Záznam ze 4. zasedání Ústřední kontrolní a revizní rady SH ČMS, které se konalo dne

8. 4. 2022 v Přibyslavi.

Přítomni: Jan Bochňák - předseda ÚKRR, Dagmar Bittnerová, Jaroslav Říha, František Malý, Vladislav Štefl, Růžena Maděrová, Karel Barcuch, Josef Dvořák, Jiří Gavlas, Jan Tichý, Pavel Lamoš

Omluveni: Pavla Veselá Kaňková, Bohumil Biegler

Kancelář SH ČMS: Ivan Jirota,

Jednání bylo svoláno jako řádné. Pozvánka obsahovala tento program:

1. Zahájení, volba zapisovatele a ověřovatele zápisu, projednání a schválení programu jednání,
2. Projednání materiálů z proběhlých kontrolních akcí, kontrolní akce se členy VV,
3. Informace k akci „Inventarizace majetku SH ČMS“,
4. Projednání zprávy ÚKRR pro jarní Shromáždění starostů (návrh zprávy bude zaslán předem),
5. Informace k dotacím pro rok 2022,
6. Projednání materiálů ekonomického charakteru určených pro jednání shromáždění starostů a informace k dalším materiálům určených pro shromáždění starostů,
7. Určení skrutátorů,
8. Různé (rozprava)
9. .**Zahájení, volba zapisovatele a ověřovatele zápisu, schválení programu jednání**

 Předseda ÚKRR Jan Bochňák jednání zahájil, přivítal členy a seznámil přítomné s programem jednání (dle pozvánky). Program jednání byl přijat jednomyslně. Zapisovatelem byl zvolen Ivan Jirota, ověřovateli Josef Dvořák a Karel Barcuch.

1. **Projednání materiálů z proběhlých kontrolních akcí, kontrolní akce se členy VV**
2. Dle usnesení ÚKRR č. 1/2022 proběhla u OSH Mladá Boleslav kontrola dodržování mzdových a účetních předpisů členy ÚKRR p. Maděrovou, Bittnerovou a Barcuchem. Mzdové záznamy jsou k dispozici od r. 2020, v současné době je mzda vyplácena pracovnici a účetní OSH p. Kateřině Musilové. Je zařazena dle Mzdového řádu do skupiny prací č.4 na zkrácený úvazek 30 hodin týdně. Dle účetnictví byly i v minulosti odvody z mezd hrazeny, ale mzdové podklady nebyly k dispozici, proto kontrolní skupina požádala, aby tyto podklady byly dohledány. Závěr: v současné době jsou mzdy vypláceny v souladu s obecně platnými předpisy a Mzdovým řádem SH ČMS.

*ÚKRR vzala výsledek kontroly OSH Mladá Boleslav, na vědomí.*

1. D. Bittnerová informovala o shromáždění představitelů OSH Trutnov, které zvolilo starostu a okresní kontrolní a revizní radu. Na základě požadavku MŠMT ČR byly poskytnuty podklady o čerpání dotace OSH Trutnov od roku 2017. Připravují se podklady pro účetní závěrku a Přiznání k dani z příjmů 2021, poté budou nasazeny počáteční zůstatky pro rok 2022 do účetnictví Pohoda.

 *ÚKRR vzala průběžnou zprávu o postupu konsolidace účetnictví OSH Trutnov, na vědomí.*

1. Kontrolní skupina ve složení Jan Bochňák, Vladislav Štefl a Pavel Lamoš, uskutečnila místní šetření stížnosti p. Kodýtkové z SDH Tedražice.

**Konstatuje:** jakékoliv převody finančních prostředků sboru na spolek Nové Tedražice se nepotvrdily, ale volby Revizora sboru a Vedoucí kolektivu žen, neproběhly podle Stanov SH ČMS. Starostovi SDH bylo kontrolní komisí ÚKRR doporučeno volbu opakovat.

*ÚKRR vzala výsled šetření stížnosti p. Kodýtkové z SDH Tedražice, na vědomí s tím, že jí bude odpovězeno písemně.*

1. Kontroly členů VV ve spolupráci s členy ÚKRR na vybraných OSH a KSH se připravují, nejbližší proběhnou v květnu. ÚKRR byla VV SH ČMS požádána, aby zajistila kontrolu vybraného OSH v rámci KSH Plzeňského kraje. Bylo určeno OSH Klatovy a kontrolní skupina ve složení Vladislav Štefl (vedoucí), Pavel Lamoš a Pavla Veselá Kaňková.

**Usnesení ÚKRR č. 3/2022**

**ÚKRR ustanovuje kontrolní skupinu ve složení Vladislav Štefl (vedoucí), Pavel Lamoš a Pavla Veselá Kaňková pro provedení kontroly OSH Klatovy. O termínu provedení kontroly bude kontrolní skupina informovat starostu KSH Plzeňského kraje.** ( hlasování Pro 11, Zdržel se 0, Proti 0) Termín: do 31. 11. 2022

1. **Informace k akci „Inventarizace majetku SH ČMS**

Probíhá příprava inventarizací na SH ČMS, Hasičských školách a CHH Přibyslav. Inventarizace podmiňují zpracování Účetních uzávěrek a zpracování Přiznání k dani z příjmů. Doposud v žádné organizaci nebyla inventarizace dokončena, je předpoklad, že u CHH Přibyslav budou inventarizační protokoly podepsány po skončení zasedání ÚKRR.

*ÚKRR vzala průběžnou informaci k inventarizaci majetku SHČMS na vědomí.*

1. **Projednání zprávy ÚKRR pro jarní Shromáždění starostů**

Předseda ÚKRR p. Bochňák zaslal členům ÚKRR zprávu ÚKRR za rok 2021 předem. Zohlednil v ní připomínky a návrhy na doplnění. Poté byla zpráva přijata a předseda byl pověřen jejím zveřejněním na Shromáždění starostů OSH.

**Usnesení ÚKRR č. 4/2022**

**ÚKRR schvaluje zprávu za rok 2021 a pověřuje předsedu ÚKRR jejím přečtením na Shromáždění starostů OSH konaném dne 9. 4. 2022** ( hlasování Pro 11, Zdržel se 0, Proti 0)

1. **Informace k dotacím pro rok 2022**

P. Jirota informoval, že stěžejní dotace od MV, MŠMT a Sportovní agentury budou přibližně ve stejné výši jako v minulém roce.

*ÚKRR vzala informaci k dotacím pro rok 2022 na vědomí.*

1. **Projednání materiálů ekonomického charakteru určených pro jednání shromáždění starostů a informace k dalším materiálům určených pro shromáždění starostů.**

Materiál Plnění rozpočtu SH ČMS za rok 2022 byl zaslán členům ÚKRR v písemné podobě a p. Jirota jej doplnil komentářem. Podařilo se udržet kladný hospodářský výsledek včetně mírného přebytku v rámci peněžních toků.

*ÚKRR vzala informaci k plnění rozpočtu za rok 2021 na vědomí.*

1. **Určení skrutátorů**

ÚKRR doporučuje Shromáždění starostů zvolit skrutátory ve složení: Josef Dvořák, Pavel Lamoš, František Malý, Růžena Maděrová a Ivan Jirota

1. **Různé (rozprava)**
2. V návaznosti na kontrolu u OSH Mladá Boleslav bylo diskutováno, zda Metodické pokyny pro kontrolní a revizní činnost, jejichž gestorem je ÚKRR, obsahují aktuální požadavky ve mzdové oblasti a oblasti archivace. Jedná se o:
* Metodický pokyn předsedy ÚKRR č.1/2017 - Provádění kontrolní činnosti pobočných spolků SH ČMS Kontrolními orgány a revizory
* Metodický pokyn starosty SH ČMS č. 3/2019 - Metodický pokyn pro provádění kontrolní činnosti VV SH ČMS ve vztahu k organizačním jednotkám – pobočným spolkům SH ČMS .

Členka ÚKRR Dagmar Bittnerová byla pověřena, aby ve spolupráci s Kanceláří sdružení, uvedené Metodické pokyny prověřila především v oblasti mzdové a skartace dokumentů a navrhla jejich případné změny a doplnění.

**Usnesení ÚKRR č. 5/2022**

**ÚKRR pověřuje Dagmar Bittnerovou, aby ve spolupráci s Kanceláří sdružení, prověřila Metodické pokyny pro kontrolní činnost a navrhla jich případné změny a doplnění zejména ve mzdové oblasti a oblasti archivace a skartace** ( hlasování Pro 11, Zdržel se 0, Proti 0) Termín: 30. 9. 2022

1. O konání příštího jednání ÚKRR bude rozhodnuto dodatečně, není vyloučeno, že především z důvodu šetření finančních prostředků, bude sloučeno s jednáním před podzimním Shromážděním starostů OSH.

Zapsal: Ivan Jirota

Ověřili: Josef Dvořák a Karel Barcuch, v.r.