

## Výročná správa

### o činnosti kontrolóra Slovenského zväzu biatlonu za rok 2023

#### **Správa sa predkladá :**

na základe Štatútu KRK SZB, schváleného 8.10.2016 a na základe § 13 ods. 3 písm. e/ zákona č. 440/2015 Z.z. o športe a o zmene a doplnení niektorých zákonov kontrolór vypracováva výročnú správu o činnosti Kontrolóra, ktorú predkladá najvyššiemu orgánu SZB.

#### **Správu predkladá :**

Ing. Zdenka Aneščíková – Kontrolór a predseda Kontrólno – revíznej komisie SZB (ďalej KRK SZB)

#### **Organizácia a personálne zabezpečenie:**

Podľa platných stanov SZB kontrolór vykonáva a zabezpečuje nezávislý výkon vnútornej kontroly v SZB a je najvyšším kontrolným orgánom športovej organizácie.

#### **Zloženie KRK SZB:**

Zdenka Aneščíková – kontrolór a predseda KRK SZB- získanie osvedčenia 28.6.2018(následne preskúšanie r.2023)

Dana Bartalská- Niňajová– členka KRK SZB

Roman Gajdošovci- člen KRK SZB

#### **Podmienky na výkon funkcie kontrolóra podľa § 11 ZoŠ :**

1. Za kontrolóra môže byť zvolená alebo inak ustanovená fyzická osoba, ktorá
  - a) má spôsobilosť na právne úkony v plnom rozsahu,
  - b) je bezúhonná a
  - c) spĺňa kvalifikačné predpoklady.
2. Kvalifikačné predpoklady na výkon funkcie kontrolóra sú
  - a) štyri roky praxe v organizovaní, riadení alebo v správe športu,
  - b) najmenej úplné stredné všeobecné vzdelanie alebo úplné stredné odborné vzdelanie a najmenej dva roky praxe v organizovaní, riadení alebo v správe športu,
  - c) najmenej vysokoškolské vzdelanie prvého stupňa v študijnom odbore ekonómia, manažment alebo právo alebo
  - d) najmenej vysokoškolské vzdelanie druhého stupňa v inom študijnom odbore ako v písmene c) a najmenej jeden rok praxe v organizovaní, riadení alebo v správe športu.
3. Na výkon funkcie kontrolóra národného športového zväzu a kontrolóra národnej športovej organizácie sa okrem splnenia podmienok podľa odseku 2 vyžaduje aj odborná spôsobilosť

preukázaná úspešným absolvovaním skúšky formou písomného odborného testu zameraného na oblasti týkajúce sa riadenia a správy športovej organizácie. Vykonanie skúšky kontrolóra zabezpečuje hlavný kontrolór športu. Skúška sa musí vykonať do troch mesiacov od ustanovenia kontrolóra do funkcie; to neplatí, ak je kontrolór opätovne zvolený alebo inak ustanovený na ďalšie funkčné obdobie. Odbornú spôsobilosť úspešným absolvovaním skúšky kontrolór preukazuje každé štyri roky odo dňa vykonania skúšky. 4. Splnenie podmienky podľa odseku 1 písm. c) sa preukazuje dokladom o vzdelaní a potvrdením o praxi.

5. Kontrolór stráca spôsobilosť na výkon funkcie kontrolóra, ak

- a) prestane spĺňať podmienky podľa odseku 1 alebo
- b) nepreukáže odbornú spôsobilosť podľa odseku 3.

6. Funkcia kontrolóra je nezlučiteľná s výkonom funkcie člena najvyššieho orgánu, štatutárneho orgánu, výkonného orgánu, disciplinárneho orgánu, orgánu na riešenie sporov a licenčného orgánu športovej organizácie, v ktorej vykonáva funkciu kontrolóra.

### **§ 13 Úlohy kontrolóra**

- 1) Kontrolór pri výkone svojej funkcie postupuje tak, aby sa predchádzalo závažnému porušeniu povinnosti vyplývajúcej z právnych predpisov, predpisov a rozhodnutí športovej organizácie (ďalej len „nedostatok“) a na jeho základe uloženým sankciám, opatreniam a iným negatívnym dôsledkom pre športovú organizáciu a osoby s jej príslušnosťou. Na ten účel kontrolór vykonáva konzultačnú činnosť a poradenskú činnosť pre orgány športovej organizácie a orgány jej členov.
- 2) Kontrolór priebežne vykonáva kontrolnú činnosť zameranú najmä na
  - a) hospodárnosť, efektívnosť, účinnosť a účelnosť použitia verejných prostriedkov,
  - b) dodržiavanie právnych predpisov a
  - c) dodržiavanie predpisov a rozhodnutí športovej organizácie.
- 3) Kontrolór pri výkone svojej funkcie postupuje tak, aby sa predchádzalo závažnému porušeniu povinnosti vyplývajúcej z právnych predpisov, predpisov a rozhodnutí športovej organizácie. Kontrolór tiež
  - a) vykonáva priebežnú kontrolu obsahu zápisníc zo zasadnutí najvyššieho orgánu a ich riadneho zverejňovania,
  - b) upozorňuje štatutárny orgán na nesúlad povinne zverejňovaných údajov a údajov v zdrojovej evidencii,
  - c) upozorňuje štatutárny orgán, najvyšší orgán a najvyšší výkonný orgán na zistené nedostatky a odporúča im postup, ktorý je v súlade s právnym poriadkom a predpismi športovej organizácie; pri zistení závažného nedostatku navrhuje preventívne a nápravné opatrenia a určuje lehotu na jeho odstránenie,
  - d) konzultuje postup s kontrolórom športovej organizácie, ktorej je športová organizácia členom, pri zistení závažného nedostatku,
  - e) vypracúva výročnú správu o činnosti kontrolóra, ktorú predkladá najvyššiemu orgánu športovej organizácie.
- 4) Kontrolór národného športového zväzu a kontrolór národnej športovej organizácie má pôsobnosť podľa odsekov 2 a 3 a
  - a) vykonáva konzultačnú činnosť pre kontrolórov športových organizácií, ktoré sú členmi národného športového zväzu alebo národnej športovej organizácie,
  - b) posudzuje súlad priebehu zasadnutí, postupov a rozhodnutí orgánov národného športového zväzu alebo národnej športovej organizácie s právnymi predpismi, predpismi a rozhodnutiami národného športového zväzu alebo národnej športovej organizácie, medzinárodnej športovej organizácie a iných športových organizácií, ktorých je národný športový zväz alebo národná športová organizácia členom,

- c) zúčastňuje sa na zasadnutiach najvyššieho orgánu, najvyššieho výkonného orgánu, kontrolných orgánov, a ak to považuje za potrebné, aj na zasadnutiach iných orgánov národného športového zväzu alebo národnej športovej organizácie,
  - d) vykonáva dozor nad prípravou a riadnym priebehom volieb členov orgánov národného športového zväzu alebo národnej športovej organizácie a zúčastňuje sa na zasadnutí volebnej komisie vrátane spočítavania hlasov.
- 5) Kontrolór národného športového zväzu a kontrolór národnej športovej organizácie je oprávnený vykonávať pôsobnosť podľa odseku 4 písm. b) až d) aj v športovej organizácii, ktorá je členom národného športového zväzu alebo národnej športovej organizácie.

### **Kontrolná činnosť**

#### **1. Kontrola dodržiavania stanov, interných predpisov-smerníc, obsahu zápisníc zo zasadnutí najvyššieho orgánu, plnenia úloh a ich riadneho zverejňovania na webe SZB, zverejňovanie zápisov z najvyššieho výkonného orgánu**

Kontrolórovi SZB, boli zasielané v roku 2023 pozvánky na zasadnutia Prezídia SZB, na ktorých sa podľa § 13 ods. 3) ZoŠ zúčastňoval a priebežne kontroloval obsah zápisníc.

SZB si plní povinnosť podľa § 17 ods. 1 písm. e) a zverejňuje Zápisnicu, prezenčnú listinu a všetky dokumenty z VZ SZB v stanovených termínoch (najvyšší orgán národného športového zväzu – SZB).

Kontrolnou činnosťou neboli zistené žiadne porušenia, ktoré by boli v rozpore so stanovami SZB, vnútornými predpismi a ZoŠ.

Zverejňovanie zápisov z Prezidií SZB sa zverejňujú v stanovených lehotách a v prislúchajúcich formách.

#### **2. Podnety na kontrolóra/KRK za rok 2023**

Podľa § 14 ZoŠ - Kontrolór vykonáva kontrolnú činnosť na základe

- a) vlastnej iniciatívy,
- b) podnetu orgánu športovej organizácie,
- c) podnetu osoby s príslušnosťou k športovej organizácii,
- d) podnetu hlavného kontrolóra športu alebo
- e) podnetu ministerstva školstva.

V danom termíne KRK neobdržala žiadne podnety od osôb s príslušnosťou k SZB.

#### **3. Kontrola hospodárnosti, efektívnosti, účinnosti a účelnosti použitia verejných prostriedkov**

Kontrolu účtovných dokladov a zmlúv vykonávam priebežne po mesačnej uzávierke-v kontrolovanom období neboli nájdené žiadne pochybenia.

#### **4. Kontrola dodržiavania § 9 ods. 4 až 7 ZoŠ – Hospodárenie športovej organizácie**

Podľa § 9 ods. 4 ZoŠ športová organizácia, ktorá je prijímateľom verejných prostriedkov, je povinná mať riadnu účtovnú závierku a výročnú správu overenú audítormi, ak

- a) príjem verejných prostriedkov v účtovnom roku, za ktorý je ročná účtovná závierka zostavená, presiahne 250 000 Eur, alebo
- b) všetky príjmy športovej organizácie v účtovnom roku, za ktorý je ročná účtovná závierka zostavená, presiahnu 800 000 Eur.

Podľa § 9 ods. 5 ZoŠ Výročná správa obsahuje

- a) prehľad vykonávaných činností a projektov,
- b) prehľad dosiahnutých športových výsledkov,
- c) ročnú účtovnú závierku, zhodnotenie základných údajov v nej obsiahnutých a výrok audítora k ročnej účtovnej závierke, ak bol vykonaný jej audit,
- d) prehľad výnosov podľa zdrojov a ich pôvodu,
- e) meno, priezvisko fyzických osôb a názov, sídlo a identifikačné číslo právnických osôb, ktorým športová organizácia poskytla zo svojho rozpočtu prostriedky prevyšujúce v súčte sumu 5 000 eur, a účel, na ktorý boli tieto prostriedky určené,
- f) prehľad nákladov športovej organizácie a osobitne prehľad nákladov na prevádzku športovej organizácie, mzdové náklady, náklady na odmeny a náhrady výdavkov podľa osobitného predpisu,
- g) stav a pohyb majetku a záväzkov,
- h) návrh na vysporiadanie výsledku hospodárenia,
- i) zmeny vykonané v zakladajúcom dokumente a iných predpisoch,
- j) zmeny v zložení orgánov,
- k) ďalšie údaje podľa predpisov športovej organizácie.

Podľa § 9 ods. 7 ZoŠ výročná správa sa vypracúva v termíne určenom najvyšším orgánom športovej organizácie alebo v termíne určenom zakladajúcim dokumentom, najneskôr do šiestich mesiacov od skončenia účtovného obdobia. Výročná správa musí byť do 15 dní po prerokovaní najvyšším orgánom športovej organizácie zverejnená a uložená v registri účtovných závierok podľa osobitného predpisu, najneskôr do 31. júla nasledujúceho kalendárneho roka po skončení účtovného obdobia.

#### **5. Kontrola úhrad členských príspevkov od členov SZK**

##### **Členské príspevky**

Kontrolór SZB vykonáva aj kontrolu úhrad členských príspevkov od členov SZB podľa platného rozhodnutia VZ SZB.

#### **6. Kontrola § 69 ods. 4 písm. a) zákona č. 440/2015 Z. z. o športe**

Úlohou kontrolóra je okrem iného aj dohliadať na právne rozloženie PUŠ na jednotlivé kategórie- bez pochybení.

#### **7. Konzultačnú činnosť a poradenskú činnosť pre členov SZK a sekretariátu SZB**

Kontrolór SZB vykonáva aj konzultačnú činnosť a poradenskú činnosť pre členov SZB telefonicky alebo emailom a to hlavne k povinnostiam vyplývajúcich zo ZoŠ.

**Harmonogram činnosti KRK:**

Hlavnou úlohou kontrolóra v skratke je: upozorňovať na nedostatky, poukázať ako majú byť nedostatky odstránené a následne kontrolovať nápravu, preto sme si stanovili témy:

- kontrola súladu schváleného rozpočtu a následné jeho plnenie
- dodržiavanie platných smerníc/ kontrola smerníc vypracovaných v minulosti
- hospodárne plánovanie čerpaní PUŠ
- sledovanie bezúhonnosti športových odborníkov pracujúcich s mládežou
- napíňanie ISŠ

**Kontaktné údaje:**

**Adresa pre osobný kontakt po predchádzajúcej dohode telefonicky alebo emailom :**

Ing. Zdenka Aneščíková, SZB, Partizánska cesta 71, 074 01 Banská Bystrica

Telefón: +421 915 743 460

E-mail: z.anestikova@gmail.com

V Brezne, dňa 31.5.2024