

ZPRÁVA REVIZORŮ ÚČTŮ JTP

pro shromáždění členů svolané na 19. června 2021 do Prahy.

Revizoři účtů jednali dne 18. června 2021 v sekretariátu JTP v Praze za účasti členů Andreje Rádyho, Lenky Martinkové a Pavla Trusiny. Jednání se zúčastnil tajemník JTP Petr Kautský, který poskytl revizorům potřebná vysvětlení.

Revizoři účtů:

- 1) Projednali předloženou zprávu výkonného výboru JTP o plnění rozpočtu v roce 2020.
- 2) Seznámili se s návrhem rozpočtu na rok 2021, který výkonný výbor předkládá shromáždění členů.
- 3) Posoudili formální správnost a úplnost účetních podkladů JTP zúčtovaných v roce 2020.

ad 1. K plnění rozpočtu za rok 2020

Zprávu o plnění rozpočtu považují revizoři za přehlednou a plně vypovídající o pohybu prostředků. Dále revizoři oceňují plnění příjmů za rok 2020 ve výši 114 % oproti příjmům rozpočtovaným na rok 2020.

ad 2. K návrhu rozpočtu na rok 2021:

Revizoři účtů hodnotí rozpočet jako náležitě a pečlivě připravený a reálný. Revizoři oceňují zakoupení nového software a hardware pro vybavení HUB (zařízení pro tlumočení na dálku) a pro pořádání videokonferencí. Jedná se o významnou službu pro členy JTP a zároveň o zdroj budoucích příjmů.

ad 3. K formální správnosti a úplnosti účetních podkladů JTP za rok 2020:

Revizoři účtů zkontrolovali náležitosti účetních dokladů a konstatují, že účetní doklady jsou zpracovány jednotným způsobem, pečlivě a přehledně. 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. Revizorům byla předložena inventura k 31. 12. 2020. Revizoři byli informováni, že na seznamu publikací odborné knihovny JTP pro jeho zařazení do inventury se v současné době pracuje.

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 a odráží se také na dobrém jménu JTP v rámci SMOSK.

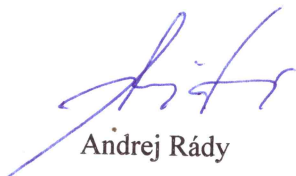
Revizoři účtů konstatují, že přiznání k dani za rok 2020 byla odevzdána řádně a včas. Finanční úřad pro Prahu 1 k těmto daňovým přiznáním neměl k datu konání revize žádných připomínek.

Revizorům byly rovněž předloženy "Zásady pro vedení účetnictví".

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

DOPORUČENÍ SHROMÁŽDĚNÍ ČLENŮ:

Na základě revize provedené dne 18. června 2021 doporučují revizoři řádnému shromáždění členů JTP udělit výkonnému výboru JTP za účetní období roku 2020 absolutorium.



Andrej Rády



Lenka Martinková



Pavel Trusina

V Praze dne 18. června 2021.