

Zápis ze zasedání kontrolní komise AIVD ČR, o.s. konaného dne 17. března 2014 v Praze

Prezence

Přítomni

Kontrolní komise (KK): Ing. Pavla Čmuhová, MBA (předsedkyně), PhDr. Marie Třeštíková,
Ing. František Janeba

Výkonný ředitel: Mgr. Bc. Erika Konupčíková

Obsah kontroly

1. Kontrola činnosti AIVD ČR, o.s.

- Zasedání výkonného výboru (VV) se konala v roce 2013 pravidelně, jejich obsah odpovídal zaměření činnosti Asociace a schválenému plánu činnosti na rok 2013.
- Členové KK se průběžně účastnili zasedání VV.
- Do konce r.2013 uhradilo členské příspěvky celkem 212 členských institucí. Přesto, že někteří členové z Asociace vystoupili, získala Asociace nové členy a počet členů je tak od r. 2011 stabilní.
- **KK konstatuje, že v činnosti Asociace v roce 2013 neshledává žádné závažné nedostatky.**

2. Rozpočet AIVD ČR, o.s. na rok 2013

- V roce 2013 došlo k drobným změnám ve schváleném rozpočtu Asociace, viz příloha „Plnění rozpočtu na rok 2013“.
- **KK konstatuje, že rozpočet kanceláře Asociace byl v souladu se schváleným rozpočtem na rok 2013 vyrovnaný (přebytek cca 78 000,- Kč), ale celkové hospodaření Asociace bylo negativně ovlivněno jednak pohledávkami a závazky z realizovaných projektů a dále vysokými náklady na vydávání časopisu Andragogika (140 000,- Kč) a vysokým poplatkem za členství v Unii zaměstnavatelských svazů České republiky (45 000,- Kč). Přínos zmíněných vynaložených nákladů považuje KK dlouhodobě za diskutabilní a doporučuje výkonnému výboru, aby se tímto problémem na nejbližší schůzi zabýval.**

3. Kontrola účetních dokladů, korespondence a mzdových dokladů

- Provedena kontrola účetních dokladů:
 - faktury vydané,
 - faktury přijaté,
 - výdajové pokladní doklady,
 - příjmové pokladní doklady,
 - výpisy z účtu,
 - zaúčtování příspěvků koordinátorům krajských zastoupení Asociace na Týdny vzdělávání dospělých 2013,
 - zkontrolována kniha došlé a odeslané pošty.
- Provedena kontrola korespondence, publicity, zápisů ze zasedání VV a KK, dokumentace k jednotlivým akcím a kurzům za rok 2013.
- Provedena kontrola mzdových nákladů:
 - dohody o provedení práce (DPP),
 - dohody o pracovní činnosti,
 - pracovní smlouvy,
 - mzdové listy.
- **Všechny kontrolované dokumenty byly shledány v bezvadném stavu. V červenci r. 2013 došlo ke změně firmy poskytující účetní služby, což se pozitivně odrazilo jak v evidenci dokladů, tak i v přehlednosti účetnictví, zároveň došlo k poklesu plateb za účetní služby.**

4. Inventura majetku Asociace

- KK doporučuje provést novou fyzickou inventarizaci s odpisem nefunkční a zastaralé kancelářské techniky.

5. Projektová činnost Asociace

- KK se zabývala kontrolou projektů financovaných ESF ČR v období 2007 – 2013 (+2).
- KK konstatuje, že asociace je v současné době partnerem bez finanční účasti v následujícím projektu:

Podpora inovačních přístupů v dalším vzdělávání

Název operačního programu: Vzdělávání pro konkurenceschopnost, prioritní osa Další vzdělávání

Poskytovatel dotace: Středočeský kraj

Reg. č. projektu: 1.07/3.2.11/02.0108

Termín projektu: 1. 10. 2012 – 30. 9. 2014

Celková výše podpory pro projekt: 1 918 505,36 Kč

Cílová skupina: vzdělávací instituce, lektori, trenéři, koučové, tutoři a pracovníci vzdělávacích institucí či pracovníci vzdělávacích útvarů firem působící ve Středočeském kraji. Zájemci se projektu účastní bezplatně.

- Dále byla v roce 2013 účastna v následujících projektech:

Implementace Age Managementu v České republice

Název operačního programu: OP LZZ, 4.5a.1 Mezinárodní spolupráce

Předkladatel projektu: AIVD ČR, o.s.

Registrační číslo projektu: CZ.1.04/5.1.01/B2.00012

Partneři: Úřad práce Brno-město, Masarykova univerzita, Gender Studies, Blik op Werk - Holandsko

Termín projektu: 9/2013–6/2015

Celková výše podpory pro projekt: Kč 5 658 206,24

Finanční prostředky byly čerpány na mzdové náklady, nákup zařízení a vybavení, tisk publikací a nepřímé náklady

KRUH – propojení klíčových hráčů v oblasti dalšího vzdělávání dospělých v kraji Vysočina

Název operačního programu: OP VK, 7.3.2 Podpora nabídky dalšího vzdělávání (Kraj Vysočina)

Předkladatel projektu: ABS WYDA, s.r.o.

Partneři: AIVD ČR, o.s., Hospodářská komora Jihlava, Institut pro vzdělávání dospělých

Registrační číslo: CZ.1.07/3.2.09/01.0035

Délka trvání projektu: 2010–2013

Finanční prostředky byly čerpány na mzdové náklady

- KK konstatuje, že v této oblasti neshledala žádné závažné nedostatky. Přínos realizovaných projektů ESF dle zjištění KK by mohl být pro AIVD vyšší, zejména co se týká rozdělení nepřímých nákladů mezi realizátora AIVD a partnerské instituce. V tomto směru KK vydala doporučení VV pro příští programové období.

6. Rozpočet AIVD ČR, o.s. na rok 2014

- KK byla seznámena s návrhem rozpočtu AIVD ČR, o.s. na rok 2014.
- KK konstatuje, že k tomuto návrhu nemá výhrady.

Celkový závěr

- KK konstatuje, že účetnictví je vedeno přehledně a transparentně v souladu s platnými účetními předpisy.
- Členové Asociace mohou v případě zájmu nahlédnout do veškerých účetních dokladů v sídle Asociace.

Přílohy

1. Analýza rozpočtu AIVD ČR, o.s. za rok 2013.
2. Rozpočet AIVD ČR, o.s. na rok 2014.
3. Výsledovka AIVD ČR, o.s. za rok 2013 za jednotlivá střediska.
4. Inventura majetku AIVD ČR, o.s. ke dni 31.12.2013.

V Praze dne 17. 03. 2014

.....
Ing. Pavla Čmuhová, MBA

.....
Ing. František Janeba

.....
Mgr. Bc. Erika Konupčíková

.....
PhDr. Marie Třeštíková