

Sprawozdanie Komisji Rewizyjnej (KR) Polskiego Związku Judo z działalności w okresie 01.01.2018 – 31.12.2018 (do 20.05.2019)

SKŁAD KOMISJI I JEJ PRACE

Komisja Rewizyjna (KR) od Kongresu Sprawozdawczo – Wyborczego w dniu 18.12.2016r. rozpoczęła pracę w składzie: Jacek Skubis – Przewodniczący, Krzysztof Gajos – V-ce Przewodniczący, Marian Lewandowski – Sekretarz. Z dniem 14.05.2018 r. rezygnację z pracy w KR złożył V-ce Przewodniczący K. Gajos. KR uchwałą 03/E/2018 z dnia 22.05.2018 roku dokonała kooptacji P. Marka Rzepkiewicza na stanowisko V-ce Przewodniczącego.

Sprawozdania z własnej działalności, KR składała na Kongresach Sprawozdawczych w terminach: 17.06.2017 (ocena roku 2016 i pierwszej połowy roku 2017) i 26.05.2018 (sprawozdanie oceniające rok 2017). Zauważyć trzeba, że realizacja wytycznych KR prezentowanych w sprawozdaniu za rok 2017 w dniu 26.05.2018 mogła dotyczyć już tylko miesięcy czerwiec – grudzień 2018 r. i początków roku 2019 tj. okresu do kolejnego Kongresu za 2018 rok. W tej sytuacji, w związku z organizacją aktualnego Kongresu Sprawozdawczego w terminie 9.06.2019 KR dla przedstawienia delegatom aktualnego stanu Związku KR na końcu sprawozdanie za rok 2018 podaje najważniejsze ustalenia z okresu do 20.05.2019 r.

W 2018 r. KR zebrała się na 5-ciu połączonych z kontrolą posiedzeniach: 10 – 11.01.2018 r.; 26.04.2018 r.; 21.06.2018 r.; 19.09.2018 r.; 13.11.2018 r.. Ponadto KR uczestniczyła w wspólnych posiedzeniach z Zarządem PZ Judo: 23.02.2018 r.; 14.11.2018 r.; 14.12.2018 r., oraz odbyła spotkania z Prezesem Związku.

W trakcie kontroli i posiedzeń KR podjęła 26 uchwał i zgodnie z regulaminem pracy podjęła 4 uchwały w formie głosowania elektronicznego.

Tak jak poprzednio KR zgodnie ze statutem i przyjętym regulaminem wszystkie: protokoły, zalecenia, uchwały z posiedzeń, przekazywała Prezesowi i Zarządowi PZ Judo. Uchwały były i są publikowane w Biuletynie Informacji Publicznej (BIP) na stronie internetowej Związku.

ZEBRANIA I KONTROLE

KR tak w okresie roku 2018 i pierwszej połowie roku 2019 kontrolowała pracę Zarządu, komisji i biura Związku.

Podczas ostatniego Kongresu Sprawozdawczego w terminie 26.05.2018 r. KR przedstawiła obecnym Delegatom pod dyskusję wiele spraw z bieżącej działalności Związku i projekt uchwały końcowej Kongresu (wszystkie dokumenty dostępne na str. internetowej w BIP / Komisja Rewizyjna).

Zaproponowana w dn26.05.2018 r. przez KR uchwała końcowa nie została przez Delegatów obecnych na Kongresie przyjęta. Odrzucony został również wniosek o odwołanie Komisji Dyscyplinarnej w związku z brakiem jakiegokolwiek jej aktywności tak w kwestiach regulaminu dyscyplinarnego jak i wniosków o wszczęcie postępowania, jak i odpowiedzi na kierowaną do komisji korespondencję.

W sprawie odrzuconej uchwały zobowiązującej Zarząd do realizacji poprzednich uchwał Kongresów i uchwał KR, komisja po bezskutecznych próbach dyskusji z Zarządem w tych kwestiach (protokół z zebrania KR przesłany Zarządowi 5.07.2018r. i braku dyskusji podczas zebrania Zarządu w dn. 9.07.2019 r.) **KR postanowiła wdrożyć podjętą w dniu 21.06.2019 uchwałą (17/3/2018) i wystąpić do Ministra Sportu z wnioskiem o unieważnienie podjętej przez Kongres Sprawozdawczy uchwały.**

Odpowiedź uzasadniającą nie podjęcie działań przez MSiT jednocześnie zobowiązującą Zarząd do przestrzegania uchwał KR otrzymano dn. 6,09.2018r. KR pozostało odwołanie od decyzji MSiT do Kancelarii Premiera lub wyciąganie konsekwencji

statutowych w stosunku do Zarządu. **W wyniku spotkania z Prezesem i Zarządem, dla dobra dyscypliny postanowiono poprawić dotychczasowe zasady współpracy i nie podejmować działań omówionych powyżej.**

Podczas wspólnych z Zarządem posiedzeń podjęto szereg ustaleń dotyczących poprawy sytuacji tak w zakresie pracy Zarządu jak też w zakresie pracy biura i działu szkolenia (ostatnie ustalenia przyjęto podczas posiedzenia Zarządu i KR w dn 13-14.12.2018r. w Rawie). Ustalenia te miały znaleźć swój finał i być realizowane w 2019 r.

REGULACJE STATUTOWE I REGULAMINOWE

Szanowni Delegaci tak jak poprzednio zastrzeżenia KR budzi niepełna realizacja ustalonych w statucie niektórych niżej wymienionych celów Związku i kompetencji Zarządu. Zastrzeżenia budzi głównie realizacja: §10 pkt. 3; i pkt. 5; oraz § 28 pkt. pkt. 2; 4; 5; 6; 10; statutu.

W tym zakresie KR widzi konieczność poświęcenia większej uwagi Zarządu na kwestie przestrzegania statutu, realizacji zadań statutowych i innych wewnętrznych regulacji regulaminowych.

Zastrzeżenia budzi realizacja statutowych celów Zarządu w zakresie nadzoru nad komisjami i biurem, prawidłowości działań w zakresie finansów (złe rozliczenia, zwroty środków, zmiany w zakresie księgowości).

Komisja Rewizyjna widzi również konieczność, natychmiastowego finalizowania prac nad nowym statutem co będzie realizacją uchwały Kongresu z 2016 roku.

SPRAWY FINANSOWE

1. W związku z ciągłymi zmianami w zakresie obsługi księgowej PZ Judo KR zapoznała się przedstawionym zestawieniem wszystkich kosztów obsługi działu księgowości w 2018 r.:

- pracownicy etatowi bezpośrednio zatrudnieni w PZ Judo,
- księgowe biuro zewnętrzne Alastir,
- księgowe biuro rachunkowości Marta Ulatowska.

Łączny koszt obsługi działu księgowego wyniósł w 2018 r: 241.829,00 zł., co stanowi niemal dwukrotny wzrost do roku 2017.

Aktualnie umowa w zakresie obsługi księgowości zawarta jest z Biurem Rachunkowości Marta Ulatowska i została zawarta od 01.09.2018 r. do 31.01.2021 r. Koszty obsługi wykonanej przez w/w Biuro (poza kosztem etatowych pracowników) wynoszą 17.400,00 brutto miesięcznie do końca trwania umowy.

Zauważyć należy, że pomimo takich nakładów, Związek naruszając ustawę o rachunkowości nie był w stanie dokonać terminowych rozliczeń finansowych roku 2018.

2. Komisja zauważa, że za rok 2018 Związek zwrócił nie wykorzystane środki z przyznanych dotacji w następujących programach BP; FRKF; Ukemi; SMS; Kata na łączną kwotę 124 820,- zł.
3. W roku 2018 tak jak poprzednio z tytułu źle rozliczonych dotacji Związek zmuszony był pokryć ze środków własnych straty w wysokości 25 809,- zł.
4. Zadłużenie klubów na rzecz PZ Judo wynikające z startów w zawodach m-n na dzień 31.12.2018 r. wyniosło: 4.747,80 zł.
5. Komisja zapoznała się z rozliczeniami końcowymi organizowanych przez PZ Judo zawodów międzynarodowych /PŚ Warszawa , PE Bielsko Biała , PE Gdynia/. W 2018 roku tylko zawody w Bielsku Białej zakończyły się dodatnim wynikiem finansowym.

Ogółem z tytułu w/w zawodów m-n w roku 2018 Związek odnotował zysk w wysokości 71 685,- zł. Dla orientacji Delegatów podajemy, że w roku 2017 zysk w tych zawodach wyniósł 239 569,- zł. (w kat. seniorów - 2017 Katowice; w 2018 W-wa).

6. KR stwierdziła w dalszym ciągu brak szczegółowego rozliczenia środków własnych za 2018 rok.
7. Związek w 2018 roku w dalszym ciągu podejmuje wysiłek spłaty zadłużenia z poprzedniej kadencji. Nie zostały jednak opracowane planowe działania w tej kwestii. Program spłaty długów ma zostać opracowany w najbliższym czasie, a KR zobowiązuje się do monitorowania działań w tym zakresie.

Zauważyć należy, że pomimo wniosków KR Zarząd nie zajął stanowiska w kwestii rozliczeń finansowych i wydatków księgowych i nie odnotowano nowych ustaleń na rok 2019. Jednym z pozytywnych działań było przeniesienie po dwóch latach zawodów m-n z Gdyni do Poznania.

SZKOLENIE

W okresie 2018 roku doszło do kolejnych zmian w zakresie obsady etatowej działu szkoleniowego. Ze stanowiska ustąpił Dyrektor Sportowy Jarosław Wołowicz, a jego funkcję objął Adam Maj. Ze swoich funkcji ustąpili trenerzy Kadr Narodowych Z. Pacholczyk i M. Tałaj. Funkcję trenera obu kadr mężczyzn i kobiet objął dotychczasowy koordynator młodzieży Mirosław Błachnio.

KR przeprowadzała kontrole działu szkolenia Związku. W trakcie kontroli starano zapoznać się z:

1. dokumentacją zatrudnionych w dziale szkolenia osób,
2. bieżącą dokumentacją szkoleniową prowadzoną przez „dział szkolenia” (spotkania z Dyrektorami Sportowymi),
3. planami organizacji szkolenia (graficznymi i opisowymi) wszystkich grup wiekowych roku 2018 i na rok 2019;
4. graficznym planem organizacji szkolenia (łączyki) przygotowań olimpijskich na rok 2020;
5. planami udziału w akcjach zawodników, trenerów kadr, osób współpracujących i innych;
6. indywidualnymi planami przygotowania zawodników.

Komisja dokonała przeglądu wszystkich przedstawionych dokumentów pracowników działu szkoleniowego. KR stwierdziła, że wszyscy trenerzy i osoby współpracujące zatrudnione są na podstawie kontraktów.

Stwierdzono, że brak dokumentów na podstawie, których swoją pracę wykonują fizjoterapeuci, brak dokumentacji akcji szkoleniowych realizowanych przez trenerów kadr, **brak planów pracy pracowników działu szkolenia**, brak jednoznacznych zapisów o osobach akceptujących te plany na szczeblach zarządzania, **brak w kontraktach ustaleń na temat świadczenia pracy w przerwach pomiędzy akcjami** szkoleniowym

Wszystkie braki i niedociągnięcia w zakresie kontroli przedstawiono Członkom Zarządu w specjalnym raporcie zawierającym zalecenia i potrzebę wprowadzenia niezbędnych działań naprawczych. Do opracowania niezbędnej dokumentacji szkoleniowej i zasad jej archiwizowania, usunięcia zaniedbań w tym zakresie zobowiązany został Dyrektor Sportowy i Sekretarz Generalny.

ORGANIZACJA I PRACA BIURA

Podczas całego roku w trakcie wszystkich kontroli dokonywano przeglądu realizacji wszystkich zaleceń i ustaleń zgłaszanych przez KR pod adresem biura PZ Judo. Podczas kontroli zwracano uwagę na likwidację nieprawidłowości w gospodarce środkami trwałymi, uporządkowanie spraw pracowniczych, prawidłowość i terminowość rozliczeń

finansowych, prawidłowość organizacji akcji szkoleniowych krajowych i międzynarodowych.

Należy stwierdzić, że pomimo likwidacji wielu zastrzeżeń KR, w dalszym ciągu występuje wiele spraw wymagających natychmiastowych rozwiązań. Należy:

- sprecyzować jakie dokumenty podlegają archiwizacji. Jakie są archiwizowane w formie papierowej, a jakie mają być przechowywane w formie elektronicznej,
- zmodyfikować dokumentację papierową, planowanie i rozliczanie wydatków w akcjach kalendarzowych (szczególnie w zakresie środków własnych).
- prezentować dokumentację zgodnie z wymogami w tym zakresie (podpisy osób odpowiedzialnych itd.).
- przyspieszyć ciągnącą się, nieskuteczną realizację zaleceń KR.
- zwiększyć nadzór nad majątkiem Związku i kontrolę jego użytkowania.

ROK 2019

W pierwszej połowie 2019 roku KR odbyła 3 połączone z kontrolą zebrania, z których sprawozdania i uchwały zostały przedstawione Zarządowi i opublikowane na stronie internetowej Związku. W 2019 roku podczas zebrań i kontroli Komisja podjęła 17 uchwał.

Komisja przygotowała również propozycje uchwał (do podjęcia przez Zarząd), w zakresie najpilniejszych (naszym zdaniem) spraw do rozwiązania. Propozycje uchwał dostępne są w BIP w dokumentach KR na stronie internetowej i prezentowane poniżej.

KR – skrót propozycji uchwał Zarządu na zebrania w dn. 20.02.2019 i 27.03.2019.

(1) **Uchwała nr/2019** propozycja na 20.02.2019

Zarządu Polskiego Związku Judo w dniu 27-03-2019r. podjął poniższą uchwałę w sprawie podziału spraw i uprawnień pomiędzy Członków Zarządu..

(2) **Uchwała nr/2019** propozycja na 20.02.2019

Zarządu Polskiego Związku Judo w dniu 27-03-2019r. podjął uchwałę w sprawie informacji z realizacji uchwał Zarządu przez Sekretarza Zarządu.

(3) **Uchwała nr/2019** propozycja na 27.03.2019

Zarządu Polskiego Związku Judo w dniu 27-03-2019 r. podjął poniższą uchwałę w sprawie zmian w regulaminie pracy Zarządu.

(4) **Uchwała nr/2019** propozycja na 20.02.2019

Zarządu Polskiego Związku Judo w dniu 27-03-2019r. podjął poniższą uchwałę w sprawie opracowania projektu planu wyjścia z zadłużenia finansowego.

(5) **Uchwała nr/2019** propozycja na 27.03.2019

Zarządu Polskiego Związku Judo w dniu 27-03-2019 r. podjął poniższą uchwałę w sprawie pracy i działania działu księgowego PZ Judo.

(6) **Uchwała nr/2019** propozycja na 20.02.2019

Zarządu Polskiego Związku Judo w dniu 27-03-2019r. podjął poniższą uchwałę w sprawie opłat i sprawozdawczości Delegata Zarządu i Kierownika Zawodów podczas zawodów krajowego systemu współzawodnictwa PZ Judo (zleconych przez PZ Judo).

(7) **Uchwała nr/2019** propozycja na 27.03.2019

Zarządu Polskiego Związku Judo w dniu 27-03-2019 r. podjął poniższą uchwałę w sprawie publikacji na stronie internetowej Związku składów zawodników i osób towarzyszących na akcje międzynarodowe (powołanych i zatwierdzonych).

(8) **Uchwała nr/2019** propozycja na 20.02.2019

Zarządu Polskiego Związku Judo w dniu 27-03-2019r. podjął poniższą uchwałę w sprawie kalendarza sportowego w roku 2020, opracowania i ogłoszenia konkursu ofert na realizację zawodów krajowych 2020 roku.

W tym samym czasie KR w pełnym składzie uczestniczyła w zebraniu Zarządu dn. 27.03.2019, na którym to zebraniu Komisja przedstawiła Zarządowi propozycje przegłosowania wspomnianych uchwał.

Ponieważ uchwały nie zostały przegłosowane, w dn. 4.04.2019 r. KR w pełnym składzie wzięła udział w spotkaniu z Prezesem PZ Judo w sprawie ich realizacji. Podczas spotkania omówiono również konieczność realizacji n/w spraw wynikających z kontroli w dn. 26.03.2019 r.:

1. ostatecznie uporządkować dokumentację działu szkolenia,
2. pilnie uporządkować pozostałe sprawy z zakresu organizacji szkolenia takie jak: plan na rok 2020, plany pracy trenerów KN, plan udziału trenerów w akcjach doszkoleniowych itp.
3. pilnie uregulować sprawy wykorzystania zaległych i bieżących urlopów wypoczynkowych pracowników biura PZ Judo;
4. opracować i uzupełnić regulamin dyscyplinarny w części regulującej tryb orzekania Zarządu jako instancji odwoławczej II stopnia.

Podczas spotkania ustalono tryb i terminarz realizacji w/w uchwał i wniosków. KR

Ze względu na zmiany w planach pracy Zarządu w początkach 2019 r. projekty uchwał (uzgodnione z Prezesem) nie zostały w sposób zadowalający omówione podczas zebrań Zarządu, przegłosowane i wdrożone do realizacji w pierwszej połowie 2019 r.

KR będzie na bieżąco monitorowała realizację przyjętych ustaleń informując Członków o realizacji na stronie internetowej.

KR DELEGATOM POZOSTAWIA OCENĘ PRAWIDŁOWOŚCI PRAC I DZIAŁAŃ ZWIĄZKU W ROKU 2018 I NA POCZĄTKU 2019 R. ORAZ SPRECYZOWANIE EWENTUALNYCH UCHWAŁ KONGRESU W PORUSZANYCH KWESTIACH.

Sprawozdanie zatwierdzone uch. 1/E/2019-05-21

Komisja Rewizyjna

PZ Judo

20.05.2019