

Správa o vykonaní kontroly finančného hospodárenia SAFM

1 Kontrola hospodárenia SAFM za XI. a XII. 2017 a I. až X. 2018

Dátum: 13.11.2019

Prítomní: Ing. Vladimír Prvý - pokladník
Ing. Silvia Nagyová prezidentka SAFM
Ing. Ladislav Piršel, PhD. - predseda dozornej rady SAFM

1.1 Priebeh

V čase 10:00 až 11:00 sa stretol za prítomnosti prezidentky SAFM predseda dozornej rady SAFM s pokladníkom SAFM v priestoroch spoločnosti O2 v AUPARK Tower v Bratislave. Pokladník SAFM predložil pre účely kontroly hospodárenia nasledovné materiály:

1. Účtovné doklady za mesiace XI. a XII. r. 2018 a mesiace I. až X. r. 2019
2. Závierku a daňové priznanie za r. 2018
3. Zápisnice z rokovania predstavenstva SAFM
4. Zmluvy s dodávateľmi služieb
5. Náhľad do CRM systému FLOWii

Počas kontroly pokladník podával vysvetlenia k zaznamenaným finančným operáciám a podrobnosti dokumentoval nahliadnutím do CRM systému FLOWii.

Kontrola dokladov prebiehala náhodným výberom vzoriek v každom mesiaci hodnoteného obdobia.

1.2 Výsledok

	Zistenie	Odporúčanie
1	Predstavenstvo rozhodlo kvôli transparentnejšej evidencii finančných tokov a zároveň pre lepšiu prácu s obchodnými prípadmi o zavedení CRM	Pokračovať vo využívaní CRM systému.

	<p>systému. Používanie systému začalo v apríli 2019, ale všetky údaje za r. 2019 sú v systéme už zadané.</p>	
2	<p>Schvaľovanie finančných operácií sa robí prostredníctvom systému CRM systému FLOWii.</p>	<p>Pokračovať vo využívaní CRM systému.</p>
3	<p>Reportovanie operácií sa robí prostredníctvom systému CRM FLOWii.</p>	<p>Pokračovať vo využívaní CRM systému.</p>
4	<p>Daňové priznanie za r. 2018 vykázalo stratu 8014,98 EUR. Strata sa vykryla zvýšenými príjmami v r. 2019. Stratu spôsobili výsledky podnikateľských činností.</p>	<p>Podnikateľské činnosti plánovať a realizovať tak, aby bol celkový výsledok ziskový.</p>
5	<p>Dokontrolovali sa náhodným výberom účtovné doklady za XI a XII 2018. Nenašli sa žiadne skutočnosti, ktoré by bolo treba vytýkať, odporúčania z predchádzajúcej kontroly sa implementovali a dodržiavajú sa.</p>	<p>Pokračovať v dosiahnutej kvalite vedenia účtovnej evidencie.</p>
6	<p>V priebehu r. 2019 prekročili výnosy SAFM hranicu na prechod na plátcu DPH.</p>	<p>Pripraviť spolu s účtovníkom SAFM na registráciu plátcu DPH.</p>
7	<p>Konferencia v r. 2019 mala pozitívny hospodársky výsledok 11952,12 EUR</p>	<p>Gratulácia k výsledku.</p>
8	<p>SAFM Guide mal doteraz výnosy 15027,90 EUR. Dátum vydania bol október 2019. Výnosy sa ešte navýšia o 1253 EUR. Teraz prichádzajú nákladové faktúry. Očakávaná výška nákladov je 14800 EUR. Hospodársky výsledok bude mierne pozitívny.</p>	<p>Pokračovať v nasadenom štandarde.</p>
9	<p>Správna réžia 2019 bude mať vyrovnaný hospodársky výsledok.</p>	<p>Pokračovať v udržiavaní vyrovnanej bilancie výnosov a nákladov.</p>

	Došlo k miernemu navýšeniu výnosov aj nákladov.	
10	Pohľadávky po lehote splatnosti sú vo výške cca 3600 EUR, z toho 800 EUR je za r. 2018. Najväčší dlžník je FMI (spolu 1600 EUR z toho 800 EUR za r. 2018).	Dôsledne trvať na včasnom uhrádzaní pohľadávok.
11	Závazky po lehote splatnosti nie sú.	Pokračovať v nasadenom štandarde.

1.3 Záver

Po kontrole účtovných dokladov za XI. a XII. 2018 a I. až X. r. 2019 môžeme vyhlásiť, že sme nenašli žiadne skutočnosti, ktoré by nasvedčovali, že by bolo hospodárenie SAFM nehospodárne alebo úmyselne skresľované. S radosťou konštatujeme, že došlo k výraznému pozitívnemu obratu v hospodárení SAFM. Vedenie účtovnej evidencie o hospodárení SAFM je opakované vo veľmi dobrom stave a veríme v pokračovaní nasadeného trendu.

Bratislava, 13.11.2019.

Zápis spísal: Ing. Ladislav Piršel, PhD.

Schválené e-mailom členmi dozornej rady dňa dd.mm.2019

Ing. A. Szabová

Ing. M. Žitný