

Zpráva kontrolní komise k činnosti, hospodaření a účetní závěrce ČSGA na konferenci konanou dne 28.3.2019 v Praze, Hodkovičkách

1. Činnost kontrolní komise:

Kontrolní komise v roce 2018 pracovala ve složení:

Ing. Zdeňka Rabochová, Ing. Ludka Kvízová, Ing. Henrieta Martinčová

Kontrolní komise se sešla během roku 2x. Kontrolní činnost spočívala v následujících úkonech:

A. Kontrola hlavní činnosti ČSGA /organizování sportovního a společenského vyžití členů atd...../.

K této činnosti kontrolní komise nemá žádné připomínky. Všechny turnaje byly dobře zorganizovány a uskutečněny podle kalendáře pro rok 2018. Na rok 2019 jsou termíny turnajů vyvěšeny na webových stránkách, stejně tak i nominační žebříčky.

B. Kontrola hospodaření ČSGA

V roce 2018 ČSGA hospodařila v souladu s rozpočtem na rok 2018. Podle účetní závěrky roku 2018, kterou zpracovala pí. Ing. Hanka Popelková je výsledek hospodaření: ztráta ve výši - 428 tis. z běžné činnosti a zisk 172 tis. z činnosti hospodářské.

C. Kontrola evidence, dokladů a účetnictví ČSGA:

Dne 30.1.2019 proběhla informativní schůzka členek kontrolní komise (dále jen KK) ve složení Rabochová, Kvízová, Martičová s prezidentem a účetní ČSGA.

Následně se KK sešla dne 23.2.2019.

KK vykonala namátkovou kontrolu celé agendy ČSGA, která podléhá účetnictví za rok 2018.

Byly zjištěny nedostatky ve včasné předkládání podkladů k zaúčtování a některé formální nedostatky podkladů pro vyúčtování turnajů.

Kontrolní komise všechna svá konkrétní zjištění projednala na Výboru dne 26.2.2019 v Hodkovičkách.

D. Účetní závěrka ČSGA:

Účetní závěrka za rok 2018 byla zpracována Ing. Hanou Popelkovou a byla řádně předložena KK. KK doporučuje schválení účetní závěrky.

Doporučení kontrolní komise pro rok 2019:

KK po obeznámení se s oběhem dokladů, vyúčtováním akcí, informovanosti o aktuálním stavem pokladny, plnění rozpočtu dle plánu, navrhuje následující doporučení:

- A. Změnit dispoziční práva k bankovnímu účtu ČSGA a internetovému bankovníctví na 2 členy výboru /prezident a hospodář/

- B. Vytvoření metodické směrnice pro oběh dokladů, která stanoví pravidla čerpání rozpočtu ČSGA. Určí limity pro drobné vydání, limity pro výdaje, které podléhají schválení výboru, pokud nejsou v souladu se schváleným rozpočtem pro konkrétní turnaj, akci a podobně. Veškeré doklady musí být odsouhlaseny minimálně 2 členy výboru. Metodická směrnice bude sloužit k zavedení jednotného způsobu vyúčtování, určení jasných podmínek pro předkládání dokladů do vyúčtování a zjednoduší kontrolní mechanismus.
- C. KK navrhuje pro rok 2019 stanovit výši reprefondu výboru ČSGA přímo do rozpočtu.
- D. Povinnost vyúčtování přijatých záloh v pravidelných intervalech, minimálně 2krát ročně. Vyúčtování jednotlivých akcí do 30 dnů po jejich ukončení.

Tato doporučení byla již v minulých letech požadována, ale ne všechny body se podařilo uskutečnit, a proto je opět souhrnně předkládáme.

KK žádá, aby její doporučení byla projednána na nejbližší schůzi Výboru ČSGA a stanovil se termín pro vypracování metodické směrnice.

Kontrolní činnost KK v průběhu roku 2019 se zaměří na dodržování stanovené metodické směrnice. První kontrola vedení účetnictví bude provedena v červenci 2020.

Zpracovaly:

Ing. Zdeňka Rabochová, předsedkyně kontrolní komise ČSGA

Ing. Henrieta Martinčová

Ing. Lud'ka Kvízová

V Praze, 28.3.2018