

SPRAWOZDANIE KOMISJI REWIZYJNEJ POLSKIEGO ZWIĄZKU JUDO
ZA OKRES 01.01.2022 – 31.12.2022

Dnia 24.01.2023 roku w Polskiego Związku Judo rozpoczęła się kontrola MSiT badająca prawidłowość działalności pod względem zgodności z przepisami prawa, postanowieniami statutu i regulaminów za okres 01.01.2021 r. do dnia 31. 12. 2022 r.

Pracownicy MSiT badali prawidłowość wydatkowania środków publicznych i własnych w wyżej wymienionym okresie. Spowodowało to znaczne obciążenie dodatkowymi obowiązkami pracowników etatowych i działaczy PZ Judo (szczególnie dotyczy to działu księgowości).

1. Skład i organizacja pracy Komisji Rewizyjnej

- w 2022 roku Komisja Rewizyjna działała w składzie:

Przewodniczący – DAŁEK ZDZISŁAW

V – ce przewodniczący – JAMIELNIAK ANDRZEJ

Sekretarz – NIEMIEC MARCIN

2. Daty zebrań i frekwencja:

05.04.2022 – 3 osoby

30.07.2022 – 3 osoby

19.09.2022 – 3 osoby

3. Podjęte uchwały przez Komisję Rewizyjną w 2022 roku:

- **Uchwała numer 1/04/2022 z dnia 05.04.2022 roku:**

Regulamin Komisji Rewizyjnej został przyjęty jednogłośnie (3 głosy za, 0 przeciw)

- **Uchwała numer 2/04/2022 z dnia 05.04. 2022 roku:**

Wybór firmy do badania sprawozdań finansowych w PZ Judo; wybrano i zatwierdzono firmę JRD Sp. Z o.o. ulica Żurawia 45 00-680 Warszawa zatwierdzono jednogłośnie (3 głosy za, 0 przeciw)

- **Uchwała numer 3/04/2022 z dnia 05.04.2022 roku:**

Rozliczenie dofinansowania ze środków MSiT na poszczególne programy realizowane przez PZ Judo w roku 2021 przyjęto jednogłośnie (3 głosy za, 0 przeciw)

- Uchwała numer 4/04/2022 z dnia 30.07 2022 roku:

Przyjęto bilans i sprawozdanie Biegłego Rewidenta z badania Sprawozdania Finansowego za rok 2021 (3 głosy za, 0 przeciw)

- Uchwała numer 5/07/2022 z dnia 30.07.2022 roku:

Przyjęto sprawozdanie Zarządu PZ Judo za okres 29.08.2022 – 30.07. 2022 rok (3 głosy za, 0 przeciw)

4. Podjęte uchwały przez Komisję Rewizyjną w 2023 roku:

- Uchwała numer 6/05/2023 z dnia 19.05.2023 roku:

Rozliczenie dofinansowania programów z MSiT przyjęto (2 głosy za jedna osoba nieobecna)

- Uchwała numer 07/05/2023 z dnia 30.05.2023 roku:

Sprawozdanie Zarządu PZ Judo za 2022 rok przyjęto warunkowo – brak sprawozdania Biegłego rewidenta za 2022 rok (3 głosy za , 0 przeciw)

- Uchwała numer 08/05/2023 z dnia 30.05.2023 roku:

Bilans i sprawozdanie finansowe zostało przyjęte warunkowo – brak opinii i sprawozdania Biegłego Rewidenta za 2022 rok (3 głosy za, 0 przeciw)

5. Zarząd

W 2022 roku Zarząd PZ Judo obradował czterokrotnie stacjonarnie: 07.04.2022; 10.06.2022; 09.11.2022; 14.12.2022 jedno zebranie odbyło się on-line w dniu 08.08.2022 Przewodniczący Komisji Rewizyjnej uczestniczył we wszystkich stacjonarnych posiedzeniach Zarządu.

6. Rozliczenie dotacji udzielonej ze środków Budżetu Państwa na dofinansowanie zadań.

- Wspieranie promocji sportu poprzez organizację w Polsce w roku 2022, Międzynarodowych Imprez Mistrzowskich, zawodów z cyklu Puchar Świata oraz zawodów zaliczanych do klasyfikacji światowej międzynarodowej federacji sportowej działającej w sporcie olimpijskim lub paraolimpijskim lub innej uznanej przez Komitet Olimpijski - Mistrzostwa Świata Judo Kata – Kraków 2022 rok. – przyznano dofinansowanie **70.000 zł., wykorzystano **70.000 zł.** do zwrotu **0 zł.****

- Program wspierania sportów nieolimpijskich poprzez dofinansowanie przygotowania i udziału zawodników we współzawodnictwie międzynarodowym w 2022 roku. – przyznano dofinansowanie **120.000 zł. wykorzystano **120.000 zł.** do zwrotu **0 zł.****

- Przygotowanie zawodników kadry narodowej do udziału w Igrzyskach Olimpijskich oraz przygotowania do i udział w Mistrzostwach Świata i Europy w sportach olimpijskich w 2022 roku. - przyznano dofinansowanie 3.100.000 zł. wykorzystano 3.088.452.36 zł. do zwrotu 11.547.64 zł.

- Przygotowanie zawodników kadry narodowej do udziału w Igrzyskach Olimpijskich oraz przygotowania do i udział w Mistrzostwach Świata i Europy w sportach olimpijskich w 2022 roku. - przyznano dofinansowanie 340.000 zł. wykorzystano 340.000 zł. do zwrotu 0 zł.

- Program Super Trener – wsparcie szkolenia zawodników kadry narodowej do udziału w Igrzyskach Olimpijskich, paraolimpijskich i głuchych oraz przygotowania i udział w Mistrzostwach Świata i Europy w sportach olimpijskich, paraolimpijskich i osób głuchych poprzez wzmocnienie kadry szkoleniowej 2022 roku. – przyznano dofinansowanie 321.000 zł. wykorzystano 316.447.68 zł. do zwrotu 4.552.32 zł.

- Wspieranie szkolenia sportowego i współzawodnictwa młodzieży – szkolenie grupowe w SMS – przyznano dofinansowanie 210.000 zł. wykorzystano 205.305.58 do zwrotu 4.694.42 zł.

- Wspieranie szkolenia sportowego i współzawodnictwa młodzieży – szkolenie centralne – przyznano dofinansowanie 2.410.000.00 zł. wykorzystano 2.396.116.12 zł. do zwrotu 13.883.88 zł.

- Judo w szkole – program upowszechniania judo w szkołach podstawowych – przyznano dofinansowanie 150.000 zł. wykorzystano 146.756 zł. do zwrotu 3.244 zł.

W świetle powyższego przyznano dofinansowanie 6.721.000 zł. wykorzystano 6.683.077.74 zł. do zwrotu 37.922.26 zł. co jest kwota wyższą o 10.320,72 zł. w stosunku do 2021 r

7. Dochody własne PZ Judo

- Przychód własny netto w 2021 roku wyniósł 8.163.070.45 zł. - zysk +155.042.09 zł.

- Przychód własny netto w 2022 roku 12.947.910.73 zł. – strata - 41.511.45 zł.

Szczegółowe zestawienie dochodów własnych przedstawione przez dział księgowości zamieszczone jest w sprawozdaniu Zarządu PZ Judo.

8. Zalecenia i uwagi

1. Po otrzymaniu opinii niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego z rok obrotowy 2022 powiadomić natychmiast wszystkich członków PZ Judo oraz zamieścić na stronie internetowej Związku.

2. Zweryfikować planowanie, preliminowanie i obsługę realizacji zadań finansowanych przez MSiT celem uniknięcia zwrotów nie wykorzystanych środków.
3. Dochody własne PZ Judo muszą się bilansować z wydatkami szczególnie dotyczy to roku 2022 gdzie strata wyniosła – 41.511.45 zł.
4. Komisja Rewizyjna zaleciła sporządzenie aktualnego spisu inwentaryzacyjnego w terminie do dnia 31.08.2023 roku (przedmiot spisu: środki trwałe, sprzęt, wyposażenie)
5. Ustalić harmonogram wdrażania nierealizowanych uchwał Kongresu Sprawozdawczo – Wyborczego PZ Judo z dnia 29.08.2021 roku.

Uchwała numer 9/05/2023 z dnia 30.05.2023 roku:

- Sprawozdanie Komisji Rewizyjnej PZ Judo zatwierdzono dnia 30.05.2023 roku (3 głosy za , 0 przeciw)



Za Komisje Rewizyjną

Przewodniczący

Zdzisław Dalek

31.05.2023 rok