

Zápis č. 03 / 2018
z jednání Dozorčí rady Českého svazu tanečního sportu

Místo konání: sekretariát ČSTS, Praha
Datum: 11.10.2018
Čas: 10.00 hod.
Přítomni: Ing. Radim Vajchr, Ing. Jiří Veselý, Mgr. Jiří Vrána
Omluveni: -
Hosté : RNDr. Pavel Tejc

Dozorčí rada (dále jen „DR“) je usnášeníschopná.

Program jednání:

1. Převzetí kontrolních podkladů pro provedení kontroly dle ev.č. 1, 2 a 5 Plánu kontrolní činnosti 2018.
2. Projednání návrhu VpE na novou strukturu účetních středisek.
3. Plnění kontrol ev.č. 3,4 a 6 Plánu kontrolní činnosti 2018

K jednotlivým bodům programu:

1. Převzetí kontrolních podkladů pro provedení kontroly dle ev.č. 1, 2 a 5 Plánu kontrolní činnosti 2018.

Na opakované výzvy DR k zajištění plnění úkolů dle plánu kontrolní činnosti byly VpE předány DR na jejím jednání dne 11.10.2018 účetní doklady vztahující se k účetnímu roku 2017, a to pouze v základní struktuře (příjmové a výdajové doklady, vydané a přijaté faktury aj.). DR bylo konstatováno, že bez přímé spolupráce s účetní společností která dosud zpracovává účetnictví ČSTS není možné jen na základě výše dodaných podkladů provést řádnou a průkaznou kontrolu hospodaření ČSTS za rok 2017 tak, aby bylo možné naplnit úkoly uložené VK 2018. Za daných okolností bylo DR konstatováno, že takto vedené účetnictví ČSTS bude neprůkazné a nedostatečné a zřejmě nebude odpovídat platným účetním standardům.

Předložená účetní závěrka za rok 2017 se zprávou o hospodaření.

DR konstatuje, že předložená zpráva o hospodaření za rok 2017 neodpovídá účetní závěrce a je nutno ji přepracovat.

DR konstatuje, že jí dosud nebyly předloženy k vyjádření ani návrhy příloh Finančního řádu FP07 a FP08, které měla DR připomínkovat již k termínu VR 18. Rovněž nebyly předloženy podklady pro kontrolu hospodaření v letech 2015 a 2016.

2. Projednání návrhu VpE na novou strukturu účetních středisek.

VpE seznámil DR s plánem ukončení spolupráce s účetní společností zpracovávající dosud účetnictví ČSTS s tím, že bude zakoupen účetní program (Pohoda) a veškerá účetní agenda od 1.1.2019 bude zpracovávána a vedena přímo pověřenými pracovníky sekretariátu ČSTS.

VpE předložil DR koncept návrhu rozpočtu ČSTS na rok 2019 s komentářem včetně navrhované nové struktury účetních středisek. DR tento návrh na novou strukturu účetních středisek projednala s tím, že její připomínky a návrhy na úpravu byly VpE akceptovány. DR poté s upraveným návrhem struktura středisek souhlasila a doporučila jej k zavedení od 1.1.2019.

VpE dále DR předložil zprávu o hospodaření ČSTS za rok 2017 s komentářem. O této zprávě bude DR jednat po provedení kontroly účetního roku 2017 pokud tuto kontrolu bude možné řádně provést s ohledem na čl. 1 tohoto zápisu.

Byl dohodnut další termín pro provedení kontroly hospodaření 2017, a to dne 27.10.2018 od 10:00 v prostorách sekretariátu.

3. Plnění kontrol ev.č. 3,4 a 6 Plánu kontrolní činnosti 2018

Předseda DR konstatoval, že plnění výše uvedených bodů Plánu kontrol se bohužel prodlužuje. U kontrolního bodu ev.č. 3 byly po opakované urgenci doloženy VR podklady až dne 10.10.2018 ač požadavek na doložení odešel z DR již 26.8.2018. Podklady pro plnění úkolů ev.č. 4 a 6 byly vyžádány dne 8.10.2018 a zatím nebyly předloženy.

Předseda DR vyslovil důvodnou obavu, že vzhledem k včasnému nepředávání vyžádaných podkladů VR nebude možné dodržet stanovené termíny kontrol a zejména pak splnit zadané úkoly do termínu MVK 2018. Statut DR nedává DR jiné možnosti než opakovaně žádat o doložení podkladů a případně poté konstatovat ve své zprávě pro VK důvody pro nemožnost plnění stanovených kontrol.

V Praze dne 11.10.2018

Zapsal:

Mgr. Jiří Vrána
předseda dozorčí rady
ČSTS

.....