



Zápis Dozorčí rady ČNS č. 03/2017

(dále jen DR)

Přítomni: dle prezenční listiny, začátek 17:30, konec 21:00 hod.

Program:

- 1) Kontrola plnění výstupů a doporučení ze zasedání DR dne 22. 4. 2017
- 2) Kontrola vybraných účetních dokladů
- 3) Kontrola uzavřených smluv a pracovních dohod za II. Q 2017
- 4) Kontrola plánů práce jednotlivých odborných komisí ČNS ve vazbě na čerpání finančních prostředků za II. Q 2017
- 5) Různé

1) Předmětem jednání DR byla dle výše uvedeného programu kontrola plnění výstupů a doporučení ze zasedání DR dne 22. 4. 2017. DR v této souvislosti konstatuje, že pouze některá doporučení byla ze strany VV přijata, některá byla objasněna a vysvětlena přítomným prezidentem ČNS p. Kleníkem, nicméně komplexní stanovisko ze strany VV k těmto doporučením DR je uvedeno v zápise ze 7. jednání VV dne 25. 8. 2017, který je přílohou tohoto zápisu. DR zde konstatuje mírné nepochopení ze strany VV ČNS u požadavků na kontrolu činností komisí a jejich čerpání rozpočtovaných finančních prostředků, které bylo s prezidentem ČNS vyřešeno a aktuální plány budou pro DR dodatečně předloženy (viz dále bod 4).

2) Byla provedena kontrola všech vybraných účetních dokladů, které DR obdržela, až v místě jednání, resp. jí byli fyzicky předloženy prezidentem ČNS. Některé připomínky a dotazy ze strany DR byly na místě objasněny prezidentem ČNS. Kompletní výsledek kontroly, připomínek a technických doporučení DR, je přílohou tohoto zápisu. V této souvislosti bylo konstatováno, že i nadále přetrvává rozpor mezi DR a VV ČNS ve způsobu předkládání účetních dokladů ke kontrole (předem zaslané elektronické PDF podoby dokladů vs. fyzické účetní dokumenty pouze k nahlédnutí pro DR). Nicméně po diskuzi, byl dohodnut kompromis v této věci, tj. vybrané dokumenty budou DR předloženy fyzicky ke kontrole v termínu a v místě, které bude navrženo a vzájemně odsouhlaseno mezi DR a VV ČNS, resp. generálním sekretářem svazu.

3) Byla provedena kontrola všech ze strany VV ČNS, resp. jeho prezidentem předložených písemných smluv + vybraných dohod o provedení prací (DPP), které byly uzavřeny v II.Q 2017. Tyto dokumenty obdržela DR v elektronické formě den před jednáním. Některé připomínky a dotazy ze strany DR byly na místě objasněny prezidentem ČNS. Doporučení a připomínky ze strany DR k předloženým písemnostem jsou uvedeny v příloze zápisu. Rovněž tak i ke kontrole předložené dokumenty. DR důrazně doporučuje VV ČNS, aby osoby odpovědné za přebírání práce a úkolů plynoucích z DPP (členové VV) bez výjimek podepisovaly výkazy práce osob, se kterými jdou DPP uzavírány. Výkazy práce jsou vyžadovány u všech DPP bez výjimky.



4) Pro DR nebyly předloženy ke kontrole plány práce jednotlivých odborných komisí ve vazbě na jejich kvartální čerpání finančních prostředků alokovaných ve schváleném rozpočtu ČNS za II. Q 2017. DR v této souvislosti doporučuje, zastavit čerpání finančních prostředků těm odborným komisím, které zjevně nevykazují žádnou činnost a nejsou schopny neaktivitu odůvodnit (např. sezónností). DR tak usuzuje z dostupných písemných výstupů, které jsou jednotlivými komisemi prezentovány na webových stránkách ČNS (vyjma komise rozhodčích a STK), což ostatně i přítomný prezident ČNS p. Kleník potvrdil. DR i nadále trvá na průběžné a namátkové kontrole v této oblasti a doporučuje VV v této oblasti sjednat nápravu.

5) DR doporučuje u všech jednání prezidenta či členů VV, spojených s čerpáním finančních prostředků ČNS, dokladovat stručné zápisy z těchto jednání a podpisové listiny účastníků jednání, obdobně jako bylo na základě doporučení DR toto zavedeno při zasedání VV. DR je bohužel nucena konstatovat, že dosud neobdržela k namátkové kontrole požadované účetní doklady za I. Q letošního roku.

6) DR děkuje prezidentu za osobní účast na jednání a jeho aktivitu s fyzickým dodáním účetních dokladů k nahlédnutí (namísto sekretáře a hospodáře ČNS) a podnětnou diskuzi k obecnému směřování ČNS a personální problematice obsazení funkcí a orgánů ČNS. Příští první osobní účast hospodáře na jednání DR je vhodná, pro lepší objasnění některých problematických dokladů a s možností předejít nedorozumění v posouzení dokladů.

Přílohy:

- 1) Smlouvy
- 2) Finanční podklady
- 3) Výsledek kontroly účetních dokladů
- 4) Zápis VV ČNS č. 7/2017
- 5) Prezenční listina

Benešov, 9. 9. 2017

Zapsal: Ing. Bronislav Pilbauer

Ověřil: Mgr. Jiří Matyášek