

## Nabídka analýzy systému řízení svazu pro jeho celkovou profesionalizaci; identifikace rozvojových potřeb

JUDr. Martin Valdauf, MBA  
PKF APOGEO Special Services, s.r.o.  
13. 2. 2023

Český veslařský svaz  
Komise pro rozvoj veslování  
Zátopkova 100/2  
160 17 Praha 6 - Břevnov

COMMITTED TO YOUR SUCCESS

NABÍDKA — PKF APOGEO SPECIAL SERVICES

PKF APOGEO

### Úvodní slovo

Vážený pane Kurfirste,

na základě Vaší poptávky Vám předkládám představení služeb společnosti PKF APOGEO Special Services, s.r.o. a konkrétní nabídku na analýzu personálních potřeb Českého veslařského svazu (dále jen „ČVS“) a celkového systému řízení pro určení vymezení rolí, kompetencí a odpovědností s cílem zvýšení efektivnosti a celkové profesionalizace řízení.

Toto představení lze variabilně doplnit o další služby v rámci skupiny PKF APOGEO, zejména v oblastech statutárního auditu, daňové, účetního, ekonomického a podnikového poradenství a služeb znalecké kanceláře.

Společnost PKF APOGEO Special Services, s.r.o., poskytuje služby na míru potřeb klienta a proto jsou výsledná kombinace, rozsah a objem služeb specifická pro každý jednotlivý konkrétní případ. Diskrétnost a profesionálnost je pro nás prioritou.

Zároveň přikládám konkrétní nabídku pro analýzu systému řízení.

Na dalších listech najdete také další služby, které v rámci skupiny společností PKF APOGEO nabízíme. Zaujme-li Vás cokoliv z částí prezentace naší poradenské skupiny, rád ji doplním v kterémkoli ohledu, který pro Vás bude přínosný.

S úctou

JUDr. Martin Valdauf, MBA  
jednatel PKF APOGEO Special Services, s.r.o.

## Porozumění a očekávání

Chápeme, že se ČVS ocitl v situaci, kdy má zájem zabývat se svým reálným fungováním a svými potřebami a potřebami klubů. Kdy chce zefektivnit a zprofesionalizovat systém řízení tak, aby mohl efektivně dosahovat svých cílů, měl zajištěno stabilní financování, růstovou členskou základnu a odpovídající věhlas.

Jako jeden z kroků se rozhodl pro jasné určení rolí v rámci systému řízení, kdy požaduje vymezit kompetence a odpovědnosti jednotlivých pozic s rozlišením volených a exekutivních pozic a pozic v rámci komisí ČVS s cílem nastavení transparentního a efektivního systému řízení. Věří, že takovýto postup poskytne ČVS objektivní nestranný pohled na spolek jako celek a jeho řídicí strukturu a umožní tak využít na plno jeho potenciál.

ČVS poskytli pro realizaci tohoto projektu zadání v podobě dokumentu „Analýza systému řízení a identifikace rozvojových potřeb ČVS“.

Naším záměrem pro dosažení výše uvedeného cíle proto bude realizovat řízené pohovory s cca 15-ti pracovníky, studium personálních podkladů, pro určení zjednodušené SWOT analýzy personální oblasti a popisu systému řízení. Součástí této analýzy budou také doporučení k implementaci změn a případná další doporučení, která vyplynou ze samotné realizace a mohou přispět k celkovému dosažení cíle ČVS. Analýza bude také obsahovat doporučenou organizační a vnitřní strukturu, příp. související personální vzory, včetně doporučení návrhu případných změn či optimalizace systému řízení a funkčního rozdělení rolí.

## Předpoklady cenové kalkulace za naše služby

### Předpoklady cenové kalkulace a termín zpracování:

- Předpokládáme, **zapojení výhradně manažerských pozic v rámci realizace zakázky.**
- Zahájení prací předpokládáme v termínu do 5 pracovních dnů od podpisu smlouvy.
- Termín pro zpracování analýzy s návrhem doporučení předpokládáme do 30 pracovních dnů od uzavření smlouvy, resp. od kompletního předání podkladů a implementaci nové dokumentace předpokládáme ve lhůtě do 30 pracovních dnů od předání analýzy.

Analýza systému řízení a identifikace rozvojových potřeb ČVS	Odměna (Kč bez DPH)
prověřování interních personálních dokumentů řízené pohovory dotazníky do klubů prověřování celkového personálního nastavení doporučení návrhu změn či optimalizace systému řízení implementace a nastavení nové interní dokumentace nastavení vzorových dokumentů	100.000,-

## Služby PKF APOGEO Special Services, s.r.o.

Jsme připraveni poskytnout a zajistit služby a související poradenství pro dosažení souladu s předpisy souvisejících s činností Společnosti v rámci požadavků relevantní legislativy Evropské unie a českého právního řádu, pro zvýšení efektivit postoupů a procesů Společnosti, pro minimalizaci nebo eliminaci ztráty a škod a pro uchránění dobré pověsti Vaší a Společnosti.

### Oblasti naší specializace zahrnují:

- / Criminal Management systém
- / AML
- / Whistleblowing
- / Forezní audit
- / Řízení rizik
- / Veřejné zakázky
- / Lobbying
- / ESG
- / Corporate intelligence
- / Nastavení protikorupčních opatření
- / Cyber Security Compliance
- / Nastavení řízení dle kvalitativních a bezpečnostních standardů
- / Manažerské compliance
- / Ochrana osobních údajů (GDPR)
- / Dotační poradenství
- / Personální zajištění pověření pro ochranu osobních údajů
- / Personální zajištění AML specialista
- / Personální zajištění pozice Compliance Officer, Ombudsman, člen etické komise

Další informace o výše uvedených oblastech jsou k dispozici na <https://www.pkfapogeo.cz/sluzby/25/special-services>

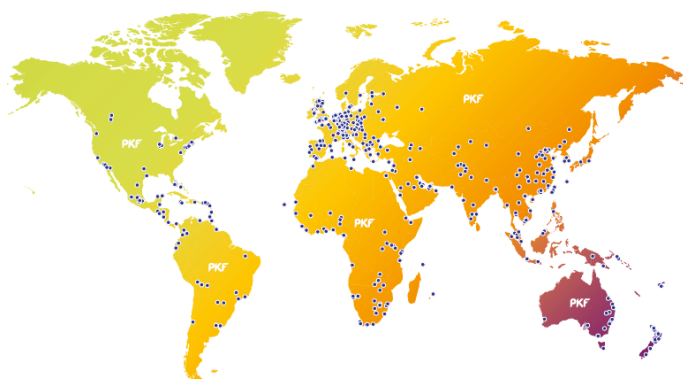
## Kontakt



JUDr. MARTIN VALDAUF, MBA  
JEDNATEL PKF APOGEO SPECIAL SERVICES  
M +420 603 454 926  
E MARTIN.VALDAUF@PKFAPOGEO.CZ

Martin Valdauf dlouhodobě působí v oblasti práva, energetiky a lesnictví, kde prošel řadou významných manažerských pozic. Od roku 2022 působí jako jednatel a společník v PKF APOGEO Special Services, s.r.o.

Jeho snahou je rozšířit nabídku poradenských služeb ve Skupině v oblasti compliance, veřejných zakázek, ochrany osobních údajů, šetření podvodů a zneužití finančních prostředků společností, risk managementu, manažerského a právního poradenství, systému na zproštění trestní odpovědnosti právnických osob a nastavení související s přijímáním opatření proti legalizaci výnosů z trestné činnosti, lobbyingu a ESG.



Skupina společností PKF APOGEO poskytuje služby transakčního poradenství, oceňování, daňového a účetního poradenství, auditu, mzdové agendy, správy rodinného majetku a speciálních služeb na českém trhu od roku 2001. PKF APOGEO, skupina vlastněná českými akcionáři, je členem sítě PKF International, kterou tvoří více než 400 kanceláří ve 150 zemích.

Jednotlivé společnosti jsou členy profesních komor, tj. Komory daňových poradců České republiky, Komory auditorů, Komory certifikovaných účetních, České Komory odhadců majetku a Asociace pro podporu a rozvoj svěřenských fondů.

Lidé ve skupině PKF APOGEO sdílejí hodnoty cti, nadšení, soudržnosti, kázně a respektu. Neskrývají se za vzletné fráze a pro klienty jsou diskrétními, precizními partnery. Společnosti PKF APOGEO jsou pro klienty spolehlivou oporou ve všech fázích podnikatelského života a všech fázích hospodářského cyklu.

ČEST // NADŠENÍ // RESPEKT // SOUDRŽNOST // DISCIPLÍNA

www.pkfapogeo.cz

7



### Jsme hrdí na to, že:

- /// jsme byli v roce 2021 za ocenění Symbolem úspěšných své dosavadní působení v oboru a již několik let patříme mezi 100 nejobdivovanějších firem v České republice;
- /// patříme mezi „Českých 100 Nejlepších“, žebříček sestavovaný pan-evropskou společností pro kulturu, vzdělávání a vědecko-technickou spolupráci COMENIUS;
- /// jsme členy profesních komor - Komory daňových poradců České republiky, Komory auditorů České republiky, České Komory odhadců majetku, Komory certifikovaných účetních, Asociace pro podporu a rozvoj svěřenských fondů a Asociace malých a středních podniků a živnostníků ČR;
- /// jsou naše znalecké posudky široce akceptovány nejvyššími státními autoritami jako je Česká národní banka, Úřad pro ochranu hospodářské soutěže, Policií České republiky a dalšími;
- /// přednášíme na předních ekonomických vysokých školách, Vysoké škole ekonomické, Vysoké škole finanční a správní, spolupracujeme s Československou obchodní akademií Dr. Edvarda Beneše, s Obchodní akademií Heroldovy sady a vedeme odborné semináře ve spolupráci s 1. VOX a Nakladatelstvím FORUM;
- /// jsme partnery České rugbyové unie, Divadla Na Fidlovačce, podporujeme charitativní organizaci Centrum služeb pro rodinu a dítě a dětského domova Charlotty Masarykové.

8

## Vybrané reference služeb\*

### Menší obec v České republice

- Zakázka spočívala v prověření nestandardních kroků bývalého vedení obce a dokumentace výše možné škody z tohoto jednání, která obci vznikla především z titulu výběrových řízení na stavební práce v katastru obce a plánované, avšak v důsledku nesplnění podmínek z důvodů netransparentnosti nepřiznané dotace na jejich realizaci.
- Po provedení prověrky jsme identifikovali několik výběrových řízení, ze kterých obci vznikla významná škoda v poměru k jejímu ročnímu rozpočtu, zároveň jsme připravili důkazní materiál pro další právní kroky obce.

### Významná nadnárodní výrobní společnost (komponenty v oblasti logistiky) s pobočkou v České republice

- Zakázka byla realizována pro zahraniční mateřskou společnost. V rámci české pobočky byly managementem v zahraničí detekovány nestandardní kroky a chování českého managementu. Předmětem zakázky bylo odhalení úniků peněžních prostředků ze společnosti či dalších potenciálních podvodných jednání. V rámci prověrky jsme detekovali 2 hlavní oblasti, ve kterých došlo k podvodu ze strany českého managementu. Konkrétně byly identifikovány fiktivně vystavené faktury za služby cestovní kanceláře (letenky, hotely apod.) v průběhu několika let a zneužívání pozice ředitele s ohledem na počet služebních automobilů, jejich cenu, výbavu apod. Uvedeným jednáním vznikla české pobočce významná škoda.
- Námí vypracovaná podrobná zpráva sloužila právnímu zástupci jako podklad pro podání trestního oznámení.

### Výrobní společnost v oblasti kovovýroby a stavební činnosti

- Zakázka spočívala v prověření veškeré dokumentace ke stavební činnosti společnosti – zejména stavebních deníků a to s ohledem na fakturaci od jednoho konkrétního dodavatele, kdy se společnost domnívala, že dochází k nadhodnocení fakturace či fakturaci neprovedených prací. V rámci naší činnosti jsme prověřili výše uvedené skutečnosti a bylo zjištěno, že přílohy k fakturaci s rozpisem provedené práce a hodin neodpovídají stavebním deníkům.
- Výsledkem prověrky bylo vypracování manažerského shrnutí provedených prací s identifikovanými zjištěními.

*\* S ohledem na diskrétnost prověřovaných skutečností a s přihlédnutím k uzavřeným dohodám o zachování mlčenlivosti v referencích neprezentujeme bližší informace k našim klientům.*

## Vybrané reference služeb – pokračování\*

### Společnost z potravinářského průmyslu

- Naším úkolem bylo zajistit podklady, identifikovat a zdokumentovat tituly podvodného jednání statutárního orgánu, včetně identifikace osob ve zločinném spolčení, jež mělo charakter masivního odlivu finančních zdrojů společnosti vedoucího k její insolvenčnímu stavu.
- Naše zpráva, včetně zajištěné dokumentace, byla podkladem pro trestní oznámení na statutární orgán společnosti.

### Společnost podnikající v oblasti zdravotnictví

- Naším úkolem bylo analyzovat následky kyber útoku na korporaci a nastavení bezpečnostních standardů v oblasti administrativy, přístupů a integrity dat. Zároveň byl nastaven kompletní Criminal management systém, vnitřní předpisy související s GDPR o ochranou obchodního tajemství. Došlo také k proškolení zaměstnanců v oblasti ochrany dat, osobních údajů a základů trestní odpovědnosti.

### Společnost podnikající v oblasti zdravotnictví

- Naším úkolem bylo analyzovat následky kyber útoku a vyřešit ochranu korporace před hrozbou přičtení trestní odpovědnosti korporace. Došlo tak k revizi a nastavení bezpečnostních standardů v oblasti administrativy, přístupů a integrity dat, nastavení funkčního Criminal management systému a systému řízení rizik. Dále k proškolení zaměstnanců v oblasti trestní odpovědnosti a demonstrativnímu nastavení a vyhodnocení karet rizik, s nastavením odpovědností v rámci korporace.

### Společnost podnikající v oblasti zprostředkování pojištění a spotřebitelských úvěrů

- Naším úkolem bylo provést forenzní audit hospodaření společnosti se zaměřením na hlavní důvody poklesu výsledků hospodaření a posouzení dodržování péče řádného hospodáře statutárními orgány.

### Společnost podnikající v oblasti zprostředkování pojištění a spotřebitelských úvěrů

- Naším úkolem bylo provést posouzení vhodného postupu dalšího pokračování likvidace společnosti s ohledem na přihlášené podmíněné pohledávky.

*\* S ohledem na diskrétnost prověřovaných skutečností a s přihlédnutím k uzavřeným dohodám o zachování mlčenlivosti v referencích neprezentujeme bližší informace k našim klientům.*

## Vybrané reference služeb – pokračování\*

### Organizace municipálního charakteru poskytující sociální služby

- Naší úlohou bylo vyšetřování činnosti dvou ředitelů subjektu a dokumentace jejich trestné činnosti ve formě vyvádění majetku subjektu zejména ve formě moderovaných výběrových řízení a následných dodávek fiktivních služeb.
- Výsledky naší práce využil zřizovatel k personální obměně ředitelů subjektu, revizi konkrétních procesů minimalizujících vyvádění majetku ze subjektu a uplatnění náhrady vzniklé škody.

### Společnost ze zpracovatelského průmyslu / lídr ve výrobě svítidel

- Naším úkolem bylo v rámci ekonomické prověrky mj. identifikovat obvyklost dodavatelských a odběratelských vztahů ve vazbě na možné neohospodárné vynakládání prostředků s cílem osobního obohacení některých řídicích pracovníků. Analýzy byly prováděny z dat účetního deníku pomocí filtrace vybraných nákladů a finančních operací ve vazbě na identifikované nepřímo spojené osoby, či jiné podezřelé osoby a subjekty. Dále bylo provedeno dotazování na dané transakce a smluvní vztahy jak s podezřelými, tak s protistranami.
- Naše zpráva, včetně souhrnných analýz, byla podkladem pro personální změny a revizi konkrétních procesů minimalizující obdobná rizika v budoucnu.

\* S ohledem na diskrétnost prověřovaných skutečností a s přihlédnutím k uzavřeným dohodám o zachování mlčenlivosti v referencích neprezentujeme bližší informace k našim klientům.

## Vybrané reference společností skupiny PKF APOGEO



Další reference poskytneme na vyžádání klienta.