

Správa
o kontrolnej činnosti bez podnetu dňa 9.11.2022 v sídle SNA, Žilina

Dôvod kontroly: Bez podnetu, podľa plánu práce kontrolóra a KRK

Predmet kontroly :

Kontrola hospodárenia a vysporiadania zistení z predchádzajúcej kontroly k 30.9.2022

Kontrola pohľadávok a záväzkov k 30.9.2022

Kontrola plnenia podmienok SNA pre získanie verejných prostriedkov z MŠ SR pre rok 2023

Zistenia :

Pri kontrole pokladničných, bankových a interných dokladov k 30.9.2022 bolo zistené :

- zúčtovanie občerstení na 513 bolo opravené.

Pri kontrole pohľadávok a záväzkov k 30.9.2022 bolo zistené :

- po lehote splatnosti – 3193,48 € (Aero military, LERMAS, LK Hurikán, a ďalší), z toho

- nad 360 dní po lehote splatnosti – 479,- € (PS Aviation, AK Dubnica)

- k 31.12.2022 zabezpečiť odsúhlasenie pohľadávok po lehote splatnosti s návrhom na vysporiadanie

Pri kontrole plnenia podmienok SNA pre získanie verejných prostriedkov z MŠ SR pre rok 2023 neboli zistené nedostatky.

Vyhodnotenie kontroly a navrhnuté opatrenia :

- zabezpečiť inventarizáciu majetku a pohľadávok k 31.12.2022.

Z: prezident SNA

Doporučenia :

- cestovné príkazy (CP) skupiny nech vystaví určený vedúci skupiny, prevedie vyúčtovanie a dokladovanie

- pri opakovaných CP (napr. pravidelné tréningy) uplatniť paušálne náhrady (nap. štvrťročne, mesačne) s odvolaním na plán prípravy

Deň začatia kontrolnej činnosti : 9.11.2022 v SNA Žilina

Deň skončenia kontrolnej činnosti : 9.11.2022 v SNA Žilina

Ing Andrej Kušnírik v.r.

kontrolór SNA.