



KONTROLNÍ KOMISE ČSJ

Zpráva o kontrole vybraných kapitol hospodaření ČSJ za rok 2020

Dne 19. 05. 2021 byla provedena plánovaná kontrola hospodaření vybraných kapitol rozpočtu se zaměřením na náplň KVS, KTM a provozu ČSJ. Kontrolu provedl místopředseda KK ČSJ Jiří Bobek.

Podkladem pro provedení kontroly byly následující dokumenty:

- přehled příjmů a výdajů r. 2020, zaslaný Martinem Souškem, ekonomem ČSJ, ze kterého byly kontrolovány položky kapitol rozpočtu 11, 12, 31 a 44;
- zásady hospodaření ČSJ pro rok 2020, schválené Valnou hromadou ČSJ (VH) dne 28.06.2020;
- zápisy VV ČSJ, zveřejněné na internetových stránkách ČSJ.

Kapitola 11 – Komise vrcholového sportu (KVS)

Schváleno VH	7,630.000,- Kč
Upraveno VV ČSJ	7,675.080,- Kč
Skutečné čerpání v r. 2020	7,665.450,- Kč

Podkapitola 1104 – Rezerva RD

Schváleno VH	550.690,- Kč
Upraveno VV ČSJ	480.000,- Kč
Skutečné čerpání v r. 2020	682.060,- Kč

Kapitola 12 – Komise talentované mládeže (KTM)

Schváleno VH	6,635.000,- Kč
Upraveno VV ČSJ	6,690.010,- Kč
Skutečné čerpání v r. 2020	6,680.410,- Kč

Podkapitola 1217 – Rezerva

Schváleno VH	100.000,- Kč
Upraveno VV ČSJ	89.000,- Kč
Skutečné čerpání v r. 2020	285.050,- Kč

Kapitola 31 – Komise krajů a klubů (KKK)

Schváleno VH	918.000,- Kč
Skutečné čerpání v r. 2020	1,532.080,- Kč

Podkapitola 3102 – KSJ

Schváleno VH	818.000,- Kč
Skutečné čerpání v r. 2020	1,419.450,- Kč

Kapitola 44 – Správa materiálu

Schváleno VH	12,640.420,- Kč
Upraveno VV ČSJ	12,185.320,- Kč
Skutečné čerpání v r. 2020	12,270.730,- Kč

Podkapitola 4416 – Ostatní náklady se správou majetku

Schváleno VH	150.000,- Kč
Skutečné čerpání v r. 2020	564.300,- Kč

Čerpání ve všech kontrolovaných kapitolách s výjimkou kapitoly 31 a 44 bylo nižší, než bylo schváleno Valnou hromadou nebo následně upraveno rozhodnutím VV ČSJ v souladu s příslušným usnesením VH 2019. Přesto zvýšení výdajů v některých podkapitolách (1104-Rezerva RD, 1217-Rezerva) je však poměrně významné.

V rámci podkapitoly 1104 byly hrazeny např. zvýšené náklady za storno dopravy za zrušené konání LOH a oblečení pro RD, ale také za nákup 10 ks plováků Techno 2393 One Design.

V rámci podkapitoly 1217 pak byly mimo jiné hrazeny uživatelské licence „Tréninkového deníku Yarmill U15“.

Zvýšené výdaje kapitoly 31 – Komise krajů a klubů jsou způsobené „předfinancováním“ roku 2021.

Zvýšené výdaje kapitoly 44 – Správa materiálu jsou způsobeny výrazným zvýšením výdajů v podkapitole 4416 – Ostatní náklady. Zde jsou přitom zaúčtovány náklady, které mají své vlastní podkapitoly (4401 – Oprava a udržování člunů, 4402 – Oprava a udržování vleků, 4409 – Správa materiálu – odměna správce +cestovné, 4410 – Pronájem skladu vč. nákladů apod.

Byla provedena namátková kontrola prvotních dokladů, zjištěné nedostatky byly většinou odstraněny. Některá vyúčtování však nebyla formálně úplná, od chybějících podpisů až po absenci celkových soupisů, což komplikovalo kontrolu (opakuje se situace z předchozích kontrol).

Doporučení

KK ČSJ doporučuje požadovat naplnění i formálních náležitostí předkládaných dokladů k vyúčtování.

Závěr

Na základě provedené kontroly v uvedeném rozsahu KK ČSJ konstatuje, že nebyly zjištěny žádné závažné nedostatky a kontrolované položky byly čerpány v souladu se schválenými zásadami hospodaření ČSJ pro rok 2020.

V Praze dne 15. května 2021



Petr Ondráček
předseda KK ČSJ