

Sprawozdanie Komisji Rewizyjnej za okres 01.01.2023 – 31.12.2023

I. W wyżej wymienionym okresie Komisja rewizyjna pracowała w składzie:

Przewodniczący – **Zdzisław Dałek**
Vice przewodniczący – **Andrzej Jamielniak**
Sekretarz – **Marcin Niemiec**

Daty zebrań i frekwencja:

1. 31.03.2023r./wszyscy obecni
2. 19.05.2023r./obecny Jamielniak i Dałek
3. 30.05.2023r./wszyscy obecni
4. 16.06.2023r./wszyscy obecni
5. 04.09.2023r./wszyscy obecni
6. 06.11.2023r./wszyscy obecni

Komisja rewizyjna w wyżej wymienionym okresie działała w oparciu o statut PZJudo, oraz regulamin pracy Komisji Rewizyjnej

Podjęto następujące uchwały:

Uchwała numer 6/05/2023 z dnia 19.05.2023r.

- Komisja Rewizyjna przyjęła warunkowo Sprawozdanie Zarządu PZ Judo do czasu przedstawienia opinii Biegłego Rewidenta (2 głosy za, jedna osoba nieobecna)

Uchwała numer 7/05/2023 z dnia 19.05. 2023r.

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

Uchwała numer 08/05/2023 z dnia 30/05/2023r.

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

Uchwała numer 09/05/2023 z dnia 30.05.2023r.

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

Uchwała numer 10/05/2023 z dnia 30.05.2023r.

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

Uchwała numer 11/06/2023 z dnia 16.06.2023r.

- Bilans i sprawozdanie finansowe zostało przyjęte (3 głosy za, 0 przeciw)

Uchwała numer 12/06/2023 z dnia 16.06.2023r.

- Sprawozdanie Zarządu PZ Judo za rok 2022 zostało przyjęte (3 głosy za, 0 przeciw)

Uchwała numer 13/06/2023 z dnia 16.06.2023r.

- Korekta sprawozdania Komisji Rewizyjnej PZ Judo została przyjęta i zatwierdzona dnia 16.06.2023r. (3głosy za, 0 przeciw)

Uchwała numer 14/09/2023 z dnia 04.09.2023r.

- Komisja Rewizyjna podjęła uchwałę dotyczącą odpowiedzi na zalecenia pokontrolne MSiT (pkt.3)

w niżej wymienionym zakresie:

a/kontrola arkuszy inwentaryzacyjnych sporządzonych na 31.08.2023r.

b/kontrola dokumentacji:

Komisji Sędziowskiej

Komisji Dyscyplinarnej

c/kontrola wpływów i wydatków środków własnych PZ Judo

d/kontrola rozliczenia zadań finansowanych przez MSiT realizowanych przez PZ Judo

e/kontrola sprawozdań Zarządu PZ Judo oraz kontrola sprawozdań poszczególnych członków Zarządu.

Uchwała numer 15/11/2023 z dnia 06.11.2023r. (online)

Komisja Rewizyjna PZ Judo wybrała Firmę JRD Audit Sp. z o. o. Kancelaria Audytorska do badania sprawozdań finansowych w latach 2023 i 2024 (3głosy za, 0 przeciw)

Uchwała nr 16/05/2024 z dnia 28.05.2024r.

Sprawozdanie Komisji Rewizyjnej za okres 01.01.2023-31.12.2023 zostało przyjęte jednogłośnie (2 głosy za, 0 przeciw), jedna osoba nieobecna

II. Zarząd PZJudo w roku 2023 odbył 6 posiedzeń. Przewodniczący Komisji Rewizyjnej uczestniczył we wszystkich stacjonarnych zebraniach zarządu.

III. Księgowość i finanse

Środki własne – wpływy w 2023 roku: 5 812 966,56zł

Kwota środków własnych na koncie na dzień 31.12.2023: 193 604,95zł

Zadłużenie klubów sportowych oraz innych podmiotów wobec PZJudo:

- Dolnośląska federacja sportu: 1 400zł
- MKS Juvenia Wrocław: 140zł
- KS Praesidium Wrocław: 3 520zł
- Wojewódzkie zrzeszenie LZS w Opolu: 2 500zł

Łączna kwota zadłużenia klubów sportowych oraz innych podmiotów wobec PZJudo: 7 560zł

Zadłużenie PZJudo wobec podmiotów zewnętrznych na 31.12.2023

PZJudo posiada zaległość w wysokości 25 000zł względem KS Polonia Rybnik, które zostało uregulowane w lutym 2024 roku.

Kwota wypłaconych nagród, zapomóg, dotacji dla zawodników, trenerów, klubów sportowych przez PZJudo w 2023 roku.

Łączna kwota: 279 490,91zł

W dwóch przypadkach wypłacenia stypendium socjalnego jest akceptacja prezesa PZJudo. Są to kwoty 9433,31zł oraz 10 000zł.

W pozostałych przypadkach akceptacja potwierdzona jest odpowiednią uchwałą PZJudo - kwoty wynikają z regulaminu PZJudo za osiągnięcia sportowe.

IV. Rozliczenia poszczególnych programów z MSiT w 2023 roku

MSiT – departament sportu dla wszystkich - „**Judo w szkole**”

Przyznane środki w kwocie 200 000zł

Wykorzystane środki 200 000zł

Sprawozdanie finansowe zostało przyjęte na kwotę 200 000zł

Departament sportu wyczynowego - „**Wspieranie szkolenia sportowego i współzawodnictwa młodzieży – organizacja Turnieju Nadziei Olimpijskich w ramach Grupy Wyszehradzkiej**”

Przyznane środki 199 200zł

Wykorzystano środki 199 200zł

Sprawozdanie finansowe zostało przyjęte na kwotę 199 200zł

Departament sportu wyczynowego - „**Wspieranie szkolenia sportowego i współzawodnictwa młodzieży – szkolenie grupowe w SMS**”

Przyznane środki w kwocie 358 050zł

Wykorzystane środki 338 703,86zł

Do zwrotu 19 346,14zł

Sprawozdanie finansowe zostało przyjęte na kwotę 338 703,86zł

Wyjaśnienie niewykorzystanych środków udzielone przez sekretarza generalnego PZJudo:

Faktura na kwotę 5000zł dotyczy wyżywienia SMS Warszawa, została ona pominięta przy płatności w grudniu i nie można było jej uregulować w styczniu 2024 roku.

SMS Bytom – zmiana planów wydatkowania środków winna nastąpić do dnia 30 listopada danego roku i tylko w tym terminie można podać ostateczny plan po zmianach – kwota niewykorzystana 14 346,14zł

Departament sportu wyczynowego - „**Program Super Trener – wsparcie szkolenia zawodników kadry narodowej do udziału w igrzyskach olimpijskich, paraolimpijskich i głuchych oraz przygotowania i udziału w mistrzostwach świata i Europy w sportach olimpijskich, paraolimpijskich i objętych programem igrzysk głuchych w 2023 roku**”

Przyznane środki w kwocie 280 000zł

Wykorzystane środki 280 000zł

Sprawozdanie finansowe zostało przyjęte na kwotę 280 000zł

Departament sportu wyczynowego - „**Program wspierania sportów nieolimpijskich poprzez dofinansowanie przygotowania i udziału zawodników we współzawodnictwie międzynarodowym w 2023 roku**”

Przyznane środki w kwocie 160 000zł

Wykorzystane środki 160 000zł

Sprawozdanie finansowe zostało przyjęte na kwotę 160 000zł

Departament sportu wyczynowego - „**Przygotowania zawodników kadry narodowej do udziału w igrzyskach olimpijskich oraz przygotowania i udział w mistrzostwach świata i Europy w sportach olimpijskich w 2023**”

Przyznane środki w kwocie 4 100 000zł

Wykorzystane środki 4 063 215,20zł

Do zwrotu 36 784,80zł

Sprawozdanie finansowe zostało przyjęte na kwotę 4 063 215,20zł

PZJudo złożył odwołanie w sprawie zwrotu powyższej kwoty. Do dnia 28.05.2024 – brak odpowiedzi ze strony MSiT.

Departament sportu wyczynowego - „Wspieranie szkolenia sportowego i współzawodnictwa młodzieży – szkolenie centralne”

Przyznane środki w kwocie 3 462 000zł

Wykorzystane środki 3 431 982,96zł

Do zwrotu 30 017,04zł

Sprawozdanie finansowe zostało przyjęte na kwotę 3 431 982,96zł

PZJudo złożył odwołanie w sprawie zwrotu powyższej kwoty. Do dnia 28.05.2024 – brak odpowiedzi ze strony MSiT.

Reasumując, zwrot niewykorzystanych środków przekazanych przez MSiT w 2023 roku to kwota 86 147,98zł

V. Rozliczenie wpływów do PZJudo otrzymanych od innych podmiotów:

Prezydent Miasta Poznań – Puchar Europy Juniorów – przyznano środki 10 000zł, rozliczono 10 000zł

Wojewoda Wielkopolski – Puchar Europy Juniorów – przyznano środki 41 161zł, rozliczono 41 161zł

Urząd Miasta Stołecznego Warszawy – EJO Warszawa – przyznano środki 60 000zł, rozliczono 60 000zł

Fundacja Polsko-Niemiecka (wymiana młodzieżowa) – przyznano środki 46 660zł, rozliczono 46 600, do zwrotu 60zł

VI. Uwagi i zalecenia do realizacji przez zarząd PZJudo

1. Zweryfikować planowanie, preliminowanie i obsługę zadań finansowych przez MSiT – **celem uniknięcia zwrotów**
2. Zweryfikować listę klubów sportowych pod kątem opłaconych składek oraz uczestnictwa we współzawodnictwie sportowym, co uprawnia do udziału w kongresach PZJudo z głosem stanowiącym – **do dnia 15 października 2024 roku**
3. Ustalić harmonogram niezrealizowanych uchwał Kongresu Sprawozdawczo-Wyborczego PZJudo z dnia 29.08.2021 roku.

Komisja Rewizyjna

Zdzisław Dałek – przewodniczący

Marcin Niemiec - sekretarz

