



Zpráva kontrolní a revizní komise ČPV za rok 2022 kontrola hospodaření

Kontrolovaný subjekt:	Český paralympijský výbor, z.s. (dále jen ČPV)
Kontrolu provedli:	Eva Kacanu – předsedkyně KRK ČPV, David Šnajdr – člen KRK ČPV
Další účastníci kontroly:	Miroslav Šperk Generální sekretář ČPV Jana Kulířová Sportovní manažerka ČPV Dana Plaštiaková Ekonomka/účetní ČPV
Termín kontroly:	17. 4. 2023
Místo kontroly:	Ke Štvanici 656/3, 186 00 Praha 8 – Karlín sídlo ČPV

Kontrolní komise provedla pro účely konání řádné Schůze ČPV kontrolu hospodaření ČPV a kontrolu činnosti orgánů ČPV za rok 2022

- Kontrolní komise provedla kontrolu účetních dokladů za období od 1.1.2022 -31.12.2022. **Komise konstatuje, že předložené a kontrolované doklady jsou řádně zaúčtovány a podepsány.**
- Kontrolní komisi byly předloženy směrnice ČPV č.4/II/2021 Zásady pro poskytování cestovních náhrad osobám činným v PH. **Doporučení: Doplnit směrnici o povinnost zpracovat písemnou zprávu ze služební cesty, hlavně u těch vícedenních, aby byl zřejmý důvod cesty.**
- Kontrola vyúčtování dotačního programu NSA „Účast na významných sportovních akcích ZPS 2022“ . Dotace ve výši 4 200 000,-Kč.
 - Namátková kontrola účetních dokladů:
 - Doklad č. 1 FA 22FP139 ve výši 36 320,57 Kč za Lékařské služby 02–03.2022. Jedná se o refundaci mzdy lékaře, který se zúčastnil ZPH v Pekingu. **Bez připomínek**
 - Doklad č.2 22FP077 ve výši 25 000,-Kč – Pronájem salóňku Orea hotels s.r.o. Pronájem za účelem distribuce oblečení pro účastníky ZPH. **Bez připomínek**
 - Doklad č.3 22FP080 ve výši 116 664,-Kč úhrada zpáteční letenky Peking – Praha-Sýkora. Tento náklad byl na místě zdůvodněn generálním sekretářem ČPV a vznikl vzhledem k válečnému konfliktu na Ukrajině a omezení leteckého provozu, kdy bylo nutné zajistit přepravu Pekingu zpět do ČR. **Revizní komise doporučuje v budoucnu k takovým mimořádně vysokým nákladům vypracovat stručnou důvodnou zprávu.**
- Kontrola vyúčtování dotačního programu NSA „Podpora sportu-Sportovní organizace olympijského a paralympijského hnutí 2022“.
 - Namátková kontrola:
 - Doklad č.1 - 22OZ091 Fa za letenku pro Annu Luxovou ve výši 15 464,98,-Kč. **Revizní komise doporučuje zpracovat důvodovou zprávu.**
 - Doklad č.2 -22FP349 FA od Českého Para plavání za plavecké soustředění ve výši 42 500,-Kč. **Revizní komise doporučuje v budoucnu předkládat k takovým nákladům podepsanou prezenční listinu** účastníků akce.
 - Doklad č. 3 – 22FP343 Fa za sportovní laserovou pušku s příslušenstvím za 51 302,- Kč. Tato byla předána České střelecké asociaci hendikepovaných z.s. jako dar na základě darovací smlouvy a předávacího protokolu. **Bez výhrad**
- Stav účtu 99922222/0800
 - leden 2022 6 170 993,81 Kč,
 - prosinec 2022 2 251 500,96 Kč.
 - V únoru 2022 byl zrušen účet číslo 1030092/0800 a zbývající prostředky ve výši 499 647,57 Kč byly řádně převedeny.



6. Revizní komise provedla kontrolu pokladních knih a stavu hotovosti v pokladně.

- Byla předložena pokladní kniha. **Bez připomínek**
- Namátkově vybraný doklad: č 22VO1027 – úhrada ubytování 16.11.2022 R. Sudy v BB hotelu Praha ve výši 1400,-Kč. Náklad zdůvodněn generálním sekretářem ČPV Miroslavem Šperkem. **Komise doporučuje, aby výdaje na ubytování pro osoby činné v PH byly ošetřeny směrnici a prošly schvalovacím procesem.**
- Konečný stav hotovosti v pokladně k 31.12. 2022 ve výši 2 998,-Kč
- Dále se v pokladně nachází cizí měny, které jsou pečlivě evidované. **Pokladní hotovost bez připomínek.**
- Komisi byl doručen výkaz zisku a ztráty a rozvaha za rok 2022. Celkovým výsledkem hospodaření je – (minus) 998 821,80 Kč. Tato ztráta zdůvodněna generálním sekretářem Miroslavem Šperkem. Jedná se o ztrátu z předchozích let, kterou se postupně daří snižovat.
- výroční zpráva 2022. **Bez připomínek.**
- **Při kontrole nebyly zjištěny žádné závažné nedostatky v hospodaření, dotazy byly zodpovězeny na místě.**

Zapsala Eva Kacanu, předsedkyně KRK ČPV
Ověřil David Šnajdr, člen KRK ČPV
Souhlasí Stanislav Šťastný, člen KRK ČPV