

ZPRÁVA REVIZORŮ ÚČTŮ JTP

pro řádné shromáždění členů svolané na 3. června 2017 do Olomouce.

Revizoři účtů jednali dne 25. května 2017 v sekretariátu JTP za účasti členů Lenky Martinkové a Pavla Trusiny. Třetí člen revizní komise PhDr. Andrej Rády se z jednání řádně a včas omluvil z pracovních důvodů. Jednání se částečně zúčastnili přizvaný tajemník JTP Petr Kautský, pokladní Barbora Stejskalová a pracovnice sekretariátu Jana Hašková, kteří poskytli revizorům potřebná vysvětlení.

Revizoři účtů na svém jednání:

- 1) Projednali předloženou zprávu výkonného výboru o plnění rozpočtu v roce 2016.
- 2) Seznámili se s návrhem rozpočtu na rok 2017, který výkonný výbor předkládá shromáždění členů.
- 3) Posoudili formální správnost a úplnost účetních podkladů JTP zúčtovaných v roce 2016.

ad 1. K plnění rozpočtu za rok 2016

Zprávu o plnění rozpočtu považují revizoři za přehlednou a plně vypovídající o pohybu prostředků.

ad 2. K návrhu rozpočtu na rok 2017:

Revizoři účtů hodnotí rozpočet jako náležitě a pečlivě připravený a reálný.

ad 3. K formální správnosti a úplnosti účetních podkladů JTP za rok 2016:

Revizoři účtů zkontrolovali náležitosti účetních dokladů a konstatují, že účetní doklady jsou zpracovány jednotným způsobem a pečlivě a jsou podepisovány tajemníkem a pokladní. Revizoři účtů se nezabývali jednotlivými položkami účetnictví JTP, které vede v programu Helios Orange externí účetní SMOSK (Správy majetku odborových svazů kultury), jehož je JTP členem a které podléhá auditu nezávislého auditora. Nebyly zjištěny žádné nesrovnalosti ani chyby.

Celková úroveň vedení účetních dokladů je velmi dobrá. Inventarizace majetku se provádí jednou za dva roky.

Revizoři účtů dále konstatují:

Revizoři účtů se obeznámili s praxí poskytování půjček partnerským svazům v rámci SMOSK a považují ho za uvážlivý. Tato praxe odpovídá péči řádného hospodáře a přináší JTP další finanční prostředky.

Revizoři účtů konstatují, že přiznání k dani za rok 2016 byla odevzdána řádně a včas. Finanční úřad pro Prahu 1 k těmto daňovým přiznáním neměl k datu konání revize žádných připomínek.

Revizoři účtů konstatují, že do svého jednání neobdrželi žádný podnět od členů JTP ani od jiné osoby.

DOPORUČENÍ SHROMÁŽDĚNÍ ČLENŮ:

Na základě revize provedené dne 25. května 2017 doporučují revizoři účtů řádnému shromáždění členů udělit Radě za účetní období roku 2016 absolutorium.



Lenka Martinková



Pavel Trusina

V Praze dne 25. května 2017.