

ŠT. DOK
20102-1-2/16



KRAJ, DATUM
Ljubljana, 9.5.2016

ZADEVA

Poročilo Nadzornega odbora OKS-ZŠZ za leto 2015

OLIMPIJSKI KOMITE
SLOVENIJE -
ZDRUŽENJE
ŠPORTNIH ZVEZ

Šmartinska cesta 140
1000 Ljubljana
Slovenija

www.olympic.si

T 01 230 60 00
F 01 230 60 20
E info@olympic.si

1. Sestava in delovanje Nadzornega odbora OKS-ZŠZ

Na volilni skupščini OKS-ZŠZ, ki je bila 16. decembra 2014, smo bile v Nadzorni odbor (v nadaljevanju: NO) izvoljene: dr. Maja Bučar Pajek (103 glasovi), Irena Oblak (88 glasov) in Mojca Verhovnik (70 glasov); za nadomestna člana pa Bogomir Vnučec (67 glasov) in Lovro Kokalj (63 glasov).

Na 1. sejo Izvršnega odbora OKS-ZŠZ nismo bile vabljene, zato smo se na konstitutivni seji sestale šele 12. januarja 2015. Za predsednico smo izvolile dr. Majo Bučar Pajek, ki je na volitvah prejela največ glasov.

Na 2. seji smo se sestale 7. maja 2015. Pregledale smo letno poročilo za leto 2014, sprejele smernice delovanja za leto 2015 ter vodstvu predlagale nekaj pobud. Vse navedeno je razvidno v poročilu za leto 2014, ki je bilo obravnavano in sprejeto na skupščini 26. maja 2015.

23. julija 2015 je dr. Maja Bučar Pajek odstopila z mesta predsednice in s tem tudi iz NO zaradi prenehanja delovanja Zveze za šport otrok in mladine Slovenije, katere predsednica je bila in ki jo je kot kandidatko predlagala v ta organ. Na podlagi 33. člena Pravil OKS-ZŠZ so namreč organi lahko sestavljeni izključno iz predstavnikov članic v OKS-ZŠZ.

Z odstopom predsednice NO se je Izvršni odbor OKS-ZŠZ seznanil na 8. seji, ki je bila 8. septembra 2015 in v zvezi s tem sprejel sklep, s katerim je pozval NO, da se čim prej sestane v novi sestavi in medsebojno imenuje novega predsednika/co.

Po razrešitvi nekaterih nejasnosti smo se člani v sestavi: Irena Oblak, Mojca Verhovnik in Bogomir Vnučec sestali na konstitutivni seji 26. oktobra 2015 in za predsednico izvolili

SPONZORJI OLIMPIJSKE REPREZENTANCE SLOVENIJE

GLAVNI SPONZOR



VELIKI SPONZORJI



SPONZORJI



Ireno Oblak. Na tej seji smo tudi določili datum naslednje seje, in sicer 24. november 2015. Na podlagi že omenjenih smernic delovanja NO za leto 2015 smo se dogovorili, da bomo na seji opravili pregled področja kadrovskih zadev.

Seje sva se udeležili Mojca Verhovnik in Irena Oblak, Bogomir Vnučec pa je bil opravičeno odsoten. Pojasnila so nama posredovali: dr. Edvard Kolar, generalni sekretar OKS-ZŠZ, Matic Švab, namestnik generalnega sekretarja OKS-ZŠZ za področje financ in marketinga in Samo Košir, samostojni strokovni delavec za pravne in kadrovske zadeve.

V sklopu pregleda kadrovskih zadev sva opravili pregled dveh področij, in sicer: področja delovnih razmerij in področja varnosti in zdravja pri delu. Na podlagi pregleda sva strokovni službi predlagali:

- da čim prej pristopi k urejanju neurejenih in manjkajočih zadev s tega področja (pridobitev soglasja »varovanih kategorij« delavcev za opravljanje nadurnega in nočnega dela, sprejem ukrepov za zaščito delavcev pred spolnim in drugim nadlegovanjem ter trpinčenjem na delovnem mestu, izdelava Izjave o varnosti z oceno tveganja ter vse ostale zadeve, ki jih nalaga Zakon o varnosti in zdravju pri delu...); kar je podrobno razvidno iz zapisnika te seje.

V zvezi z ostalimi zadevami sva ponovno podali pobudo:

- da se pregleda Pravilnik o povračilu stroškov za službena potovanja OKS-ZŠZ, ter da se, v kolikor je to mogoče, višina povračil stroškov poenoti.

2. Pregled poslovanja OKS-ZŠZ pred sprejemom Letnega poročila za leto 2015

V letu 2015 je bil na podlagi 27. člena Zakona o društvih (ZDru-1-UPB2, Uradni list RS, št. 64/2011), ki določa, da mora računovodske izkaze društva, čigar prihodki oziroma odhodki so v preteklem letu presegli 1 milijon evrov, pred sprejetjem letnega poročila revidirati revizijska hiša ali samostojni revizor, za izvedbo revizije izbran Revizijski center d.o.o. iz Ljubljane, ki ga zastopa direktorica Tanja Medvešek, pooblaščenka revizorka.

V času izvajanja revizije je bilo izvedeno delovno srečanje revizorke in predsednice NO (23. december 2015), z namenom predstavitve dela in izmenjave mnenj.

Na podlagi določila 51. člena Pravil OKS-ZŠZ, ki določa pristojnosti NO, smo se člani sestali na 2. seji dne 5. maja 2016. Osrednja točka seje je bila: pregled poslovanja OKS-ZŠZ v letu 2015. Letno poročilo za leto 2015 smo skupaj s poročilom neodvisnega revizorja prejeli pravočasno, in sicer že 22. aprila 2016.

Na naše povabilo so se seje udeležili še: dr. Edvard Kolar, generalni sekretar OKS-ZŠZ, Matic Švab, namestnik generalnega sekretarja OKS-ZŠZ za finance in marketing, Sonja Intihar Šadl, samostojna strokovna delavka za računovodstvo in finance ter Samo Košir, samostojni strokovni delavec za pravne in kadrovske zadeve.

2.1 Pregled delovanja organov

V sklopu pregleda poslovanja smo uvodoma pregledali izvrševanje sklepov organov OKS-ZŠZ, kot nam določa druga alineja 1. odstavka 51. člena Pravil OKS-ZŠZ.

SPONZORJI OLIMPIJSKE REPREZENTANCE SLOVENIJE

GLAVNI SPONZOR



VELIKI SPONZORJI



SPONZORJI



V tem mandatu je bila uvedena novost, ki omogoča večjo preglednost delovanja OKS-ZŠZ. Na spletni strani sta namreč objavljena: Register sklepov skupščine in Register sklepov izvršnega odbora.

V letu 2015 se je skupščina sestala na dveh rednih sejah, in sicer: 26. maja in 16. decembra ter opravila dopisno sejo, ki je bila razpisana 9. julija. Vsi sprejeti sklepi so bili realizirani.

Izvršni odbor se je v letu 2015 sestal na desetih rednih sejah in poleg tega opravil še štiri dopisne seje. Sprejetih je bilo 145 sklepov, ki so v veliki večini realizirani, pri nekaj sklepih pa je realizacija v teku.

Člani NO smo v letu 2015 prejeli vabila in gradiva za vse redne seje, na našo pobudo pa smo bili od meseca maja dalje seznanjeni tudi z razpisi dopisnih sej. S strani članov NO je bila zagotovljena udeležba na 8-ih rednih sejah Izvršnega odbora OKS-ZŠZ.

Na podlagi sprotne spremljanja delovanja organov podajamo naslednje pobude administrativno tehnične narave:

- zaradi boljše preglednosti naj se tudi dopisne seje »številčijo«,
- prva stran gradiva k posameznim točkam dnevnega reda naj se označi (npr.: K točki 1c),
- v kolikor se v času od sklica seje do izvedbe seje za isto točko dnevnega reda pripravi več »verzij« gradiva, naj se to na gradivu označi in pripravi kratek povzetek sprememb,

2.2 Pregled finančnega poslovanja

V nadaljevanju pregleda poslovanja OKS-ZŠZ za leto 2015 smo člani NO v zvezi s prejetim gradivom in dodatno predstavitev gradiva s strani predstavnikov strokovne službe postavljali vprašanja. Nekaj jih navajamo v nadaljevanju:

- kaj je zajeto v postavki »stroški voznega parka vodstva« in kakšen prihodek iz naslova oglaševanja prinaša ta strošek?
- v vsebini 4.4.1 Povzetek vsebinskih poročil projekta Sektorja za šport OKS-ZŠZ v letu 2015 je pod zap. št. 8: Razvoj kadrov v športu navedeno, da OKS-ZŠZ do konca leta zagotavlja 1/2 polovice sredstev za plačilo dela trenerjev, športnikov in mladih raziskovalcev. Ali torej OKS-ZŠZ zagotavlja 1/4 sredstev?
- zakaj med realiziranimi projekti ni navedene izdelave vzorca Pravilnika o postopku in merilih za sofinanciranje letnega programa športa v občini, katerega sestavni del je tudi dokument »velikost vadbenih skupin in letni obseg vadbe v programih tekmovalnega športa različnih kakovostnih stopenj in starostnih kategorij« ?
- v delu, ki predstavlja Računovodsko poročilo je navedeno, da se kreditno tveganje zmanjšuje s pobiti terjatev iz naslova danih posojil z obveznostmi do članic. Ali ima OKS-ZŠZ do vseh prejemnikov kreditov obveznosti?
- v računovodskem poročilu je podana ocena, da bo v letu 2016 likvidnostno tveganje na nizki ravni. Kakšna je dinamika nakazovanja sredstev FŠO?
- v Preglednici 20 je prikazana poraba sredstev za odpravnine ob upokojitvi. Koliko delavcev se je upokojilo v letu 2015?
- v Preglednici 21: Kratkoročne poslovne obveznosti je tudi obveznost do sponzorjev iz naslove pogodbe. Ali se obveznosti nanašajo na pogodbo z RTV Slovenija?

SPONZORJI OLIMPIJSKE REPREZENTANCE SLOVENIJE

GLAVNI SPONZOR



VELIKI SPONZORJI



SPONZORJI



- o v »drugih razkritjih – 9.9.4« je navedeno, da predsednik prejema samo povračila stroškov na službenih potovanjih, člani NO in IO pa samo povračilo stroškov udeležbe na sejah. Ali so podpredsedniki obravnavani kot člani IO?
- o poslovanje s povezanimi družbami.

V daljši razpravi so nam prisotni predstavniki strokovne službe podali zadovoljiva podrobna pojasnila in dodatne obrazložitve posameznih postavk.

Na priporočilo revizorke, ki je med pregledom naključno izbranih dokumentov ugotovila nekaj pomanjkljivosti, smo pregledali še tri račune dobaviteljev.

Po pregledu navedenih dokumentov, pri katerih pa predmet nadzora ni bila vsebina in upravičenost posameznega stroška, smo ugotovili dejanske pomanjkljivosti v dokumentaciji, zato strokovni službi predlagamo:

- da pri poslovanju v letu 2016 upošteva priporočila in evidentira v knjigovodske evidence in seveda tudi plačuje le tiste stroške, ki imajo verodostojno dokumentarno podlago in je opravljene storitve mogoče tudi nedvoumno razbrati,
- da v izogib dvoma glede dokazovanja opravljanja storitve, pri likvidiranju računov odgovorne osebe dokumentom dosledno prilagajajo dobavnice in druge knjigovodske listine, ki pričajo o opravljeni določeni storitvi.
- Vodstvu predlagamo še, da pregleda vse pravne akte in jih uskladi s Pravilnikom o organizaciji in sistemizaciji delovnih mest na OKS-ZŠZ (Pravilnik o računovodskem poslovanju, Pravilnik o uporabi vozil, Pravilnik o povračilu stroškov za službena potovanja...).

Na podlagi poročila neodvisnega revizorja, ki meni, da so računovodski izkazi, v vseh pomembnih pogledih, resničen in pošten prikaz finančnega položaja OKS-ZŠZ na dan 31. decembra 2015 ter njegovega poslovnega izida za tedaj končano leto v skladu s slovenskimi računovodskimi standardi ter da je tudi poročilo o poslovanju skladno z revidiranimi računovodskimi izkazi, smo soglasno sprejeli

SKLEP: Nadzorni odbor OKS-ZŠZ predlaga skupščini OKS-ZŠZ, da sprejme Letno poročilo za leto 2015.

Po pregledu poslovanja za leto 2015 člani NO menimo, da si zaposleni in funkcionarji ter člani organov in ostalih delovnih teles za opravljeno delo zaslužijo pohvalo. Želimo, da tako zavzeto nadaljujejo delo tudi v tem letu ter da pri delu upoštevajo tudi predloge in pobude NO.

Nadzorni odbor:

Mojca Verhovnik
članica

Mojca Verhovnik

Bogomir Vračec
član

Bogomir Vračec

Irena Oblak
predsednica

Irena Oblak

SPONZORJI OLIMPIJSKE REPREZENTANCE SLOVENIJE

GLAVNI SPONZOR

 SKB

VELIKI SPONZORJI

 AS

 GAS

 Mia

 URB

RTV

 Slovenski Telekom

 PETROL

 Telekom Slovenije

 Sij skupina

SPONZORJI

 M&S

 Povodna Slovenija

 Vestnik

 G&G

 Slovenski Telekom

 M&S

 Slovenski Telekom

 Slovenski Telekom