



Zápis DR ČNS č. 02/2017

Přítomni: dle prezenční listiny, začátek 18:00, konec 21:00 hod.

1) Předmětem jednání DR byla či měla být dílčí kontrola nákladů a příjmů dle schváleného rozpočtu, účetních dokladů a uzavřených smluv a pracovních dohod za 1. čtvrtletí 2017 (IQ).

2) Byla provedena kontrola všech ze strany VV, resp. generálním sekretářem svazu, předložených písemných smluv + dohod o provedení prací (DPP), které byly uzavřeny v IQ 2017 a účetních podkladů, které DR obdržela v elektronické formě viz. přílohy zápisu.

3) Při kontrole uzavřených DPP (Gulda 01-03/2017, Doucek 01/2017, Pabián 01-12/2017 ?, Pabiánová 01/2017, Šmejkal 01-02/2017) byli zjištěny nedostatky ve formě nepodepsaných DPP a to i přesto že byly ze strany VV vyplaceny. DPP na jméno Doležalová Tereza je ze strany ČNS podepsána generálním sekretářem Vlastimilem Pabiánem, což je v rozporu se Stanovami ČNS. Pracovně právní smlouvy mohou za ČNS uzavírat pouze statutární zástupci (prezident, viceprezident). U pracovního výkazu Mgr. Thona chybí podpis osoby odpovídající za převzetí splnění úkolů vyplývajících z uzavřené DPP. Výše uvedené považuje DR jako zcela nepřípustné a požaduje v tomto sjednat urychlenou nápravu a přijmout systémové opatření tak, aby k těmto administrativním pochybením dále nedocházelo!

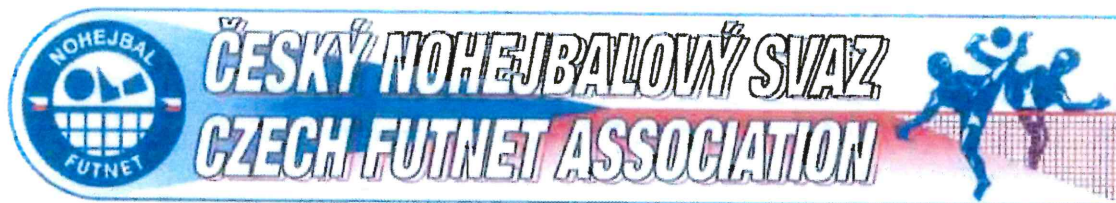
U některých DPP, kde lze zcela jednoznačně vykázat resp. vykalkulovat množství odvedené práce jako např. u vedení účetnictví, STK, práce na registru atd. doporučuje DR obdobně jako např. u komise propagace, dokladovat vůči členské základně ČNS množství odvedené práce a to formou pracovního výkazu, který bude schvalován zodpovědným (statutárním zástupcem) pracovníkem ČNS za převzetí resp. splnění úkolů. Ten, následně po jeho ověření resp. odsouhlasení, dá příkaz k výplatě finančních prostředků uvedených v DPP.

4) Při kontrole výdajových položek v účetnictví ČNS byl ze strany DR zjištěn nesoulad u platby resp. dokladu č. INT-1/2017 na jméno Šmejkal Jiří ze dne 31.3. Zde požaduje DR vysvětlit výplatu položky „Mzdy 01-02/2017“ a „Mzdy 02-03/2017“ na kterou DR neobdržela žádnou, natož podepsanou DPP. Jde zde o překryv v únoru 2017.

5) DR opětovně doporučuje v souvislosti se zjištěnými nedostatky při uzavírání DPP, aby VV provedl zpětnou kontrolu všech dohod uzavřených v r. 2016 - viz. doporučení ze zápisu DR č. 01/2017, zda mají všeobecné náležitosti právních dokladů dle zákoníku práce.

6) DR doporučuje kromě podpisové listiny dokladovat u všech jednání spojených s čerpáním finančních prostředků ČNS zápisy z těchto jednání, obdobně jako např. při zasedání VV.

7) DR je bohužel nucena konstatovat, že i přes telefonní i písemné urgencye ji **nebyly** ze strany generálního sekretáře ČNS předány jakoukoliv přípustnou formou (např. elektronickou) účetní doklady namátkově vybrané k fyzické kontrole, takže **nemohla** ve vazbě na zaslané účetní podklady tuto plánovanou kontrolu realizovat.



8) K předloženým, resp. uzavřeným smlouvám, nemá DR výhrady. DR však požaduje dodatečně předložit uzavřenou smlouvu či její dodatek s NohecMagazínem pro tento kalendářní rok.

9) DR požaduje k příští kontrole předložit plány práce jednotlivých odborných komisí ve vazbě na kvartální čerpání finančních prostředků alokovaných ve schváleném rozpočtu ČNS na 2017, ke svojí průběžné a namátkové položkové kontrole.

Přílohy:

- 1) Smlouvy
- 2) Dohody o provedení prací
- 3) Finanční podklady v elektronické formě (vyjma účetních dokladů)
- 4) Prezenční listina

České Budějovice, 22. 4. 2017

Zapsal: Ing. Bronislav Pilbauer

Ověřil: Mgr. Jiří Matyášek