**Zápis Dozorčí rady ČNS č. 01/2018**
(dále jen DR)

Přítomni: dle prezenční listiny všichni členové DR a hosté, 17. 2. 2018, čas 9:00 – 15:00 hod.

Program:

1) Kontrola plnění výstupů a doporučení ze zasedání DR dne 18. a 19. 11. 2017
2) Kontrola vybraných účetních dokladů
3) Kontrola uzavřených smluv a pracovních dohod za IV. Q 2017
4) Různé

**1)** Předmětem jednání DR byla, dle výše uvedeného programu, kontrola plnění všech výstupů a doporučení ze zasedání DR dne 18. a 19. 11. 2017. DR v této souvislosti je nucena konstatovat, že žádná z přijatých doporučeních a požadavků na doplnění nebyla ze strany VV k datu dnešního zasedání DR vůbec projednána - dle absence projednání v zápisech z jednání VV.

**2)** DR na svém zasedání provedla za částečné přítomnosti hospodáře a prezidenta ČNS kontrolu vybraných účetních dokladů. Tyto doklady byly fyzicky kontrolovány DR, bez doporučované předchozí přípravy DR a předchozí znalosti kontrolovaných dokladů, které jí byly ke kontrole fyzicky předloženy hospodářem ČNS až v místě jednání. Kompletní výsledek kontroly, připomínek a technických doporučení DR, je přílohou č. 3 tohoto zápisu. DR v této souvislosti pozitivně vnímá přítomnost hospodáře a prezidenta ČNS a jejich podaná vysvětlení.

**3)** DR provedla kontrolu uzavřených smluv a DPP ve 4.Q 2017, viz.přílohy. DR konstatuje v této souvislosti, že i nadále přetrvávají v obecné rovině (až na výjimky u komise propagace Mgr.Thón, Bc.Košatka), problémy s prokazováním konkrétních výstupů z těchto DPP (DR také doporučuje povinné podpisy kontrolující osoby na výkazech práce k DPP), u kterých je taxativně nastaven počet odpracovaných hodin. Doporučuje VV důsledně a prokazatelně u těchto DPP přebírat kvantitu a kvalitu odevzdávané práce tak, aby to bylo směrem ke členské základně transparentní. U těch DPP, kde z titulu svého charakteru to není dost dobře možné, jako např. u DPP trenérů, uzavírat tyto DPP na paušální částky a to bez vymezení požadovaného rozsahu odpracovaných hodin.

**4)** DR požaduje po VV vysvětlení, proč v zápisech z VV se objevuje zvýraznění nepřítomnosti členů DR. DR nemá povinnost přímé účasti.
DR byla seznámena s průběhem jednání VV dne 16. 2. 2018, kterého se tentokrát za DR zúčastnil p. V. Friml. V této souvislosti byla DR předána informace o vkládání materiálů odborných komisí na web ČNS a s tím související plánované školení.
V neděli 12. 2. 2018 se zástupce DR p. J. Matyášek zúčastnil jednání komise rozhodčích, jejíž práci DR obecně vnímá velmi pozitivně, což se bohužel nedá konstatovat o práci všech odborných komisí ČNS.

DR požaduje po VV předložit dokumenty vyúčtování dotací MŠMT. Dále požaduje předložit v elektronické formě bankovní výpisy za uplynulý účetní rok.
DR doporučuje v obecné rovině dokladovat v účetnictví ČNS všechny účetní doklady, které jsou vedeny v účetnictví SC Nymburk a souvisí s akcemi ČNS, obdobně jako tomu je u jiných právních subjektů, které vstupují do obchodního vztahu s ČNS.
S přítomným prezidentem ČNS bylo ze strany DR jednáno ohledně problematiky zveřejňování průběžných hospodářských výsledků ČNS směrem ke členské základně a to co do formy, rozsahu a způsobu. Prezident ČNS doporučil DR tyto informace předávat vždy až po účetní uzávěrce. DR v souvislosti s touto problematikou podá dotaz na příslušný odbor ČUS k objasnění této problematiky.
Dále bylo s přítomným prezidentem ČNS jednáno ohledně financování MSJ a žen a to v souvislosti s vykázanou ztrátou **658 192 Kč** (náklady: 835 000 Kč, příjmy:176 808 Kč ) a rozhodnutím VV o převodu potřebných finančních prostředků z programu V k dofinancování MS. DR doporučuje VV, aby Konferenci ČNS byl předložen ke schválení/seznámení komplexní a samostatný materiál související s financováním této sportovní akce, kterou DR vnímá ve sportovně – mezinárodní rovině jako velmi úspěšnou, ale v rovině ekonomické, jako mírně diskutabilní, kdy použité prostředky z dotačního programu V. bylo možné využít také jiným způsobem, ve prospěch mládeže či klubů a soutěží ČNS, podporou pro KNS.
DR doporučuje VV v této souvislosti přijmout a ukotvit v některém z dokumentů např. v „hospodářské směrnici“, (ev. Stanovách) ČNS ustanovení, kdy, za jakých podmínek a v jaké výši může ze své úrovně VV změnit jednotlivé kapitoly Konferencí schváleného rozpočtu hospodaření ČNS.
DR doporučuje VV, aby požadoval po odborných komisích písemné zdůvodnění v případě překročení schváleného rozpočtu komise.
DR doporučuje VV, kromě zavedení podpisového řádu, aby u objednávek nad 50 tis. Kč byla vždy ze strany ČNS vystavena písemná objednávka a to s konkrétní specifikací požadovaných služeb, či dodávky materiálu, zejména s ohledem na max. výši akceptovatelného finančního plnění !
DR na svém jednání schválila i plánovaný rozsah, formu a četnost svých plánovaných zasedání v dalším období, aby nezatěžovala povinnou přítomností hospodáře ČNS nad rámec jeho „zvyklostí“, se kterou seznámila přítomného prezidenta a hospodáře ČNS, který vzal na vědomí i požadavek ohledně přípravy účetních podkladů z hospodaření ČNS a požádala o přímou účast a součinnost hospodáře ČNS na budoucích zasedáních DR. V této souvislosti byla i okrajově projednána problematika GDPR a bylo konstatováno, že bude postupováno v souladu s prováděcím předpisem, který chystá k vydání ČUS.

Přílohy:

1) DPP 12/2017
2) Finanční podklady
3) Výsledek kontroly účetních dokladů
4) Zápis VV ČNS č.10 /2017
5) Prezenční listina

SC Nymburk, 17. 2. 2018

Zapsal: Ing. Bronislav Pilbauer

Ověřil: Mgr. Jiří Matyášek

# PREZENČNÍ LISTINA

Dne: 17.2.2018

Místo: SC Nymburk

Zápis: 01/2018

| Jméno a příjmení | Funkce DR | Podpis |
|---|---|---|
| Ing.Bronislav Pilbauer | předseda | |
| Mgr. Jiří Matyášek | člen | |
| Vladimír Friml | člen | |
| Pavel Bláha VB. | hospodář | |
| | | |

# Pozvánka na jednání DR ČNS

**Termín: pátek + sobota, 16.2. + 17.2.2018**
**Hodina: 17.00 hod./8:30 hod.**
**Místo: SC Nymburk**

**Program:**

1) Kontrola plnění výstupů a doporučení ze zasedání DR dne 18/19.11.2017
2) Kontrola vybraných účetních dokladů
3) Kontrola uzavřených smluv a pracovních dohod za 4. Q 2017
4) Kontrola plánů práce jednotlivých odborných komisí ČNS ve vazbě na čerpání finančních prostředků za 4. Q 2017
5) Různé

V Č.Budějovicích dne 15.2.2018

za DR ČNS zve Ing.Bronislav Pilbauer
předseda DR