

Slovenský Retriever Klub

Kontrolno-revízna komisia

Správa Kontrolno-revíznej komisie (KRK) Slovenského Retriever Klubu (SRK) za rok 2023

Zloženie KRK:

Kontrolno-revízna komisia Slovenského Retriever Klubu (SRK) pracovala v roku 2023 v zložení:

Ing. Zuzana Gašparová - predseda,

MUDr. Andrea Ďurechová, PhD. – člen

Jozef Kukan – člen.

Na Výročnej členskej schôdzi 16.9.2023 vo Veľkých Úľanoch prišlo k výmene člena MUDr. Andrea Ďurechová, PhD. za člena Bc. Ivan Šiška.

Kontrolná činnosť:

Komisia v priebehu roku 2023 a v prvom polroku 2024 preverovala hospodárenie Slovenského Retriever Klubu. Predseda Kontrolno-revíznej komisie bol prítomný na zasadnutiach výboru SRK a dozeral na vybavovanie došlej a odoslanej pošty. Prevažnou časťou kontrolnej práce komisie bol **dozor a previerka hospodárenia Slovenského Retriever Klubu za rok 2023**, ktorej výsledok vám týmto predkladáme.

Kontrolované doklady boli tieto:

- bankové výpisy a príslušné faktúry za rok 2023,
- príjmové a výdavkové pokladničné doklady za rok 2023.

Všetky doklady:

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

Komisia skontrolovala plnenie rozpočtu za rok 2023, kde príjmy celkom predstavovali 37 688,90 € a výdavky celkom 33 888,62 €. Rozdiel príjmov a výdavkov predstavoval 3 800,28 €, príjmy klubu boli vyššie ako výdavky. Príjmy boli dosiahnuté hlavne zásluhou organizovaných akcií a podujatí, ako aj výberom členského a zápisného členskej základne, čo tvorilo najsilnejšie príjmové položky rozpočtu klubu. Najsilnejšie výdavkové položky predstavovali (podobne ako

v uplynulých rozpočtových obdobiach) náklady súvisiace s prípravou a zabezpečením výstav (ceny, poháre a prenájom výstavných priestorov) a náklady na výcvik a skúšky (zverina). V rámci vyplácania cestovných nákladov za používanie súkromných osobných vozidiel členov výboru a komisie boli v roku 2023 uhrádzané opäť len priame náklady na pohonné hmoty. Jedno vozidlo väčšinou zabezpečovalo prepravu viacerých členov akcie na miesto rokovania, čím sa dosiahli nižšie cestovné náklady.

Preverené boli aj položky pohybu pokladne. Počiatočný stav finančných prostriedkov na pokladni k 1.1.2023 predstavoval 1 056,52 € a ku koncu sledovaného obdobia ku 31.12.2023 to bolo 5 024,90 €. Počiatočný stav finančných prostriedkov na bežnom účte k 1.1.2023 bol 29 617,20 € a konečný stav na bežnom účte k 31.12.2023 bol 29 449,10 €.

Komisia skonštatovala, že SRK nenadobudol v roku 2023 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 2022 boli v priebehu roku 2023 splnené, alebo priebežne plnené.

Zistenia:

Kontrolno-revízna komisia Slovenského Retriever Klubu neviduje 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: 31.12.2024
Z: ekonómka klubu
2. Dodržiavať disciplínu vyúčtovania účtovných dokladov
T: 31.12.2024
Z: všetci účtujúci
3. Aj naďalej dôsledne dozerať na prácu jednotlivých členov výboru Klubu účasťou na zasadaniach výboru a na jednotlivých akciách Klubu.
T: 31.12.2024
Z: predseda Kontrolno-revíznej komisie Klubu

Záver:

Kontrolovaný subjekt predložil počas kontroly všetky požadované doklady a informácie, ku kontrolným zisteniam sa mal 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.

Komisia by sa chcela týmto spôsobom poďakovať všetkým členom, ktorí sa na ňu s dôverou obrátili a vyjadriť uznanie výboru SRK a jeho členom za ich prácu v roku 2023 pre klub. Zároveň by chcela vyzvať ďalších členov klubu, hlavne mladých, ktorí majú záujem o prácu s výborom a vo výbore, taktiež pri organizovaní klubových akcií, aby neváhali a prejavili sa.

Na záver by komisia chcela 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

Bc. Ivan Šiška, člen

Jozef Kukan, člen

Dňa 12. augusta 2024, Bratislava