



Výročná správa o činnosti kontrolóra a kontrolnej komisie Slovenského horolezeckého spolku JAMES za rok 2020

Vážení delegáti VZ SHS JAMES, vážení hostia!

Na základe čl. § 13, bod 3, písm. e) č. 440/2015 Z.z., o športe predkladám Vám výročnú správu o činnosti kontrolóra a kontrolnej komisie za rok 2020.

Kontrolná komisia Slovenského horolezeckého spolku JAMES (ďalej aj spolok) vykonávala svoju činnosť podľa Zákona č. 440/2015 Z.z., o športe, Stanov SHS JAMES a Smerníc SHS JAMES.

Podľa zákona o športe kontrolór národnej športovej organizácie priebežne vykonáva kontrolnú činnosť zameranú najmä na:

1. hospodárnosť, efektívnosť, účinnosť a účelnosť použitia verejných prostriedkov,
2. dodržiavanie právnych predpisov,
3. dodržiavanie predpisov a rozhodnutí spolku a na ďalšie činnosti uvedené v internom predpise spolku o kontrole.

I. KONTRÓLNA ČINNOSŤ

Kontroly boli zamerané na:

A. Kontrolu účtovných dokladov a s nimi súvisiacich dokumentov

1. Vykonané kontroly počas roka 2020 boli zamerané hlavne na kontrolu účtovných dokladov a s nimi súvisiacich zmlúv, vzťahujúcich sa k finančným príspevkom z Ministerstva školstva, vedy, výskumu a športu (ďalej MŠVVaŠ) ako aj k finančným prostriedkom SHS JAMES.
2. Náhodným výberom boli kontrolované pokladničné doklady, dodávateľské a odberateľské a faktúry, pohyby na bankových účtoch a v pokladničnej knihe SHS JAMES. Kontrola bola zameraná na celkové hospodárenie s finančnými prostriedkami a dokladovanie finančných operácií.
3. Kontrolou zúčtovaných dokladov k poskytnutým finančným prostriedkom z MŠVVaŠ neboli zistené nedostatky. Finančné prostriedky z MŠVVaŠ boli vyčerpané v súlade s uzavretými zmluvami.
4. Z kontrolnej činnosti bola spracovaná správa, ktorá bola predložená na prerokovanie VV spolku.

Lee

B. Kontrola účtovnej dokumentácie

Kontrolná komisia spolku konštatuje, že účtovné doklady a s nimi súvisiace doklady (zmluvy, dohody a iné) za rok 2020 boli spracované v zmysle platných predpisov a sú uložené v sídle SHS JAMES.

C. Kontrolu inventarizácie majetku

V roku 2020 bola vykonaná fyzická inventúra majetku, ktorého je spolok spolumajiteľom s Klubom slovenských turistov spoločnou inventarizačnou komisiou len na Zbojníckej chate z dôvodu zmeny nájomcu. Fyzická inventúra majetku sa vykonáva raz za 4 roky.

Peňažné prostriedky v hotovosti boli inventarizované ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

D. Čerpanie rozpočtu SHS JAMES na rok 2020, účtovná závierka, výročná správa SHS JAMES

S kontrolou čerpania rozpočtu úzko súvisí „Účtovná závierka“ a „Výročná správa“ za rok 2020. Kontrolná komisia sa s uvedenými dokumentmi oboznámila. Výsledok hospodárenia je zisk po zdanení. Daňové priznanie za rok 2020 bolo podané a daň uhradená.

Predseda a VV spolku museli riešiť veľa problémov, ktoré súvisia s dodržiavaním zákona o športe, ako aj so zabezpečovaním ekonomického a organizačného chodu spolku. Postupne boli prijímané za týmto účelom rozhodnutia výkonného výboru a interné smernice, ktoré ma spolok zverejnené na svojej webovej stránke. Tento proces nie je zatiaľ ukončený.

E. Kontrolu uznesení

1. VV spolku zasadal podľa plánu, kontrola prijatých uznesení VV spolku bola priebežne vykonávaná počas roka za prítomnosti člena kontrolnej komisie na zasadnutí VV.
2. Kontrola prijatého uznesenia na VZ spolku bola vykonaná pred konaním 32. VZ spolku. Uznesenia VZ spolku boli splnené v bode D1a) a D1b). Ostatné body sú v riešení.

F. Kontrolná činnosť kontrolóra a kontrolnej komisie

Na 31.VZ SHS dňa 20.6.2020 bola zvolená kontrolná komisia SHS v zložení predsedu Peter Frankovič a členovia Vladimír Ceniga, Igor Koller. Následne z dôvodu dodržania § 10 Zákona o športe č. 440/2015 Z.z. bola za externého kontrolóra spolku zvolená na MVZ SHS dňa 25.10.2020 Anna Mazániková, ktorá sa zvole-

ním stala aj novým predsedom kontrolnej komisie SHS. Po vyhlásení núdzového stavu na území SR a vydaných Vyhlášok ÚVZ SR k pandémie COVID 19 sa v mene kontrolóra zúčastňoval zasadnutí Výkonného výboru SHS člen KK SHS Peter Frankovič.

Z toho istého dôvodu bola kontrola vykonaná v dňoch 6.-8. apríla 2021 elektronickou formou medzi zainteresovanými účastníkmi kontroly. Vzhľadom na náročnosť elektronického zasielania nebola vykonaná kontrola jednotlivých účtovných dokladov. Z kontroly bola vypracovaná správa. Následne bola vykonaná kontrola jednotlivých účtovných dokladov náhodným výberom na zasadnutí kontrolnej komisie v máji 2021. Na činnosť kontrolnej komisie nepriaznivo pôsobila pandémia COVID 19 a prijatých opatrení k nej.

II. NAVRHNUTÉ OPATRENIA

Kontrolná komisia spolku konštatuje, že nakladanie s finančnými prostriedkami sa realizovalo v súlade so schváleným rozpočtom a zmluvami s MŠVVaŠ a odporúča VZ SHS JAMES schváliť **Čerpanie rozpočtu, Vyhodnotenie rozpočtu výnosov a nákladov, Účtovnú závierku a Výročnú správu za rok 2020** a pokračovať vo vytváraní podmienok na zabezpečenie ekonomického a organizačného chodu spolku.

V Žiline dňa 5.6.2021

Anna Mazániková
kontrolórka a predsedkyňa KK SHS JAMES

František Frankovič, člen KK SHS JAMES

Vladimír Ceniga, člen KK SHS JAMES

Igor Koller, člen KK SHS JAMES

.....
.....
.....
.....

Vysvetlivky použitých skratiek:

MŠVVaŠ – Ministerstvo školstva, vedy, výskumu a športu
SHS JAMES – Slovenský horolezecký spolok JAMES