

## Zápis z jednání Kontrolní a revizní komise ze dne 5. prosince 2017

Přítomni: K. Divišová, M. Holub, L. Žulavská

Program jednání:

1. Zahájení kontroly hospodaření roku 2016
2. Zahájení kontroly projektu Jezdecký informační systém (JIS)
3. Kontrola na základě podnětu předsedy Královehradecké oblasti, p. Aleka Pejose

### 1. Zahájení kontroly hospodaření roku 2016

Kontrolní a revizní komise se seznámila s podklady ke kontrole hospodaření. Kontrolní a revizní komise požádala generálního sekretáře ČJF, prezidentku ČJF a viceprezidenta pro ekonomiku o zodpovězení dotazů týkajících se předložených materiálů a o předložení dalších dokladů. KRK požádala o možnost přístupu do účetního programu Xaverius s právem nahlížení. Kontrola bude pokračovat na jednání KRK dne 19.12.2017 v sekretariátu ČJF.

### 2. Zahájení kontroly projektu Jezdecký informační systém (JIS)

Kontrolní a revizní komise se seznámila s částí podkladů projektu JIS. Kontrola bude pokračovat na jednání KRK dne 19.12.2017 v sekretariátu ČJF.

### 3. Kontrola na základě podnětu předsedy Královehradecké oblasti, p. Aleka Pejose

Kontrolní a revizní komise obdržela podnět p. Aleka Pejose o prověření, zda rezerva hospodaření Královehradecké oblasti za rok 2015 odpovídá výši rezervy hospodaření rozpočtované pro oblast na rok 2016.

Kontrolní a revizní komise konstatuje, že rozpočet oblasti pro rok 2016 byl tvořen pevnou částí, kterou schválila Rada ČJF a dále oblasti hospodařily s rezervou předchozího roku. Při stanovení rezervy oblasti se metodicky v dosavadní praxi posuzovala výše rezervy (výsledek hospodaření) z pohledu cash flow, účetní pohled nebyl brán v potaz.

Z evidence EfiPro a účetních dokumentů bylo zjištěno, že před koncem roku 2015 oblast pro své členy nakoupila a uhradila vstupenky na závody v Lipsku. Cenu těchto vstupenek následně členové oblasti uhradili na účet ČJF, přičemž část plateb byla připsána až v lednu 2016. Považujeme za spravedlivé, aby při dané metodice počítání rezervy oblasti tento rozdíl, který činí 12.600 Kč, byl zahrnut do rezervy oblasti a o tuto částku byl navýšen rozpočet oblasti pro rok 2016. A to přesto, že v roce 2016 se pohled na hospodaření oblasti a způsob přidělení prostředků oblasti měnil, neboť dané vyúčtování se fakticky vztahuje k roku 2015.

#### Kontrolní závěr:

**KRK doporučuje Radě ČJF navýšit o částku 12.600 Kč rozpočet Královehradecké oblasti pro rok 2018.**

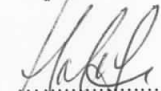
Pro: Marek Holub, Karina Divišová, Lucie Žulavská

Proti:

Zdržel se:

V Praze dne 5. prosince 2017

Zapsala: Karina Divišová



Marek Holub  
předseda KRK

K vyjádření členům výkonného výboru, generálnímu sekretáři a p. Aleku Pejsovi (bod 3) rozesláno emailem dne 15. ledna 2018.

