



ČESKÝ VOLEJBALOVÝ SVAZ

160 17 Praha 6 – Břevnov, Bělohorská 19
Kontrolní a revizní komise

ZPRÁVA

**KRK ČVS za období od 01.01. – 31.12.2023
předložená na 4. valné hromadě ČVS dne 11. května 2024 v Praze**

1. Úvod

Vážení delegáti a hosté, vážení členové výboru ČVS, vážené dámy a pánové!

V souladu se stanovami ČVS článkem 7, odst. 8., písm. g) Vám předkládám „Zprávu o činnosti KRK ČVS“ za období od 01.01. – 31.12.2023.

2. Složení KRK ČVS

KRK ČVS po celé období pracovala v pěti členném složení: p. Vladimír **Tabara**, předseda, p. Petr **Beran**, místopředseda, pí Blanka **Kvíčalová**, tajemnice, p. Ing. Jiří **Čermák**, člen a p. Ing. Pavel **Švitorka**, člen.

3. Zasedání KRK ČVS

KRK ČVS zasedala **12x** prezenčně a vždy byla schopná usnášení. Účast jednotlivých členů byla následující: p. Vladimír **Tabara** 12x – 100%, p. Petr **Beran** 11x – 91,67%, pí Blanka **Kvíčalová** 10x – 83,33%, p. Ing. Jiří **Čermák** 11x – 91,67% a p. Ing. Pavel **Švitorka** 11x – 91,67%. Ze všech zasedání byl pořízen zápis, který je zveřejněn na webových stránkách ČVS.

Účast na zasedáních výboru ČVS předsedou nebo pověřeným zástupcem KRK ČVS byla 100% zajištěna.

4. Činnost dle jednacího řádu KRK ČVS

KRK ČVS se při své činnosti důsledně řídí „**Jednacím řádem KRK ČVS**“, který si vypracovala a schválila dne 25.05.2021.

5. Metodika provádění kontrol

KRK ČVS na 2. zasedání vypracovala a schválila dne 25.05.2021 metodický pokyn „**Kontrolní činnost v ČVS**“, ve kterém se stanovuje působnost, druhy kontrol, plánování kontrol, průběh kontrol, vstup do objektů a prostor, práva a povinnosti kontrolující a kontrolované osoby, vyhodnocení kontrol, podání a vyřizování námitek ke kontrole, přestupky kontrolovaných osob, ukončení kontroly, mlčenlivost, nahlížení do spisu, náklady kontroly a informovanost.

Bohužel podle platné legislativy metodický pokyn „**Kontrolní činnost v ČVS**“ je pouze vnitřním dokumentem KRK ČVS, není směrnici ČVS, která by byla závazná pro všechny členy ČVS. V ČVS dokument tohoto typu chybí. Proto KRK ČVS podala v roce 2021 Legislativní komisi ČVS návrh na novou směrnici „**Kontrolní činnost v ČVS**“. Usnesením 3. valné hromady části D., odst. 3. bylo **výboru ČVS uloženo** připravit směrnici „Kontrolní činnost v ČVS“ k projednání na valné hromadě v termínu do 28.02.2024. Tato směrnice je Vám dnes předložena k projednání a ke schválení.

6. Rozpočet KRK ČVS

Rozpočet kapitoly KRK ČVS na rok 2023 byl KRK ČVS navržen ve dvou variantách ve výši 585 200,- Kč a 621 000,- Kč. Výborem ČVS byl navýšen a schválen ve výši **650 000,- Kč**. Čerpání v roce 2023 bylo ve výši **606 569,- Kč**, takže bylo nevyčerpáno **43 431,- Kč**. Návrh rozpočtu kapitoly KRK ČVS na rok 2024 byl projednán na 30. zasedání dne 22.09.2023 a v termínu předložen ekonomickému oddělení sekretariátu ČVS.

7. Plán činnosti a plán kontrol KRK ČVS

KRK ČVS na 19. zasedání dne 15.10.2022 vypracovala a schválila „Plán činnosti KRK ČVS na rok 2023“. Jednotlivé termíny, hlavní a pravidelné body zasedání byly beze zbytku uskutečněny. Taktéž „Plán činnosti KRK ČVS na rok 2024“ byl vypracován a schválen, a to na 31. zasedání dne 17.10.2023. „Plány činnosti KRK“ jsou veřejnými přílohami zápisů a jsou zveřejněny na webových stránkách ČVS.

KRK ČVS na 20. zasedání dne 22.11.2022 vypracovala a schválila „Plán kontrol KRK ČVS na rok 2023“ v rozsahu 10 kontrol a všechny kontroly byly v roce 2023 uskutečněny. Taktéž „Plán kontrol KRK ČVS na rok 2024“ byl vypracován a schválen, a to na 32. zasedání dne 21.11.2023 v rozsahu 5. kontrol. „Plány kontrol KRK ČVS“ jsou neveřejnými přílohami zápisů a nejsou zveřejněny na webových stránkách ČVS.

8. Podněty a stížnosti

KRK ČVS v roce 2023 obdržela 1 podnět, a to:

- dne 18.07.2023 obdržela podnět pí **Kateřiny Hankové** z České Skalice jehož obsahem byla informace o fungování okresních volejbalových svazů Královéhradeckého kraje.
Protože problematika se týkala výhradně Královéhradeckého krajského volejbalového svazu, který má ustavenou Kontrolní a revizní komisi, tak bylo dne 28.08.2023 pí Kateřině **Hankové** sděleno, aby se na tuto KRK obrátila.

9. Kontrolní činnost

Kontrolní činnost v rozsahu 10. kontrol v roce 2023 byla rovnoměrně rozdělena na všechny členy KRK a je v zápisech ze zasedání dokumentována ve 4 fázích, a to vydáním pověření, informací o průběhu kontroly, projednáním a schválením protokolu a vyhodnocením přijatých opatření výborem ČVS.

V roce 2023 byly uskutečněny tyto kontroly:

- 01/23 **Členské příspěvky – členů orgánů, OK a OÚ ČVS v soutěžním období 2022 - 23** – Vladimír Tabara a Ing. Pavel Švitorka,
Bylo registrováno **37** zjištění, ke kterým ve stanovené lhůtě 60 dnů výborem ČVS **byla** přijata opatření. Kontrolou bylo mimo jiné zjištěno, že:
- nebylo realizováno usnesení výboru ČVS č. 10/17, písm. a), tj. zadat programátorovi provedení úpravy VIS tak, aby nebylo možné u člena ČVS úhradu členského příspěvku provést mimo VIS, modul Podatelna a aby nebylo možné u člena ČVS úhradu členského příspěvku provést ve VIS duplicitně,
 - zjištěné případy neuhrazení členského příspěvku byly neprodleně uhrazeny.
- 02/23 **Zahraněční cesty za rok 2021 a 2022** – Petr Beran a Blanka kvíčalová,
Bylo registrováno **14** zjištění, ke kterým ve stanovené lhůtě 60 dnů výborem ČVS **byla** přijata opatření. Kontrolou bylo mimo jiné zjištěno, že:
- ze „12“ pracovních zahraničních cest v roce 2022 bylo výborem ČVS schváleno předem pouze „5“ a zpětně „7“,
 - u zahraniční pracovní cesty p. Zdeňka Haníka, vedoucího ÚV ve dnech 11. - 15.3.2021 do Zadaru (Chorvatsko) byla KRK ČVS zjištěna škoda ve výši 7 040,- Kč, která byla řešena škodní komisí.
- 03/23 **Spolkový rejstřík – aktuálnost údajů spolku Český volejbalový svaz** – Ing. Jiří Čermák a Vladimír Tabara,
Bylo registrováno **36** zjištění, ke kterým ve stanovené lhůtě 60 dnů výborem ČVS **byla** přijata opatření. Kontrolou bylo mimo jiné zjištěno, že:
- ve výpisu spolkového rejstříku ve Sbírce listin ke dni ukončení kontroly chybí:
 - u ČVS, PVS, JHC, PLK, ULK, LBK, HKK, PAK, VYS, OLK, ZLK a MSK účetní závěrka (Rozvaha, Výkaz zisku a ztrát) za rok 2022,
 - u ULK, LBK, PAK, VYS, OLK a ZLK platné stanovy ČVS č. 00/2018, účinné do 1.11.2020,
 - u ULK a OLK zápis a usnesení z 1. VH KVS,
 - ve výpisu spolkového rejstříku ke dni ukončení kontroly je chybně uveden:
 - u JHC, ULK a OLK název nejvyššího orgánu spolku „Konference“ a správně má být "Valná hromada",
 - u JHC, ULK, LBK, HKK a OLK název statutárního orgánu spolku „Předsednictvo“ a správně má být "Výbor",
 - u JHC, ULK a OLK počet členů výboru,
 - u JHC, ULK a OLK složení „Výboru“ a není uvedeno složení "Kontrolní a revizní komise".
- 04/23 **Činnost DK, STK a KSV ČVS za období 2021 - 2022** – Blanka Kvíčalová a Petr Beran,
Bylo registrováno **16** zjištění, ke kterým ve stanovené lhůtě 60 dnů výborem ČVS **byla** přijata opatření. Kontrolou bylo mimo jiné zjištěno, že:
- vydané "Protokoly" a "Rozhodnutí" DK ČVS obsahují řadu nepřesností, např. uvádění neúplných účastníků disciplinárního řízení, jmen osob, nepřesných názvů oddílů, druhů trestů, směrnic, citací odstavců apod.,
 - ze zápisů pořízených ze zasedání STK a KSV ČVS není zřejmé, že schvaluje svá usnesení nadpoloviční většinou přítomných členů.
- 05/23 **Cestovní náhrady za rok 2022** – Ing. Pavel Švitorka a Ing. Jiří Čermák,
Bylo registrováno **23** zjištění, ke kterým ve stanovené lhůtě 60 dnů výborem ČVS **byla** přijata opatření. Kontrolou bylo mimo jiné zjištěno, že:
- se jednalo ve všech případech o administrativní pochybení se sjednáním nápravy.
- 06/23 **Činnost odborných úseků ČVS** – Petr Beran a Vladimír Tabara,
Bylo registrováno **54** zjištění, ke kterým ve stanovené lhůtě 60 dnů výborem ČVS **byla** přijata opatření. Kontrolou bylo mimo jiné zjištěno, že:
- úsek mládeže vykonává činnost přesto, že nebyli ustaveni jeho členové Jiří Zach, Jan Svoboda, Michal Nekola a Jana Mitáčová,
 - sekce chlapců a sekce dívek není ustavena, protože správní radou a ani výborem ČVS nebyli

- schválení její vedoucí a členové,
 - úsek vzdělávání vykonává činnost přesto, že nebyli ustaveni jeho členové Ondřej Foltýn a Ivana Mířková,
 - úsek extraligy mužů a žen vykonává činnost přesto, že nebyl ustaven Lukáš Kozáček - vedoucí a bez dalších členů,
 - odborné úseky ČVS na základě ustanovení článku 2, odst. 3.17 směrnice č. 32/2020 **Statut odborných úseků ČVS** nezajistily archivaci a nevypracovaly návrhy na skartaci dokumentů komise v souladu s předpisy ČVS.
- 07/23 **Dotace SCM a SpS** – Vladimír Tabara a Blanka Kvíčalová,
Bylo registrováno **5** zjištění, ke kterým ve stanovené lhůtě 60 dnů výborem ČVS **byla** přijata opatření. Kontrolou bylo mimo jiné zjištěno, že:
- metodika zpracování tubulek pro výpočet výše přidělených prostředků jednotlivým oddílovým nebo svazovým SpS a SCM je pro chlapce a dívky rozdílná.
- 08/23 **Inventarizace v ČVS za rok 2022** – Ing. Jiří Čermák a Ing. Pavel Švitorka,
Bylo registrováno **16** zjištění, ke kterým ve stanovené lhůtě 60 dnů výborem ČVS **byla** přijata opatření. Kontrolou bylo mimo jiné zjištěno, že:
- jmenování stejných osob odborně přímo odpovědných za předměty inventarizace jejich prostrídáním ve funkcích předsedů do jednotlivých Dílčích inventarizačních komisí (DIK), které jsou i členy Hlavní inventarizační komise (HIK), není vhodné.
 - provedenou inventurou byl zjištěn úbytek (manko, škoda) ve výši 2 062 398,- Kč, který byl řešen jako škoda, až na základě zjištění KRK ČVS.
- 09/23 **Činnost OK, KR a LK ČVS za období 2021 - 2022** – Blanka Kvíčalová a Ing. Jiří Čermák,
Bylo registrováno **19** zjištění, ke kterým ve stanovené lhůtě 60 dnů výborem ČVS **byla** přijata opatření. Kontrolou bylo mimo jiné zjištěno, že:
- OK ČVS v roce 2021 a ani v roce 2022 nepořídila ze svých zasedání ani jeden zápis, proto není záznam o tom, že OK ČVS schvaluje svá usnesení nadpoloviční většinou přítomných členů,
 - ze zápisů pořizovaných ze zasedání KR ČVS není zřejmé, že schvaluje svá usnesení nadpoloviční většinou přítomných členů,
 - ze zasedání LK ČVS z 27.10.2021, z 6.12.2021, z 14.1.2022, z 28.2.2022, z 31.3. až 6.4.2022, z 27.5.2022, z 19.8.2022 a z 22.9.2022 byly zápisy pořizeny dodatečně dne 12.12.2023.
- 10/23 **Činnost RMK a LIK ČVS za období 2021 - 2022** – Ing. Pavel Švitorka a Petr Beran,
Bylo registrováno **7** zjištění, ke kterým ve stanovené lhůtě 60 dnů výborem ČVS **byla** přijata opatření. Kontrolou bylo mimo jiné zjištěno, že:
- ze zasedání LIK ČVS z 12.5.2022 byl zápis pořizen dodatečně dne 5.10.2023,
 - dodatečně pořizený zápis neobsahuje žádná usnesení a nevyplývá z něj, která družstva požádala a která obdržela licenci pro EX-M a EX-Z pro soutěžní období 2022/23.

10. Metodická činnost

V oblasti metodické činnosti KRK ČVS se v roce 2023 podařilo uskutečnit aktiv předsedů KRK KVS, který se konal dne 17. října 2023 v Praze, a to kombinovanou formou prezenčně a videokonferenčně. Aktivitu ze 14 předsedů KRK KVS se zúčastnilo **5** předsedů a **2** byli účastní v zastoupení, celkem tedy ze 7. krajů, což je **50,00** %. Bohužel 2 předsedové KRK KVS byli omluveni bez účasti v zastoupení a 5 předsedů KRK KVS bylo neomluveno. Stanovený program aktivitu byl dodržen. Hlavní tématem byla správná metodická činnost při provádění kontrolní činnosti v KVS. Z aktivitu předsedů KRK KVS byl pořizen zápis. KRK ČVS poskytla krajským KRK jako metodickou pomoc vzory „Jednacího řádu KRK“, metodického pokynu „Kontrolní činnost v KVS“ a tiskopisů k provádění kontrol.

11. Závěr

Dnešním dnem vstupujeme do čtvrtého, posledního roku volebního období, tedy máme před sebou již pouze jeden rok k tomu, abychom uskutečnili naše vize a plány ve prospěch volejbalu.

Dovolte, abych Vám jménem KRK ČVS popřál hodně zdraví, pracovních i osobních úspěchů do dalších let.

Děkuji Vám za pozornost.

V Praze dne 23. dubna 2024

Vladimír **T a b a r a**, v. r.
předseda KRK ČVS