

Svaz chovatelů českého teplokrevníka, z.s.

Kontrolní komise, dne 25.04.2018, Písek

Přítomní: JUDr. Č. Šrubař, V. Bohdaský, Ing. L. Jelínek

Zahájení kontroly: 10.00 hod. v sídle spolku

Zápis z kontroly:

Komise zjistila, že dva dny poté, co předseda svazu, JUDr. J. Staněk, zřídil podpisové právo k oficiálnímu účtu svazu pro svou osobu, začala Ing. B. Králová bez souhlasu předsednictva vystavovat faktury s formou úhrady s výběrem v hotovosti. Na základě seznamu vyjetého z účetního programu bylo zjištěno, že vystavila cca. 300 faktur. Fakturovaná suma od 26.11.2017 do konce jejího pracovního poměru činila Kč 258 100,--. Z této částky bylo přibližně Kč 229 000,-- vybráno v hotovosti na poště. Zde bylo zjištěno, že pod výběrem je podepsána Ing. B. Králová. Ing. B. Králová měla předat po skončení svého pracovního poměru pokladnu s hotovostí a pokladními doklady, což neučinila. Ani neobjasnila, co ji vedlo k tomu, že změnila formu úhrady z bezhotovostní na hotovostní.

Komise zjistila, že od dubna 2017 do listopadu 2017 pobírala Ing. B. Králová cestovní náhrady ve výši Kč 140 617,-- (tedy průměrně Kč 17 577,-- měsíčně), přestože kancelář byla přesunuta do Prahy a Ing. B. Králová má trvalý pobyt v Praze. K tomu pobírala ještě Kč 90 000,-- mzdu na DPP za období od dubna do prosince 2017.

Dále komise sděluje, že existují faktury, na kterých je uvedeno jiné číslo bankovního účtu, než jsou již čísla známá. Na tento účet chodily úhrady bez souhlasu předsednictva. Výše těchto úhrada prozatím není vyčíslena.

Komise konstatuje, že paní V. Boušková vystavila svazu v roce 2016 fakturu za grafické práce spojené s ročenkou na Kč 18 150,-- zatímco v roce 2017 na Kč 50 094,--.

Stav běžného účtu činil k 31.12.2017 Kč 363 154,--, ke dni kontroly Kč 164 517,--, stav pokladny v sídle svazu činil ke dni kontroly Kč 3 845,--.

Probíhá rekonstrukce účetnictví, z účetních výkazů prozatím vyplývá, že výsledek hospodaření za rok 2017 činí ztrátu ve výši Kč 2 609 000,--. Svaz jistě dosáhne ztráty, pouze její výše se může ještě korigovat. Nerozdělený zisk minulých let činil na počátku účetního období 2017 Kč 2 700 000,--. Z těchto skutečností vyplývá, že tato rezerva ve formě nerozděleného zisku minulých let byla použita ke hrazení nákladu v průběhu roku 2017.

Dále kontrolní komise zjistila, že náklady na dva hodnotitele přesáhly částku Kč 900 000,--, přičemž příjmy za registrace koní a zápisy klisen do PK (580 úkonů) se pohybovaly ve výši pouze okolo Kč 300 000,--. Z těchto údajů vyplývá, že svaz dotoval činnost hodnotitelů z nerozděleného zisku minulých let částkou okolo Kč 600 000,--. Komise konstatuje, že činnost hodnotitelů byla oproti nákladům na činnost firmy EQUISERVIS KONZULETN,

s.r.o. pro chovatele levnější pouze z důvodu, že svaz tuto činnost více dotoval ze svých zdrojů.

Poprvé bylo umožněno nahlédnout do vyúčtování dotací čerpaných z evropských fondů, jejichž výši přesáhla Kč 2,5 mil. V minulosti nebyly tyto materiály kontrolní komisi zpřístupněny. Akce se konaly na 13 místech – např. 8 x v Herouticích, 5 x v Měníku, 3 x v Horním Městě, ale také ve Zduchovicích, Bernarticích, Velkých Němčicích. ... Vzhledem k tomu, že v této věci probíhá šetření orgánů činných v trestním řízení, neprováděla komise prozatím bližší kontrolu.

Komise navrhuje předsednictvu zpracovat provozní řád, který by určoval, kdo má v jakém rozsahu dispoziční práva k peněžním prostředkům.

Kontrolní komise konstatuje, že část bývalého vedení SCHČT v čele s místopředsedou panem Karlem Růžičkou odmítla předat přístup k účtům SCHČT, s těmito prostředky hospodařili bez schválení nového vedení SCHČT. Transakce byly podepsány a schváleny místopředsedou panem Karlem Růžičkou, který jednal pouze za svou osobu, i když SCHČT má kolektivní statutární orgán. Kontrolní komise v první žádosti ze dne 24.10.2017 vyzvala pana místopředsedu Karla Růžičku doporučeným dopisem do vlastních rukou, aby se písemně vyjádřil k svým vlastním předsednictvem neschváleným rozhodnutím a objasnil tak hospodaření a majetkovou situaci SCHČT, kdy v této době byl prodán svazový hřebec bez jakéhokoliv schválení platným předsednictvem. Pan K. Růžička dopis převzal a na tento písemně odpověděl dotazem na kompetenci a mandát kontrolní komise. Na jeho dotazy v tomto dopise mu bylo kontrolní komisí odpovězeno opět dopisem ze dne 22.11.2017 zaslaným do vlastních rukou pana K. Růžičky, který on si nepřevzal. Komise konstatuje, že došlo k větším transakcím na účtu SCHČT a k založení nového účtu panem K. Růžičkou, na který byla v průběhu roku převedena částka přesahující Kč 1 600 000,-- bez souhlasu předsednictva. Byla zaslána výzva panu K. Růžičkovi, aby se k těmto transakcím vyjádřil do vlastních rukou dne 07.12.2017. On si dopis s výzvou opět nepřevzal. Na základě tohoto byla tato výzva zaslána e-mailem. Výše jmenovaná kontrolní komise je přesvědčena, že místopředseda SCHČT K. Růžička neumožnil kontrolní komisi provést kontrolu účetnictví, zápisů, dokladů sloužících k přehledu o stavu hospodaření a majetku, ač je ke k tomu podle zákona povinen. A toto naplňuje skutkové podstaty trestného činu „Zkreslování údajů o stavu hospodaření a jmění“ podle § 254 ods.1, Trestního zákoníku č.40/2009 Sb. . Rovněž byl pan K. Růžička a Ing. B. Králová vyzváni, aby podali vysvětlení o financování svolené konference na den 06.10.2017, kterou pak p. K. Růžička odvolal a aby vysvětlil její zrušení. Dále pak, aby se vyjádřil k výběru místa předvýběru hřebců do plemenitby.

Koncem listopadu byla paní M. Kubištová ústně oslovena, aby předložila doklady o čerpání dotací za roky 12,13,14, což neučinila. 06.12.2016 ji byl zaslán doporučený dopis s výzvou, aby uvedené doklady do 15.12.2016 předložila. Paní M. Kubištová na tuto výzvu nereagovala, tak jí byl dopis 20.12.2016 vložen do poštovní schránky a dodejka se vrátila do sídla svazu.

Komise konstatuje, že Dohody o provedení práce pro p. M. Perníčka 2016,17 jsou podepsány p. K. Růžičkou a Dohody o provedení práce pro K. Růžičku jsou podepsány p. M. Perníčkem jako samozvaným předsedou svazu, kterým nebyl.

Kontrolní komise byla od svého zvolení v roce 2016 v Humpolci operativně v telefonickém a e-mailovém kontaktu.

Konec jednání: 13,00 hod. .

Zapsal: JUDr. Č. Šrubař