

Zápis z kontroly revíznej komisie zo dňa 20.10.2018.

Miesto konania: kancelária LAA SR, Jánošíková 264, Žilina

Vzhľadom k tomu, že členovia KRK LAA SR, zvolení na poslednej KD LAA SR, nejavili žiadny záujem o výkon funkcie (do ktorej boli zvolení a s výkonom ktorej súhlasili) ani na viaceré výzvy Prezídia LAA SR, prezídium vyzvalo predsedníctva jednotlivých zväzov, aby navrhli nových kandidátov za členov KRK LAA SR. Noví kandidáti boli potom na prezídiu zo dňa 14.09.2018 Prezídiom LAA SR schválení (viď zápis z prezídia).

Prítomní členovia KRK LAA SR si zvolili za svojho predsedu p. Jaroslava Brezinu.

Revízna komisia bude až do najbližšej KD LAA SR pracovať v nasledovnom zložení:

Jaroslav Brezina – predseda KRK LAA SR

Mgr. Martin Forgáč – člen KRK LAA SR

Martin Ďurina – člen KRK LAA SR

Michal Špaček – člen KRK LAA SR

Aktuálnu kontrolu dňa 20.1.2018 uskutočnili:

Jaroslav Brezina – predseda KRK LAA SR

Mgr. Martin Forgáč – člen KRK LAA SR

Martin Ďurina – člen KRK LAA SR

Za LAA SR bola prítomná Dagmar Sekerková – výkonný tajomník LAA SR

Kontrola bola zameraná na:

- vedenie účtovníctva LAA SR za roky 2015, 2016 a 2017
- spôsob použitia finančných prostriedkov z poukázaných 2% z dane príjmov za rok 2014, 2015, 2016
- ochrana osobných údajov členov
- rozpočtovú disciplínu LAA SR
- vyradenie majetku LAA SR - viď vyradovací protokol

Fyzicky boli skontrolované nasledovné doklady v evidencii za rok 2015, a to:

Bankové výpisy 01 – 12 (Bežný účet VÚB) 01 – 12 (Fondový účet VÚB) 05 – 12 (FIO)

Pokladničné doklady PP150001 – PP150039 VP150001- VP150065

Prijaté faktúry FD15001 – FD15075

Interné doklady ID15001- ID152017

Mzdová evidencia

Evidencia majetku

Ochrana osobných údajov členov LAA SR

Fyzicky boli skontrolované nasledovné doklady v evidencii za rok 2016, a to:

Bankové výpisy 1 (Bežný účet VUB) 1 – 12 (FIO)

Pokladničné doklady 100/001 – P100/142

Prijaté faktúry FD1601 – FD1672

Interné doklady ID16/001 – ID16/201

Mzdová evidencia

Evidencia majetku

Ochrana osobných údajov členov LAA SR

Fyzicky boli skontrolované nasledovné doklady v evidencii za rok 2017, a to:

Bankové výpisy 1 – 12 (FIO)

Pokladničné doklady PP17001 – PP17042 PV170001-PV170063

Prijaté faktúry FD1701 – FD1760

Interné doklady ID17/001 – ID17/230

Mzdová evidencia

Evidencia majetku

Ochrana osobných údajov členov LAA SR

Záver:

KRK konštatuje, že:

- obe zamestnankyne absolvovali základný kurz podvojného účtovníctva a KRK odporúča absolvovanie kurzu podvojného účtovníctva pre neziskové organizácie pre pokročilých, keď taký bude v ponuke

- účtovníctvo LAA SR, vedené p. Dagmar Sekerkovou, je vedené v zmysle zákona o účtovníctve č.431/2002 Z.z. a v znení neskorších predpisov a je vedené správne, úplne, preukázateľne, zrozumiteľne a zaručuje trvanlivosť účtovných záznamov. KRK odporúča naďalej kopírovať pokladničné doklady vytvorené na termocitlivom papieri z dôvodu zachovania ich čitateľnosti.

- osobné údaje členov sú chránené podľa platných predpisov – elektronická podoba chránená heslom a šifrovaním, papierová podoba v uzamykateľných kovových skrinách, bezpečnostná smernica ohľadom ochrany osobných údajov LAA SR je vypracovaná na oknách mreže, celá budova je strážená 24 hod. denne.

- vydávanie/predlžovanie PP a TP je v súlade s platnou legislatívou, evidencia je vedená v elektronickej aj papierovej podobe, ako to vyžadujú určené právne predpisy.

- KRK konštatuje, že, je potrebné naďalej hľadať firmu, ktorá pripraví interné smernice LAA SR v zmysle platnej legislatívy.

Zodpovedný: prezídium LAA SR

- KRK upozorňuje, že na stránke LAA SR sú uverejnené neplatné staré Stanovy LAA SR a odporúča ich čo najskôr nahradiť aktuálnymi

- KRK odporúča Prezídiu LAA SR zriadiť jednotlivým členom LAA SR prístup do databázy LAA SR na prehliadanie svojho osobného profilu cez webové rozhranie

V Žiline, dňa 20.10.2018

Za revíziu komisiu:

Jaroslav Brezina – predseda KRK LAA SR:

Mgr. Martin Forgáč – člen KRK LAA SR:

Martin Ďurina – člen KRK LAA SR:

Za LAA SR:

Dagmar Sekerková – Výkonný tajomník LAA SR