

Zpráva Kontrolní komise České asociace pétanque klubů (ČAPEK)

č. 2/2023

Předmět kontroly: Způsob vedení hospodaření ČFKS, a.s. - ČAPEK v období 1.1. 2023 – 30.6. 2023

Účastníci kontroly: Kontrolní komise ČAPEK ve složení
Ing. Josef Bartoš
Simona Horáčková
Lukáš Valenz

Kontrolované doklady: Předmětem kontroly byly následující doklady, který byly předsedovi Kontrolní komise zaslány hospodářem ČAPEK Vladimírem Brázdou emailem dne 18. července 2023

- a) excelovský soubor označený 20230506 - návrh rozpočtu ČFKS na rok 2023 obsahující čtyři varianty (nulovou, 40%ní, 70%ní a 100 %ní) vycházející z výše dotace dle roku 2021
- b) excelovský soubor označený 20230701 – hospodaření ČFKS, kde je pro lepší přehled několik záložek .

Příjmy jsou rozděleny na následující položky:

- Členské poplatky
- MS mužů a 55+ Albertville 2023 - příspěvky od hráčů
- Ostatní

Výdaje jsou rozděleny na následující položky:

- Vybavení, provozní výdaje
- MS mužů a 55+ Albertville 2023
- Komise mládeže
- Motivační příspěvky junioři 2022
- Provoz webových stránek
- Poháry MČR
- Účetní služby, pojištění
- Příspěvky na tuzemské turnaje
- Členské poplatky
- Cestovní příkazy - Výbor, rozhodčí, delegáti
- Fórum zástupců ČFKS
- Bankovní poplatky
- Ostatní

- c) excelovský soubor označený 20230701-Pokladna ČFKS obsahující přehled příjmů a výdajů v letech 2018 – 2023. Zde je za rok 2023 uvedena pouze jediná transakce - příjem prize money ze seriálu Centrope 2022, kde Česko zvítězilo.

Způsob kontroly: Kontrola byla provedena rozesláním kontrolovaných dokladů předsedou kontrolní komise jednotlivým členům komise emailem a s následným vyhodnocením připomínek členů komise a zpracováním závěrečné Zprávy.

Zjištěné skutečnosti:

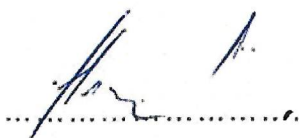
- a) Účetnictví je na základě smlouvy ČUS vedeno paní účetní Bystřickou. Té jsou předávány tyto výpisy společně s doklady a informací, co a jak je vykazováno na dotaci NSA.
- b) Evidence příjmů a výdajů je vedena hospodářem svazu v základní excelovské tabulce a každý zápis obsahuje všechny důležité údaje: datum zápisu s rozlišením na příjem a výdej; obsah (stručný popis účelu příjmu nebo výdaje); rozlišení na příjem a výdej; pořadí zápisu; částka; zůstatek na účtu; poznámky k příjmu nebo k výdaji
- b) Pro větší přehlednost je hospodářem svazu zpracovávána podrobná analýza, která obsahuje následující excelovské tabulky: všechny údaje; samostatně výdaje a příjmy; výdaje rozdělené na jednotlivé kategorie; vývoj stavu účtu dle jednotlivých kategorií včetně grafického znázornění; výdaje dle jednotlivých kategorií včetně grafického znázornění

Závěr kontroly:

- a) K výše popsanému způsobu vedení evidence příjmů a výdajů v kontrolovaném období t.j. od 1.1.2023 do 30. 6. 2023 nejsou ze strany kontrolní komise žádné připomínky.
- b) K výši jednotlivých výdajů v kontrolovaném období t.j. od 1.1.2023 do 30. 6. 2023 nejsou ze strany kontrolní komise žádné připomínky.
- c) Žádná položka (příjmová ani výdajová) nebyla členy kontrolní komise navržena k detailnějšímu prověření.



Ing. Josef Bartoš
předseda KK



Simona Horáčková
člen KK



Lukáš Valenz
člen KK