

From: Marián Giba [<mailto:giba.pfb@gmail.com>]

Sent: Monday, June 12, 2017 8:07 PM

To: Milan Ladiver ml. <ladiver@hokejbal.sk>; Julius Szaraz <szaraz@projgs.sk>; Hokejbal SHbÚ <hokejbal@hokejbal.sk>

Subject: Kontrolná činnosť - do rúk VV

Správa z KONTROLY :

Dňa 26.5.2017 sme vykonali kontrolu účtovníctva SHbÚ za rok 2016 spoločne s členom komisie Petrom Jurošekom, za úniu boli prítomní Jaroslav Mihál a Helena Škultétyová. Pri kontrole účtovníctva sme prišli na nasledovné nedostatky:

1 – zaradovanie dokumentov je potrebné jasne určiť

2. – odovzdávanie dokladov pre účtovnú firmu realizovať v mesačných intervaloch

3 - cestovné rozhodcom na medzinárodné turnaje či podujatia by nemala preplácať SHbÚ, ale ISBHF, ako organizátor podujatia, ktoré na toto vyberá od účastníkov štartovné, resp. poplatky /konkrétne v tomto prípade sme narazili na cestovné rozhodcu Valachoviča na Svetový pohár, na ktorom dokonca žiadny team zo Slovenska neštartoval/ - únií tím vznikajú dosť výrazné finančné náklady, ktoré by sa dali použiť na niečo iné - naše odporúčanie

Podľa ISBHF hradí vysielateľ – je o tom niejaký predpis – predkladal Kralovic po MS v Pardubiciach

4 - odporúčame na každú zákazku, ktorú únia zadáva riešiť výberové konanie minimálne z 3 ponúk a tie dokladať k faktúram - podľa zákona o verejnom obstarávaní

Robi sa nad 1000eur vyber na 3 ponuky aj unia a clenovia poberovatelia prispevkouzo SR nad 500,- eur musia dolozit 3 ponuky – predpis cerpania dotacii mladeze v prilohe.

5 - doriešiť pracovné zmluvy a presne vyšpecifikovať pracovné náplne

Su na unii – unia nema zamestnancov ani dohodarov

6 - zaúčtovanie odmeny pre mužstvo Imperial Vitamins Martin - na základe dokladu vyplatených 1000 eur a následne na základe ďalšieho dokladu uhradené ubytovanie v hoteli Trim v Pardubiciach v sume 525 eur - v skutočnosti bolo uhradené ubytovanie v hoteli,

Ubytovanie je hradené ako účasť v CS poháry.

7 - nejasnosti okolo zaúčtovania dohody o odpustení dlhu Nitra/o vysvetlenie požiadame účtovníčku, ktorá danú operáciu zaznamenala – dôležité !!!

Existuje papier ze sme všetko splatili nic nedlzime – je na SHbÚ

8 – evidencia zmlúv urobiť

9 - niektoré, najmä zahraničné faktúry nemali v denníku označenie dodávateľa - po prezretí daných faktúr sme došli k záveru, že sú v poriadku

OK – berieme na vedomie

10 - kontrola dohôd o vykonaní práce / niektoré dohody ešte z roku 2015 boli vyplácané v roku 2016, nakoľko únia v tej dobe nemala finančné prostriedky na účte – v poriadku

OK – berieme na vedomie

S pozdravom Ing. Marián Giba – kontrolor SHBU v zastupení kontrolnej trojčlennej komisie

V Bratislave dňa 12.6.2017