

VH ČMBS 18.06.2023 ZPRÁVA KRK ČMBS

*po volební VH 2022 je složení KRK včetně záznamu ve spolkovém rejstříku, předseda Mgr. Petr Pazderka, členové p.Vlastimil Hájek a p.Aleš Šlambor, záměr dodržení ideálního složení po zástupci z každé sekce, tak není díky absenci člena sekce snooker naplněn

*komise na 1.emailovém jednání 10.08.2022 zahájila své působení legislativní prací, schválen plán činnosti KRK ČMBS na funkční období 2022-27 včetně nastavení kompetencí jednotlivých členů, dokument předám VV svazu ke zveřejnění a uveden v praxi, pokud jde o legislativní práci byl následoval návrh dokumentu Statut KRK ČMBS vypracovaný na základě usnesení VH2022 svazu ad 15.; stávající statut z 2014 neodpovídá ani platným Stanovám ČMBS z 2017; doposud nedotaženo, nadále tedy trvá objektivní překážka v práci komise ze strany VV svazu

*následná aktivita za uplynulé období probíhala v souladu s plánem činnosti a prací spojenou s řešením přijatých podmětů; ověřování a součinnost s účastníky řízení byla vnímána v kontextu závažnosti zkoumaných zjištění; výstupy komise pak odpovídaly věcné důležitosti

*plánovaná činnost

*člen komise se pravidelně účastnil všech zasedání VV svazu, dle možností a vznesených požadavků i dalších jednání VV sekcí, komisí, akcí apod. účel – přímá informovanost KRK, účast přisedícího s poradním hlasem, připomínky a náměty řešeny v průběhu jednání

*mezi pravidelnou kontrolní činností patřila průběžná revize **matriky a evidence členů**; vlastní evidence odpovídá standardům, zároveň zavedené doplňkové aplikace splňují svůj účel a jsou využívány zejména sekcí pool; náleží – za nedostatek lze považovat ojedinělou neúplnost evidovaných dat a chybějící metodiku spoluúčasti na pravidelných aktualizacích členů, negativem je vadná vazba s výsledkovým servisem sekce karambol

závěr - na nedostatky byli průběžně upozorňováni správci softwarů a odpovědní činovníci

*prováděna průběžná kontrola **hospodaření**, vizuální kontroly transparentních účtů, přijatých usnesení a výstupů řídicích složek, komisí řešeno čistě korespondenčně; navázala pak fyzická kontrola v účtárně ČUS 31.5.2023, ze které byl pořízen za KRK zápis s výsledkem; Přímo ve vedení účetnictví žádné nedostatky zasluhující pozornost nebyly zjištěny, proučtované doklady a platby odpovídají účetní metodice; pokud jde o schvalovací proces tam je patrná řada systémových nedostatků, které přikrývá odsouhlasení prezidentem svazu resp. GS; pokud jde o závěrečnou zprávu hospodaření za 2022 spolek svou činnost nevykonával v souladu se zněním STANOV ČMBS bylo shledáno porušení základních ustanovení, nedodržení rozpočtové kázně ve vztahu k vyrovnanému rozpočtu; výsledná ztráta 777.301,56 spojená s nedostatečnou resp. žádnou informovaností členů svazu o tomto scénáři jde na vrub statutárního orgánu; Na VH2022 svazu byl schválen vyrovnaný rozpočet VV ten později upraven usnesením VV, na VH SK byla schválena rozpočtová pravidla doplněna následně usnesením VV SK, dodržením Stanov a pravidel by žádný významný deficit nemohl vzniknout pokud ano měla být členská základna korektně a včas informována, závěr – KRK zůstane v rovině podání zprávy, obhajoba

neinformovanosti ohledně deficitu, včetně důvodové zprávy o účelném a smysluplném využití finančních rezerv je doménou činovníků příslušného řídicího stupně

***podměty** byly další oblastí práce KRK: při řešení podmětů, byla vždy zároveň přezkoumána případná vazba v souvislostech, směrem k řízení, ekonomice, sportovní etice apod.;

***podmět p.Both** karambol – a) nevolení placení činovníci b) chybí záznamy o hlasování c) nezveřejnění rámcového rozpočtu d) neschválené finanční výdaje;

nález - ověřena fakta, VV SK pochybil nebo se choval netransparentně ve všech uváděných bodech, navíc na základní nedostatky byl písemně upozorněn ještě, než tento podmět vznikl; Za naprostý nedostatek lze označit nedodržení rozpočtové kázně a porušení STANOV ohledně vyrovnaného hospodaření a o tom, že budou vypláceny finance i za cenu deficitu; Řádný hospodář měl informovat již na VH o rámcovém rozpočtu, který bude nad rámec příjmových možností sekce, případně měl informovat členskou základnu následným usnesením VV o svém rozhodnutí čerpat z rezerv a vytvářet ztrátu. Tento poměrně rozsáhlý podmět byl časově náročný, postupně se k citovaným pochybením nabalila, netransparentnost, vyplácení financí bez usnesení či v rozporu s vlastními pravidly, bez předloženého finančního plánu či zásad; prokazatelně řada kroků vykazuje i znaky nerovné soutěže, klientelismu včetně poškozování zájmů členů svazu, mezi které na první místo patří zmiňovaný schodek. p.Both byl několik měsíců v kontaktu s aktéry a řada věcí prošla opakovanou diskusí; KRK zpracovala nález, současně některé podrobnosti jsou vedeny formou nálezu pro svou důležitost a opakovanost samostatně ; závěr - za alarmující lze považovat fakt opakovaných upozornění z řady stran, bohužel propadu financí s přídomkem diletantského řízení přesto nezabránilo, doporučením je pouze dodržovat pravidla a stanovy

***podmět p.Burian** karambol – nasazování hráčů do soutěží za jiný klub než jehož jsou členy; nález – ověřením zjištěna manipulace se členstvím v evidenci matriky ČMBS – správy jvg – a pravidel přestupního a hostovacího řádu, původní podmět podal p.Rösner, KRK vydala písemný výstup, vyjádření podal i prezident svazu, nicméně zpráva KRK na VH2022 kauzy zcela vypustila, p.Burian podal tedy podmět zda došlo k poškozování práv jeho klubu nález nebylo nutné znovu ověřovat – výsledek prokázal zásah do práv klubu, pokud jde o konkrétní činovníky odpovědní jsou p.Rösner a p.Bača, kteří stáli za opakovanou manipulací s hráčskou příslušností a to i přes řadu upozornění, závěr – více KRK nepřísluší, doporučením je dodržovat pravidla

***podmět p.Ondračka** snooker – a)netransparentní řízení b)chybné účtování

nález – závada transparentnosti, prodleva zveřejnění usnesení VV více jak 2,5 měsíce; nedostatkem jsou vlastní usnesení, kde nejsou vyúčtování schválena; pokud je vybíráno startovné v účetnictví svazu založeno není; ověřené evidované doklady odpovídají účetní metodice; Přijaté opatření prezidentem svazu vybírat startovné bezhotovostně přispěje ke zpřehlednění toku financí, nicméně rozhodovat usnesením v těchto záležitostech je naprosto elementární povinností

závěr – KRK zpracován nález, doporučením je nastavit a dodržovat transparentně vlastní pravidla

***podmět p.Faus svaz – odměny za dva tituly ME**

nález – rozhodnutí o nastavení motivačního bonusu vyplácení odměn za úspěch v reprezentaci, učinil VV svazu a ten je oprávněn jej i zrušit, pokud tak učinil ex post jde o zásadní popření pravidel fair play, na takovéto jednání v kontextu řady souvisejících zjištění lze pohlížet, jako na prosazování nerovné soutěže, které se zároveň bezprostředně dotýká i tenké hranice osobního prospěchu. Na jedné straně top činovník je tím, kdo má na starosti finanční kondici svazu, pokud výsledkem je deficit a on prošel bez újmy pak na druhé straně reprezentant, který za 6 tisíc doveze evropský titul je poněkud podivně nastavené měřítko

závěr – KRK zpracován nález, za korektní se považuje vyplácení odměn, třeba s odkladem

***další ověřované skutečnosti vedené v rovině nálezů ze sekce karambol,**

navazující na řešené podmínky nebo vyžadující samostatnou pozornost z důvodů téměř 2/3 podílu na členské základně ale i svazového deficitu

***nález matrika-JVG** – sezóna 2021/22 rozdíl 4 hráči nedoplatek 1500,- sezóna 2022/23 rozdíl 10 hráčů 2 kluby, na základě těchto dat se vybírají členské příspěvky a startovné

závěr – data nesouhlasí a nelze vyloučit poškozování zájmu členů, je potřeba napravit

***nález 2022 prezident** – za první polovinu roku byla 2x chybně provedena platba DPP, celkem za **20.000,-** z účtu sekce karambol nikolivěk z účtu VV svazu

***nález 2022 CEB** – příspěvek podpory ME OLD 2x375€ v částce **19.081,01** nejedná se o startovné ani členský příspěvek ale poplatek plynoucí ze členství v CEB, tyto příspěvky nadnárodními organizacím hradí dle usnesení VH ČMBS - VV ČMBS

***POZOR** jde tedy o nákladové položky VV svazu za **39.081,01** což je i zásah do výsledovky 2022 zmiňovaných subjektu závěr – doporučení, nápravu provést interním převodem

***nález 2022 notebook** p.Tauterman – nákup za **21.857,-** není schválen usnesením, není ošetřeno vlastnictví /jde o notebook a monitor/ zaúčtováno jako DDHM se zárukou na výrobek min. do 07/24, závěr – doporučení, ošetřit písemně usnesením VV vlastnictví

***nález 2022 ME PORTO** – navýšení příspěvku pro Žižkov o **25.000,-** není usnesením VVSK schváleno, SŘ předepisuje za umístění konkrétní částky, z předchozího účetního období pro Žižkov nebyl v závěrce hospodaření za 2021 na VH2022 žádný dluh schválen, VP je zavedena pouze pro jednotlivce /účetní závěrku usnesením odsouhlasila VH2022 včetně přítomných zástupců Žižkova, Brna a Trmic jejichž hráčů se příspěvek pro reprezentaci za Žižkov týkal/ závěr - zahrnutí do výsledovky ex post odpovídá absenci VV rozhodovat včas usnesením

***nález 2022 REPRES** – MS 3B žen **14.570,50** a CEB tréninkový kemp **11.198,-** pí.Michálková Žižkov a MS 3B juniorů **13.479,50** p.Ettel Hradec ke schválené nominaci VV z 6.7.2022 nebyl stanoven příspěvek, SAZEBNÍK má nastaveno v položkách **rozpětí 0-100%**

závěr - 0-100% je rozpětí, které dává prostot k dodržení vyrovnaného rozpočtu

***nález 2022 REPRES** – akce MS 3B Korea p.Novák Kladno – soutěžní sezóna 2022/23 vypláceno více o **23.996,25** v rozporu se Sazebníkem příspěvků závěr – zahrnutí do výsledovky ex post přesně ukazuje na nemožnost předem rozhodovat o reprezentaci bez smluv a bez příspěvku

NSA, VVSK se odvolává na návrh rozpočtových pravidel bod a) b) vynechal úplně vazbu bod c) a řadu předešlých a následných jednání na toto téma, za sekci repre řídí p.Bača

***nález 2022 netransparentnost** – hospodaření, písemný výstup 1.6.2022, informační zobrazení pohybů na transparentním účtu jsou 3 měsíce, další písemný výstup měl být k 1.9.2022 vydán až 1.12.2022; řízení, zasedání 6.7.2022 další mělo být nejdéle k 6.10.2022 bylo 26.11.2022 o 50dnů později, závěr - v roce 2022 pracoval nový VV SK 6 měsíců, půl na půl, 3 měsíce v utajení a nejednal dle vlastních pravidel v kontextu více jak půl milionové ztráty to není dobrá vizitka

***nález region, dokumenty 2022 SEKCE rozpočet a plán akcí, 2023 REGION 01-03** – web Zprávy hospodáře, dokumenty v rozporu s usnesením VH2022, chybně vedeny uvolněné částky na rozhodčí, řízení DPP; závěr - měnit usnesení nejvyššího orgánu VH je potřeba zdůvodnit

***shrnutí a závěr k hospodaření v sekci karambol 2022:** sekce nevykonávala zprávu financí v souladu se zněním stanov, vykazovala deficit téměř půl miliónu, nový VV netransparentně pracoval polovinu volebního období, porušoval nebo chybně uplatňoval pravidla, za zmínku stojí pouze včasné usnesení VV o nastavení vlastních odměn, to se zdá být opravdu žalostně málo zvláště pokud tímto jednáním zásadně narůstala pouze ztráta

***karambol kontroly dodržování pravidel** – vyjma hospodaření, které si zasloužilo vlastní pozornost, šlo většinou o nahodilé nálezy plynoucí z průběžného sportovního dění v sekci

***nález bečka, akk, ústroj, soutěže a řády** v kontextu likvidačního výsledku hospodaření, podtrhuje správnost od počátku nastaveného záměru zkoumat zejména postoj a vzor elitních činovníků svazu, zde byl společným jmenovatelem a zásadním nedostatkem bezduchý přístup spojený s arogantní prezentací vlastní práce; na pováženou je ego činovníka bránící mu jít příkladem, byť právě on buduje důvěryhodnost a je před určen být vzorem ostatním členům závěr - zpracování a nedůstojnost obhajoby není vhodná k prezentaci; doporučením musí být jen větší zájem členů svazu, zájem o pořádek, zájem o dění ve svazu, zájem o to chtít, což rozhodně není na takové úrovni, kterou si žádá současná velmi vážná situace

Zprávu přednesl člen KRK ČMBS Aleš Šlambor