Zasedání Revizní komise č. 1/2023

**Zpráva Revizní komise**

Členové Revizní komise Setkávání Travná z. s., IČ: 68911611, se sídlem Travná č. ev. 4, 790 70 Javorník (dále jen „Revizní komise“), přítomni na jejím zasedání č.1/2023:

**Jan Dostál**

**Robert Kovarik**

**Vlastislav Stejskal**

Na základě dohody členů revizní komise pořizuji zprávu ze zasedání Revizní komise č. 1/2023:

Revizní komise konstatuje, že jí bylo předáno ke kontrole kompletní účetnictví za roky 2020 a 2021 i přehledy za rok 2022.

Revizní komise po kontrole účetnictví a hospodaření spolku Setkávání Travná, z. s. za rok 2020 zjišťuje, že účetnictví je vedeno řádně a bez zásadnějších nedostatků. Komise uvádí dvě konkrétní nesrovnalosti: K dokladu č. 202009002 – záloha na akci ve výši 3000,- Kč (SCEAV Návsí) – nenalezena platba na výpisech z účtu, dle vyúčtování akce měla být uhrazena dne 16. 1., nebyla uhrazena ani v hotovosti dle dokladu č. AKP20007. K dokladu č. FPA20001 – odpadová nádoba ve výši 1377,95,- Kč (Město Javorník) – nenalezena platba na výpisech z úču, ani nenalezena odpovídající platba v hotovosti dle pokladních deníků. Dále nalezla určité drobné nesrovnalosti v dokladech, které neuvádí, jelikož se jedná pouze o chybějící podpisy.

Revizní komise po kontrole účetnictví a hospodaření spolku Setkávání Travná, z. s. za rok 2021 zjišťuje, že účetnictví je vedeno řádně a bez zásadnějších nedostatků. Komise uvádí tyto konkrétní nesrovnalosti:

* ZA21001 (refundace nákupů pro Letní Travnou) ve výši 1762,- Kč je veden v závazcích, ačkoliv byla částka uhrazena převodem dne 31. 7. z účtu
* ZA21002 (nákup toneru) ve výši 499,- Kč je veden v závazcích, ačkoliv byla částka uhrazena převodem dne 6. 7. z účtu
* ZA21003 (strava na letní brigádě) ve výši 5295,57,- Kč je veden v závazcích, ačkoliv byla částka uhrazena převodem dne 6. 7. z účtu
* ZA21003A (pořízení ověřených kopií) ve výši 893,- Kč je veden v závazcích, ačkoliv byla částka nejspíše uhrazena v hotovosti (chybí výdajový doklad, nicméně závazek není veden v závěrečné inventarizaci závazků)
* ZA21003B (křovinořez): je nejasné, jak byla položka vyúčtována, dne 15. 8. byla převodem z účtu vydaná záloha 22000,- Kč, nebylo nalezen doklad k vratce zálohy (chybí příjmový doklad v pokladně/odpovídající částka na účtu), celková výše závazku má činit -1946,- Kč
* ZA21004 (refundace nákupu potravin) ve výši 9447,92,- Kč je veden v závazcích, ačkoliv byla částka uhrazena převodem dne 20. 8. z účtu
* ZA21005 (platba za publikaci) ve výši 595,- Kč je veden v závazcích, ačkoliv byla částka uhrazena převodem dne 8. 10. z účtu
* ZA21009 (proplacení nákladů) ve výši 425,- Kč je veden v závazcích, ačkoliv byla částka uhrazena převodem dne 8. 12. z účtu
* Chybí interní doklad k platbě ze dne 31. 7. 2021 ve výši 188336,- Kč – refundace mzdových nákladů a proplacení telekomunikačních náhrad

Dále nalezla určité drobné nesrovnalosti v dokladech, které neuvádí, jelikož se jedná převážně pouze o chybějící podpisy.

Revizi účetnictví za rok 2022 komise provede na svém dalším zasedání.

V Olomouci dne 25. 3. 2023

……………………………. …………………………….

Robert Kovarik (předseda) Jan Dostál (zapisovatel)

…………………………….

Vlastislav Stejskal (člen)