

Správa kontrolnej komisie o výsledku kontroly hospodárenia za rok 2016

Pri kontrole sme štandardne postupovali podľa ekonomickej smernice SZPH, pričom sme sa zamerali ako obvykle na dodržiavanie hospodárskych predpisov SZPH.

Kontrolu účtovných dokladov z roku 2016 vykonala Ing. Ľudmila Pastorová (v rámci prípravy daňového priznania za rok 2016) s Ing. Marianou Mankoveckou (priebežná kontrola na sekretariáte SZPH).

Pri kontrole boli identifikované štandardné nedostatky v podkladoch na vyúčtovanie :

- neúplné cestovné príkazy resp. hromadné vyúčtovanie cestovných lístkov (chýbajúce údaje o dopravných prostriedkoch, adresné údaje cestujúcich, identifikačné údaje cestujúcich, chýbajúce podpisy),
- chýbajúce alebo neúplné prezenčné listiny,
- chýbajúce originálne účtovné doklady (bloky, faktúry),
- chýbajúce meno a podpis zodpovednej osoby na prezenčnej listine, cestovnom príkaze, hromadnom vyúčtovaní cestovných lístkov,
- chýbajúce objednávky.

Odporučenia Kontrolnej komisie SZPH :

1. zjednodušovanie používaných formulárov,
2. pravidelné informovanie vedúcich družstiev a iných vyúčtovateľov akcií o ich povinnostiach,
3. sumarizácia povinností vedúcich družstiev do dokumentu veľkosti jedného A4 papiera, tento dokument by bol pravidelne posielaný všetkým potenciálnym účtovateľom (súčasť bodu 2.).

Dôvody pre zavedenie nového dokumentu :

- Zásady hospodárenia SZPH uverejnené na webe SZPH v sekcii SZPH/Stanovy a Predpisy sleduje minimum ľudí.
- Zabezpečí sa tým jednoduchší prístup k informáciám.

Lucia Taligová
Predseda Kontrolnej komisie SZPH
Sekretariát SZPH

Bratislava, 11.04.2017