



Republiková konference VZS ČČK
a
Prezídium VZS ČČK

Věc: Zpráva z kontroly Revizní komise ze dne 11. 9. 2017

Dne 11. 9. 2017 provedla Revizní komise v souladu s Revizním řádem kontrolu hospodaření Prezidia VZS ČČK se zaměřením na odstranění nedostatků z minulé kontroly provedené dne 14. 3. 2017 a to s následujícím výsledkem.

1. Kontrolu hospodaření VZS dle schváleného rozpočtu a kontrolu hospodaření VZS nemohla Revizní komise VZS ČČK (dále jen RK) provést z důvodu **nepředložení chváleného rozpočtu na rok 2017.**

2. Kontrolou účetních dokladů v rozmezí leden 2016 až září 2017 RK zjistila, že účetní doklady nejsou vedeny řádným způsobem. Na dokladech nejsou uvedeny důvody platby, od koho nebo komu byla případná hotovost vyplacena, chybí podpisy. Doklady za rok 2017 nejsou zaevidovány, ale pouze nalepeny a není z nich jasné, co jsou provozní náklady a co je na vyúčtování k dotaci.

U proplacených faktur za poradenství, grantová schémata, materiálně technické zajištění kurzů, lektorné, autorizační proces MŠMT ČR - NSK a přípravu projektů nejsou přiloženy objednávky na tyto činnosti, není uvedeno ani kdo je schválil a zda byla práce v takovém rozsahu odvedena.

Dále chybí schválení nákupů materiálu (kurzy školení atd). Toto vytváří možnost, že každý může nakoupit co chce.

3. Kontrola pokladních knih

Kontrola finanční hotovosti v EUR:

Strana 1

POMOCTE NÁM POMÁHAT, podpořte naši činnost a pošlete SMS ve tvaru: DMS VZS na číslo 87 777. Cena SMS je 30,-Kč, VZS dostane 28,50Kč

Stav pokladní hotovosti **0,- EUR**. Podle kontroly výdajových pokladních dokladů ale chybí 2.680,- EUR (na výdajovém dokladu č. 17HVE0001 chybí kdo byl příjemce hotovosti).

Skutečný stav pokladní hotovosti v Kč činí **32.635,- Kč** a ceniny v počtu 6 ks pětisetkorunových kolků v celkové hodnotě **3.000,- Kč**.

Podle záznamů z pokladní knihy má být v pokladně 46.452,- Kč, to znamená, že v současné době je **schodek 13.817,- Kč**.

Při kontrole 14.3.2017 byla skutečná hotovost v pokladně **12.660,- Kč**. Podle záznamů z pokladní knihy mělo ale být v pokladně **92.726,- Kč**. To znamená, že v době kontroly 14.3.2017 byl **schodek 80.066,- Kč**.

4. Kontrolou uzavřených platných smluv o hmotné odpovědnosti pro členy VZS hospodařící s majetkem VZS nebo finanční hotovostí VZS bylo zjištěno, že **nikdo ze zaměstnanců nemá uzavřenou dohodu o hmotné odpovědnosti**. Pracovní smlouvy všech zaměstnanců nejsou uloženy ani v kopii v sídle VZS. Předložena byla pracovní smlouva přímo slečnou Kateřinou Chmelířovou a dále byla nalezena kopie smlouvy pana Jana Sedláčka. Smlouvy s lektory nejsou doloženy.
5. Kontrolu plnění usnesení z Republikových konferencí VZS a ze zasedání Prezidia VZS a jednotlivých sekcí a komisí VZS **nemohla RK provést**. Důvodem je fakt, že ze zasedání Prezidia existují pouze dva zápisy a to ze dne 2.5.2017 a 25.5.2017. Dále do dnešního dne nejsou žádné komise a sekce ustanoveny.
6. Přípomínky a stížnosti ze strany členské základny VZS na vlastní činnost, na činnost Prezidia VZS či jednotlivých sekcí a komisí atd. **nejsou evidované**.

7. Dále bylo zjištěno:

Pohledávka926,-

Fa. Skysurf s.r.o. splatnost 09.06.2016

**Podle účetní uzávěrky Pohyby na účtu nevyúčtovány zálohy
k 31.12.2016.....42748,29**

Další nedohledané a nedoložené položky:

31.12.2016 tankování kartou za11751,75

21.03.2016 Barák Fio 17030026 3378,24

21.03.2016 Kusenda Fio 170030027 1448,15

31.05.2016 16IN00045

neuhrazeno z minulých let

09.06.2016 Fio 17060011 faktura č., 161100030 26.4-31.5 20850,-
31.08.2016 16IN00036 pokuta 1000,-
31.08.2016 Fio 17080040 Pokuta Praha 1000,-
09.10.2016 Fio 17100015 faktura č., 16HV00008 12536,-
28.02.2017 Nákup CS 0512 devět křížů Přibyslavice částka 20000,-

Není vedeno tankování PHM, na které vozidlo a plavidlo se spotřebovalo. Nejsou evidovány jízdy služebních vozidel a kontrolován jejich účel.

Závěr:

Na základě povinností RK vyplývajících z Revizního řádu VZS ČČK schváleného dne 26.11.2016 uložila Revizní komise Prezidia VZS ČČK odstranit zjištěné nedostatky z kontroly ze dne 14.3.2017. Tuto zprávu schválila i Republiková konference. Náprava nebyla zjednána a stav je po poslední kontrole ještě alarmující.

Vzhledem ke zjištěným skutečnostem požaduje Revizní komise, aby Republiková konference přijala usnesení, kde bude jasně formulováno, jakým způsobem se nedostatky odstraní, a dále aby byly schváleny konkrétní úkoly pro členy Prezidia k odstranění těchto nedostatků.

V Praze dne 25.11. 2017

Předseda revizní komise VZS ČČK : Vratislav Vrábel

Členové revizní komise VZS ČČK: Martin Šrahulek

Martin Schmid