

Zpráva o kontrolní činnosti revizora ÚKAS za období od zasedání valné hromady dne 14. 3. 2009

1. Plnění usnesení valné hromady ÚKAS

Valná hromada ÚKAS (dále jen „valná hromada“) uložila dne 14. 3. 2009 výboru ÚKAS (dále jen „výbor“) tři úkoly:

- a) přijmout taková opatření, aby nedocházelo k proplácení faktur za účetní období daného roku v roce následujícím – některé kluby opět fakturovaly až v roce následujícím,
- b) zaslat členům ÚKAS a revizorovi ÚKAS alespoň čtrnáct dní před termínem konání VH ÚKAS, závěrečný účet za rok uplynulý a rozpočtový záměr na rok v němž se VH ÚKAS koná – úkol nebyl splněn,
- c) vypracovat pravidla pro proplácení cestovního – splněno.

2. Soulad rozhodnutí orgánů ÚKAS se stanovami a předpisy ČAS

Při kontrole zápisů ze schůzí výboru nebyl shledán nesoulad se stanovami a předpisy ČAS ani s předpisy ÚKAS.

3. Hospodaření s majetkem a finančními prostředky ÚKAS

Provedena kontrola výpisů z běžného účtu ÚKAS, pokladny ÚKAS a pokladny SCM ÚKAS. Prostředky vydané z uvedených složek byly vynaloženy účelně a hospodárně. Při kontrole příjmových a výdajových dokladů byly shledány formální nedostatky, uvedené v Protokolech o provedené kontrole a zaslaných prostřednictvím internetu předsedovi ÚKAS a vedoucímu SCM ÚKAS.

4. Závěrečný účet ÚKAS

Závěrečný účet byl vypracován v souladu kontrolou provedenou revizorem.

5. Plnění rozpočtového záměru a rozpočtu ÚKAS

Rozpočtový záměr byl předložen valné hromadě až v den jejího konání, což je vzhledem k potřebě jeho schválení pozdě. Výbor ÚKAS rozpočet pro rok 2009 nevypracoval.

Při hospodaření s majetkem a finančními prostředky postupoval výbor účelně a hospodárně. Výsledek hospodaření je zkrácený, neboť ČAS poslal část dotací za loňský rok až v lednu roku letošního a některé faktury nákladů r. 2008 byly hrazeny až v r. 2009.

VÝDAJE 2009

Pol.	Předmět	Výdaje
1	Náklady na soutěže	131 700,00 Kč
2	Náklady SCM	115 800,00 Kč
3	Náklady na PR, Corny pohár	41 600,00 Kč
4	Náklady VV ÚKAS	8 826,00 Kč
5	Medaile, diplomy	16 361,00 Kč
6	Ročenka, brožura, web	8 301,50 Kč
7	Bankovní poplatky	2 413,00 Kč
8	Výběr pokladna	90 000,00 Kč
9	Odměny	21 930,00 Kč
10	Odvody	3 870,00 Kč
	Výdaje celkem	440 801,50 Kč

PŘÍJMY 2009

Pol.	Předmět	Příjem
1	Dotace ČAS Běžecký pohár	6 700,00 Kč
2	Dotace ČAS pro SCM	115 800,00 Kč
3	Dotace ČAS na PR, Corny pohár	47 000,00 Kč
4	Dotace ČAS na činnost VV ÚKAS	52 248,00 Kč
5	Dotace ČAS - dopl. 2008	121 403,00 Kč
6	Dotace ČSTV	8 248,00 Kč
7	Příjem pokladna	90 000,00 Kč
8	Příspěvek klubů na soutěže družstev	36 000,00 Kč
9	Úroky z účtu	81,68 Kč
	Příjmy celkem	477 480,68 Kč

VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ 2009

Příjmy	477 480,68 Kč
Výdaje	440 801,50 Kč
Hospodaření 2009	36 679,18 Kč

Hospodaření 2009	36 679,18 Kč
Zůstatek účtu k 31.12.2008	134 286,12 Kč
Hotovost k 31.12.2008	13 746,00 Kč
Celkem	184 711,30 Kč

MAJETEK 2009

Hotovost k 31.12.2009	5 787,00 Kč
Zůstatek účtu k 31.12.2009	178 924,30 Kč
Celkem	184 711,30 Kč

6. Hospodaření členů ÚKAS s prostředky poskytnutými výborem ÚKAS

Kontrola tohoto druhu nebyla provedena, výbor ÚKAS nestanovil pro nakládání s prostředky jím poskytnutými svým členům závazná pravidla.

7. Hospodaření ÚKAS s prostředky ze státního rozpočtu

Státní prostředky na činnost Sportovního centra mládeže byly použity v souladu s platnými předpisy.

8. Návrh na nápravná opatření

K odstavci 1 a) a k odstavci 5:

Valná hromada ÚKAS ukládá:

Výboru ÚKAS přijmout taková opatření, aby nedocházelo k proplácení faktur za účetní období daného roku v roce následujícím.

K odstavci 1 b):

Valná hromada ÚKAS ukládá:

Výboru ÚKAS zasílat členům ÚKAS a revizorovi ÚKAS alespoň čtrnáct dní před termínem konání valné hromady ÚKAS závěrečný účet za rok uplynulý a rozpočtový záměr na rok v němž se valná hromada ÚKAS koná.

K odstavci 3:

Valná hromada ÚKAS ukládá:

Předsedovi ÚKAS a vedoucímu trenérovi SCM věnovat větší pozornost likvidaci účetních dokladů.

9. Plán kontrolní činnosti

Listopad 2010: kontrola hospodaření výboru ÚKAS a kontrola předání účetních dokladů ekonomce ÚKS ČSTV.

Únor 2011: kontrola rozhodnutí orgánů ÚKAS, kontrola hospodaření ÚKAS.



V Bílině dne 4. dubna 2010

Václav Janouch
revizor ÚKAS