

## **ZÁPIS Z KONTROLY HOSPODAŘENÍ SKIP ZA ROK 2022**

### **Předmět kontroly:**

- kontrola zůstatku pokladní hotovosti k 31. 12. 2022 - fyzická inventarizace
- uzavřené účetnictví VV SKIP - r. 2022 - dokladová inventarizace
- kontrola rozvahy, výkazu zisků a ztrát a přílohy - r. 2022
- kontrola zpracované Zprávy o hospodaření VV SKIP a SKIP vč. regionálních výborů za rok 2022 paní Kvasničkovou
- kontrola návrhu rozpočtu na rok 2023

### **Místo kontroly:**

NKP, kancelář předsedy SKIP - Mgr. Romana Giebische

**Termín kontroly zůstatku pokladní hotovosti:** 02. 02. 2023

**Účastníci kontroly:** Alena Kvasničková - hospodářka SKIP  
Michal Záviška – člen DK VV SKIP

### **Průběh kontroly:**

- v rámci fyzické kontroly stavu hotovosti k 31. 12. 2022 byl ověřen dokladový zůstatek pokladny VV SKIP ve výši **Kč 24 112,00**
- v sepsaném protokolu byl potvrzen správný a skutečný stav konečného zůstatku, byla zdokumentována výčetka bankovek a mincí
- protokol byl podepsán A. Kvasničkovou a M. Záviškou a předložen k odsouhlasení předsedovi SKIP - R. Giebischovi

**Termín kontroly účetních agend:** 10. 02. 2023, 10:00 - 12:00 hod

**Účastníci kontroly:** Alena Kvasničková - hospodářka SKIP  
Daniela Divínová - předsedkyně DK VV SKIP  
Věra Krajíčková – členka DK VV SKIP  
Veronika Kašparová – členka DK VV SKIP  
Jaroslav Kříž – člen DK VV SKIP  
Roman Giebisch – předseda SKIP

### **Průběh kontroly:**

- byly zkontrolovány veškeré doklady agendy Pokladna, jak výdajové, tak příjmové doklady.

### **Nebyla nalezena nesrovnalost.**

- byly zkontrolovány doklady související s agendou Bankovní účty (doklady běžného účtu), **nebyla nalezena nesrovnalost**, KZ k 31. 12. 2022 – **Kč 1 021 231,04.**

- byly diskutovány přijaté (dodavatelské) i vydané (odběratelské) faktury v r. 2022 (přijatých faktur evidováno 64 ks, vydaných faktur evidováno 510 ks)

- byly diskutovány uzavřené Dohody o provedení práce v r. 2022 (DoPP evidováno 285 ks + 3 autorské honoráře)

### **Mimo kontrolu závěrky r. 2022 bylo hospodářkou VV SKIP a předsedkyní DK VV SKIP dále diskutováno:**

### **Kontrola výkazů uzavřeného účetnictví r. 2022 a návrhu rozpočtu na rok 2023:**

Konzultace a kontrolu v průběhu měsíců leden a únor 2023 provedla:

- Alena Kvasničková - hospodářka SKIP
- Daniela Divínová - předsedkyně DK VV SKIP

Byla konzultována předběžná účetní závěrka za rok 2022 (rozvaha, výkaz zisků a ztrát, příloha), byl zkontrolován a komentován návrh nového rozpočtu na rok 2023. *D. Divínová vyslovuje **doporučení** VV SKIP, aby projednal na jednání VV SKIP 16. února 2023 možnost sestavit a schválit navrhovaný rozpočet na r. 2023 jako **nevyrovnaný** s tím, že plánovaná výše ztráty bude dorovnána tzv. čerpáním rezervy SKIP (kumulace rezervy na účtu 932 – Nerozdělený zisk, nerozdělená ztráta minulých let). Předpokládaný záporný výsledek hospodaření v r. 2023 je dán realizací pilotního projektu SKIP na podporu členské základny SKIP (podávání projektových žádostí individuálních, institucionálních členů, regionů a orgánů SKIP v alokované výši na r. 2023 – 200 tisíc Kč).*

**Závěr:**

Při kontrole nebyla nalezena chyba či nesrovnalost. Dozorčí komise doporučuje účetní závěrku za rok 2022 k předložení VV SKIP. Shodně i nový návrh rozpočtu na rok 2023.

**Při kontrole hospodaření byla ovšem diskutována také podhodnocená práce hospodářek jednotlivých regionálních organizací. U vědomí velmi časově i odborně náročné činnosti na pozici hospodářek je finanční ohodnocení většiny z nich nedostatečné. Je třeba zachovat odbornou a profesionální kvalitu a kontinuitu vedení účetnictví v jednotlivých regionech i při personálních obměnách hospodářek v regionech (odchody do starobního důchodu, nástup nových hospodářek). Z tohoto důvodu DK VV SKIP žádá po paní A. Kvasničkové zpracování přehledu ročních odměn regionálních hospodářek v r. 2022, na základě kterého bude vypracován návrh pro další jednání VV SKIP na schválení minimální hranice ohodnocení pracovníků na pozici hospodářek regionálních institucí.**

Zapsala: Daniela Divínová

Ve Vsetíně, dne 10. 02. 2023

Na vědomí:

Alena Kvasničková, členové/ky DK VV SKIP, Roman Giebisch, členové/ky PVV VV SKIP