

Výročná správa o činnosti kontrolóra Slovenskej triatlonovej únie za rok 2023

ÚVOD

Slovenská triatlonová únia (ďalej aj STÚ) v zmysle Zákona č. 440/2015 Z.z. o športe a o zmene a doplnení niektorých zákonov (ďalej aj Zákon o športe) a Stanov STÚ (ďalej aj Stanovy) má zriadenú funkciu kontrolóra. Kontrolór STÚ v zmysle Stanov STÚ predkladá Výročnú správu o činnosti kontrolóra Slovenskej triatlonovej únie za obdobie roka 2023 (ďalej Výročná správa) na 45. konferenciu STÚ konanú 16.3.2024 v Bratislave. Výročná správa je spracovaná v štyroch častiach.

I. ÚLOHA A FUNKCIA KONTROLÓRA

Na zabezpečenia kontroly športovej organizácie, ktorá je prijímateľom verejných prostriedkov v zmysle ustanovenia § 10 Zákona o športe, je táto povinná zriadiť a personálne obsadiť funkciu kontrolóra. Na mimoriadnej konferencii STÚ dňa 14.5.2016 konanej v Martine bol do funkcie kontrolóra zvolený Vladimír Došek. Vykonaním skúšky zabezpečujúcej hlavným kontrolórom športu dňa 30.11.2017 mu bola vydaná odborná spôsobilosť (číslo osvedčenia odbornej spôsobilosti 0019).

Na volebnej konferencii STÚ konanej 6.11.2021 bol do funkcie kontrolóra STÚ zvolený Vladimír Došek na obdobie rokov 2021-2026. V zmysle Zákona o športe bol tým povinný obnoviť si odbornú spôsobilosť. Dňa 17.12.2021 vykonal skúšku na výkon funkcie kontrolóra národného športového zväzu. Bola mu vydaná odborná spôsobilosť (číslo osvedčenia odbornej spôsobilosti 0089). Menovaný je zároveň predsedom kontrolnej komisie STÚ (ďalej aj KK STÚ alebo KK).

II. ČINNOSŤ KONTROLÓRA

V hodnotenom období kontrolór vykonával priebežne kontrolnú činnosť zameranú najmä:

2.1 Dodržiavanie právnych predpisov, dodržiavanie predpisov a rozhodnutí STÚ. Posudzovanie súladu priebehu zasadnutí, postupov a rozhodnutí orgánov STÚ s právnym poriadkom, predpismi a rozhodnutiami.

V tejto oblasti kontrolór sa zúčastnil zasadnutí najvyššieho orgánu STÚ, výkonného výboru STÚ (ďalej aj VV STÚ alebo VV) a stretnutí s pracovníkmi a funkcionármi STÚ v jej sídle. V súčinnosti s prezidentom STÚ, generálnym sekretárom a VV STÚ sa kontrolór podieľal na úprave, kontrole alebo doplnení dokumentov STÚ.

2.2 Zasadnutia najvyššieho orgánu STÚ.

V Bratislave 18. marca sa uskutočnila 42. konferencia STÚ za osobnej účasti delegátov. Významným bodom bolo schválenie zmien Stanov STÚ vo vybraných článkoch. Úprava Stanov bola zaradená do jej programu, nakoľko nebola táto zmena schválená na konferencii STÚ konanej v roku 2022. Zmena úpravy Stanov bola schválená. Na tejto konferencii boli predložené i dokumenty zo strany KK: Správa o činnosti KK STÚ a Výročná správa o činnosti kontrolóra STÚ za rok 2022.

Formou per rollam sa konala 43. konferencia ku dňu hlasovania 27. 07. 2023. Dôležitým bodom programu konferencie bolo prerokovanie Správy nezávislého audítora k Výročnej správe a k účtovnej závierke STÚ za rok 2022. Delegáti konferencie zobrali správu na vedomie.

Nasledujúca 44. konferencia STÚ sa konala taktiež formou per rollam ku dňu hlasovania 24. 11. 2023. Bodom programu bol návrh zmien súťažného poriadku STÚ vo vybraných dvoch častiach. Zmeny súťažného poriadku neboli schválené v celom predkladanom rozsahu. Boli schválené len z časti.

Plnenie uznesení z konferencií bolo dodržané. Zápisnice zo zasadnutí boli zaslané v zmysle §21, ods. 3 Zákona o športe všetkým osobám oprávneným zúčastniť sa zasadnutia. Zápisnice zo zasadnutia najvyššieho orgánu STÚ boli zverejňované a sú zverejnené na webovej stránke STÚ.

2.3 Zasadnutia výkonného výboru STÚ.

Výkonný výbor STÚ v hodnotenom roku zasadal na šiestich zasadnutiach. Rozsah zasadnutí bol: 11.2. (Rajecké Teplice), 17.3. (Bratislava), 12.5. (Bratislava), 22.6. (Bratislava), 13.9. (Bratislava), 21.10. (Levice), 12.12. (Bratislava). Kontrola úloh bola vykonávaná na každom zasadnutí VV STÚ.

Zápisnice zo zasadnutí VV boli zverejňované na webovej stránke STÚ a zaslané v súlade §21, ods. 3 Zákona o športe všetkým osobám oprávneným zúčastniť sa zasadnutia.

Prostredníctvom hlasovania formou per rollam členov VV sa tiež riešili úlohy a zabezpečenie činnosti STÚ. Hlasovania sa konali počas 10 mesiacov. Prehľad hlasovania je zverejnený na webovej stránke STÚ.

Na všetkých zasadnutiach výkonného výboru STÚ mal zastúpenie i kontrolór STÚ. Napriek tomu, že kontrolór nemôže svojim hlasom rozhodovať pri hlasovaní VV STÚ, možno konštatovať, že svojimi predkladanými vyjadreniami a názormi prispieval k optimálnemu a spravodlivému riešeniu návrhov a úloh STÚ. Svojou činnosťou spolupracoval v riešení záležitostí STÚ.

2.4 Kontrolná komisia STÚ.

Kontrolór ako predseda KK zabezpečoval jej činnosť. Členovia KK boli zvolení na volebnej konferencii STÚ konanej 6.11.2021 na obdobie rokov 2021-2026.

KK STÚ v hodnotenom roku pôsobila v zložení:

1. Vladimír Došek predseda KK STÚ, kontrolór STÚ,
2. Jozef Drahovský člen KK STÚ,
3. Lenka Fotulová členka KK STÚ.

Plán práce kontrolnej komisie STÚ na rok 2023.

Kontrolná komisia Slovenskej triatlonovej únie vykonávala svoju činnosť podľa spracovaného plánu svojej činnosti na rok 2023. Vypracovaný bol kontrolórom v decembri 2022 a daný na pripomienkovanie členom KK STÚ. Odsúhlasený bol jej všetkými členmi. Predložený bol následne výkonného výboru STÚ. Zverejnený je na webovej stránke STÚ.

Zasadnutia KK STÚ v hodnotenom období bolo možné vykonať v plnom rozsahu podľa plánu jej činnosti. Prvé plánované zasadnutie v prvom štvrtroku sa uskutočnilo 17.3. v Bratislave. Nasledujúce zasadnutia sa konali v jednotlivých štvrtrokoch 27.6. (Senec), 20.- 21.10. (Levice) a 12.12. (Bratislava). Priebežná kontrola bola vykonaná členmi KK v sídle STÚ a dvakrát v rámci zasadnutia VV.

2.5 Kontrola hospodárnosti, efektívnosti, účelnosti používania verejných prostriedkov STÚ.

Táto oblasť pôsobenia kontrolóra bola vykonávaná samostatnou činnosťou kontrolóra a v súčinnosti na zasadnutí KK STÚ.

Priebežná kontrola ekonomickej agendy STÚ bola vykonaná kontrolórom v jednotlivých mesiacoch roka 2023 v sídle STÚ a v rámci zasadnutia VV.

Pri kontrole sa vychádzalo z prvotných dokladov zúčtovaných za rok 2023. Preverené boli vybrané prvotné doklady účtované v STÚ na výjazdy (preteky, sústredenia, materiálne vybavenie, ...), dotácie a ich zúčtovanie subjektami STÚ (kluby), za réžiu STÚ (telefón, poštovné, nájom,). Doplnenia k dokladom boli zistené vo vyúčtovaní cestovných výdajov (upresniť chýbajúci zoznamu účastníkov, povolenie k použitiu motorového vozidla, správa z pracovnej cesty). Zistenia boli riešené na mieste.

Výsledky kontroly boli priebežne prerokované s prezidentom, generálnym sekretárom a členom VV STÚ povereného spracovaním časti ekonomickej agendy STÚ. Zdôraznené bolo, že pri preberaní podkladov predkladaných k vyúčtovaniu je potrebné naďalej vyžadovať ich kompletnosť a to najmä kópie faktúr a ich náležitostí, doklady o úhrade (výpis z účtu banky, doklad z ERP), zoznamy účastníkov, dodržiavanie smernice o cestovných náhradách. K úhrade pristúpiť až po doložení týchto náležitostí. Z daného je navrhnuté opatrenie (časť IV.).

2.6 Podnet člena STÚ.

V hodnotenom roku nebol daný podnet na vykonanie kontrolnej činnosti .

2.7 Vypracovanie Výročnej správy o činnosti kontrolóra a jej predloženie najvyššiemu orgánu STÚ.

Výročná správa o činnosti kontrolóra STÚ za rok 2023 je predkladaná na 45. konferenciu STÚ v rámci predkladaných materiálov.

III. OSTATNÁ ČINNOSŤ KONTROLÓRA

Školenia.

Kontrolór sa zúčastnil školenia kontrolórov Národných športových zväzov organizovaných hlavnou kontrolórkou športu (HKŠ) v dvoch trojdňových termínoch vo Zvolene. V tejto súvislosti kontrolór konzultoval s kontrolórmí iných Národných športových zväzov a HKŠ.

Dokumenty ekonomickej agendy a agendy STÚ.

V priebehu roka došlo k zmene pracovníka spracujúceho ekonomickú agendu STÚ. V tejto veci bolo so spracovateľkou tejto agendy prediskutované spracovávanie účtovníctva, predkladanie dokladov k zúčtovaniu a ukončenie prác za predchádzajúci rok. Následne táto činnosť sa presunula a je zabezpečená externým pracovníkom.

Plán práce kontrolnej komisie STÚ na rok 2024.

Plán práce KK STÚ na rok 2024 bol spracovaný kontrolórom v decembri 2023. Odsúhlasený a schválený bol členmi KK. Predložený bol na zasadnutie VV STÚ konaného 12. 12. 2023. Zverejnený je na webovej stránke STÚ.

Plán činnosti KK STÚ predpokladá k jeho naplneniu, uskutočniť podľa možností zasadnutia KK STÚ v každom štvrťroku 2024. Termín a miesta zasadnutí KK STÚ sú vyberané podľa alternatív: v sídle STÚ, v rámci zasadnutia VV STÚ alebo na dohodnutom konanom podujatí STÚ. Kontrolná činnosť by mala byť doplnená priebežnou kontrolou dokumentov STÚ členom KK STÚ mimo zasadnutia KK.

IV. ODPORÚČANIA A OPATRENIA KONTROLÓRA

Pre nasledujúce obdobie sú predložené nasledovné odporúčania a opatrenia kontrolóra.

1. V zmysle zmluvy o poskytnutí prostriedkov uznanému športu na rok 2024 napĺňať a dodržiavať jej znenie.

Termín: úloha stála.

Zodpovední: prezident a poverení pracovníci sekretariátu, člen VV STÚ poverený spracovaním časti ekonomickej agendy STÚ.

2. Nadalej dbať a vyžadovať pri preberaní podkladov predkladaných k vyúčtovaniu na ich kompletnosť, ide najmä dodržiavanie smernice o cestovných náhradách (zoznamy účastníkov, správy z pracovnej cesty), kópie faktúr a dokladov o úhrade, evidenciu materiálu. K úhrade pristúpiť až po dodržaní týchto náležitostí.

Termín: úloha stála.

Zodpovední: prezident a poverení pracovníci sekretariátu, člen VV STÚ poverený spracovaním časti ekonomickej agendy STÚ.

3. V zmysle Zákona č. 440/2015 Z. z. o športe a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov dodržiavať zverejňovanie údajov na webovom sídle STÚ a ISS (znenie § 17, §81 a §82 Zákona o športe).

Termín: úloha stála.

Zodpovední: generálny sekretár, resp. poverený pracovník sekretariátu STÚ.