

Odvolací a revizní komise MS KFS

Zápis ze zasedání odvolací a revizní komise MS KFS v zasedací místnosti Náměstí Svatopluka Čecha 10, 702 00 Ostrava

Den konání: 11.6.2013 v 16,00 hod.

Program

1. Úvod
2. Projednání zprávy o provedené kontrole hospodaření
3. Různé
4. Závěr

Přítomni:

JUDr. Radim Miketa – předseda
Ing. Jan Čarnoký – místopředseda
JUDr. Petr Huml - člen
JUDr. Jiří Rak – člen
Vladimír Janoško – sekretář MS KFS
Omluven: Ing. František Kuča - člen

1. Předseda přivítal přítomné a současně konstatoval, že v komisi nebyli předloženy žádné podněty, či odvolání. Dále konstatoval, že všem členům komise byla předložena zpráva o kontrole hospodaření místopředsedy Ing. Jana Čarnokého a tomuto předal slovo k přednesení zprávy.

2. Ing. Jan Čarnoký konstatoval závěry kontroly tak, jak vyplývají ze zápisu o provedené kontrole hospodaření, která tvoří přílohu tohoto zápisu a dále uvedl, že jednotlivá opatření a doporučení adresoval zainteresovaným orgánům a osobám. Předseda komise navrhl, aby přednesená zpráva byla schválena.

Na to dal o zprávě hlasovat a tato byla všemi přítomnými schválena.

Místopředseda komise Ing. Jan Čarnoký dále navrhl, aby výkonnému výboru bylo doporučeno zpracovat spisový řád, podpisový řád a případné stanovení denního pokladního limitu.

Po krátké diskusi ORK jednomyslně doporučuje výkonnému výboru připravit a zpracovat uvedené materiály zabezpečující transparentnost a zjednodušenou kontrolu hospodaření v MS KFS.

3. Předseda komise udělil slovo přítomnému sekretáři Vladimíru Janoškovi, který přítomné informoval o úvaze výkonného výboru o zřízení dceřiné obchodní společnosti pravděpodobně v právní formě společnosti s ručením omezeným, zejména, která by měla sloužit především k

zabezpečení video přenosu z krajských soutěží. Komise vzala informaci na vědomí a po diskusi jednomyslně přijala toto usnesení:

ORK MS KFS doporučuje výkonnému výboru MS KFS, aby zřizovaná společnost s ručením omezeným konstitovala dozorčí radu, přičemž členem dozorčí rady by měl být jmenován nejméně 1 člen ORK MS KFS.

4. Předseda komise vyzval přítomné k vznesení dalších námětů, či připomínek a vzhledem k tomu, že takovýchto nebylo, jednání v 17.10 hod. ukončil.

V Ostravě dne 11.6.2013

JUDr. Radim Miketa

předseda ORK MS KFS

Zápis o provedené kontrole hospodaření MS KFS za I.čtvrtletí 2013, inventarizaci majetku a plnění usnesení VV MS KFS

Předmětem kontroly bylo čerpání finančních prostředků a vedení účetnictví MS KS za výše uvedené období.

Dále byla provedena inventarizace DDHM a majetku hmotné povahy.

Rovněž proběhla kontrola usnesení (schválení) čerpání fin.prostředků VV MS KFS.

Kontrola proběhla ve dnech 15. a 16.4.2013.

Kontrolu provedl: Ing.Jan Čarnoký

Kontrolou bylo zjištěno následující:

1.Hospodaření MS KFS za I./Q 2013

Výnosy - 856 580,64 Kč

Náklady - 732 723,79 Kč

Hosp.výsledek - 123 856,85 Kč

Ve vztahu ke schválenému rozpočtu MS KFS pro rok 2013 je dosavadní čerpání fin.prostředků

adekvátní a je v souladu s plánovanými náklady.

2.Kontrola pokladního deníku,pokladních dokladů,bezhotovostní platby

a) Pokladní deník je veden v pořádku.Bez závad

b) Výdajové doklady .Zjištěny závady po formální a věcné stránce.Viz bod „Návrh na opatření“

c) Bezhotovostní finanční úhrady v pořádku.Bez závad

3. Kontrola evidence DDHM a majetku hmotné povahy

a) Proběhla kontrola DDHM(drobný hmotný dlouhodobý majetek –pořizovací cena za 1 položku je

od 3 000,- Kč do 40 000,- Kč).Inventarizační protokol naprosto v pořádku.Další zjištěný nedostatek

viz bod „Návrh na opatření“.

Doba použitelnosti těchto movitých věcí je delší než jeden rok.

b) Kontrolou majetku hmotné povahy (pořizovací cena za 1 položku je od 500,- Kč do 3 000,- Kč) byly

zjištěny nedostatky.Odstranění nedostatku viz bod „Návrh na opatření“.

Doba použitelnosti je rovněž delší než jeden rok.Sleduje se pouze v operativní evidenci včetně korunového vyjádření.

4. Schválení čerpání finančních prostředků z rozpočtu MS KFS

Kontrolou komuniké VV MS KFS č.1 – 4 byly zjištěny v návaznosti na čerpání fin.prostředků z rozpočtu

MS KFS níže uvedené nedostatky.

a) Nebyla schválena smlouva o spolupráci MS KFS a FA ČR pro rok 2013 v celkové výši 276 200,- Kč

b) Nebyl schválen mimořádný výdaj 100 000,- Kč na nákup vstupenek na kvalifikační utkání ČR s Dánskem (utkání 22.3.2013

Návrh na opatření :

1) Dne 23.a 26.4.2013 byly prodiskutovány a následně odstraněny zjištěné nedostatky sekretářem MS KFS Ing.Janoškem.Jednalo o chybějící podpisy správnosti na formulářích „Příspěvek na pokrytí jízdních výdajů“ u odborných komisí MS KFS.

Dále byla provedena oprava formuláře „Příspěvek na pokrytí jízdních výdajů“ tak,aby byl v souladu s platnými ekonomickými předpisy.Jednalo se o příspěvek na „stravné“.**Zjištěné nedostatky uvedené v bodě č.2b byly odstraněny.**

Úkol: Zvýšit důslednost při kontrole předkládaných dokladů („Příspěvků na“)
od VV a všech odborných komisí MS KFS.

Termín: stálý

Zodp: Ing.Janoško

2 a) U evidence majetku DDHM je nutno provést evidenční očíslování jednotlivých předmětů dle „Inventarizačního protokolu“.

Termín: květen 2013

Zodp: Ing. Janoško

b) Nutno zpracovat evidenční seznam sportovního vybavení výběrů MS KFS ,evidenci zápůjček sport.vybavení realizačních týmů, evidenci přerozdělování míčů atd. pro jed.oddíly,OFS a jiné.

Termín: květen 2013

Zodp. Ing.Janoško

3) Dodatečně schválit finanční výdaje uvedené **v bodě č.4 tohoto zápisu.**

Termín: květen

Zodp: Bc.Bednář

4) Dále doporučuji uložit zpracovat následující směrnice nezbytné pro činnost MS KFS:

- spisový řád
- podpisový řád (vymezení kompetencí atd)
- stanovení denního pokladního limitu

Závěr:

Účetnictví MS KFS je vedeno přehledně a v souladu s platnými ekonomickými normami.

V oblasti evidence majetku MS KFS zjištěné nedostatky nejsou tak závažného charakteru.Realizací navržených opatření bude naplněna směrnice MF.

V oblasti schvalování čerpání rozpočtu MS KFS se musí VV MS KFS na tuto oblast důsledněji zaměřit.

V Ostravě 28.4.2013

Za ORK MS KFS Ing.Jan Čarnoký