

ZPRÁVA REVIZORŮ ÚČTŮ JTP

pro shromáždění členů svolané na 25. května 2019 do Tábora

Revizoři účtů jednali dne 15. května 2019 v sekretariátu JTP za účasti členů Andreje Rádyho, Lenky Martinkové a Pavla Trusiny. Jednání se částečně zúčastnili tajemník JTP Petr Kautský a pokladní Barbora Stejskalová, kteří poskytli revizorům potřebná vysvětlení.

Revizoři účtů:

- 1) Projednali předloženou zprávu výkonného výboru JTP o plnění rozpočtu v roce 2018.
- 2) Seznámili se s návrhem rozpočtu na rok 2019, který výkonný výbor předkládá shromáždění členů.
- 3) Posoudili formální správnost a úplnost účetních podkladů JTP zúčtovaných v roce 2018.

ad 1. K plnění rozpočtu za rok 2018

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

ad 2. K návrhu rozpočtu na rok 2019:

Revizoři účtů hodnotí rozpočet jako náležitě a pečlivě připravený, reálný a odpovídající vývoji a stavu členské základny v předchozích letech.

ad 3. K formální správnosti a úplnosti účetních podkladů JTP za rok 2018:

Revizoři účtů zkontrolovali náležitosti účetních dokladů a konstatují, že účetní doklady jsou zpracovány jednotným způsobem, pečlivě (doklady na termocitlivém papíru jsou současně zkopírovány) a přehledně a jsou podepsány 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 a odráží se také na dobrém jménu JTP v rámci SMOSK.

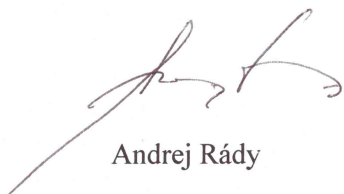
Revizoři účtů konstatují, že přiznání k dani za rok 2018 byla odevzdána řádně a včas. Finanční úřad pro Prahu 1 k těmto daňovým přiznáním neměl k datu konání revize žádných připomínek.

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

Revizoři konstatují, že výkonný výbor JTP zavedl organizační a technická opatření v souladu se směrnicí GDPR o ochraně osobních údajů.

DOPORUČENÍ SHROMÁŽDĚNÍ ČLENŮ:

Na základě revize provedené dne 15. května 2019 doporučují revizoři účtů řádnému shromáždění členů JTP udělit Radě JTP za účetní období roku 2018 absolutorium.



Andrej Rády



Lenka Martinková



Pavel Trusina