

Zápis z jednání Výkonného výboru Klubu agility ČR 15. 03. 2023

Zpracoval:	Vilém Čekajle
Kontakt:	vilem.cekajle@klubagility.cz
Datum jednání:	15.3.2023
Přítomni:	Vilém Čekajle, Karina Divišová, Alena Hudcová, Petra Hamšíková, Tereza Kaniová, Eva Svobodová, Pavlína Kotzová, Jana Urbanová, Ivana Vošahlíková
Omluveni:	Lucie Šebková
Místo	Online schůzka Microsoft Teams
Podklady k jednání:	

I. Program zasedání

1. Dotazy k reakcím na zápis KRK
2. Stav přípravy zpracování auditu hospodaření 2022
3. Koordinace aktivit KRK a Výboru KACR
4. Organizace akcí KACR
5. Náhradníci WAO
6. Ostatní, diskuse

II. Závěry a usnesení

Bod č. 1 Dotazy k reakcím na zápis KRK

Ze strany KRK byl vznesen dotaz, jaké je postavení KACR v rámci pořádání MS FCI? Proč se měnila smlouva s organizátorem?

Vysvětlení bylo uvedeno v odpovědi KRK a odpovědi Marianovi Brodovi, které byly zveřejněny. KRK vyjádřil obavu, zda nehrozí situace, že se při případné zpětné kontrole ukáže, že KACR žádal o dotaci na pořádání MS FCI neoprávněně a že při vyúčtování dotace neproběhlo vše v souladu s nastavenými podmínkami. Ze strany Výboru byl KRK informován, že ohledně oprávněnosti žádat o dotaci proběhla s NSA konzultace, na které NSA potvrdila oprávněnost o dotaci žádat. KACR je z pohledu NSA jediný možný žadatel, protože se jedná o subjekt, který byl organizací MS FCI přímo pověřený ze strany FCI.

Michaela Bakrlíková v celé záležitosti vystupuje jako najatý organizátor, který organizaci MS FCI zajišťuje, nejedná se však o subjekt, který byl pověřen organizací ze strany FCI. Z tohoto důvodu byl rovněž podepsán dodatek ke smlouvě, aby tento vztah byl zpřesněn. Protože se v mezičase na pořádání začal spolupodílet další subjekt, byl v rámci dodatku smlouvy uveden jako spolupořadatel č. 2.

Dotace je stále ve stavu schvalování, po jejím schválení proběhne důkladné prostudování smlouvy o dotaci a podmínek a schůzka s pracovníky NSA na které bude vyjasněno, jakým způsobem musí být dotace vyúčtována a jaké doklady musí být doloženy, aby bylo vše v souladu s nastavenými pravidly. Zástupci KRK se dané schůzky mohou zúčastnit. Teprve po této schůzce bude definitivně rozhodnuto, zda je KACR schopen veškeré podmínky naplnit, a tudíž zda bude ze strany KACR podepsána smlouva o dotaci.

Bod č. 2 Stav přípravy zpracování auditu

KRK oslovil několik potenciálních zpracovatelů auditu. Z reakcí vyplývá, že existují 3 varianty auditu. Varianta finanční, varianta hospodářská (která obsahuje i posouzení hospodárnosti vynaložených výdajů) a varianta posouzení dílčích problematických částí účetnictví/hospodaření. Mezi nabídkami se objevil rovněž dotaz, zda chceme audit včetně posudků soudního znalce na jednotlivé vynaložené náklady či nikoliv.

Zástupci KRK a Výboru se shodli, že je potřeba zpracovat základní audit, který posoudí způsob vedení účetnictví, způsob zaúčtování jednotlivých výdajů a skutečnost, zda jsou jednotlivé výdaje z pohledu řádného hospodaření doloženy potřebnými doklady a dalšími přílohami, které by v řádně vedeném účetnictví měly být obsaženy (např. seznamy ubytovaných osob v případě placeného ubytování, řádně vyplněný cestovní příkaz včetně informace o účelu cesty v případě proplácení cestovních náhrad apod.)

Pokud by z provedení základního auditu vyplynulo, že je potřeba provést nějaké další návazné kroky, pro které je potřeba podrobnější posouzení některých dílčích částí, bude toto posouzení řešeno až návazně.

Ze strany KRK budou osloveni další potenciální zpracovatelé auditu s výše uvedeným upřesněným zadáním, včetně subjektů, jejichž kontakt předají KRK zástupci Výboru. Pokud by se touto cestou nepodařilo sehnat zpracovatele auditu, bude oslovena členská základna s žádostí o pomoc při hledání subjektu, který by byl ochoten audit provést.

KRK v mezičase prostuduje předané účetní podklady s cílem identifikovat další případné nesrovnalosti, na které by mohl být audit upozorněn a požádán o jejich specifické prověření.

Bod č. 3 Spolupráce KRK a Výboru KACR

KRK požádal o možnost získat průběžné výstupy z vedení účetnictví KACR tak, aby kontrola mohla probíhat průběžně během roku. Tyto výstupy budou předávány každé čtvrtletí. Zároveň byl vznesen dotaz, zda by bylo možné, aby do účetního systému Pohoda byly nahrávány ke každé účetní operaci scany příslušných účetních dokladů, díky čemuž by se zjednodušil proces kontroly. Příslušnou žádost projedná Lucie Šebková s účetní Klubu a pokud to bude možné, bude tento postup aplikován.

Další společné schůzky KRK a Výboru budou probíhat cca jednou za dva měsíce. V případě, že KRK bude mít zájem vznést dotazy, popř. projednat jakoukoliv záležitost, bude přizván na nejbližší jednání výboru.

Bod č. 4 Organizace akcí KACR

S jednotlivými pořadateli by měla být sepsána smlouva pověřující příslušného pořadatele k pořádání akce. Pro lepší koordinaci a kontrolu aktivit je potřeba sestavit kontrolní seznam, který bude sloužit pro kontrolu průběhu přípravy jednotlivých akcí.

Bod č. 6 Náhradník WAO

Z reprezentace WAO odstoupila Michaela Hadrboľcová. Jako náhradník je dle výsledků bodování z kvalifikace WAO nominován Jakub Diviš.

- **Usnesení 06/2023:** Výbor v souladu s koncepcí Koncepce výběru reprezentace České republiky pro World Agility Open 2023 (WAO) schvaluje nominaci náhradníka v kategorii 500 Jakuba Divíše.

Hlasování: Svobodová, Čekajle, Hamšíková, Kaniová, Hudcová pro / Divišová se zdržela / Schváleno

Bod č. 7 Ostatní

V následujícím týdnu proběhne jednání se zástupci FTVS ohledně spolupráce při přípravě kurzů pro trenéry agility. Jednání se zúčastní Karina Divišová. O výstupu bude členy Výboru informovat.

O víkendu ve dnech 18. a 19. 3. proběhne valná hromada ČMKU, které se za KAČR zúčastní Karina Divišová a Zdeněk Spolek. O výsledku bude členy Výboru informovat.