

Zpráva kontrolní komise AeČR pro konferenci dne 20.3.2010

V období od minulé konference pracovala kontrolní komise (KK) ve složení: Vladimír Janek, Martin Ježek, Miloš Nývlt, Vojmír Piskovský a Přemysl Vávra (předseda). V návaznosti na zjištění v předchozím období se KK soustředila následující oblasti:

- 1) účetnictví AeČR
- 2) nakládání s majetkem AeČR
- 3) ekonomická efektivnost jednotlivých oblastí činnosti AeČR
- 4) řešení stížností členů AeČR

Úvodem je třeba konstatovat, že podmínky pro práci KK nebyly přiměřené, zejména co se týká přístupu k informacím. KK na tuto skutečnost písemně upozorňovala Výbor, ale zlepšení bylo dosaženo až v posledních týdnech před konferencí. Přes ztížené podmínky KK učinila řadu zjištění a navrhla patřičné změny ve fungování AeČR, které však ne vždy byly Výborem AeČR realizovány.

Účetnictví: KK průběžně upozorňovala ve svých zprávách na problémy s vedením účetnictví. AeČR a souvisejících činností v ekonomické oblasti. Výbor se však tímto problémem začal vážněji zabývat až počátkem roku 2009. Za velmi nešťastný považuje KK způsob přechodu na nový účetní systém MONEY, který probíhal v letech 2007 – 2009 a který prakticky dlouhodobě znepřístupnil účetní data pro kontrolní činnost. KK konstatuje, že se k datu konání této konference podařilo problém vyřešit a AeČR má nyní funkční účetní systém, bohužel přetrvávají pochybnosti KK o vhodnosti vybraného účetního SW.

Inventury: AeČR neprováděl inventury dlouhodobého majetku a zásob. KK následně připravila směrnici pro provádění inventur. V průběhu posledního období se AeČR pokusil inventury provádět, nebyly však dotaženy do fáze řádného závěrečného protokolu s vyhodnocením rozdílů. Podle předběžných informací z ekonomického úseku však při inventurách nebyl zjištěn podstatný inventarizační rozdíl.

Oběh zásob: Původní oběh zásob byl nestandardní a nebylo možné dohledat náhradní díly po jejich vydání z centrálního skladu. Následně KK připravila návrh směrnice o oběhu ND, která standardizovala a zprůhlednila oběh ND. Následně byla sjednána nová smlouva s provozovatelem ULS.

Vnitřní předpisy: KK zjistila, že některé vnitřní předpisy přidělují některým zaměstnancům velké rozhodovací a podpisové pravomoci neodpovídající rozsahu jejich odpovědnosti (např. případ úpravy platových podmínek zaměstnanců výkonným ředitelem bez schválení Výboru a presidenta)

Škody způsobené na majetku AeČR: KK zjistila, že škody nebyly evidovány, jejich řešení nebylo dokumentováno. Na základě zjištění KK byla následně ustanovena škodní komise, která tyto škody nyní projednává.

Nemovitosti AeČR: KK upozornila na způsob pronajímání nemovitosti v Olomouci. Následně se presidentovi AeČR smlouvu podařilo vypovědět a sjednat novou. KK také zjistila, že nemovitost ve Vyškově byla v roce 2006 prodána bez řádného projednání ve Výboru AeČR.

Hodnota majetku AeČR: KK měla v úmyslu předložit konferenci ucelený přehled o majetku AeČR, bohužel z důvodů prodlení s poskytnutím podkladů se nepodařilo tento záměr uskutečnit. Reálnou hodnotu majetku AeČR lze proto jen hrubě odhadnout v širokém intervalu 90 až 220 mil Kč.

Letecké sportovní centrum: LSC je samostatnou právnickou osobou, která není ze strany zřizovatele (AeČR) nijak řízena ani dozorována. Výbor následně rozhodl o včlenění LSC do struktury AeČR a jeho přímém řízení prezidentem a sekretariátem AeČR.

Čerpání a rozdělování dotací a příspěvků SAZKY: KK prověřila způsob rozdělování finančních prostředků a neshledala rozpor mezi stanovenými pravidly a skutečným čerpáním dotací. KK se nevyjadřovala ke

konkrétnímu rozdělení finančních příspěvků, neb toto je plně v kompetenci odborných komisí a záleží jen na nich, jak tyto prostředky budou použity. Komise však doporučila výboru AeČR a jednotlivým odborným komisím, aby zveřejnily konkrétní použití těchto finančních prostředků.

Správa letadlové flotily: Ze stávající evidence nebylo možno vyhodnotit skutečnou rentabilitu jednotlivých letadel a to zejména z důvodů chybějícího časového rozlišení náklady na velké opravy a revize.

Stížnosti projednávané komisí:

- Skuteč a Hořice – neplatnost usnesení konference konané v březnu 2006
- Aviatric Sport – vedení mimořádné konference v prosinci 2007
- O. Souček, I. Zibarová – výsledek výběrového řízení na výkonného ředitele AeČR
- Glider Aerobatic club – vlastnictví transportního vozíku ke kluzáku ASK-21
- Aeroklub Frýdlant – škoda na letounu Z142
- Jiří Blaška – zrušení mandátu delegáta mezinárodní parakomise
- Glider Aerobatic club – výběr Centra sportovní přípravy letecké akrobacie
- Aeroklub Toužim – odvolání proti platbě spoluúčasti na nehodě OK-ZRB
- J.Rybář – stížnost a žádost o doplacení odměny za vedení účetnictví

Závěr KK:

Přes množství zjištěných nedostatků není celkový stav AeČR kritický, v některých oblastech, např. k odbornému leteckému řízení, neměla KK žádné výhrady. V jiných oblastech, zejména správy majetku, bude na Výboru a prezidentovi aby realizovali řadu nápravných opatření a změn, neboť AeČR nemá aktuálně dostatečné vnitřní ochranné mechanismy při nakládání s majetkem AeČR.

KK při své činnosti nezjistila žádné úmyslné poškození AeČR, jeví se jako pravděpodobné, že veškeré identifikované nedostatky byly způsobené chybějícími zkušenostmi v konkrétních oblastech nebo prostou lidskou nedbalostí. Pro další období je velmi důležité, aby AeČR měl kvalifikovaně řízenou oblast ekonomiky a financí, neboť tato oblast dnes vykazuje dle mínění KK největší řadu nedostatků.

Činnost KK byla však celkově silně ovlivněna omezeným přístupem ke klíčovým informacím, informace získávala KK obtížně, s časovým skluzem nebo v nepoužitelné podobě.

K identifikovaným nedostatkům je třeba na tomto místě uvést, že hlavní zjištění KK nemají své kořeny ve funkčním období prezidenta p. Dvořáka, ale mají své počátky v době předchozí. Pana Dvořáka KK pokládá naopak za prezidenta velmi akčního, který je schopen razantně prosazovat potřebné změny, někdy bohužel bez dostatečné předchozí přípravy.

Doporučení KK pro konferenci – návrh bodu usnesení:

Konference rozhodla o zlepšení podmínek práce KK:

- 1) KK může na základě svého usnesení přímo požadovat po kterémkoli zaměstnanci AeČR vysvětlení či předložení podkladů pro kontrolní činnost KK v jakékoli oblasti činnosti AeČR. Nesplnění požadavku KK musí být promítnuto do osobního hodnocení příslušného pracovníka. Z tohoto důvodu podléhá celkový objem určený na variabilní složky mezd zaměstnanců vyjádření KK.
- 2) Vydání či změna jakéhokoli vnitřního předpisu AeČR podléhá vyjádření KK. Připomínky KK k předpisům jsou závazná.
- 3) Jakákoli plná moc opravňující kohokoli k nakládání s majetkem AeČR převyšující 500 tis. Kč v tržní či účetní hodnotě podléhá vyjádření KK.

V Praze dne 20.2.2010

v.r.	v.r.	v.r.	v.r.	v.r.
.....
Vladimír Janek	Martin Ježek	Miloš Nývlt	Vojmír Piskovský	Přemysl Vávra