

Zpráva Kontrolní komise k činnosti, hospodaření a účetní závěrce ČSGA za rok 2021.

1. Činnost kontrolní komise:

Kontrolní komise (dále jen KK) v roce 2021 pracovala ve složení:

RNDr. Zuzana Trunečková, MBA, Ing. Ludka Kvízová, Ing. Henrieta Martinčová.

KK se během roku sešla 4x. Kontrolní činnost spočívala v následujících úkonech:

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

K této činnosti KK nemá žádné připomínky, pouze některá doporučení. Turnaje byly dobře zorganizovány a uskutečněny podle kalendáře na rok 2021, průběžně modifikované v souladu s opatřeními Covid 19. Na rok 2022 je aktuální kalendář turnajů vyvěšen na webových stránkách, stejně tak i žebříčky za rok 2021.

Doporučení KK:

- na základě ohlasů členů asociace, dáváme na zvážení úpravu webových stránek tak, aby byly přehlednější a odpovídaly požadavkům moderních technologií, jedná se zejména o mobilní verzi. Dále zaslání automatického mailingu všem členům o nadcházejících akcích (turnajích), a zaslání důležitých informací. Doporučujeme na našich webových stránkách požádat členy o zaslání námětů na změny a požadavky, které by zpracovala k tomu určená komise. Tato komise by byla složena z členů Výboru a správce stránek.

- doporučujeme jednat s ČGF a GPA, jakožto promotéry seniorských turnajů pod hlavičkou ČGF, aby se dosáhlo minimálního časového konfliktu v kalendáři seniorských turnajů, alespoň vyloučit střet těch nejdůležitějších turnajů sezony.

- doporučujeme upravit Soutěžní řád v bodu 6.4. – Kritéria pro reprezentaci na přátelská mezistátní utkání.

Pokud se v rámci nominace nenaplní celkový počet hráčů dle kritérií soutěžního řádu, doporučujeme, aby kapitán oslovil hráče ČSGA, kteří se umístili na následujících místech v žebříčích, a tento krok zveřejnit pro informaci všem členům ČSGA. V případě, že se nepodaří naplnit kapacitu, tak tým doplnit ze zájemců z řad členů ČSGA, i kdyby nesplňovali daná nominační kritéria, aby se zajistila kvalitní reprezentace.

Doručujeme do výroční zprávy zveřejnit sestavy družstev ze všech odehraných mezinárodních a přátelských turnajů, včetně kapitánů, a jejich dosažené výsledky.

- dle ohlasů členů byly startovní listiny na některé turnaje zveřejněny příliš v pozdním termínu, co zejména komplikuje organizaci příjezdu hráčům, kteří dojíždějí ze vzdálenějších oblastí. Doporučujeme zvážit zveřejnění startovních listin v dřívějším termínu, nebo maximalizovat dodržování domluvených časů.

B. Kontrola hospodaření ČSGA:

S ohledem na pandemickou situaci nebyla uskutečněna Konference v roce 2021, která by schvalovala rozpočet na rok 2021. Z tohoto důvodů nebyl rozpočet Výborem zveřejněn na webových stránkách a nebyl předložen KK. KK se nemůže vyjádřit, zda ČSGA hospodařila v souladu s rozpočtem nebo nikoliv. K dispozici máme pouze Účetní závěrku roku 2021.

Podle účetní závěrky roku 2021, kterou zpracovala pí. Ing. Hanka Popelková, je výsledek hospodaření: zisk ve výši 362.000,- Kč z běžné činnosti.

C. Kontrola evidence, dokladů a účetnictví ČSGA:

Účetní doklady ČSGA za rok 2021 byly KK předloženy paní Hankou Popelkovou dne 8.2.2022.

KK obdržela doklady pro kontrolu hospodaření ČSGA za rok 2021 pár dnů před konáním konference. Z toho důvodu bylo možné provést pouze neúplnou kontrolu účetních dokladů k termínu konference.

Zjištěné nedostatky ve vyúčtování turnajů byly doloženy v průběhu roku 2022. Chybějící doklady byly doloženy čestným prohlášením. Výdeje byly v souladu s pravidly vyúčtování dokladů a schváleným finančním plánem.

D. Účetní závěrka ČSGA:

Účetní závěrka za rok 2021 byla zpracována Ing. Hanou Popelkovou a byla předložena KK dne 6.2.2022.

Doporučení KK:

1. Některá doporučení z předcházejících let nebyla zrealizována, nebo jenom částečně. KK má zato, že by bylo v zájmu formálního zlepšení činnosti, oběhu dokladů, včasného vyúčtování turnajů a zaúčtování dokladů, uvést tato doporučení do praxe. Jedná se zejména o metodickou směrnici pro příjmy a čerpání rozpočtu ČSGA, dodržovat termíny pro vyúčtování a zjednodušit kontrolní mechanismus.

Tato doporučení jsou opětovně předkládána, KK žádá Výbor o stanovení termínu vypracování metodické směrnice.
2. Všechny podklady pro zaúčtování od členů výboru by měl obdržet hospodář, případně jiný pověřený člen Výboru, po kontrole a případném doplnění je odevzdat k zaúčtování. Tato zodpovědná osoba by měla předloženou dokumentaci vyžadovat v souladu s metodickou směrnicí.
3. V případě organizace turnaje, který není ve schváleném plánu sportovní činnosti a v rozpočtu na dané období, je potřeba Výborem ČSGA tento turnaj předem schválit, včetně výdajů, a vyhotovit zápis.

Kontrolní komise se v roce 2022 zaměří:

- na kontrolu, zda byla Výborem připravena a dokončena metodická směrnice
- na pravidelné kontroly plnění domluvených kroků, aby se zjednodušil, zrychlil a jasně definoval oběh dokladů, jejich forma a způsob čerpání rozpočtu
- jednou za pololetí se setká s účetní a členy Výboru, a společně vykonají průběžnou kontrolu hospodaření. Svolání tohoto setkání by měl iniciovat Výbor.

Zpracovala:

Ing. Henrieta Martinčová

V Praze, 30.12.2022