

Zpráva KK střediska č. 321 – Genové zdroje sekce králíků za rok 2022

Dne 3.6. byla provedená následná revize hospodaření a kontrola účetních dokladů za rok 2022 střediska č. 321 – Genové zdroje.

Fyzicky zkontrolovány předložené veškeré výdajové doklady, cestovní doklady, příspěvky Klubům GZ, mzdové náklady DPP od 1.1.2022 do 31.12.2022 střediska 321. KK sekce zde našla tyto nedostatky:

- Výdajový pokladní doklad č. 220000401 ze dne 23.3.2022 na částku 3.050 Kč, účtovaný účtu 512200 – Cestovné, nepatří do střediska č. 321, odůvodnění: nejedná se o propagaci GZ, nýbrž Národních plemen králíků na Mezinárodním školení v Polsku. Není doloženo, zda se jednalo o zvířata z GZ. Toto je mimo smlouvu o čerpání dotací s rámcové smlouvy VÚŽV. Tato položka by měla být účtována středisku č. 320 sekce králíci.
- Kontrola smluv o DPP u MVDr. Miloslav Martinec, Ph.D., Jiří Jahoda, Tomáš Červinka, MVDr. Vlastimil Šimek PH.D., Petr Fasora, Jindřich Šíp. Zde bylo nalezeno dle smlouvy DPP Článek IV. bod 2. je uvedeno:“ Odměna za řádně vykonanou práci a předanou práci zaměstnavateli, je splatná v následujícím výplatním termínu zaměstnavatele na základě předloženého výkazu práce.“ **Zde bylo zjištěno a ověřováno, že nebyly doloženy žádné zápisy a výkazy o provedené práci.** Následně byli telefonicky kontaktováni chovatelé GZ a představitelé Klubů GZ, zdali byla provedena kontrola, práce v chovech a výběr zvířat v roce 2022. Odpovědi zněly jednoznačně – žádná vykázaná činnost neproběhla. Tímto nebyly naplněny podmínky pro výplatu DPP. Odměny byly vyplacené dle předložené tabulky tajemníka sekce Josefa Vilhelma.
- **Celkové náklady střediska č. 321 GZ činily 385.200,- Kč, celkové výnosy 325.500,- Kč. Hospodářský výsledek za rok 2022 činil – 56.700,- Kč**
- Ve výsledovce střediska č. 321 chybí zaúčtována příjmová částka dotace VÚŽV dle rámcové smlouvy. Po zjištěných informací u účetní paní Dvořákové je tato dotace zaúčtována ve středisku č. 311 sekce drůbeže.

Doporučení:

- Přeúčtovat výdajový pokladní doklad č. č. 220000401 ze dne 23.3.2022 na částku 3.050 Kč, účtovaný účtu 512200 ze střediska č.321 na účetní středisko č.320 sekce králíci.
- Neprodleně doložit všechny výkazy a zápisy z provedených kontrol v GZ. A to konkrétní jména, datum a adresy majitelů GZ a Klubů a především kde a kým byly kontroly provedeny. Dle konzultace s předsedou GZ, Bc. Herinkem v případě nedoložení těchto dokumentů hrozí vrácení celé dotace z Mze, jelikož se jedná o porušení smlouvy s VÚŽV.
- Zlepšit komunikaci tajemníka s účtárnou ČSCH.

Zpracoval dne 3.6.2023

Jiří Andrš v.r.

Radim Boháč v.r.