

Výročná správa kontrolóra Slovenskej triatlonovej únie za rok 2022

Vypracoval: Vladimír Došek, kontrolór STÚ
Konferencia STÚ, Bratislava, 18.3.2023

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 kontrolóra Slovenskej triatlonovej únie za obdobie roka 2022 (ďalej Výročná správa) na 42. konferenciu STÚ konanú 18.3.2023 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 a výkonného výboru STÚ (ďalej aj VV STÚ alebo VV). V súčinnosti s prezidentom STÚ, generálnym sekretárom a VV STÚ sa kontrolór podieľal na úprave alebo doplnení dokumentov STÚ.

2.2 Zasadnutia najvyššieho orgánu STÚ

V roku 2022 sa uskutočnila 40. konferencia STÚ v Bratislave 26.3. za osobnej účasti delegátov, kde v uznesení bola daná jedna úloha k plneniu vo veci školenia trénerov triatlonu. Jej plnenie je zabezpečené. Na tejto konferencii STÚ boli predložené i dokumenty zo strany KK: Správa o činnosti KK STÚ a Výročná správa o činnosti kontrolóra STÚ za rok 2021. V programe konferencie bol bod k schváleniu zmien Stanov STÚ vo vybraných článkoch. Zmena pre nedostatok hlasov nebola schválená.

Konferencia konaná formou per rollam sa uskutočnila 3. augusta. Dôležitým bodom programu konferencie bolo schválenie zmeny Stanov STÚ vo vybraných článkoch. Zmena pre nedostatok hlasov nebola schválená. Potrebných na schválenie bolo 47 hlasov (24 delegátov), výsledok hlasovania bol za: 42 hlasov (20 delegátov).

Neschválená úprava Stanov bola zaradená do programu nasledujúcej 42. konferencie STÚ konanej v roku 2023.

Zápisnice zo zasadnutia najvyššieho orgánu STÚ boli zverejňované na webovej stránke STÚ v termíne.

2.3 Zasadnutia výkonného výboru STÚ

Zasadnutia výkonného výboru STÚ, po ovplyvnení obmedzením stretávania sa v roku 2021, sa uskutočnili prezenčnou formou na šiestich zasadnutiach.

Prostredníctvom hlasovania formou per rollam členov VV sa tiež riešili úlohy a zabezpečenie činnosti STÚ. Kontrola úloh bola vykonávaná na každom zasadnutí VV.

Zápisnice zo zasadnutí VV STÚ boli zverejňované na webovej stránke STÚ v termíne.

Na všetkých zasadnutiach výkonného výboru STÚ mal zastúpenie i kontrolór. 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 Kontrola hospodárnosti, efektívnosti, účelnosti používania verejných prostriedkov STÚ

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

Zasadnutia kontrolnej komisie STÚ zvolanej kontrolórom sa uskutočnili v plánovanom rozsahu podľa plánu jej činnosti. Prvé zasadnutie v prvom štvrtroku sa uskutočnilo 25.3. v Bratislave. Nasledujúce zasadnutia sa konali v jednotlivých štvrtrokoch 18.6. v Nitre, 21.9. v Bratislave a 4.11. v Leviciach. Priebežná kontrola bola vykonaná členmi KK dvakrát v sídle STÚ a v rámci zasadnutia VV.

Priebežná kontrola ekonomickej agendy STÚ bola vykonaná kontrolórom v jednotlivých mesiacoch roka 2022 v sídle STÚ a v rámci zasadnutia VV.

Pri kontrole sa vychádzalo z prvotných dokladov zúčtovaných za rok 2022. Preverené boli vybrané prvotné doklady účtované v STÚ na výjazdy (preteky, sústredenia, materiálne vybavenie...), poskytnuté dotácie a ich zúčtovanie subjektami STÚ (kluby), za réžiu STÚ (telefón, poštovné, nájom,...). Doplnenia k dokladom boli zistené vo vyúčtovaní cestovného (upresniť chýbajúci zoznamu účastníkov, povolenie k použitiu motorového vozidla, správa z pracovnej cesty). Časť týchto zistení bola riešená 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. Uvedený postup je potrebné dodržať osobami, ktoré prichádzajú do styku s týmto vyúčtovaním - prezident, generálny sekretár STÚ a člen VV, ktorý bol poverený spracovaním časti ekonomickej agendy. Z daného boli navrhnuté opatrenia (časť IV.).

Na zasadnutí KK bol prerokovaný podnet na kontrolnú činnosť podaný v závere roka 2021 a výsledok jeho šetrenia ukončeného v roku 2022 zo strany hlavného kontrolóra športu (HKŠ).

2.5 Podnet člena STÚ

V hodnotenom roku nebol daný podnet na vykonanie kontrolnej činnosti.

Predmetom riešenia a kontroly v roku 2022 bol podnet na vykonanie kontrolnej činnosti podaný členom STÚ dňa 16.11.2021, doručený e-mailom, vo veci neplatnosti konferencie STÚ konanej 6.11.2021. Do riešenia podnetu boli zapojení i členovia výkonného výboru STÚ, kde daná skutočnosť bola prerokovaná na zasadnutí VV STÚ 4.12.2021 a na pracovnom stretnutí 16.12.2021 za účasti časti členov VV STÚ. V zmysle znenia § 14 ods. 11 Zákona o športe uvedené podanie - podnet postúpil kontrolór STÚ dňa 20.12.2021 hlavnému kontrolórovi športu. Riešenie daného podnetu sa tým presunulo a pokračovalo v roku 2022.

V danej veci sa začala odborná kontrola hlavného kontrolóra športu, spisová značka HKŠ-2021/58, ktorá bola ukončená v roku 2022. V tejto veci bolo HKŠ navrhnuté opatrenie: „na najbližšom zasadnutí Konferencie STÚ zosúladiť a upraviť znenie Stanov STÚ tak, aby bola zabezpečená právna istota členskej základne STÚ.“. Opatrenie, ako bolo už uvedené (časť II., 2.2), je opäť dané a riešené na 42. konferencii STÚ.

2.6 Vypracovanie Výročnej správy kontrolóra a jej predloženie najvyššiemu orgánu STÚ

Výročná správa kontrolóra STÚ za rok 2022 je predkladaná na 42. konferenciu STÚ v rámci predkladaných materiálov. Konferencia sa uskutočňuje 18.3.2023 v Bratislave.

III. OSTATNÁ ČINNOSŤ KONTROLÓRA

Plán práce kontrolnej komisie na rok 2022.

Kontrolór vypracoval v decembri 2021 Plán práce kontrolnej komisie STÚ na rok 2022. Bol daný na pripomienkovanie kontrolnej komisii STÚ a následne ňou odsúhlasený. Kontrolór ho predložil na zasadnutie VV STÚ. Zverejnený bol na webovej stránke STÚ 14.1.2022.

Školenia.

Kontrolór sa zúčastnil školenia kontrolórov Národných športových zväzov organizovaných HKŠ za osobnej účasti v termíne 13.-15.6. v Trenčianskych Tepliciach. Ďalšie školenie bolo formou online.

V tejto súvislosti kontrolór konzultoval s kontrolórmi iných Národných športových zväzov a HKŠ.

Dokumenty ekonomickej agendy a agendy STÚ.

Vo veci ekonomickej agendy bolo so spracovateľkou účtovnej agendy STÚ prediskutované spracovávanie účtovníctva, predkladanie dokladov k zúčtovaniu.

Plán práce kontrolnej komisie STÚ na rok 2023.

Plán práce kontrolnej komisie STÚ na rok 2023 bol spracovaný kontrolórom v decembri 2022. Odsúhlasený a schválený bol členmi KK. Zverejnený je na webovej stránke STÚ.

IV. ODPORÚČANIA KONTROLÓRA

Pre nasledujúce obdobie sú predložené nasledovné opatrenia.

1. Pri preberaní podkladov predkladaných k vyúčtovaniu dbať naďalej na ich kompletnosť (najmä zoznamy účastníkov, dodržiavanie smernice o cestovných náhradách, doloženia kópie faktúr, dokladov o úhrade, evidencia zmlúv). Pri chýbajúcom podklade k vyúčtovaniu vyzvať bezodkladne predkladateľa dokladov (zúčtovateľa dokladov) k ich doplneniu. K úhrade pristúpiť až po splnení týchto náležitostí. Uvedený postup je potrebné dodržať osobami, ktoré prichádzajú do styku s týmto vyúčtovaním - prezident a zodpovední pracovníci sekretariátu STÚ a člen VV, ktorý bol poverený spracovaním časti ekonomickej agendy STÚ.

Termín: úloha stála

Zodpovední: v texte

2. Dodržiavať zverejňovanie údajov na webovej stránke STÚ a v informačnom systéme športu v znení § 17 Zákona o športe (najmä poskytnutie verejných prostriedkov). Dodržiavať systém a termín zverejnenia, ktorý bol schválený VV a delegovaný k plneniu zamestnancovi STÚ.

Termín: úloha stála

Zodpovední: v texte

3. Pokračovať v rozdelení kompetencií jednotlivých pracovníkov k činnosti STÚ vzhľadom na rozšírený stav pracovníkov sekretariátu.

Termín: úloha stála.

Zodpovední: prezident STÚ, pracovníci sekretariátu STÚ.

4. V zmysle zmluvy o poskytnutí prostriedkov uznanému športu na rok 2023 naplňať a dodržiavať jej znenie.

Termín: úloha stála.

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