

Správa kontrolóra o kontrole materiálov SHV SK za rok 2022 k termínu konania VZ SHV SK 1.4.2023.

V roku 2022 a 2023 som vykonala kontrolu formálnej stránky predložených dokladov SHV SK za rok 2022. Kontrolu som vykonala počas viacerých dní v mesiacoch november, december 2022, január, február a marec 2023.

V rámci kontroly som sa zamerala na doklady, ktorými boli účtované nákupy športového materiálu a rôznych iných potrieb pre športovcov, platby za výkon športových odborníkov, platby za pobyty športovcov a športových odborníkov na pretekoch a výcvikových táboroch, platby za športovú diplomáciu, zároveň som kontrolovala príslušné zmluvy a dohody súvisiace s týmito platbami.

Z tejto kontroly konštatujem nasledovné:

V prvej polovici roka 2022 bola veľmi zlá tzv. podpisová disciplína – čo znamená, že je veľa dokladov, kde chýba podpis preberacieho protokolu dotknutým športovcom, prípadne jeho osobným trénerom za zakúpené športové potreby, doplnkovú výživu a pod.

V dvoch prípadoch nákupu športového materiálu nie je zrejmé, za akým účelom, pre koho bolo uvedené nakupované, chýba preberací protokol. Podľa kódov sa jedná o nákupy zo vzákových financií, nie z financií, určených pre športovcov zaradených do Tímu Slovakia, ak sa jednalo o nákupy pre reprezentáciu, malo to byť v dokladoch uvedené s podpisom pracovníka, zodpovedného za rozhodnutie o uvedenom nákupe na preberacom protokole.

V troch prípadoch nie je zrejmé, z akého dôvodu boli vykonané platby za pobyt a dopravu, v zúčtovacích dokladoch chýba určenie v koho prospech a na základe akého rozhodnutia bolo uvedené plnenie hradené.

Spolu s kontrolou týchto dokladov som vykonala kontrolu zmlúv SHV SK, ktoré majú súvis s predmetnými dokladmi a platbami. Tieto boli kompletne so všetkými požadovanými prílohami.

Počas kontroly som sa viackrát informovala ohľadom mne nejasných vecí prípadne chýbajúcich podkladov, uvedených v predložených dokladoch, čo mi bolo pracovníkmi zväzu uspokojivo vysvetlené.

Kontrolou som zistila, že niektoré informácie nie sú a neboli dostatočne zverejnené pre širšiu vodácku verejnosť (napr. požiadavky na výkon funkcie Pro-trénera, zverejnenie stretnutí Pro-trénerov na vzákovom webe, informácie o členoch juniorského repre-družstva a ich medzinárodných výsledkoch v starostlivosti jednotlivých Pro-trénerov).

Tiež som zistila absenciu zmlúv s trénermi vybraných športovcov repre družstva seniorov, ktoré by podľa môjho názoru mali byť základom pre fakturáciu daných trénerov. Súvisiace finančné záležitosti sú síce súčasťou Harmonogramu športovej prípravy daného športovca a sú odoponované počas oponentúr športovcov Tímu Slovakia, na základe čoho dochádza k finančnému plneniu, ale podkladom k faktúre by mala byť vždy objednávka alebo zmluva, na základe ktorej je daný výkon fakturovaný.

Tiež som nenašla plán / harmonogram športovej diplomacie – termíny , miesta , doba trvania a pod, čo by bolo vhodné pre presné plánovanie finančného plnenia . Uvedené by bolo vhodné plánovať aspoň v polročných intervaloch .

Z mojej kontroly doporučujem nasledovné:

Podpísať všetky dotknuté doklady – preberacie protokoly zodpovednými osobami – presný zoznam dokladov je prílohou tejto správy.

Po konzultácii so zodpovednými pracovníkmi Zväzu , SOŠV a prípadne audítorom uzatvoriť zmluvy s trénermi športovcov zaradených do Tímu Slovakia.

Doplniť chýbajúce informácie , týkajúce sa Pro-trénerov na zväzovom webe.

Vytvoriť plán športovej diplomacie .

Bratislava , 1.4.2023

Kontrolór: Jana Bobková

Príloha k správe revízora VZ 1.4.2023 :

**Chýbajúce preberacie protokoly:**

R/162, R/163, R/165, R/166, R/168, R/169, R/170, R/171, R/173, R/177, R/179, R/184,  
R/186, R/188, R/206, R/210, R/231, R/240, R/245, R/256, R/274, R/276, R/282, R/283,  
R/291, R/297, R/300, R/311, R/313, R/314, R/319, R/343, R/396, R/397, R/401, R/403,  
R/404, R/415, R/476, R/488, R/489, R/490, R/494, R/508, R/511, R/512, R/526, R/527,  
R/569, R/574, R/738, R/902, R/970,

**Nie je informácia , pre koho a za akým účelom bol materiál zakúpený:**

R/314 Nelo Cinco 2x ( 7400,- E)

R/569 pádlo Jantex Ypsilon 2 kusy ( 698.- E)

**Nie je informácia z akého dôvodu a pre koho bolo uvedené ubytovanie a pobyt objednané a uhradené:**

R/435 ubytovanie Bojnice (185,- E)

R/580 VT Tatry ?? Tatra Mountain Resorts 7.-13.8.2022 ( 900,- E)

R/728 Rekondičný pobyt( kto a kam , na základe akého rozhodnutia?) 4 osoby 8.-15.8.2022  
( 3,862,40,- E)

