

Zpráva dozorčí rady KSST Olomouc

Dne 25.02.2020 proběhla v zasedací místnosti Krajského svazu stolního tenisu Olomouc zájmový spolek (dále jen z. s.) roční kontrola hospodaření za uplynulý kalendářní rok 2019.

Cílem provedeného auditu byla kontrola struktury rozpočtu Krajského svazu stolního tenisu Olomouc z. s. k za kalendářní rok 2019, 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 2019. Dozorčí rada se u předložených dokladů zabývala hlavní podmínkou, která spočívala v tom, 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 cestovní příkazy, které neobsahovaly veškeré podpisy zúčastněných a oprávněných osob.

Struktura rozpočtu pro rok 2019

Dozorčí rada vyčíslila za kontrolovaný rok 2019 skutečné příjmy v celkové výši 548 797,42 Kč (bez počátečního stavu vlastního jmění) a skutečné výdaje v celkové výši 530 886,00 Kč. Hospodářský výsledek je tedy vygenerovaný zisk ve výši **17 911,42 Kč**.

Při kontrole dodržení struktury rozpočtu na kalendářní rok 2019, dozorčí rada došla k závěru, že byl z větší části dodržen návrh rozpočtu pro kalendářní rok 2019 a také, že při naplňování jeho struktury bylo vycházeno z činnosti Krajského svazu stolního tenisu Olomouc, a to z předpokládaných příjmů a výdajů, ve kterých byly zohledněny výsledky hospodaření za předchozí období.

Kontrola vyúčtování pořádání KBTM a KP v rámci Olomouckého kraje

Za sportovní sezonu 2019/2020 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 2019. Při této kontrole byly nalezeny dva doklady, u nichž chybí podpis zaměstnance (doklad č. 11 a .č 41) a došla k závěru, že nebylo nalezeno žádné pochybení při uplatňování cestovních náhrad.

Doporučení dozorčí rady pro kalendářní rok 2020

Dozorčí rada doporučuje, aby u předkládaných dokladů bylo dbáno na evidenci všech náležitostí, které má daňový doklad a cestovní příkaz obsahovat.

Zprávu vypracoval dne 02.03.2020 Bezděk Alois v.r.



Bezděk Alois

Předseda dozorčí rady KSST Olomouc

Zprávu překontroloval dne 11.03.2020 Ing. Roman Kovačik



Ing. Roman Kovačik

člen dozorčí rady KSST Olomouc