

Zpráva dozorčí rady KSST Olomouc

Dne 14.02.2019 proběhl v zasedací místnosti Krajského svazu stolního tenisu Olomouc zájmový spolek (dále jen z. s.) roční audit hospodaření za kalendářní rok 2018.

Cílem provedeného auditu byla kontrola struktury rozpočtu Krajského svazu stolního tenisu Olomouc z. s. k za kalendářní rok 2018, vyúčtování dotací a příspěvků na pořádání krajských bodovacích turnajů mládeže spolu s krajskými přebory mládeže a dospělých. Nedílnou součástí auditu byla i kontrola uplatnění cestovních nákladů činovníky Krajského svazu stolního tenisu Olomouc z. s..

DR překontrolovala předložené účetní doklady včetně výpisů z bankovních účtů a pokladních dokladů, které mají dopad na výnosy a náklady strukturovaného rozpočtu pro kalendářní rok 2018. Dozorčí rada se u předložených dokladů zabývala hlavní podmínkou a to, zda předložené doklady obsahují veškeré náležitosti, jak je specifikováno v právních předpisech upravujících náležitosti dokladů.

Dozorčí rada v tomto kontrolním úseku musí konstatovat, že veškeré předložené doklady uvedené náležitosti splňovaly, ale byly nalezeny daňové doklady určené pro nákup medailí a pohárů, které obsahovaly strohý popis fakturovaného zboží (tento fakt byl Výkonnému výboru předán prostřednictvím Zápise o provedené kontrole ze dne 21.03.2019).

Dle sdělení předsedy kontrolní komise a pověřeného pracovníka pro sjednání nápravy u těchto dokladů byly tyto doklady doplněny o dodací list s detailním rozpisem položek.

Struktura rozpočtu pro rok 2018

Dozorčí rada vyčíslila za kontrolovaný rok 2018 příjmy v celkové výši 499 882,02 Kč (bez počátečního stavu vlastního jmění) a výdaje v celkové výši 490 079,00 Kč. Hospodářský výsledek je tedy vygenerovaný zisk ve výši 9 803,02 Kč.

Po kontrole dodržení struktury rozpočtu na kalendářní rok 2018, dozorčí rada tento bod pokládá za splněný bez jakýchkoliv výhrad. Z ustanovení dozorčí rady plyne, že rozpočet pro kalendářní rok 2018 vycházel z činnosti Krajského svazu stolního tenisu Olomouc, z předpokládaných příjmů a výdajů, v nichž byly respektovány výsledky hospodaření za předchozí období.

Kontrola vyúčtování pořádání KBTM a KP v rámci Olomouckého kraje

Za sportovní sezonu 2018/2019 bylo uspořádáno 6 oblastních bodovacích turnajů mládeže a krajské přebory družstev mládeže. Dozorčí rada doklady vztahující se k uvedeným událostem překontrolovala po obsahové stránce, tedy zda obsahují přesnou specifikaci účelu a podpis odpovědného funkcionáře pořádajících oddílů a Krajského svazu stolního tenisu. Lze na tomto místě konstatovat, že kontrolované doklady uvedené náležitosti obsahují a jsou po obsahové stránce bez vady.

Vyúčtování cestovních náhrad

Dozorčí rada při roční kontrole se zaměřila také na vyúčtování cestovních náhrad uplatňovaných členy VV KSST Olomouc, rozhodčích za rok 2018 a došla k závěru, že nebylo nalezeno žádné pochybení při uplatňování cestovních náhrad.

Doporučení dozorčí rady pro kalendářní rok 2019

Dozorčí rada doporučuje, aby u dokladů vztahujících se k vyúčtování nákupů medailů a pohárů byla vždy připojena objednávka a dodací list, z něhož je patrné položková kalkulace jednotlivých pořizovaných pohárových či medailových sad.

Zprávu vypracoval dne 27.03.2019 Bezděk Alois v.r.



.....
Bezděk Alois

Předseda dozorčí rady KSST Olomouc

Zprávu překontroloval dne 03.04.2019 Ing. Roman Kovačik



.....
Ing. Roman Kovačik

člen dozorčí rady KSST Olomouc