

Zápis z jednání Kontrolní a revizní komise č.5/2024 ze dne 10.11.2024

Zúčastnění: Ivana Vošahlíková, Marián Broda, Bc. Ivana Francová

Místo: online jednání WhatsApp

1. Účetnictví

• 2023

Účetnictví za rok 2023 bylo v katastrofálním stavu. Audit našel pochybení již v účetnictví roku 2022. Kontrolní a revizní komise Klubu agility ČR (dále jen KRK) předpokládal nastavení kontrolních mechanismů a napravení vytčených nedostatků, což zatím nebylo možné prověřit, neboť KRK dostává od Výkonného výboru Klubu agility ČR (dále jen VV) pouze výpisy z účtů bez řádných účetních dokladů. Podklady ke kontrole účetnictví za rok 2023 dostala KRK KA až 13.6.2024.

KRK žádá o zaslání závěrečné zprávy zhotoveného auditu, který měl být dle zápisu z VV předán k 6.9.2024. Z jakého důvodu byl zadán audit pouze účetní závěrky roku 2023 a nikoli hospodářský audit, který požadovala členská schůze již za rok 2022 a kterému se VV neustále vyhýbá.

• 2024

KRK požaduje předkládání účetních dokladů předaných účetní firmě spolu s výpisy z bankovních účtů v začátku následujícího měsíce, aby bylo možné provádět průběžnou kontrolní činnost a nedocházelo tak k nezodpovězeným dotazům na VV u sporných výdajů. Další možností je náhledová verze do účetního programu on-line pro členy KRK.

KRK upozorňuje VV, aby spravoval majetek a finance členů v souladu s povinnostmi vyplývající z funkce řádného hospodáře.

Žádáme o zaslání předběžného stavu účetnictví za rok 2024 k 30.9.2024.

• Cestovní náhrady 2024

KRK zaslala zjištěné nedostatky k vyjádření VV (konverzace zveřejněna na FB stránkách Klubu agility, webových stránkách KA ČR). Bohužel k dnešnímu dni se VV adekvátně nevyjádřil k vyplaceným náhradám. Přílohou zápisu je tabulka sporných vyúčtování cestovních náhrad.

• JOAWC 2023

VV stále nevysvětlil nejasnosti a rozpory ve vyúčtování výjezdu juniorské reprezentace 2023

- Rozdíl vyúčtování oblečení. Nesoulad dokladu od dodavatele s částkou vyúčtování předloženého VV. .
- Na trajektu bylo nahlášeno 17 psů, z jakého důvodu se vybírala částka za 19 psů od dětí?
- Jakým způsobem je vyúčtována náhrada za cestu, pobyt a stravu dcery řidiče?

- **JOAWC 2024**

Kompletní vyúčtování výjezdu reprezentace. Dořešení problematických vztahů manažera reprezentace s dětmi a rodiči. Není řádné vyúčtování akce, plateb za autobus a ubytování od dětí, které tuto službu nevyužily a tuto převzatou službu částečně hradili lidé, kteří jejich místa nahradili. Tj. KA ČR dostal uhrazeno 2x?

- **2025**

Vzhledem k tomu, že VV spravuje majetek a nakládá s financemi členů KA ČR, KRK vyzývá VV k předkládání návrhu rozpočtu na následující roky na každé členské schůzi, jak bývalo zvykem. (V budoucnu začlenit zpět do Stanov,)

2. Výkonný výbor, jednání a rozhodnutí

Počet členů VV není v souladu se Stanovami KA ČR, ani neodpovídá rozhodnutí členské základny. Po ukončení působení V. Čekajleho ve funkci člena VV rozhoduje VV v rozporu se Stanovami KAČR. (Čl. IX. odst.2. *"Počet členů výkonného výboru musí být vždy lichý"*)

- **Zveřejňování příspěvků na webových stránkách klubu**

"KRK žádá o bezodkladné nastavení webu KA ČR tak, aby bylo možno nastavit notifikace. Toto bylo žádáno již na členské schůzi, ale dosud tato funkce nefunguje."

Členové KA se dozvídají o dění v KA a rozhodnutích výboru se zpožděním. Navíc stále není zajištěna transparentnost jednání výboru. Z publikovaných dokumentů není zřejmé, kdy byly ve skutečnosti na webu KA ČR publikovány, případně dodatečně měněny.

3. Hlasování VV

KRK upozorňuje na chyby v hlasování VV. Posouzeno na základě JEDNACÍHO ŘÁDU Výboru Klubu agility České republiky, Článek 3 - Jednání výboru, bod č. 4

O každém bodu programu jednání Výboru rozhoduje Výbor usnesením. Usnesení je přijato, hlasuje-li pro něj většina přítomných členů Výboru. V případě rovnosti hlasů rozhoduje hlas předsedy. Obsah usnesení se zaznamená v zápisu spolu s údajem o tom, jak který člen Výboru hlasoval.

Viz.rozhodnutí o používání transparentního účtu dne 4.9.2024, perrollam VV. Tento návrh měl být přijat.

4. Aktualizace jednacího řádu kontrolní a revizní komise

Dokument zasíláme jako přílohu zápisu.

5. Transparentnost odměn pořadatelům, manažerům

Veškeré odměny pořadatelům akcí a manažerům i členům VV, by měly odpovídat schváleným koncepcím a rozpočtům na základě příslušné směrnice o odměňování. Jejich navýšení by mělo být možné pouze po dostatečném podložení doklady a schválením členskou schůzí. Je nepřípustné pouhé oznámení bez podložení a zdůvodnění, natož pouhé oznámení členské základně formou perr rollam. V době, kdy není počet členů VV v souladu se Stanovami a vůlí členské základny, v době, kdy je KA ČR pravděpodobně ve ztrátě.

6. Odměny reprezentantům

Odměny by se měly držet předem schváleného způsobu odměňování - příslušné směrnice schválené členskou schůzí. Výše a přerozdělení by měly být stanoveny před kvalifikacemi.

7. Odměny pro členy VV

KRK souhlasí s odměnami členům VV. Požaduje na členské schůzi rozhodnutí, jak bude tato činnost kontrolována (z důvodu ochrany práv členů KA ČR a zajištění fungování klubu, je nutné nastavit kontrolní mechanismus, aby nebyly odměny vypláceny, aniž by bylo před vyplacením prokázáno a doloženo, že práce byly skutečně provedeny). Výkon činnosti je nutné podložit smlouvou o výkonu funkce, dohodou o provedení práce apod. Vše v souladu s platnými zákony.

8. Vztah rozhodčích ve vztahu ke KA ČR

V současné době KA ČR hradí vyškolení a zkoušky rozhodčích včetně licence, umožní jim kvalifikaci za finance členů KA ČR a následně pro KA ČR není z jejich strany žádná zpětná vazba. Naopak svoje kvalifikace zhodnocují nejen v České republice, ale i v zahraničí a to pouze ve svůj prospěch. KA po celou dobu působení hradí oblečení a výbavu. KRK se domnívá, že je potřeba narovnat vztahy mezi komisí rozhodčích a KA ČR ku prospěchu obou stran.

9. Zápis z členské schůze 2023

KRK žádá o dodání zápisu z loňské členské schůze, který do dnešního dne nebyl zhotoven a předán na Spolkový rejstřík.

10. Emailové kontakty členů KRK

KRK nadále upozorňuje pí. Divišovou, že stále zasílá KRKu informace na emailovou adresu, která je pod kontrolou VV a kterou důrazně KRK odmítá používat, viz. zápis č.4 KRK. Upozorňujeme, že KRK akceptuje jediné mailové adresy pro komunikaci se členy KRK, které již předsedkyně obdržela a na které někdy zasílá zpravy.

- krk@kacr.org

- broda@3points.cz
- vosiva@gmail.com
- iv.lounky@seznam.cz

Všichni členové KRK se všemi projednávanými body souhlasí.