

Zápis z jednání Kontrolní a revizní komise ze dne 9. ledna 2018

Přítomni: K. Divišová, M. Holub, L. Žulavská

Program jednání:

1. Kontrola dotací Hl. m. Prahy za období 2016/2017
2. Podnět p. M. Hladíka

1. Kontrola dotací Hl. m. Prahy za období 2016/2017

Kontrola dotací Hl. m. Prahy za období 2016/2017 byla zahájena dne 19. prosince 2017, na základě dokladů předaných Kontrolní a revizní komisí. Kontrola zahrnuje dotační období od 1.7.2016 do 30.6.2017.

Vyúčtování dotací je archivováno v sídle ČJF. Předloženy byly smlouvy mezi ČJF a Magistrátem Hl. m. Prahy, smlouvy mezi ČJF a jednotlivými subjekty (příjemci dotace) a kopie účetních dokladů prokazujících čerpání dotace. Dotace směřovaly na trenérskou činnost v jednotlivých klubech a pořízení sportovního vybavení, dále na činnost pararezury a paravoltiže na území Hl. m. Prahy.

Kontrolní závěr:

Poskytnuté dotace jsou v souladu s příslušnými dotačními tituly, podloženy smluvní dokumentací a vyúčtování je doloženo účetními doklady.

Pro: Marek Holub, Karina Divišová, Lucie Žulavská

Proti:

Zdržel se:

2. Kontrola na základě podnětu M. Hladíka

Kontrola proběhla na základě podnětu člena ČJF Martina Hladíka ze dne 19. října 2017, ve kterém navrhuje prošetření výše nákladů vynaložených na posudek advokátní kanceláře KŠD Legal, okolnosti jeho zadání a posouzení z hlediska účelnosti vynaložených nákladů. Posudek byl zadán v souvislosti s disciplinárním řízením, resp. odvoláním p. Vítka proti rozhodnutí Disciplinární komise čj. 1-2017.

KRK konstatuje, že:

KRK nemá dle Stanov ČJF kompetenci jakýmkoliv způsobem prověřovat rozhodnutí disciplinárního orgánu v dané věci.

Pokud se týká hospodárnosti vynaložených prostředků, máme za to, že se netýká rozhodování disciplinárního orgánu ve věci, ale rozhodování orgánu popř. jednotlivých osob, které jsou oprávněny hospodařit s prostředky ČJF a schválit jejich užití.

Na posudek KŠD Legal ve věci uvedeného disciplinárního řízení byly vynaloženy prostředky ve výši 55.055,- Kč (daňový doklad KŠD Legal ze dne 11.9.2017 č. 601170996).

Dle zápisu rozhodnutí výkonného výboru ze dne 29.8.2017 bod 23 byl posudek zadán výkonným výborem, který je oprávněn s prostředky ČJF hospodařit v rámci rozpočtu schváleného Radou. V tomto konkrétním případě tedy s prostředky určenými na činnost VV popř. sekretariátu (centrály ČJF).

Máme za to, že pokud rozhoduje výkonný výbor jako disciplinární orgán, nepřestává být v tu chvíli výkonným výborem, tedy jeho oprávnění hospodařit s prostředky ČJF není poplatné tomu, v jaké věci právě jedná a rozhoduje. Jestliže výkonný výbor seznal, že ke svému rozhodování potřebuje zadat odborný posudek, byl k tomu podle našeho názoru oprávněn. Mantinely k užití prostředků stanoví svými rozhodnutími Rada ČJF,


12

jednak v rámci rozhodování o rozpočtu a jeho kapitolách, jednak při schválení hospodaření a čerpání rozpočtu a jedna prostřednictvím závazných směrnic. Pro úplnost dodáváme, že např. dle směrnice č. 04 schválené Radou ČJF dne 22. září 2011 (podpisové záznamy) má prezident ČJF bez souhlasu VV ČJF právo podepisovat bankovní a pokladní operace do výše 50 000 Kč za jednotlivý účetní případ, stejné oprávnění pak má generální sekretář apod.

Kontrolní závěr:

Neshledali jsme, že by zadání právního posudku výkonným výborem v rámci jeho rozhodování jako disciplinárního orgánu bylo v rozporu s právními předpisy nebo předpisy ČJF.

Posouzení hospodárnosti v daném konkrétním případě přísluší Radě ČJF, popř. Konferenci.

Nad rámec podnětu doporučujeme výkonnému výboru (v souladu se Stanovami platnými od 1.1.2017 je ke schválení oprávněn výkonný výbor) aktualizaci vnitřních směrnic, zejména účetních směrnic, včetně podpisových vzorů.

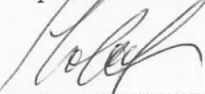
Pro: Marek Holub, Karina Divišová, Lucie Žulavská

Proti:

Zdržel se:

V Praze dne 9. ledna 2018

Zapsala: Karina Divišová



.....
Marek Holub
předseda KRK

K vyjádření členům výkonného výboru a generálnímu sekretáři (bod 1) a výkonnému výboru, generálnímu sekretáři a p. Hladíkovi (bod 2) rozesláno emailem dne 15. ledna 2018.

