



ZÁPIS

z 11. zasadnutia Kontrólno-revíznej komisie SLA

Termín zasadnutia:	<i>27. marca 2018 o 09.30 hod.</i>
Miesto:	<i>Sekretariát SLA, Karpatská 15, 058 01 Poprad</i>
Prítomní:	<i>P. Penkert, V.Staroň, P.Kutlík, P.Ilenčík</i>
Ospravedlnení:	<i>R.Hliničan</i>
Predsedajúci:	<i>Petra Penkert</i>
Zapisovateľ:	<i>Petra Penkert</i>
Overovatelia:	<i>Vladimír Staroň, Pavol Kutlik</i>

PROGRAM:

1. Otvorenie
2. Kontrola úloh a uznesení
3. Kontroly - informácie
4. Informácie o činnosti predsedu KRK
5. Konferencia SLA
6. Rôzne
7. Záver

1. OTVORENIE

11. zasadnutie KRK otvorila predsedníčka KRK, Petra Penkert. Privítala členov KRK. R.Hliničan sa ospravedlnil z osobnej účasti, P.Ilenčík bude meškať.

Zápis vypracuje Petra Penkert, overia Vladimír Staroň a Pavol Kutlik. Predsedajúcim dnešného zasadnutia bude Petra Penkert. Žiaden z prítomných členov KRK nemal pripomienky.

V úvode bol schválený program 11. zasadnutia KRK SLA.



Uzn. č. 11-18/50-KRK:

KRK schvaľuje program 11. zasadnutia.

ZA: 3 PROTI: 0 ZDRŽAL SA: 0

2. KONTROLA ÚLOH A UZNESENÍ

KRK prešla prijatými uzneseniami:

Uzn. č. 4-17/20: KRK žiada Se-SLA o spárovanie uznesení P-SLA a P-OU s uzavretými zmluvami SLA od r.2016 do termínu 24.3.2017 z dôvodu kontroly Se-SLA

UZN. je splnené čiastočne, chýba doplnenie začiatku r.2016. KRK nebude súhlasiť s úhradou, ktorá nemá doplnený mandát a odporúča Se-SLA takú platbu neuskutočniť až do doplnenia príslušným odvetvím.

Uzn. č. 4-17/22: KRK žiada P-SLA o dodržanie uzn. P-SLA č. 29-16/382 v súvislosti s financovaním. V prípade, že toto uznesenie P-SLA nemá v pláne dodržať, žiada KRK o zmenu uznesenia.

Napriek dvom termínom stále nesplnené!!!

Uzn. č. 6-17/34: KRK žiada P-SLA o rozhodnutie, či je možné účelovo určené financie čerpať na sparingpartnera a ak áno, tak aj za akých podmienok. KRK má za to, že účelovo určené financie môžu byť účtované na sparingpartnera výlučne na prípravné sústredenia, nie na preteky a navyše v prípade, ak tam určený športovec ani nepreteká a pravdepodobne nie je ani prítomný. KRK žiada o vyjadrenie P-SLA najneskôr do 30.6.2017.

Nesplnené

Uzn. č. 8-17/43: KRK žiada GS o spracovanie tzv. checklistu pre športových riaditeľov, ktorého splnenie bude podmienkou pre úhradu mesačnej odmeny (ako napr. dodanie originál zápisu z P-OU, nahlásenie kalendára pretekov FIS v termíne a pod.)

Nesplnené

Uzn. č. 8-17/44: KRK žiada predsedov OU a ich športových riaditeľov, aby vytvorili s platnosťou od 1.1.2017 zoznam uznesení vo formáte .xls z dôvodu lepšej informovanosti jednak členov športových odvetví a jednak Sekretariátu, ako aj z dôvodu prehľadnosti a kontroly.

Nesplnené

Uzn. č. 8-17/45: KRK žiada predsedov OU a ich športových riaditeľov, aby do formulárov KPFD pri položke mandát platby vpísali konkrétne rozhodnutie OU, t.j. nielen uznesenie P-OU, ale aj číslo uznesenia, príp. číslo zmluvy a pod. tak, aby toto bolo jednoducho a rýchlo vyhľadateľné.

Splnené čiastočne

3. KONTROLY - INFORMÁCIE

3.1. Kontrola čerpania oprávnených prostriedkov na účelové finančné prostriedky poskytnuté na základe zmluvy medzi SLA a MŠVVŠ SR 2017 vrátane otvorených záloh a nevyúčtovaných výberov z TÚ.



KRK konštatuje, že viacero záloh je zúčtovaných v neskorších termínoch, nie je prípustné, aby športový riaditeľ zúčtoval zálohu po 11 a viac mesiacoch od poskytnutia, alebo zúčtoval preteky takmer po roku! Napriek tomu, že všetci majú veľa povinností, účtovné a finančné prostriedky sú prioritou.

KRK tiež nesúhlasí s poskytovaním záloh vo vyššej sume, pričom sú v tejto zálohe zúčtované viaceré akcie. SLA môže takto postupovať, ak tak uzná za vhodné, ale nie zo štátnymi prostriedkami.

Ďalšou výhradou KRK boli nedostatky pri zúčtovaní – poskytnutie dokladu na vyššiu sumu, pričom na doklade chýbali rozpis za poskytnutý tovar / služby.

KRK pri kontrole vyúčtovania dokladov na ministerstvo odporučila presun niektorých položiek do iných kapitol ako boli pôvodne zadané, šlo najmä o účelovo určené kapitoly. Doklady boli kontrolované námatkovo, pričom účelovo určené kapitoly na TOP tím, odmeny a kapitálové výdavky boli prekontrolované. Chybné zadania (najmä nesprávne číslo dokladu a dátum úhrady) boli okamžite opravené.

Nakoľko KRK nenašla závažné pochybenia, nebola vypracovaná správa o kontrolnej činnosti, ale KRK žiada Se-SLA a všetky športové odvetvia + vzdelávanie o:

- Dodanie plánu čerpania financií na rok 2018
- Kontrolu vyúčtovania záloh v termíne v súlade so smernicou, nie však neskôr ako 1 mesiac po ukončení PC
- Poskytovanie záloh na 1 PC
- Pri doručení dokladov na vyššie sumy (najmä za služby) je nutné rozpísať jednotkovú cenu, obdobie za ktoré sú služby poskytnuté a pod. Napr.: trénerské služby á 1 500€/mesiac za obd.od 1.1.-30.4.2018 – spolu 6000€

Kontrolórka SLA odporúča poskytovať zálohy z VZ SLA, a po vyúčtovaní tieto refinancovať zo ŠR. V prípade väčších výdavkov (Tour de Ski, MS, MSJ a pod. je možná výnimka v prípade, že odvetvie nemá dostatočný obnos financií na VZ) Kontrolórka SLA spolu s vedúcou Se-SLA navrhli spôsob evidencie záloh, ktorý je de facto duplicitou s účtovníctvom, no situácia si vyžaduje takúto evidenciu pre jednoduchší prehľad i kontrolu.

Osobitný nedostatok eviduje KRK pri účtoch Se-SLA a vzdelávaní, najmä z dôvodu udeľovania mandátu platieb a schvaľovaní úhrad, alebo vystavovaní objednávok. Kontrolórka vypracuje návrh na prijatie opatrení.

3.2. Kontrola stavu archivácie dokumentov SLA v súlade s registratúrnym plánom SLA – KRK skontrolovala zápisy športových odvetví, Predsedníctva SLA a Konferencie SLA, nedostatky eviduje pri športových odvetviach a formálne nedostatky pri zápisoch z Predsedníctva SLA (podpisy overovateľov). KRK doručí stav evidencie zápisov P-SLA, kde bude stanovený termín na odstránenie nedostatkov a následne skontroluje splnenie nedostatkov.

3.3. Kontrola vedenia evidencie majetku SLA - KRK žiada o stretnutie s p.Košickou po 31.3.2018, kedy bude mať viac času, aby prejednali schodné riešenie, keďže KRK zistila nedostatky vo vedení evidencie.

KRK informuje športové odvetvia, že od 01.06.2018 nebudú odsúhlasné úhrady, ak odvetvie nepredloží plán čerpania financií, aj keď provizórny.



4. INFORMÁCIE O ČINNOSTI PREDSEDU KRK

P.Penkert informovala o hlavnej činnosti:

1. Konzultácia s HKŠ a ministerstvom ohľadom odborníkov v športe:
 - a. Odborník v športe, ktorý mal živnosť aj na inú činnosť ako výkon činnosti na základe zákona o športe podniká pod IČOm a DIČ, ktoré mu bolo pridelené predtým, ako bola zrušená živnosť odborníka v športe
 - b. Odborník v športe, ktorý vykonáva činnosť len odborníka sa musí prihlásiť na ministerstvo školstva s potvrdením zápisu do registra zo SLA a na základe toho žiadať o pridelenie IČO, následne môže podnikáť
 - c. Odborník v športe, ktorý vykonáva činnosť aj jednorázovo, ale na základe nominácie napr. NŠZ, musí priznávať príjem v zmysle zákona o športe, t.j. nejedná sa o príležitostný príjem a musí byť zdanený.

2. Vyšetrovateľ PZ Poprad doručil SLA rozhodnutie o ukončení vyšetrovania ohľadom bezpečnostných sietí, pričom termín na podanie sťažnosti bol 3 kalendárne dni. List bol doručený v piatok, sťažnosť mohla byť podaná do pondelka. SLA dodala podklady, ktorými by mali byť dokázané rozporné tvrdenia p.Rajčana ohľadom prebratia sietí a teda SLA má zato, že p.Rajčan o prevzatí sietí klamal. Tiež boli právnenému zástupcovi dodané doklady ohľadom prípadu siete, ktoré pôvodne zrejme neboli predmetom oznámenia. SLA doložila podpísané prehlásenie J.Garaja, ktoré bolo doručené pri inventúre skladu ÚAD a dodací list, ktorý bol pôvodne dodaný pri tyčiach, ktoré boli dovezené z obchodu p.Gaža.

3. Kontrola vyúčtovania na ministerstvo – niektoré položky boli opravené, skontrolované boli hlavne položky účelovo určené. Kontrola prebiehala podľa tabuľky pre ministerstvo a kontrolované boli najmä položky (priamo s originál dokladom), dátumy úhrad podľa originálov výpisov z účtov a správne zadanie účelu.

4. Vyskytol sa nesúlad pri účtovaní záloh p.Valušku, ktorý je momentálne v riešení so športovým riaditeľom a čakalo sa na skončenie sezóny, aby sa mohol p.Valuška vyjadriť a skontrolovať si evidenciu. V prípade, že nedôjde k zhode, budú tieto zálohy predmetom kontroly. Predsedníčka spolu s vedúcou sekretariátu nastavili systém evidencie poskytnutých záloh tak, aby bola uľahčená a umožnená rýchla a efektívna kontrola. KRK navrhuje, aby zálohy boli poskytované z TÚ a následne po vyúčtovaní refundované športovému odvetviu zo ŠR. Uľahčí sa tak aj kontrola čerpania ŠR.

5. Predmetom kontroly boli zápisy športových odvetví. Prehľad nedostatkov bude zaslaný športovým riaditeľom na odstránenie.

6. K správe o kontrolnej činnosti na základe podnetu od p.Kantora uviedla P.Penkert výhrady v súvislosti s nedostatočným plnením opatrení, nakoľko SP boli schválené až po urgencii, mesiac po termíne uvedenom v správe, ostatné opatrenia nie sú KRK známe, akým spôsobom boli splnené, keďže v zápise P-ÚAD nie je o tomto opatrení informácia. Na žiadosť KRK reagovala športová riaditeľka, že je vypracované stanovisko, ktoré však nie je odsúhlasené P-ÚAD.



7. informácia o spôsobe schvaľovania platieb. KRK na návrh predsedníčky KRK žiada o poverenie zodpovedných osôb za čerpanie najmä financií sekretariátu a účtu vzdelávania v zmysle stanov. V súčasnosti totiž GS ani predseda vzdelávania podľa informácií KRK nedisponuje poverením štatutárov, resp. P-SLA splnomocnením na schvaľovanie úhrad. KRK sa týmto bodom zaoberala a poverila Kontrolórku v zmysle smerníc predložiť návrh.

Ostatná činnosť bola konzultovaná s členmi telefonicky priebežne.

5. KONFERENCIA SLA 2018

Se-SLA vypracoval časový harmonogram smerom ku Konferencii SLA, s ktorým boli oboznámení členovia KRK.

Konferencii by mali predchádzať členské schôdze športových odvetví, ktoré si zvolia svojich delegátov.

KRK žiada z dôvodu predchádzania nedorozumení a konfliktov o predloženie výpočtu delegačného kľúča na kontrolu s predstihom, t.j. pred odoslaním pozvánok delegátom, o čom už boli športové odvetvia informované.

KRK poveruje na kontrolu jednotlivých kľúčov svojich členov nasledovne:

ÚAD – Staroň

BÚ – Kutlík

ÚSnb – Penkert

ÚAL – Hliničan

SÚ + ÚSK – Ilenčík

KRK poveruje účasťou na ČS ÚLT člena KRK P.Ilenčíka.

Kľúč na ČS ÚLT bol skontrolovaný priamo na zasadnutí KRK ako vzorový, nakoľko bol dodaný ku dňu konania zasadnutia KRK:

KRK skontrolovala platnosť členstva jednotlivých započítaných členov (pretekárov, trénerov, rozhodcov), podľa webovej stránky SLA skontrolovala oprávnenosť pridelenia hlasu za organizovanie pretekov a následne za asistencie Se-SLA platnosť licencie trénerov a rozhodcov. KRK upozorňuje všetky šport.odvetvia, že klub, ktorý nemá aktívnych pretekárov, a neorganizuje preteky, nemá na ČS žiadneho delegáta. KRK nemohla skontrolovať počet štartov pretekárov, ktorí sa nezúčastňujú FIS pretekov. Je potrebné doručiť na Se-SLA oficiálne výsledky pretekov, za ktoré sa počítajú body v požadovanom formáte (xml), príp. aj pdf, aby bolo možné tieto zverejniť na webe. KRK žiada o dodanie takýchto výsledkov do konania ČS.

KRK v tomto zmysle upravuje výpočet počtu delegátov tak, že klub TJ Zavažan LO Kálnica má len 1 bod, a keďže nemá ani pretekárov, ani neorganizuje preteky, nemá delegáta na ČS. Ostatné kluby budú potvrdené po doručení oficiálnych výsledkov pretekov, za ktoré im boli počítané body. Jedná sa najmä o LK Remas Piešťany a Ski Klub Kremnica.



6. RÔZNE

Nikto nemal poznámky mimo program.

7. ZÁVER

Ďalšie rokovanie KRK: apríl 2018.

Predsedajúca zasadnutia KRK poďakovala prítomným za účasť a ukončila zasadnutie.

Zapísal	Overil	Overil	Predsedajúci
Petra Penkert	Vladimír Staroň	Pavol Kutlík	Petra Penkert
27.03.2018	29.3.2018	30.3.2018	27.03.2018

PRÍLOHY:

1.	Pozvánka
2.	Prezenčná listina z 11. Zasadnutia KRK SLA