

ZÁPIS Z KONTROLY HOSPODAŘENÍ SKIP ZA ROK 2023

Předmět kontroly:

- kontrola zůstatku pokladní hotovosti k 31. 12. 2023 - fyzická inventarizace
- kontrola pokladních dokladů – r. 2023 – dokladová inventarizace
- uzavřené účetnictví VV SKIP - r. 2023 - dokladová inventarizace
- kontrola rozvahy, výkazu zisků a ztrát a přílohy - r. 2023
- kontrola zpracované Zprávy o hospodaření VV SKIP a SKIP vč. regionálních výborů za rok 2023 paní Kvasničkovou
- kontrola návrhu rozpočtu na rok 2024

Místo kontroly:

NKP, kancelář předsedy SKIP - Mgr. Romana Giebische

Termín kontroly zůstatku pokladní hotovosti: 24. 01. 2024

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

Průběh kontroly:

- v rámci fyzické kontroly stavu hotovosti k 31. 12. 2023 byl ověřen dokladový zůstatek pokladny VV SKIP ve výši **Kč 29 816,00**
- 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: 24. 01. 2024, 09:00 - 10:00 hod

Účastníci kontroly: Alena Kvasničková - hospodářka SKIP
Karolína Grygarová – nová hospodářka SKIP
Bedřiška Štěpánová – členka inventarizační komise SKIP
Daniela Divínová - předsedkyně DK VV SKIP
Věra Krajíčková – členka DK VV SKIP
Michal Záviška – člen DK VV SKIP

Vít Richter – předseda inventarizační komise 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. 2023 – **215 446,66 Kč**.

- byly diskutovány přijaté (dodavatelské) i vydané (odběratelské) faktury v r. 2023 (přijatých faktur evidováno 80 ks, vydaných faktur evidováno 377 ks)

- byly diskutovány uzavřené Dohody o provedení práce v r. 2023 (DoPP evidováno 273 ks)

Mimo kontrolu závěrky r. 2023 bylo hospodářkou VV SKIP a předsedkyní DK VV SKIP dále diskutováno:

Kontrola výkazů uzavřeného účetnictví r. 2023 a návrhu rozpočtu na rok 2024:

Konzultace a kontrolu v průběhu měsíce ledna 2024 provedla:

- Alena Kvasničková - hospodářka SKIP
- Karolína Grygarová – nová hospodářka VV SKIP
- Daniela Divínová - předsedkyně DK VV SKIP

Byla konzultována předběžná účetní závěrka za rok 2023 (rozvaha, výkaz zisků a ztrát, příloha), byl zkontrolován a komentován návrh nového rozpočtu na rok 2024. *D. Divínová vyslovuje **doporučení** VV SKIP, aby projednal na jednání VV SKIP možnost sestavit a schválit navrhovaný rozpočet na r. 2024 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).*

Závěr:

Při kontrole nebyla nalezena chyba či nesrovnalost. Dozorčí komise doporučuje účetní závěrku za rok 2023 k předložení VV SKIP. Shodně i nový návrh rozpočtu na rok 2024.

Zapsala: Daniela Divínová

Ve Vsetíně, dne 24. 01. 2024

Na vědomí:

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