

Zpráva revizní komise

předkládaná Valnému shromáždění ČLS na jednání VS dne 17. 11. 2007.

Zpráva o činnosti revizní komise (dále jen RK) za období od 28. 1. 2007 do VS 17. 11. 2007.

RK zaslala předsednictvu ČLS (dále jen P-ČLS) dva podněty a to na jednání předsednictva dne 28. 6. 2007 a 26. 9. 2007. Na podnět ze dne 28. 6. 2007. reagovalo předsednictvo usnesením v bodě 6 zápisu č.4/2007 kde uvádí, že předseda ČLS odpoví do 31. 7. 2007 předsedovi RK ČLS. Dne 31. 7. 2007 bylo elektronickou poštou doručeno předsedovi RK ČLS oznámení, že se podnětem bude P-ČLS zabývat na svém příštím jednání.

V zápisu č.5/2007 z P-ČLS ze dne 26. 9. 2007 je v bodu 3 odstavce o uvedeno, že předseda ČLS zodpoví druhý dotaz do 31. 10. 2007.

Podněty zaslané předsednictvu se týkají těchto věcí:

- Problematiky držení a nošení luků s napínací silou větší jak 32 liber osobami pod 18 let.
- Postupu zájemce o reprezentaci v případě, že dotyčný není zařazen do reprezentace ČLS.
- Směrnice ČLS pro evidenci členské základny, zejména k odstavci 6.3 hovořící o garanci žadatele za způsobilost provozování sportovní činnosti pro registrovanou osobu a přitom v uvedené směrnici nejsou uvedeny konkrétní požadavky, jejichž splněním se dosáhne požadované způsobilosti.
- Zda a jakým způsobem je v ČLS zajištěno pojištění odpovědnosti za případnou škodu způsobenou jiné osobě.

Do dne sepsání této zprávy, to jest do 10. 11. 2007, **neobdržel** předseda RK ČLS žádné slibované vyjádření.

Podněty zaslané P-ČLS jsou přílohami této zprávy.

Dne 6. 11. 2007 provedla RK za přítomnosti generální sekretářky svazu paní Jany Táborské kontrolu těchto činností ČLS:

1. vedení účetnictví svazu
2. plnění usnesení valného shromáždění ze dne 28. 1. 2007,
3. uzavřené smlouvy
4. evidenci majetku ČLS
5. zápisy P-ČLS se zaměřením na dodržování stanov ČLS a ostatních řádů a směrnic.

Při kontrole se vycházelo z dokumentů umístěných k uvedenému datu na oficiálních stránkách ČLS www.lukostreleckysvaz.cz, předložených účetních dokladů a písemných zápisů poskytnutých generální sekretářkou paní Janou Táborskou.

Výsledky šetření RK:

Ad 1

Náhodným výběrem byla provedena kontrola vedení účetnictví. Účetnictví bylo shledáno jako průkazné a vedené v souladu s příslušnými účetními předpisy. Předmětem kontroly bylo dále posoudit, zda finanční prostředky jsou čerpány v souladu s příslušnými směrnicemi se zaměřením na SCM a reprezentaci.

V rámci SCM jsou vedeny individuální účty závodníků na kterých je zobrazeno čerpání částky 25 000,- Kč. Před proplacením je příslušný nárok odsouhlasen vedoucím SCM, předsedou ČLS a sekretářkou ČLS. Tento systém dostatečně zajišťuje správné použití peněžních prostředků v souladu s pravidly SCM.

Pro reprezentace jsou výdajové finanční prostředky vedeny podle jednotlivých nákladových položek. Náklady na reprezentaci nejsou v pomocné evidenci vedeny podle jednotlivých akcí.

Dále bylo zjištěno, že pro potřeby reprezentace byla použita takřka celá částka 300 000,- Kč z rezervního fondu.

Závěr: Revizní komise doporučuje pro lepší přehlednost zavést mimo účetní evidenci také evidenci nákladů reprezentace podle jednotlivých akcí.

Ad 2

Dle usnesení valného shromáždění ze dne 28. 1. 2007 je pod bodem C oddíl 1 uložen P-ČLS úkol uvést nominační kritéria pro rok 2007 do souladu se všeobecnými podmínkami státní reprezentace ČLS pro období 2006 - 2008.

Dle zápisu P-ČLS č.1 ze dne 6. 2. 2007 je v bodě 8. odst a. uvedeno:

- na návrh Ing. J. Pánika schválilo úpravu Směrnice ČLS – Všeobecné podmínky státní reprezentace ČLS pro období 2006 - 2007 a tento návrh P-ČLS ,schválilo.

Následně pod bodem 8b uvedeno:

- Ing. P.Henrich seznámil P-ČLS s nominačními kritérii na MS 2007, Lipsko. P-ČLS navržená kritéria schválilo.

Závěr: V tomto případě se podle dostupných zápisů jeví RK postup P-ČLS jako obcházení úkolu VS uloženého P-ČLS. Úkol zněl uvést kritéria do souladu se směrnicí a ne nejdříve změnit směrnici pak podle ní stanovit kritéria.

Pro úplnost je třeba uvést, že znění směrnice s označením 2006 - 2007 nebyla v materiálech svazu dohledána.

Ad 3

Dle stanov čl. 13 odstavec 13.3 je nutný k podpisu předsedy připojit podpis místopředsedy v případě uzavírání smluv s objemem nad 100 000,- Kč.

Při kontrole bylo zjištěno, že v případě dvou uzavřených smluv nebyl tento postup dodržen.

Závěr: RK pokládá za nezbytné uvést neprodleně stávající stav do souladu se stanovami směrnice a nastavit systém uzavírání smluv tak, aby byly stanovy dodržovány.

Ad 4

Hospodářskou a majetkovou komisí byla provedena fyzická inventura majetku svazu. Byly zjištěny nedostatky a v závěrečné zprávě byly navrženy i kroky k nápravě.

Závěr: RK se ztotožňuje se navrženými doporučeními v závěru hospodářské a majetkové komise. Také není stanoven režim pro odpis majetku, u kterého dojde v průběhu jeho životnosti ke znehodnocení. RK důrazně upozorňuje na doposud nezpracovanou účetní inventuru majetku, což odporuje účetním předpisům. RK navrhuje tento stav napravit po dokončení avizované aktualizace fyzické inventury majetku hospodářskou a majetkovou komisí.

Ad 5

Dle stanov ČLS článku 12 odstavec 6. je o průběhu zasedání P-ČLS zpracován zápis, který podepisují všichni přítomní členové.

Kontrolou zápisů předsednictva za období od 28. 1. 2007 bylo zjištěno, že tento postup dle stanov není dodržován. Oficiální zápisy nejsou podepsány přítomnými členy P-ČLS a navrhované materiály nejsou zařazovány jako přílohy.

Předsednictvo na svém prvním zasedání (bod 11 zápisu číslo 1/2007) zrušilo na návrh předsedy ČLS v plném rozsahu mimo jiné směrnici o povinnostech vedoucího reprezentačního družstva C10 a směrnici o povinnostech vedoucího zájezdu C11.

Zrušením těchto směrnic nebylo nahrazeno žádným relevantním závazným písemným předpisem. Tím byl fakticky navozen stav, kdy nikdo za nic neodpovídá a nemá žádné konkrétní povinnosti ve spojení s reprezentací. Vše probíhá zřejmě na základě osobních rozhodnutí vedoucích reprezentačních výjezdů a jejich zkušeností. Mimo jiné není jasné kdo má dnes konkrétní odpovědnost za zajištění reprezentace, předložení zprávy o průběhu reprezentačního výjezdu a jeho zhodnocení. Příprava podkladů pro přihlašování grantů a dotací byla převedena na sekretariát, který ale nemá dostatečné možnosti fundovaně tyto podklady připravit a tím dochází k ohrožení financování reprezentace.

Závěr: Vzhledem k tomu, že náklady na reprezentaci dosáhly v letošním roce cca 750 000, Kč pokládá revizní komise stávající stav za neuspokojivý a doporučuje valnému shromáždění, aby uložilo P-ČLS vypracování konkrétních povinností vedoucího reprezentačních výjezdů, včetně povinnosti zpracovat o každém výjezdu zápis, který bude předložen k projednání na nejbližší zasedání P-ČLS.

RK pokládá za nezbytné uvést neprodleně stávající stav fungování P-ČLS do souladu se stanovami. Na základě kontroly náhodně vybraných zápisů z činnosti P-ČLS je RK nucena konstatovat, že některé úkony P-ČLS nejsou v souladu se stanovami ČLS. Pokud se tento stav nezmění a bude nadále docházet k porušování stanov ČLS, bude RK postupovat podle článku 15.2 stanov popřípadě dle článku 11.6 požádá o svolání mimořádného valného shromáždění, kde předloží návrh na řešení dané situace.

Tato zpráva ve znění v jakém byla předložena tomuto valnému shromáždění předsedou RK je příloha k zápisu z dnešní valné hromady.

V Humpolci dne 17. 11. 2007

Předseda RK: Ing. Vladimír NECHUTNÝ

Členové RK: Pavla PELIKÁNOVÁ
Ing. Marek KRÍČEK

v.r.....

.....

v.r.....