznam.cz>, "zpcbadminton.cz" <zpcbadminton@centrum.cz>, Radek Liebl <jcbas@seznam.cz>, Václav Drašnar <drasnarvaclav@seznam.cz>, Vít Dostál <v.dostal63@seznam.cz>, "s.r.o. R.E.M.consulting" <remconsult@centrum.cz>, Jan Port <janport@centrum.cz>

Kopie: reichman@moraviapharm.cz

Předmět: Zápis z kontroly.

Vážení členové VV, vážený pane předsedo DR.

Dne 8.12.2021 proběhla na Strahově v sídle ČBaS v době 17:00 - 19:30 kontrola dokladů uložená VV ČBaS ze dne 9.9.2021, které se zúčastnili členové VV ČBaS pan Petr Martinec, pan Radomír Liebl, pan Václav Drašnar a za sekretariát ČBaS paní Petra Moravcová a paní Lucie Sladká.

1, Kontrolou bylo zjištěno, že smlouvy pana předsedy Petra Koukala v roce 2020 byly podepsány **neoprávněně**, tak jak poukazovala DR.

Dále bylo zjištěno, že u cestovních příkazů chybí podpis oprávněné osoby, která cestu schválila.

Úkol:

Udělat vnitřní směrnici, kdo je oprávněn povolovat cesty pro předsedu a ostatní jenž předkládají cestovní příkazy k proplacení.

Upozornění:

Jestliže místo výkonu činnosti je Praha, nelze hradit cestovné z místa bydliště do Prahy.

2, U ostatních nákladů zaměstnanců a osob pracujících na DPP, kde DR poukazuje na rozdílnou částku, než sekretariát, bylo kontrolou zjištěno, že DR ve své zprávě do nákladů na mzdy, či odměny zahrnuje i ostatní náklady jako cestovné, stravné, ubytování atd.

DR poukazuje dále, že smlouvy v sekretariátu jsou nepodepsané. Podepsané smlouvy v originále jsou u účetní v sídle ČUS.

Doporučení:

Smlouvy v originálech by měly být v sídle ČBaS a proto doporučujeme smlouvy uzavírat ve 3 vyhotoveních.

Dále doporučujeme, aby v rozpočtu vždy byla kolonka mzdové náklady a ostatní výlohy. Tak, aby to bylo pro případnou další kontrolu přehlednější.

3, U plateb za pronájem haly pro VSC v Plzni chybí ceník od dodavatele, který je citován ve smlouvě, ale přílohou smlouvy není.

Úkol:

Doplnit tuto přílohu.

4, Dále bylo zjištěno, že faktury nejsou parafovány předsedou ČBaS.

Doporučení:

Nastavit vnitřní směrnici o autorizaci plateb k úhradě předsedou ČBaS.

Závěr:

- Kontrola nespočívala v kontrole účelnosti vynaložených prostředků, nýbrž jen v kontrole účetního stavu dle zprávy DR.
- Výše uvedení členové VV navrhují, aby členem DR byla osoba znalá účetnictví a celé problematiky ekonomických záležitostí spolku.
- Dále navrhují, aby kontrola DR byla prováděna průběžně.
- Ostatní body jsou podle kontroly v pořádku po zjednání nápravy výše uvedených bodů se považuje zpráva DR za uzavřenou a vyřešenou.
- Tato zpráva by měla být přílohou nejbližšího zasedání VV ČBaS.

Zapsal: Petr Martinec

Ověřili: Radomír Liebl, Václav Drašnar