

Zpráva revizní komise na konferenci ČSGA dne 31. 3. 2012

1. Podklady nebyly předloženy s předstihem, revizní komise je obdržela 1 den před konferencí, a to bez komentáře.
2. Zjištěn rozdíl mezi doklady 2010 – 2011, vysvětlila účetní Ing. Popelková. Revizní komisi nezaslala upravené finalní podklady po konferenci 2011 (rozdíl 20 000,- Kč).
3. Při kontrole dokladů zjištěno, že doklady k úhradě nejsou autorizovány. Není uveden účel čerpání a nejsou doloženy doklady /faktury/ na základě nichž byla úhrada provedena. Vyúčtování veškeré reprezentace je nedostatečné, nejsou seznamy účastníků, není provedeno vyúčtování a porovnání s rozpočtem, není doloženo schválení výborem. Nebyl předložen žádný zápis z výborové schůze mimo 9.2.2012 na webu asociace.
4. Práce s účtem – požadavek na dvojí autorizaci nebyl realizován – nesplněno doporučení konference 2011.
5. Stav účtu k 31.12,2010 753 095,09 Kč
 31.12.2011 75 626,00 Kč
Tím došlo k úbytku hotovosti o Kč 677 469,-. Tento stav vytváří závažné riziko platební neschopnosti.

6. Porovnání výdajů a příjmů rozpočtu se skutečnými (v tis. Kč):

	Plán	Skut.	Rozdíl
Výdaje	649	1479	-830
Příjmy	508	772	+264
Rozdíly	-141	-707	-566

K překročení došlo hlavně u položek týkajících se reprezentace a dále turnajů v KV a ML.

Nebyl předložen žádný doklad, který vysvětluje toto překročení.

7. Doporučení

Revizní komise doporučuje konferenci vyslovit výtku za způsob řízení ekonomické situace asociace a uložit opatření k nápravě. Zpracovat analýzu rozdílů skutečnosti a plánu 2011 s určením odpovědnosti a promítnout do rozpočtu 2012.

Z výše uvedeného je zřejmé, že nebyla provedena doporučení konference výboru z minulého zasedání (2011) a trvat na jejich zavedení.

V Praze dne 31.3. 2012

Ing. Milan Svašek v.r.
předseda revizní komise

Ing. Eva Roháčková v.r.
členka revizní komise