

Zápis 01/6/2021

zo zasadnutia Kontrolnej komisie a kontrolnej činnosti Slovenskej triatlonovej únie

Dátum: 27.6.2021, **Miesto:** Nitra.

Dátum: 6.7.2021, 12.7.2021, **Miesto:** v sídle Slovenskej triatlonovej únie (ďalej STÚ).

Prítomní, 27.6.2021:

Vladimír Došek – predseda Kontrolnej komisie STÚ (KK), kontrolór STÚ,

Lenka Fotúlová – členka Kontrolnej komisie STÚ.

Prítomní, 6.7.2021:

Vladimír Došek – predseda Kontrolnej komisie, Peter Dobiáš – generálny sekretár STÚ
a osoby prerokovávajúce zistené skutočnosti z kontroly.

Kontrolovaný subjekt: STÚ, Junácka 6, Bratislava.

I. Zasadnutie Kontrolnej komisie 27.6.2021:

Program:

1. Otvorenie
2. Schválenie programu, zapisovateľa
3. Kontrola dokumentov STÚ
4. Rôzne
5. Záver

K bodu 1. Otvorenie a bodu 2. Schválenie programu, zapisovateľa

Zasadnutie KK otvoril V. Došek. Predložil program zasadnutia. Program bol jednomyselne schválený. Za zapisovateľa bol schválený V. Došek. Zasadnutie KK bolo uznášaniaschopné.

K bodu 3. Kontrola dokumentov STÚ

Boli poskytnuté: účtovné doklady za rok 2021 (január- máj). Rozsah dokumentov: došlé a vystavené faktúry, interné doklady, výpisy z bežného účtu - štát. účet, vlastný účet.

Účtovanie dokladov je zabezpečené a spracovávané spracovateľkou účtovnej agendy.

Preverené boli doklady účtované:

- réžia STÚ (telefón, poštovné, nájom), osobné náklady, činnosť STÚ, zasadnutia VV STÚ,
- poskytnuté dotácie a ich zúčtovanie z účasti na výjazdoch (preteky, sústredenia),
- poskytnuté dotácie a ich zúčtovanie subjektami STÚ (kluby).

Z kontroly účtovných dokladov boli zistené skutočnosti na doplnenie dokladov a doriešenie v daných veciach (chýba podpis, resp. otláčok pečiatky, doklad o úhrade na zúčtovanú sumu, doklad k vyúčtovaniu motorového vozidla, stravné na zahraničnej ceste, nečitateľný doklad ERP, prezenčná listina účastníkov).

Z kontroly dokladov bolo navrhnuté opatrenie (vid. bod návrh opatrení). Zistené skutočnosti boli priebežne prediskutované na stretnutí 6.7.2021 s generálnym sekretárom STÚ.

Odporúčania a návrh opatrení z KK STÚ

Pri preberaní podkladov predkladaných k vyúčtovaniu je potrebné naďalej vyžadovať ich kompletnosť a to najmä kópie faktúr, dokladov o úhrade (banka, doklad z ERP), zoznamy účastníkov, dodržiavanie smernice o cestovných náhradách. K úhrade pristúpiť až po dodržaní týchto náležitostí.

K bodu 4. Rôzne

Podkladové materiály boli doručené e-mailom, resp. vytlačené v listinnej forme. V tomto bode boli prerokované skutočnosti:

4.1 Predseda KK predniesol informáciu o podanej sťažnosti od člena STÚ- p. Denis Barna, Slovenská Triatlonová Akadémia (STA) vo veci pretekov organizovaných STA – PRESSBURG TRIATLON 2021. Sťažnosť bola doručená na STÚ. Uviedol, že požiadal o stanovisko od prezidenta a generálneho sekretára STÚ k jednotlivým bodom sťažnosti. Bolo dohodnuté, že danú záležitosť osobne preberie so zástupcami STÚ v priebehu začiatku júla 2021.

4.2 Plán ďalších zasadnutí KK v súvislosti z vývojom koronavírusu a prípadných možných obmedzení stretávania (august, resp. september 2021).

K bodu 5. Záver

Zasadnutie ukončil V. Došek, poďakoval za účasť.

II. Kontrolná činnosť 6.7., 12.7.2021

Zo zisteného stavu na zasadnutí KK z 27.6.2021 nadväzovala kontrolná činnosť v sídle STÚ dňa 6.7.2021.

S generálnym sekretárom boli prerokované skutočnosti zistené na zasadnutí KK z 27.6.2021. (kompletnosť dokladov k vyúčtovaniu a to najmä kópie faktúr, dokladov o úhrade (banka, doklad z ERP), zoznamy účastníkov, dodržiavanie smernice o cestovných náhradách a príloh, evidovanie prebraného majetku).

Zistenia z kontroly dokumentov STÚ.

Vo veci EPJ v Poľsku 27.5-30.5.2021 bolo riešené za osobnej účasti zúčtovateľa p. J. Roziaka jeho zúčtovanie (vyúčtovanie stravného, poskytnutie raňajok).

Za osobnej účasti zúčtovateľa p. M. Vargu bolo prebrané vyúčtovanie cestovných dokladov a výdavkov z výjazdu v zahraničí.

V oboch veciach kontrolór informoval o vybraných bodoch v Smernici STÚ k vyúčtovaniu cestovného a náležitej prílohy k zúčtovaniu. Bolo dohodnuté, že tieto zistenia budú riešené v súčinnosti s generálnym sekretárom.

Sťažnosť od člena STÚ

Sťažnosť od člena STÚ p. Denisa Barnu, Slovenská Triatlonová Akadémia vo veci pretekov PRESSBURG TRIATLON 2021 vzhľadom na neprítomnosť prezidenta STÚ J. Juráška bola

prerokovaná s generálnym sekretárom. Dohodnuté bolo, že po návrate z dovolenky bude táto sťažnosť prebraná i s prezidentom STÚ.

Dňa 12.7.2021 kontrolór riešil sťažnosť a požiadal prezidenta a generálneho sekretára STÚ aký bude ďalší postup v riešení uvedenej sťažnosti. Vzhľadom na termín čerpania dovolenky, neprítomnosť prezidenta STÚ bude stanovisko k sťažnosti zaslané po jeho návrate.

Zmena sídla kancelárie STÚ

Vzhľadom na to, že bola ukončená rekonštrukcia budovy, v ktorej sídli STÚ a následne dôjde k zmene sídla kancelárie STÚ, bola prediskutovaná i táto skutočnosť s dôrazom na prenášanie a uloženie agendy STÚ.

Odporúčania a návrh opatrení

Na základe poukázaných skutočností zo zistenia z kontrolnej činnosti bol dohodnutý postup riešenia na poukázané skutočnosti.

Opatrenia 1/6/2021:

1. Zo zisteného stavu je potrebné odstrániť alebo doplniť na poukázané skutočnosti, resp. vyžiadať doklady na doplnenie. Vzhľadom na čerpanie dovolenky bol dohodnutý termín.

Zodpovední: prezident STÚ, generálny sekretár STÚ

Termín: 6.8.2021

2. Pri preberaní podkladov predkladaných k vyúčtovaniu dbať a vyžadovať ich kompletnosť (najmä kópie faktúr a dokladov o ich úhrade, dokladov z ERP, zoznamy účastníkov, dodržiavanie smernice o cestovných náhradách). Pri chýbajúcom podklade k vyúčtovaniu vyzvať bezodkladne predkladateľa dokladov (vyúčtovateľa) 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, generálny sekretár STÚ a člen VV, ktorý bol poverený spracovaním časti ekonomickej agendy STÚ.

Zodpovední: v texte

Termín: úloha stála

3. V dokladoch - v krycom liste (košielke) predkladaných pracovníčke k spracovaniu a vedenie účtovníctva STÚ je nutné naďalej uvádzať prehľadne a jasne účel použitia položky.

Zodpovední: prezident STÚ, generálny sekretár STÚ

Termín: úloha stála

4. V dôsledku zmeny a sťahovania kancelárie STÚ je potrebné zabezpečiť uloženie agendy. Dbať na to, aby tieto dokumenty STÚ boli uložené, nedošlo k ich znehodnoteniu, prípadne poškodeniu alebo strate. Zabezpečiť ich archiváciu.

Zodpovední: prezident STÚ, generálny sekretár STÚ

Termín: v termíne sťahovania

Po doplnení a odstránení zistených skutočností, vykoná KK opätovnú kontrolu ich splnenia a odstránenia.

Nitra, 30.7.2021

Zapísal: Vladimír Došek, kontrolór STÚ