

Zápisnica zo zasadnutia Kontrolnej komisie SPV zo dňa 31. 5. 2018

Zasadnutie KK SPV sa konalo dňa 31. 5. 2018 v Bratislave.

Prítomní : Ján Bezecný – predseda KK SPV
Miriam Slobodová – člen KK SPV
Martina Balcová – člen KK SPV
Samuel Roško – generálny sekretár SPV

Program:

Program:

1. Informácia zo zasadnutí VV SPV
2. Kontrola podania daňového priznania a vyúčtovania čerpania finančných prostriedkov z rozpočtu SR a kontrola daňového priznania PMS a PC r. 2017 za účasti účtovníčky, ktorá účtuje PMS a PC.
3. Kontrola pokladní
4. Kontrola evidencie faktúr
5. Kontrola evidencie a čerpania stravných lístkov
6. Kontrola nápravných opatrení k inventarizácii majetku SPV k 31. 12. 2017
7. Kontrola nápravných opatrení evidencie platných smerníc
8. Kontrola stavu dokumentácie Ochrany osobných údajov (personálna agenda v zmysle platných zákonov) a aplikácia nariadení GDPR v zmysle zákona o športe, oprávnené osoby, dokumentácia , súhlasy...
9. Kontrola hospodárenia obchodných spoločností vytvorených SPV
10. Príprava podkladov k VZ SPV za KK SPV

Prítomní členovia KK schválili vyššie uvedený program.

K bodu 1:

GS SPV p. Samuel Roško informoval o činnosti SPV za predchádzajúce obdobie. Prihlasovania na športové podujatia pokračovali podľa plánu. Financovanie vybraných športovcov zo MŠVVaŠ SR nebolo stále doriešené a finančné prostriedky neboli poukázané na účet SPV. Zmluva je v štádiu podpisu. Od posledného zasadnutia KK SPV sa zasadnutie VV SPV nekonalo.

K bodu 2 a k bodu 9:

Na Daňový úrad bolo zaslané daňové priznania SPV za r. 2017 k termínu 30. 4. 2018, PMS k termínu 30. 4, Nadácia SPV k termínu 31. 3. 2018 a PC k termínu 31. 3. 2018. Vyúčtovanie čerpania príjmov z 2% bolo podané v termíne. Výročná správa za Nadáciu SPV bola podaná na Finančnú správu v stanovenom termíne. Po dohode s účtovnou firmou, kontrola hospodárenia obchodných spoločností bude vykonaná na nasledujúcom zasadnutí KK SPV.

K bodu 3:

KK SPV previedla kontrolu stavu pokladní a pokladničných denníkov ku dňu 31. 5. 2018. Skonštatovala, že fyzický stav pokladní vo všetkých prípadoch súhlasí s účtovnou evidenciou.

a/ **Pokladňa ŠR - Valuty**

Mena	Stav	Skutočnosť
CZK	0	0
HUF	0	0
DKK	0	0
CHF	0	0
PLN	0	0
USD	0	0
GBP	0	0
CAD	0	0
NZD	0	0

b/ **Bežný účet – pokladňa valuty**

Mena	Stav	Skutočnosť
GBP	0	0
JPY	2	2
CZK	0	0
HUF	0	0
NZD	0	0
USD	0,72	0,72
CHF	0	0
PLN	0	0
CAD	0,98	0,98

c/ **Bežný účet SPV – pokladňa EUR**

Mena	Stav	Skutočnosť
EUR	621,84	621,84

b/ **Štátny účet SPV – pokladňa EUR**

Mena	Stav	Skutočnosť
EUR	234,87	234,87

K bodu 4:

Elektronická evidencia účtovných dokladov je v tomto období už funkčná. V týchto dňoch je vykonávaný ekonomický audit za r. 2017 audítorom - Ing. Jaroslava Lesayová. Správa audítora a výrok audítora bude súčasťou VZ SPV. Zverejnenie čerpania štátnych dotácií na webovom sídle SPV prebieha v stanovenom termíne - každý mesiac do 25teho. Zodpovednou osobou je Maroš Čambal.

K bodu 5:

KK SPV skonštatovala, že na sekretariáte SPV je zodpovednou pracovníčkou vedená evidencia stravných lístkov v súlade s predpismi o evidencii a poskytovaní stravných lístkov zamestnancov SPV. Skontrolované boli :

- zoznam – objednávka str. lístkov
- prehľad o príjme a výdaji str. lístkov
- faktúry o nákupe str. lístkov
- evidencia dochádzky a čerpanie dovolenky
- účtovný zostatok počtu stravných lístkov ku 31. 5. 2018

K bodu 6:

V nadväznosti na odporúčenie KK SPV z minulého zasadnutia, KK SPV konštatuje, že k náprave v plnej miere nedošlo. Chýbajú údaje: o priebehu inventarizácie – zápis, mená predsedu a členov inventarizačnej komisie, termíny pre prípravné, vykonávacie a vyhodnocovacie obdobia a výsledná správa o vykonaní inventúry. KK SPV opätovne odporúča: spracovať smernicu o inventarizácii, odstrániť vyššie uvedené nedostatky spojené s priebehom vykonania inventúry (príkaz na vykonanie inventúry a výsledná správa).

K bodu 7:

Odporúčenie KK SPV ohľadom evidencie a platnosti interných predpisov bolo zapracované. Bol vypracovaný a zavedený Zoznam interných predpisov, ktorý je založený v evidencii na sekretariáte SPV. Smernice a interné predpisy sú zverejnené na webovej stránke SPV. Zároveň sa navrhol nový spôsob evidencie a označovania smerníc a interných predpisov, ktorý bude predložený na schválenie VV SPV. Taktiež VV SPV bude preložený návrh na zrušenie a následnú archiváciu neaktuálnych smerníc.

K bodu 8:

Dokumentácia spojená so zabezpečením ochrany osobných údajov v zmysle GDPR platného od 25.5.2018 obsahuje základné dokumenty. V stanovenom termíne boli vyžiadané súhlasy s používaním osobných údajov na účely špecifikované v posúdení vplyvov ochrany osobných údajov v zmysle GDPR. Sú zadefinované okruhy činností a spracovatelia osobných údajov v pôsobnosti SPV. V procese finalizácie sú podpisy sprostredkovateľských zmlúv o spracovaní osobných údajov, zoznamy poučení oprávnených osôb, je zadefinovaný právny základ prenosu osobných údajov do tretích krajín. Osoba zodpovedná za správu bezpečnostnej dokumentácie na SPV je Maroš Čambal. Bol navrhnutý plán zaškolenia osoby v pôsobnosti SPV, zodpovednej za danú oblasť. Preverenie aktuálnosti stavu dokumentácie a opatrení v zmysle GDPR bude vykonané na nasledujúcom zasadnutí KK SPV.

K bodu 10:

Správa za KK SPV bola zaslaná za rok 2017 v stanovenom termíne. Na plánované zasadnutie VV SPV pred VZ SPV dňa 15.6.2018 bude zastupovať predsedu KK SPV – člen KK SPV Martina Balcová a na VZ SPV – Miriam Slobodová.

Príprava VZ SPV prebieha v termíne. Mesiac pred konaním VZ SPV boli individuálnym a kolektívnym členom SPV zaslané potrebné informácie ku konaniu samotného VZ SPV. 14 dní pred konaním VZ SPV budú delegátom zaslané podklady vyplývajúce zo Stanov SPV. Taktiež bol na MŠVVaŠ SR zaslaný list o konaní VZ SPV. Formálna stránka zabezpečenia účasti delegátov na VZ SPV je splnená.

Spracoval : Ján Bezečný - predseda KK SPV

V Bratislave, dňa 31. 5. 2018