

Hlavný kontrolór obce Horný Hričov

SPRÁVA O VÝSLEDKU KONTROLY

Na základe plánu kontrolnej činnosti hlavný kontrolór obce Horný Hričov Ing. Slavomír Škerlik vykonal v kontrolu správnosti účtovania použitých finančných prostriedkov Telovýchovnej jednoty Horný Hričov, IČO : 35677503 za rok 2019.

Kontrolou bolo zistené:

Ku kontrole boli predložené dokumenty :

- daňové priznanie – daň z príjmov právnickej osoby za rok 2019
- účtovná uzávierka k 31.12.2019
- hlavná kniha (zúžená), všetky účty
- inventarizačný zápis sumárny ku dňu 31.12.2019
- účtovný denník r. 2019
- kniha analytickej evidencie jednoduchá – prehľad účtov
- kniha pohľadávok k 24.03.2020
- kniha záväzkov k 24.03.2020
- súvaha jednoduchá r. 2019
- výsledovka jednoduchá r. 2019
- účtovný rozvrh
- pokladničná kniha
- inventarizácia pokladnice k 31.12.2019
- vyúčtovanie poskytnutej dotácie z rozpočtu obce za rok 2019 (príloha č.2 k VZN č.2/2019)
- kniha analytickej evidencie súhrnná za stredisko s medzisúčtami
- žiadosť o navýšenie dotácie za rok 2019 z 12.11.2019
- žiadosť o navýšenie dotácie za rok 2019 z 25.10.2019
- správa o hospodárení OZ TJ Horný Hričov za r. 2019 zo 7.8.2020
- zápisnica z členskej schôdze TJ Horný Hričov konanej dňa 2.3.2019

Príjmové doklady:

- Príjmový doklad č. PP –2019/12-02 800,00€ dotácia do pokladnice z účtu TJ, Jozef Pytel
- Príjmový doklad č. PP –2019/12-01 200,00€ príspevok na mládež od Lesného a pozemkového spoločenstva urbánci Horný Hričov na základe darovacej zmluvy zo dňa 1.12.2019
- Príjmový doklad č. PP –2019/10-01 1500,00€ dotácia do pokladnice z účtu TJ, Jozef Pytel
- Príjmový doklad č. PP –2019/11-01 2000,00€ dotácia do pokladnice z účtu TJ, Jozef Pytel
- Príjmový doklad č. PP –2019/07-01 1500,00€ dotácia do pokladnice z účtu TJ, Jozef Pytel
- Príjmový doklad č. PP –2019/09-01 1500,00€ dotácia do pokladnice z účtu TJ, Jozef Pytel
- Príjmový doklad č. PP –2019/05-01 1500,00€ dotácia do pokladnice z účtu TJ, Jozef Pytel
- Príjmový doklad č. PP –2019/06-01 1500,00€ dotácia do pokladnice z účtu TJ, Jozef Pytel

- Príjmový doklad č. PP –2019/3-02 1500,00€ tržba za služby z charitatívnej reklamy - -----
- Príjmový doklad č. PP –2019/03-01 1500,00€ dotácia do pokladnice z účtu TJ, Lukáš Panák

Výdavkové doklady :

- Výdavkový doklad VV-2019/12-07 35,20€ spotrebný materiál, kľúče
- Výdavkový doklad VV-2019/12-06 634,00€ ostatné služby, náhrada za stratu času Ľuboš Koštek,(výkaz dobrovoľníckej činnosti za 01 až 12/2019, zmluva o výkone dobrovoľníckej činnosti v športe č. TJ 5/2019 Ľuboš Koštek
- Výdavkový doklad VV-2019/12-05 143,75€ ostatné služby, náhrada za stratu času Jaroslava Kyselová,(výkaz dobrovoľníckej činnosti za 08 až 11/2019, zmluva o výkone dobrovoľníckej činnosti v športe č. TJ 13/2019
- Výdavkový doklad VV-2019/12-04 442,00€ ostatné služby, náhrada za stratu času Peter Barták,(výkaz dobrovoľníckej činnosti za 01 až 12/2019, zmluva o výkone dobrovoľníckej činnosti v športe č. TJ 14/2019
- Výdavkový doklad VV-2019/12-03 960,00€ ostatné služby, náhrada za stratu času Jozef Pytel,(výkaz dobrovoľníckej činnosti za r. 2019, zmluva o výkone dobrovoľníckej činnosti v športe č. TJ 8/2019
- Výdavkový doklad VV-2019/12-02 600,00€ ostatné služby, náhrada za stratu času Adriana Vydrová,(výkaz dobrovoľníckej činnosti za r. 2019, zmluva o výkone dobrovoľníckej činnosti v športe č. TJ 11/2019
- Výdavkový doklad VV-2019/11-08 893,75€ ostatné služby, náhrada za stratu času Peter Bistiak,(výkaz dobrovoľníckej činnosti za r.02 až 11/ 2019, zmluva o výkone dobrovoľníckej činnosti v športe č. TJ 2/2019
- Výdavkový doklad VV-2019/12-01 32,20€ Brišš Peter, občerstvenie žiaci
- Výdavkový doklad VV-2019/11-07 680,00€ ostatné služby, náhrada za stratu času Peter Brišš,(výkaz dobrovoľníckej činnosti za r. 2019, zmluva o výkone dobrovoľníckej činnosti v športe č. TJ 3/2019
- Výdavkový doklad VV-2019/11-07 680,00€ ostatné služby, náhrada za stratu času Bc.Panáč Lukáš,(výkaz dobrovoľníckej činnosti za r. 2019, zmluva o výkone dobrovoľníckej činnosti v športe č. TJ 7/2019
- Výdavkový doklad VV-2019/11-07 680,00€ ostatné služby, náhrada za stratu času Mgr.Juraj Králik,(výkaz dobrovoľníckej činnosti za r. 2019, zmluva o výkone dobrovoľníckej činnosti v športe č. TJ 6/2019
- Výdavkový doklad VV-2019/11-03 224,00€ úhrada faktúry
- Výdavkový doklad VV-2019/11-04 53,40€ ostatné služby
- Výdavkový doklad VV-2019/11-01 3,90€ poštové poplatky
- Výdavkový doklad VV-2019/11-02 72,80€ spotrebný materiál
- Výdavkový doklad VV-2019/10-11 740,00€ ostatné služby, náhrada za stratu času Richard Zelník,(výkaz dobrovoľníckej činnosti za 02 až 11/ 2019, zmluva o výkone dobrovoľníckej činnosti v športe č. TJ 12/2019
- Výdavkový doklad VV-2019/10-10 880,00€ ostatné služby, náhrada za stratu času Marián Vydra,(výkaz dobrovoľníckej činnosti za 02 až 10/ 2019, zmluva o výkone dobrovoľníckej činnosti v športe č. TJ 10/2019
- Výdavkový doklad VV-2019/10-10 467,50€ ostatné služby, náhrada za stratu času Marián Vydra,(výkaz dobrovoľníckej činnosti za r. 2019, zmluva o výkone dobrovoľníckej činnosti v športe č. TJ 9/2019
- Výdavkový doklad VV-2019/10-07 435,00€ poplatok Súkromné centrum voľného času, Bytča Lombardiniho 26
- Výdavkový doklad VV-2019/10-08 39,99€ spotrebný materiál

- Výdavkový doklad VV-2019/10-05 12,72€ ostatné služby
- Výdavkový doklad VV-2019/10-06 94,70€ spotrebný materiál PH
- Výdavkový doklad VV-2019/10-03 124,00€ spotrebný materiál
- Výdavkový doklad VV-2019/10-04 7,68€ spotrebný materiál
- Výdavkový doklad VV-2019/10-01 28,94€ spotrebný materiál
- Výdavkový doklad VV-2019/10-02 32,70€ spotrebný materiál
- Výdavkový doklad VV-2019/09-07 180,31€ spotrebný materiál, občerstvenie hráčov
- Výdavkový doklad VV-2019/09-06 198,00€ spotrebný materiál-kopačky
- Výdavkový doklad VV-2019/09-04 128,80€ spotrebný materiál
- Výdavkový doklad VV-2019/09-05 63,70€ spotrebný materiál – kopačky
- Výdavkový doklad VV-2019/09-02 11,54€ spotrebný materiál
- Výdavkový doklad VV-2019/09-03 69,50€ spotrebný materiál – lopty
- Výdavkový doklad VV-2019/08-10 54,91€ občerstvenie hráčov
- Výdavkový doklad VV-2019/09-01 28,94€ spotrebný materiál
- Výdavkový doklad VV-2019/08-08 4,90€ spotrebný materiál
- Výdavkový doklad VV-2019/08-09 78,00€ spotrebný materiál – kopačky
- Výdavkový doklad VV-2019/08-06 1,58€ spotrebný materiál
- Výdavkový doklad VV-2019/08-07 3,75€ spotrebný materiál
- Výdavkový doklad VV-2019/08-04 89,90€ spotrebný materiál – kopačky
- Výdavkový doklad VV-2019/08-05 23,60€ spotrebný materiál
- 89,90€ - kopačky, doklad 13.8.2019, výdavkový doklad (reklamácia)
- Výdavkový doklad VV-2019/08-02 50,00€ host'ovanie hráča
- Výdavkový doklad VV-2019/08-03 60,00€ registračné poplatky st. tenis
- Výdavkový doklad VV-2019/07-12 4,18€ občerstvenie hráčov
- Výdavkový doklad VV-2019/08-01 23,09€ spotrebný materiál
- Výdavkový doklad VV-2019/07-10 87,58€ spotrebný materiál
- Výdavkový doklad VV-2019/07-11 0,98€ spotrebný materiál
- Výdavkový doklad VV-2019/07-08 70,60€ spotrebný materiál
- Výdavkový doklad VV-2019/07-09 26,36€ spotrebný materiál
- Výdavkový doklad VV-2019/07-06 18,90€ spotrebný materiál
- Výdavkový doklad VV-2019/07-07 29,91€ spotrebný materiál
- Výdavkový doklad VV-2019/07-05 75,00€ prenájom telocvične
- Výdavkový doklad VV-2019/07-03 10,00€ rozhodcovia
- Výdavkový doklad VV-2019/07-04 15,00€ prenájom telocvične
- Výdavkový doklad VV-2019/07-01 100,00€ rozhodcovia
- Výdavkový doklad VV-2019/07-02 28,92€ spotrebný materiál
- Výdavkový doklad VV-2019/06-12 330,00€ paušálne náhrady
- Výdavkový doklad VV-2019/06-13 39,60€ občerstvenie hráčov
- Výdavkový doklad VV-2019/06-10 40,00€ lekárske prehliadky
- Výdavkový doklad VV-2019/06-11 348,30€ ostatné služby, náhrada za stratu času
Vladimír Adamec,(výkaz dobrovoľníckej činnosti za 01 – 06/ 2019, zmluva o výkone
dobrovoľníckej činnosti v športe č. TJ 1/2019
- Výdavkový doklad VV-2019/06-08 42,90€ spotreba materiálu, PHM
- Výdavkový doklad VV-2019/06-09 147,10€ osobitné náklady súťaž mládež
- Výdavkový doklad VV-2019/06-06 100,00€ ostatné služby, rozhodcovia
- Výdavkový doklad VV-2019/06-07 30,00€ lekárske prehliadky
- Výdavkový doklad VV-2019/06-04 1,90€ poštovné
- Výdavkový doklad VV-2019/06-05 14,10€
- Výdavkový doklad VV-2019/06-02 2,00€ overenie podpisu
- Výdavkový doklad VV-2019/06-03 19,15€ overenie podpisu

- Výdavkový doklad VV-2019/05-08 8,66€ občerstvenie hráčov
 - Výdavkový doklad VV-2019/06-01 3,78€ spotreba materiálu
 - Výdavkový doklad VV-2019/05-06 19,10€ úhrada dobierky
 - Výdavkový doklad VV-2019/05-07 64,09€ občerstvenie hráčov
 - Výdavkový doklad VV-2019/05-04 82,60€ spotreba materiálu, PHM
 - Výdavkový doklad VV-2019/05-05 38,60€ spotreba materiálu
 - Výdavkový doklad VV-2019/05-02 8,50€ spotreba materiálu
 - Výdavkový doklad VV-2019/05-03 0,58€ spotreba materiálu
 - Výdavkový doklad VV-2019/04-11 86,16€ občerstvenie hráčov
 - Výdavkový doklad VV-2019/05-01 8,99€ spotreba materiálu
 - Výdavkový doklad VV-2019/04-09 8,99€ spotreba materiálu
 - Výdavkový doklad VV-2019/04-09 3,87€ spotreba materiálu
 - Výdavkový doklad VV-2019/04-07 72,30€ spotreba materiálu,PHM
 - Výdavkový doklad VV-2019/04-08 13,80€ spotreba materiálu
 - Výdavkový doklad VV-2019/04-05 2,55€ spotreba materiálu
 - Výdavkový doklad VV-2019/04-06 19,10€ úhrada dobierky
 - Výdavkový doklad VV-2019/04-03 28,00€ spotreba materiálu
 - Výdavkový doklad VV-2019/04-04 37,87€ spotreba materiálu
 - Výdavkový doklad VV-2019/04-01 1,60€ poštovné
 - Výdavkový doklad VV-2019/04-02 20,00€ lekárske prehliadky
 - Výdavkový doklad VV-2019/03-13 13,40€ spotreba materiálu
 - Výdavkový doklad VV-2019/03-14 112,58€ občerstvenie hráčov
 - Výdavkový doklad VV-2019/03-11 130,00€ spotreba materiálu, dresy
 - Výdavkový doklad VV-2019/03-12 69,90€ spotreba materiálu,kopačky
 - Výdavkový doklad VV-2019/03-09 50,80€ spotreba materiálu,PHM
 - Výdavkový doklad VV-2019/03-10 34,10€ úhrada dobierky
 - Výdavkový doklad VV-2019/03-07 49,90€ spotreba materiálu,kopačky
 - Výdavkový doklad VV-2019/03-08 69,90€ prenájom ihriska
 - Výdavkový doklad VV-2019/03-05 312,98€ osobitné náklady,turnaj žiakov
- Buchlovice ČR
- Výdavkový doklad VV-2019/03-06 83,80€ spotreba materiálu,sieťky
 - Výdavkový doklad VV-2019/03-03 13,40€ spotreba materiálu,
 - Výdavkový doklad VV-2019/03-04 6,69€ spotreba materiálu
 - Výdavkový doklad VV-2019/03-01 100,00€ prenájom ihriska
 - Výdavkový doklad VV-2019/03-02 87,90€ spotreba materiálu,kopačky
 - Výdavkový doklad VV-2019/02-09 9,24€ občerstvenie hráčov
 - Výdavkový doklad VV-2019/02-07 60,00€ prenájom ihriska
 - Výdavkový doklad VV-2019/02-08 24,10€ úhrada dobierky
 - Výdavkový doklad VV-2019/02-05 26,40€ spotreba materiálu
 - Výdavkový doklad VV-2019/02-06 4,90€ spotreba materiálu
 - Výdavkový doklad VV-2019/02-03 2,38€ kopírovanie
 - Výdavkový doklad VV-2019/02-04 34,40€ rámovanie a zasklievanie
 - Výdavkový doklad VV-2019/02-01 52,00€ spotreba materiálu, sieťky na stôl
 - Výdavkový doklad VV-2019/02-02 4,90€ spotreba materiálu, čísla
 - Výdavkový doklad VV-2019/01-02 93,90€ spotreba materiálu
 - Výdavkový doklad VV-2019/01-01 59,00€ spotreba materiálu

Výpisy z účtu TJ Horný Hričov, IBAN SK20 5600 0000 0031 0906 4001 za rok 2019.
Interné doklady IDx ra rok 2019

Zmluva o poskytnutí charitatívnej reklamy Zápisnica z členskej schôdze TJ Horný Hričov
konanej dňa 2.3.2019 + uznesenie

Doručené faktúry za rok 2019

Faktúra číslo:	Dodávateľ:	Vec:
01082019	TJ Bánová	Prestup hráča
201913	Ivana Kozáková	Večere
0182/2019	Slov.Červ.Kríž	Kurz 1.pomoci
82491233865	Slovak Telekom, a.s.	Telekomunikačné služby
2019/46	Obec H. Hričov	Vývoz odpadovej vody v žumpách
1901027720	SFZ	Správa a prevádzka ISSF 07-12/2019
8246907900	Slovak Telekom, a.s.	Telekomunikačné služby
8244665968	Slovak Telekom, a.s.	Telekomunikačné služby
201912	Ivana Kozáková	Večere
1901026032	SFZ	Odmena delegáta
1901024379	SFZ	Členský poplatok,odmena delegáta
19010001	KARTVEL agency,s.r.o	Preprava osôb Buchlovice
8242486153	Slovak Telekom, a.s.	Telekomunikačné služby
2019000750	SFZ	Kredit Slovnaft 100€
8240326186	Slovak Telekom, a.s.	Telekomunikačné služby
8238185060	Slovak Telekom, a.s.	Telekomunikačné služby
1901021939	SFZ	Popl.za transfer
1901012296	SFZ	Čl.poplatok
2019000620	SFZ	Kredit Slovnaft 200€
1901012073	SFZ	Čl.poplatok
1901012060	SFZ	Čl.poplatok
8236060297	Slovak Telekom, a.s.	Telekomunikačné služby
1901008978	SFZ	poplatky
1901017543	SFZ	Členský poplatok
8233952056	Slovak Telekom, a.s.	Telekomunikačné služby

2019011	STORICO,s.r.o.	Mikina 8 ks
1901007313	SFZ	Čl.poplatok
1902005344	SFZ	Čl.poplatok
2019000393	SFZ	Kredit Slovnaft 100€
2019E00665	SFZ	Rohová kĺbová zástavka
2019000374	SFZ	Kredit Slovnaft 200€
1901016212	SFZ	čl.poplatok
1901015060	SFZ	Čl.poplatok
1901015648	SFZ	Čl.poplatok
1901015951	SFZ	Čl.poplatok
1901016204	SFZ	Čl.poplatok
1902005151	SFZ	Čl.poplatok
1901005642	SFZ	Čl.poplatok
8231860950	Slovak Telekom, a.s.	Telekomunikačné služby
1905000032	SFZ	Odmena delegátov
1902003331	SFZ	Čl.poplatok
1901003901	SFZ	Čl.poplatok
2019000160	SFZ	Kredit Slovnaft 100€
2019000152	SFZ	Karta Slovnaft gold
8229785393	Slovak Telekom, a.s.	Telekomunikačné služby
8227728928	Slovak Telekom, a.s.	Telekomunikačné služby
1902001796	SFZ	Čl.poplatok
2019000151	SFZ	Kredit Slovnaft 200€
8225685175	Slovak Telekom, a.s.	Telekomunikačné služby
1902000664	SFZ	Členské poplatky

Odoslané faktúry r. 2019

032019	SFZ	Prestup,transfer
022019	SFZ	Prestup,transfer

012019	SFZ	Prestup,transfer
--------	-----	------------------

Faktúry č. 201912,201913 je potrebné doplniť o presný rozpis občerstvenia + zoznam alebo súpisu hráčov, ktorým bolo občerstvenie poskytnuté.

Záver kontroly:

Boli zistené nasledovné nedostatky v účtovníctve TJ Horný Hričov :

1. Faktúry za občerstvenie neobsahujú presný rozpis – dodací list fakturovaného občerstvenia + zoznam alebo súpisu hráčov, ktorým bolo občerstvenie poskytnuté

Návrh na prijatie opatrení :

- Faktúry č. 201912,201913 doplniť o presný rozpis občerstvenia + zoznam alebo súpisu hráčov, ktorým bolo občerstvenie poskytnuté.
- Zmluvy o výkone dobrovoľníckej činnosti v športe – v časti podpisov oboch zúčastnených strán uviesť celé meno a funkciu (napr. dobrovoľník)

Podpis kontrolóra:

Ing. Slavomír Škerlik

.....

Podpisy zodpovedných zamestnancov kontrolovaného subjektu a dátum oboznámenia sa s protokolom.

p. Jozef Pytel
predseda TJ

.....

Ing. Dušan Ďuríček
starosta obce

.....

V Hornom Hričove dňa 28.10.2020