**Zpráva kontrolní a revizní komise ke dni 10.3.2012 předkládaná**

**mimořádné valné hromadě CDO o s**

**Vážení delegáti mimořádné valné hromady CDO, vážení hosté,**

předkládám tímto zprávu KRK CDO, která byla zvolena na řádné VH dne 19.6.2010 ve složení: Iva Bičišťová, Dalibor Stano, Marian Šulc, náhradníkem byla zvolena Vlasta Sihelníková .

Na řádné VH 2010 bylo zároveň schváleno nové znění Statutu Kontrolní a revizní komise, dle kterého bylo, či mělo být v činnosti KRK postupováno.

**1.jednání 19.6.2010 (Brno )** byl členy KRK zvolen za předsedu Ing.Dalibor Stano, který až do 27.1.2012 řídil její činnost, svolával schůze KRK a za KRK vystupoval navenek.

(zápis je podepsán všemi členy)

**2.jednání 18.11.2010 Praha** (zápis je podepsán všemi členy)

**3.jednání 12.5.2011 Praha** (zápis podepsán pouze předsedou čímž nerozporuji zápis)

**4.jednání 15.9.2011 Praha** (zápis je podepsán všemi členy)

**5.jednání 1.12.2011 Praha** (zápis je podepsán všemi členy)

**6.jednání 18.1.2012 Brno** (zápis je podepsán všemi členy )

Dovolte, abych vás informoval, 27.1.2012 ukončil pan Dalibor Stano a paní Iva Bičišťová svou činnost v KRK a svou rezignaci zaslali k rukám prezidenta. Pozn. Já osobně jsem se o této skutečnosti dozvěděl až z korespondence  prezídia.

Kontroly sekretariátů proběhly dvě 11.11.2010 Brno (bez přítomnosti 1 člena) , 18.1.2012 v plném počtu

Ze všech jednání připravil předseda KRK zápis, ve většině případů potvrzený podpisy členů KRK. U některých kauz a šetření nebyl postoj členů k řešení kauz a výkladů povinností členů KRK jednotný, nicméně hlasováním byl názor členů KRK vždy zaznamenán.

Dle stávajících zápisů KRK je možné sumarizovat:

**Šetření KRK s následným doporučením opatření :**

A )Kontrola evidence cestovních náhrad za období 01/-10/2010 dle jednotlivých funkcionářů a účelu cesty (viz zápis ze dne 18.11.2010)

*Doporučení :*

*Zpracování směrnice týkající se proplácení cestovních náhrad* (viz zápis ze dne 18.11.2010)

*Opakovaná výzva* (viz. Zápis ze dne 11.5.2010)

*SPLNĚNO*

B) Zajištění zálohy dat z notebooku Denisy Roštejnské

*Realizace : Zajistí člen KRK i předá v nejbližším termínu na sekretariát v Brně*

*SPLNĚNO jiným způsobem*

**Ukončená hlasování KRK a tím zastavená šetření KRK bylo v kauzách :**

1. Podnět J.Potůčka ze dne 29.4.2011

*KRK konstatuje ,že hlasování v CDO probíhá dle principů demokraticky schválených řádnou VH CDO*

1. Podnět J.Potůčka – podpis Silvie Štěpkové pod návrhem na vyloučení člena CDO Ilony Šulcové

*KRK konstatuje, že nečlen nemůže žádat o vyloučení člena CDO*

1. Podnět J.Potůčka oprávněnost zvolení VP JM kraj – Moniky Mullerové

*KRK konstatuje ,že byl předložen příjmový doklad 11HP001 ze dne 2.9.2010 o úhradě*

*řádného členství CDO,*

1. Podnět J.Potůčka pozdní zveřejnění pozvánky na webových stránkách CDO

*Pozvánka na krajskou konferenci JM kraje byla zveřejněna na stránkách CDO 28.2.2011 (tedy 2 denní zpoždění) v sekci regionální konference , nikoliv v podsekci JM kraje, když byly zároveň předloženy řádné e-mailové pozvánky na konání krajské konference kraje, které byly rozeslány dne 25.2.2011*

*KRK CDO uznává zvolení Moniky Mullerové jako VP JM ktaje jako oprávněné (2:1)*

1. *Kauza úmyslného pozdního vyplacení odstupného zaměstnanci CDO Haně Mlejnkové. KRK konstatuje: Odstupné se zpravidla vyplýcí zaměstnanci s poslední výplatou, pokud se zaměstnavatel se zaměstnancem nedohodnou jinak . V tomto případě k 5.5.2011 . Odstupné bylo vyplaceno 19.5.2011 32 433 Kč tedy o 14.dní později oproti výplatnému termínu . Tímto došlo k pochybení odpovědného**pracovníka CDO*
2. Kauza odvolání se proti usnesení prezídia CDO č.j. US/PR/11/05/13 ze dne 31.5.2011 o zániku členství Mgr.ilony Šulcové vyloučením

*KRK CDO hlasuje, zda odvolání Mgr.ilony Šulcové proti rozhodnutí prezídia CDO…. Bylo oprávněné ( pro 0, proti 1, zdržel se 2) se závěrem KRK CDO ke kauze odvolání proti usnesení prezídia CDO US/PR/11/05/13 ze dne 31.5.2011.nepřijalo žádné rozhodnutí.*

V tomto bodě jsem byl vyzván předsedou KRK Daliborem Stanem, abych se zdržel hlasování, přesto se domnívám, že mou povinností bylo hlasovat, neboť mi toto Stanovy CDO a Statut KRK ukládají*.*

1. Kauza přestupu členů M- Plus Olomouc do Lola s Olomouc: Natáli Lamberková, Zdeněk Stránský, Ariana Flachsová, Sabina Flachsová, Karolína Pšeničková podnět Iveta Švancarová

*KRK CDO konstatuje: Není věrohodně prokázáno, že výše uvedení členové M-Plus Olomouc podepsali přihlášky soustředění na částku 3 600,- včetně DPH. Není věrohodně prokázán dluh výše uvedených tanečníků vůči klubu M-plus Olomouc,a že Přestupní řád v bodě V odst.b) nebyl porušen .*

*KRK CDO hlasuje, zda povolení přestupu … je oprávněné (pro 2, proti1) se závěrem: KRK CDO potvrzuje povolení přestupu z M-Plus Olomouc do klubu Lolaś Olomouc schválené prezídiem CDO ze dne 10.10.2011*

Podnět k šetření ve věci výběrového řízení pro organizování soutěží Jaro –léto 2012 , podnět 21.9.2011 Mgr.Šulcovu , nevložení projektů Mgr.Ilony Šulcové - TaPŠ ILMA do výběrového řízení *KRK CDO hlasovala , že k 15.8.2011 nebyly vypořádány závazky a pohledávky (pro 1, proti1 , zdržel se 1) a závěrem konstatovalo že KRK ke kauze nevložení projektů Mgr.Šulcové – TaPŠ ILMA do I. Výběrového kola …. nepřijalo žádné stanovisko.*

*KRK konstatuje, že dle metodického pokynu ve všech kolech výběrového řízení Jaro- Léto 2012 je povinen předložit zplnomocnění pro pověřenou osobu pouze uchazeč, který není k datu uzávěrky řádným kolektivním členem CDO. Jednomyslně KRK CDO k této kauze nutnosti zastupování Mgr.Ilony Šulcové – TaPŠ ILMA na základě přiloženého zplnomocnění pro odpovědnou osobu Mariana Šulcve přijala stanovisko, že přihláška Mgr.Ilony Šulcové – TaPŠ ILMA do 1. kola výběrového řízení …. Je v tomto bodě bez závad.*

1. Neumožnění obhajoby projektů Mgr.ilona Šulcové – TaPŠ ILMA při 1. kole výběrového řízení Jaro –Léto 2012 na jednání prezídia 9.9.2011 v Havlíčkově Brodě

*KRK CDO konstatuje, že Marian Šulc, odpovědný zástupce účastníka výběrového řízení organizátora Mgr.Ilony Šulcové – TaPŠ ILMA byl na výběrové řízení CDO 9.9.2011 přizván a mohl jako odpovědný zástupce organizátora svoji přihlášku do výběrového řízení CDO1.kolo Jaro –Léto 2012 obhájit ( KRK hlasovala PRO 2, PROTI 1 ) Závěrem KRK přijala stanovisko , že možnost obhajoby projektů Mgr.Ilony Šulcové- TaPŠ ILMA byla ze strany CDO včas sdělena a umožněna.*

*KRK CDO hlasovala , že k 15.8.2011 nebyly vypořádány závazky a pohledávky (pro 1, proti1 , zdržel se 1) a závěrem konstatovalo že KRK ke kauze nevložení projektů Mgr.Šulcové – TaPŠ ILMA do I. Výběrového kola …. nepřijalo žádné stanovisko.*

*KRK konstatuje, že dle metodického pokynu ve všech kolech výběrového řízení Jaro- Léto 2012 je povinen předložit zplnomocnění pro pověřenou osobu pouze uchazeč, který není k datu uzávěrky řádným kolektivním členem CDO. Jednomyslně KRK CDO k této kauze nutnosti zastupování Mgr.Ilony Šulcové – TaPŠ ILMA na základě přiloženého zplnomocnění pro odpovědnou osobu Mariana Šulcve přijala stanovisko, že přihláška Mgr.Ilony Šulcové – TaPŠ ILMA do 1. kola výběrového řízení …. Je v tomto bodě bez závad.*

**Zbývá dokončit šetření hlasováním KRK v kauzách a podnětech**

1. Podnět Mgr. Davida Nováčka na prošetření nákladů VH v Brně.

1. Požadavek KRK na soupis nákladů VH 19.6.2010 (viz zápis 2 ze dne 18.11.2010)

2. Požadavek na vysvětlení , na základě jakého usnesení prezídia bylo rozhodnuto o úhradě noclehů všem delegátům VH 2010 v Bobycentru Brno (viz. zápis3.ze dne 11.5.2011)

3.KRK odložila kauzu na místní šetření v Brně při kontrole účetní uzávěrky 2011

(viz zápis 5. ze dne 1.12.2011)

4. Při šetření na sekretariátě v Brně 18.1.2012 KRK konstatuje :

Dle fa. č. 2009100778 hotelu Bobycentrum byl CDO účtován pronájem klubového sálu v částce 59 400,-Kč vč DPH. KRK si vyžádal ceník pronájmů hotelu Bobycentrum, kde je uvedena jednotková cena 1 700,-Kč vč.DPH / hod pronájmu. KRK CDO prozkoumal zápis VH a otevřeného jednání prezídia CDO dne 19.-20.6.2010. Z dokumentů vyplývá, že délka pronájmu byla 20 hodin

Dle výpočtu 1 700,-Kč/hod x 20 hodin vychází cena pronájmu klubového sálu hotelu Bobycentrum na 34 000Kč. Rozdíl mezi cenou uhrazenou (59 400,-Kč) a cenou vypočtenou dle ceníku (34 000,-Kč) je částka 25.400.- Kč

KRK CDO žádá správní úsek CDO o vysvětlení

1. Kontrola cestovních náhrad funkcionářů CDO za období 1.9.2010- 31.8.2011

KRK CDO konstatuje, že u Radima Samka se ve vyúčtování cestovních náhrad za období 26.1.-13.5.2011 a zároveň za období 10.4.-7.6.2011 shodně obsahují cesty :

30.4.2011 Praha- Chomutov- Praha – jednání Ústecké krajské sekce .Fa.11017

30.4.2011 Praha – Ústí –Praha – jednání Ústecké krajské sekce .Fa.11018

10.4.2011 Praha-Plzeň –Praha– jednání Karlovarské krajské sekce Fa 11017 a Fa11018

KRK CDO žádá Radima Samka o vysvětlení vyúčtování za období 26.1.-13.5.2011 a období 10.4.-7.6.2011

1. Kontrola mandátních smluv funkcionářů CDO za období 1.7.2010 – 30.6.2011 a za období 1.7.2011 – 30.6.2012

KRK konstatuje,že byla navýšena meziročně odměna managera sp. couple Jiřího Paulů z částky 50 000,- za období 1.7.2010 – 30.6.2011 na částku 120 000?-Kč za srovnatelné období 1.7.2011-30.6.2012

KRK CDO žádá prezidenta CDO Jiřího Hubeného o sdělení důvodu meziročního navýšení odměny manažera sp.couple Jiřího Paulů.

1. Katrin Žabenská – omluva vůči CDO za dopis ze dne 24.11.2010 na zasedání PM IDO

NEDOŘEŠENO Z DŮVODU VYSTOUPENÍ KATARINY ŽABENSKÉ Z CDO

1. Kontrola spotřeby tonerů a kancelářských potřeb včetně tiskáren sekretariátu 2009,2010 ( viz zápis 2. ze dne 18.11.2010)

KRK vyzvalo sekretariát v Turnově k vysvětlení, Vysvětlení KRK obdrželo, avšak v této věci již nebylo KRK hlasováno. Zprávu o šetření přednesl předseda KRK na jednání prezidia. Toto ji vzalo na vědomí.

1. Podrobné vyúčtování telefonů CDO 11.5.-10.8.2010 ( viz zápis 2. ze dne 18.11.2010)

KRK vyzvalo sekretariát v Turnově k vysvětlení, Vysvětlení KRK obdrželo, avšak v této věci již nebylo KRK hlasováno. Zprávu o šetření přednesl předseda KRK na jednání prezidia. Toto ji vzalo na vědomí.

1. Kauza prošetření volby delegátů AGM ze dne 23.5.2011 ( viz zápis 4, ze dne 15.9.2011)

NEDOŘEŠENO, NEBYLO HLASOVÁNO – Delegáti byli zpětně potvrzeni hlasováním prezidia.

Kontrola sekretariátu v Brně proběhla 11.11.2010

(Viz příloha č. 1 této zprávy )

Dále jako jediný člen KRK s mandátem z VH 2010 registruji i další podněty, které však nebyly předsedou KRK do jednání vloženy:

Kauzy a odpovědi byly v mnohých případech řešeny po termínu vyplývajícím ze Stanov CDO a Statutu KRK.

Činnost KRK je zatím v CDO zcela bez náhrad mezd a ušlé mzdy, což mimo jiné vedlo mé kolegy k předčasnému ukončení činnosti v KRK. Z mého pohledu by opravdu bylo vhodné, aby refundace mzdy byla členům KRK učiněna. Podnětem je též myšlenka profesního sestavení KRK s ohledem na vzdělání a praxi členů KRK v oblasti ekonomie, práva. Funkce člena KRK je též prověrkou osobní odvahy a cti, neboť ne vždy je možné nahlížet na kauzy z osobní roviny. Přeji našemu CDO spravedlivé, čestné a pracovité členy.

V Turnově 9.3.2012

Marian Šulc

Člen KRK