

Slovenský Retriever Klub

Kontrolno-revízna komisia

Správa Kontrolno-revíznej komisie (KRK) Slovenského Retriever Klubu (SRK) za rok 2021

Zloženie KRK:

Kontrolno-revízna komisia Slovenského Retriever Klubu (SRK) pracovala v roku 2021 v zložení:

Ing. Zuzana Gašparová - predseda,
MUDr. Andrea Ďurechová, PhD. – člen
Jozef Kukan – člen.

Kontrolná činnosť:

Jednotliví členovia komisie boli v priebehu roku 2021 a v prvom polroku roku 2022 zapojení do previerky hospodárenia Slovenského retriever klubu, pričom predseda Kontrolno-revíznej komisie dozeral na vybavovanie došlej a odoslanej pošty a bol prítomný na zasadnutiach výboru SRK.

Podstatnou časťou kontrolnej práce komisie bol dozor a **previerka hospodárenia Slovenského Retriever Klubu za rok 2021**, ktorej výsledok vám týmto predkladáme.

Kontrolované doklady boli tieto:

- obal bankových výpisov a príslušných faktúr za rok 2021,
- obal príjmových a výdavkových pokladničných dokladov za rok 2021.

Všetky doklady:

- výpisy z banky,
- príjmové doklady,
- výdavkové doklady,
- ako aj účty sú riadne očíslované a archivované.

Komisia skontrolovala plnenie rozpočtu za rok 2021, kde príjmy celkom predstavovali 31261,81 € a výdavky celkom 25029,06 €. Rozdiel príjmov a výdavkov predstavoval 6232,75 €, príjmy klubu boli vyššie ako výdavky. Príjmy boli dosiahnuté zväčša organizovaním akcií a podujatí, ako aj výberom členského a zápisného členskej

základne, ktoré tvorili najväčšie príjmové položky rozpočtu klubu. Výdavkové položky predstavovali v uplynulom roku náklady súvisiace s prípravou a zabezpečovaním výstav (ceny, poháre, prenájom výstavných priestorov, náklady spojené s rozhodcami), výcvikov a skúšok. Vzhľadom k pandemickej situácii v uplynulom roku neboli organizované výcviky a skúšky v takom rozsahu, ako po uplynulé roky a preto náklady na zabezpečenie takýchto akcií boli minimálne. V rámci vyplácania cestovných nákladov za používanie súkromných osobných vozidiel členov výboru a komisie boli v roku 2021 uhrádzané opäť len priame náklady na pohonné hmoty. Jedným vozidlom sa väčšinou prepravovalo viac členov akcie na miesto rokovania, čím sa dosiahli nižšie cestovné náklady.

Preverené boli aj položky pohybu pokladne. Počiatočný stav finančných prostriedkov na pokladni k 1.1.2021 predstavoval 614,41 € a ku koncu sledovaného obdobia ku 31.12.2021 to bolo 967,71 €. Počiatočný stav finančných prostriedkov na bežnom účte k 1.1.2021 bol 20642,76 € a konečný stav na bežnom účte k 31.12.2021 bol 26522,21 €.

Komisia skonštatovala, že SRK nenadobudol v roku 2021 žiaden hmotný investičný majetok s nadobúdacou cenou vyššou ako 1 700,– €/kus.

Kontrola došlej a odoslanej pošty sa vykonávala počas všetkých zasadnutí výboru, na ktorých sa zúčastňoval aj predseda Kontrolno-revíznej komisie klubu, alebo ním poverený člen komisie.

Všetky opatrenia zo správy KRK z roku 2020 boli v priebehu roku 2021 splnené, alebo priebežne plnené.

Zistenia:

Kontrolno-revízna komisia Slovenského Retriever Klubu neeviduje žiadne porušenia predpisov a postupov pri hospodárení kontrolovaného subjektu v uvedenom období.

Ďalšie dobré fungovanie a organizáciu činnosti Klubu navrhuje Komisia realizovať formou opatrení.

Navrhované opatrenia:

1. Udržať súčasný trend účtovnej evidencie klubu
T: 31.12.2022
Z: ekonómka klubu
2. Dodržiavať disciplínu vyúčtovania účtovných dokladov
T: 31.12.2022
Z: všetci účtujúci
3. Aj naďalej dôsledne dozerať na prácu jednotlivých členov výboru Klubu účasťou na zasadaniach výboru a na jednotlivých akciách Klubu.
T: 31.12.2022
Z: predseda Kontrolno-revíznej komisie Klubu

Záver:

Kontrolno-reviznej komisii boli predložené zo strany kontrolovaného subjektu počas kontroly všetky vyžiadané doklady a informácie. Ku kontrolným zisteniam sa mal kontrolovaný subjekt možnosť vyjadriť.

Súčasný spôsob vedenia účtovnej agendy je prehľadný a jednotlivé položky sú ľahko identifikovateľné.

Komisia sa pri svojej činnosti zamerala hlavne na prevenciu nesprávnych rozhodnutí a úkonov. Aj v dôsledku toho, neboli zistené žiadne porušenia zásad finančnej kontroly tak ako ich stanovuje zákon č. 502/2001 Z.z. o finančnej kontrole a vnútornom audite doplnený ďalšími právnymi predpismi.

Týmto spôsobom sa chce Kontrolno-revízná komisia vyjadriť poďakovanie výboru SRK a jeho členom za ich dôslednú prácu pre klub v roku 2021.

Na záver chce komisia vyzvať členov SRK, aby námety, podnety alebo sťažnosti adresovali výboru SRK, alebo priamo Kontrolno-revíznej komisii. Komisia sa im bude spolu s výborom Klubu individuálne venovať.

Kontrolno-revízna komisia SRK: Ing. Zuzana Gašparová, predseda

MUDr. Andrea Ďurechová, PhD., člen

Jozef Kukan, člen

Dňa 25. august 2022, Bratislava