



KONTROLNÍ KOMISE ČSJ

Zpráva z kontroly hospodaření KVS.

Dne 15.02.2019 byla provedena kontrola hospodaření vybraných kapitol rozpočtu se zaměřením na náplň bývalé KVS. Podkladem pro provedení kontroly byly následující dokumenty: Kontrolu provedl Ing. Jiří Bobek, člen KK ČSJ.

- rozpis jednotlivých položek čerpání kapitoly 02, zasláný Tomášem Musilem;
- přehled příjmů a výdajů r. 2018, zasláný Martinem Souškem, ekonomem ČSJ, ze kterého byly kontrolovány položky kapitol rozpočtu 02, 03 a 08;
- zásady hospodaření ČSJ pro rok 2018, schválené Valnou hromadou ČSJ dne 17.03.2018
- zápisy VV ČSJ, zveřejněné na internetových stránkách ČSJ

Kapitola 02 – Příspěvek na účast MS a ME

Schváleno VH 530.000,- Kč

Upraveno VV ČSJ 530.000,- Kč

Skutečné čerpání v r. 2018 651.170,- Kč

Kapitola 03 – Reprezentační družstvo ČSJ

Schváleno VH 6,072.500,- Kč

Upraveno VV ČSJ 6,072.500,- Kč

Skutečné čerpání v r. 2018 6,285.810,- Kč

V rámci schváleného navýšení je současně výrazné nečerpání financí v kapitolách 0302 – Příspěvek členovy RD (budget), 0310 – Rezerva a 0311 – Odborné poradenství

Kapitola 08 – Sportovně talentovaná mládež

Schváleno VH 6,267.500,- Kč

Upraveno VV ČSJ 6,437.500,- Kč

Skutečné čerpání v r. 2018 5,660.880,- Kč

Výrazné nečerpání financí je hlavně v kapitolách 0818 – Rezerva a 0825 – Experti na akce SCM/SPS

S výjimkou kapitoly 08 bylo skutečné čerpání vyšší, než bylo schváleno Valnou hromadou a následně upraveno rozhodnutím VV ČSJ.

Byla provedena kontrola vybraných prvotních dokladů, zjištěné drobné nedostatky byly odstraněny.

Absence několika prvotních dokladů za platby v zahraničí (zahraniční trenéři) byla řešena čestným prohlášením osoby, která předkládala vyúčtování.

V rámci vyúčtování několika poskytnutých dotací byly realizovány nákupy drobného hmotného majetku. Ve zveřejněných zápisech z jednání VV ČSJ ale nebylo možné ověřit jejich schválení.

Lze se domnívat, že poskytnuté dotace nebo jejich souběh byl vyšší než reálné náklady spojené s dotovanou akcí.

Minimálně v 1 případě bylo zjištěno, že hlavní trenér čerpal cestovné z přiděleného budgetu pro tuto funkci k účasti na regatě, které se zúčastnil jako aktivní závodník.

Ve smlouvách o poskytnutí sportovních a tělovýchovných služeb (pro hlavního trenéra a trenéry SPS/SCM jsou stanoveny povinnosti poskytovatele, není v nich však stanovena kontrola plnění ani sankce při neplnění. S výjimkou nové smlouvy s Mgr.Lavickým v nich není uvedeno, že uvedená odměna se týká kalendářního roku. Ve smlouvě hlavního trenéra je uvedena částka 150.000 Kč na čerpání cestovních a dalších nákladů, přesto bylo v roce 2018 vyplaceno 200.000 Kč, pravděpodobně bez uzavřeného dodatku smlouvy.

S výjimkou výše uvedených zjištění byly ostatní kontrolované položky čerpány v souladu se schválenými zásadami hospodaření ČSJ.

Doporučuji, aby byly provedeny kontroly všech smluvních závazků odbornou osobou (komisí).

Karel Švec, KK ČSJ