

## **Sprawozdanie Komisji Rewizyjnej Okręgu Śląskiego Polskiego Towarzystwa Tanecznego za 2022 rok**

W okresie sprawozdawczym za rok 2022 Komisja Rewizyjna Okręgu Śląskiego PTT przeprowadziła kontrolę całorocznej działalności Okręgu w dniach 5.04.2023r, 27.04.2023r. i 12.05.2023r.

Podstawa prawna kontroli to art. 20 i art. 29 ust. 2 i 3 Statutu PTT oraz Regulamin Komisji Rewizyjnej PTT.

Skład Komisji: Mariola Gardyańczyk, Monika Pasek, Mateusz Oleksik.

Zakres przedmiotowej kontroli to: Działalność statutowa Zarządu Okręgu Śląskiego PTT, nazwanego w dalszej części protokołu ZOŚ PTT, za rok 2022 w kontekście realizacji celów statutowych PTT.

Komisja Rewizyjna zaplanowała sprawdzenie następujących dokumentów:

1. KRS nr 0000630170
2. Wszystkie umowy zawarte przez ZOŚ PTT
3. Uchwały ZOŚ PTT za 2022r.
4. Bilans
5. Sprawozdanie ZOŚ PTT z działalności za 2022r., w tym sprawozdanie Skarbnika za 2022r.

Ad. 1

Okręg Śląski PTT jest Okręgiem Polskiego Towarzystwa Tanecznego i działa na podstawie Statutu Polskiego Towarzystwa Tanecznego. Od 29.07.2016r. posiada osobowość prawną. Jest wpisany do Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Gliwicach pod numerem KRS 0000630170.

Wypisu z KRS Komisji nie udostępniono.

Ad. 2

Obsługę księgową Okręgu prowadzi TAX PARTI ERS S.C. Biuro Rachunkowe Filip Suder Sabina Suder, z siedzibą w 44-100 Gliwice ul. Kazimierza Wielkiego 7/2.

Umowy nie przedstawiono.

Umowa na prowadzenie i aktualizację strony internetowej została zawarta w dniu 01.01.2022r. z Firmą Anette Studio – Agencja Multimedialna – Aneta Kurzeja z siedzibą w Bytomiu ul. Strzelców Bytomskich 262/8.

Umowa została zawarta na 2022 rok.

Ad.3

W roku 2022 ZOŚ PTT podjął łącznie 62 uchwały, które dotyczyły bieżącej działalności statutowej Okręgu

Komisja stwierdziła brak uchwał na wydatki finansowe. Niektóre uchwały są nie poprawnie sformułowane.

Ad. 4

Bilansu nie dostarczono, co uniemożliwiło Komisji stwierdzenie prawidłowej gospodarki finansowej prowadzonej przez ZOŚ PTT.

Ad. 5

Sprawozdanie Zarządu z działalności w roku 2022 (brak uchwały zatwierdzającej) zostało Komisji dostarczone 12.05.2023. Zawiera informacje dotyczące ilości członków, zorganizowanych szkoleń okręgowych oraz turniejów tańca. Jest również informacja o organizacji pracy Zarządu oraz podjętych działań takich jak stworzenie Kadry Okręgu Śląskiego czy aktualizacja przepisów w grupach rekreacyjnych. W sprawozdaniu brak informacji o Nadzwyczajnym Walnym Zebraniu i

wyborze nowego członka Komisji Rewizyjnej pana Mateusza Oleksika.  
Do sprawozdania ZOŚ PTT dołączono sprawozdanie finansowe Skarbnika OŚ.

Uwagi do działalności Zarządu:

- Komisja Rewizyjna stwierdziła brak aktualizacji strony internetowej (w trakcie kontroli nastąpiła częściowa aktualizacja danych). Nadal brak sprawozdań z posiedzenia Zarządu, Walnych Zebrań, wykazu sędziów okręgowych, aktualnych członków wspierających, brak kontaktów do członków Komisji Rewizyjnej i Sądu Koleżeńskiego, w opisie do cennika widnieje opłata za przywrócenie ID która nie obowiązuje. W odnośniku numer konta umieszczono kontakty do członków ZOŚ PTT. W uchwałach zamieszczonych na stronie brak załączników do danej uchwały.
- W okresie sprawozdawczym odbyło się pięć posiedzeń ZOŚ PTT z czego udostępniono Komisji Rewizyjnej trzy sprawozdania z tych posiedzeń.
- W protokole Walnego Zebrania Sprawozdawczego brak uchwały o przyjęciu preliminarza na 2022 rok. W protokole Nadzwyczajnego Walnego Zebrania OŚ PTT jest niezgodność między wykazem uczestników zebrania, a ilością głosujących oraz nie opublikowano przyjętych uchwał.
- Komisja Rewizyjna nie była powiadamiana o zebraniach ZOŚ PTT, a powinna, co wynika z Regulaminu Komisji Rewizyjnej par. 9 pkt. 1

Uwagi do sprawozdania finansowego Skarbnika:

- Nieprawidłowa numeracja i daty na wystawionych fakturach przez Okręg Śląski.
- Dwie faktury wystawione za obsługę strony internetowej zostały wypłacone zaliczkowo, a nie zgodnie z umową, po wykonaniu usługi.
- Brak kompletu faktur za usługi księgowe.
- Brak noty obciążającej na rzecz Zarządu Głównego PTT z tytułu składek na kwotę 7395,50 zł za II połowę 2021 roku
- Rubryka dofinansowanie turniejów - dla Polish Open Championships faktura opiewa na 4000 zł a realizacja wykazana jest na 5000 zł. W podsumowaniu jest kwota 20000 zł, a powinno być 19000 zł.
- Nagrody i organizacja MO/PO – po podsumowaniu kosztów tej rubryki suma wynosi 20990 zł, a nie 18340 zł. Brak jakiegokolwiek dokumentacji na kwotę 12000zł.
- Zwrot kosztów podróży – Brak podstawy prawnej do wypłacania zwrotu kosztów podróży członkom Zarządu na Walne Zebranie Okręgu Śląskiego PTT, które odbyło się w dniu 13.05.2022r. w Tarnowskich Górach.  
Zwroty kosztów przejazdu dla pani Dominiki Leszczyńskiej powinny opiewać na kwotę wynikającą z przejazdu w obrębie woj. Śląskiego zgodnie z rejonizacją określoną w Statucie PTT, co było wskazane w poprzedniej kontroli Komisji Rewizyjnej.  
Brak podpisów zatwierdzających możliwość wypłaty.
- Obsługa Centralnej Bazy Danych – obsługa CBD opiewa na kwotę 4800 zł, a z dokumentów wynika, że jest to kwota 5800 zł.  
Uchwała nr 12/2018z dn.8.03.2018 przyznaje administratorowi CBD który zajmuje się sprawami zawodniczymi kwotę 4000 zł płatne dwa razy w roku, a rachunki o numerach 13/2022 oraz 22/2022 wystawione przez Szkołę Tańca Dudek Dance Waldemar Dudek opiewają na 2000 zł i 3000 zł co daje kwotę 5000 zł.
- Komisja Rewizyjna stwierdziła brak uchwał dotyczących wydatków związanych z organizacją szkoleń dla par Okręgu Śląskiego PTT. Komisja nie jest w stanie skontrolować prawidłowego rozliczenia finansowego organizowanych szkoleń tanecznych dla par, gdyż tylko część opłat i kosztów jest udokumentowana.
- Ryczałt Wieczysty – widnieje kwota 8099,97 zł, a z posiadanych dokumentów wynika, że

- jest to kwota 8249,97 zł.
- W realizacji budżetu brak kwoty 200 zł wydanej na wieniec.
  - Koszty statutowe podane w sprawozdaniu skarbnika wynoszą 91755,27 zł. Po podsumowaniu wykazanych kosztów w sprawozdaniu kwota ta powinna wynosić 92612,74 zł, a po podsumowaniu przez Komisję kosztów na podstawie dokumentacji kwota ta wynosi 95612,74 zł (przyjęto koszty szkoleń wg sprawozdania i dodano nieudokumentowane 200 zł).

#### **Wnioski i zalecenia:**

**Komisja Rewizyjna OŚ PTT pozytywnie ocenia nakreślone w sprawozdaniu Zarządu działania w kierunku szkolenia i rozwoju par oraz organizacji turniejów tańca i wnioskuje o przyjęcie sprawozdania w części merytorycznej.**

**Komisja Rewizyjna ze względu na brak bilansu i wykazanych dużych uchybień w Sprawozdaniu Finansowym Skarbnika, nie może potwierdzić stanu finansów Okręgu Śląskiego PTT. Zaleca się podejmowanie uchwał dotyczących działalności i finansowania przedsięwzięć. Należy uregulować zasady zatwierdzania i wypłacania faktur.**

**Komisja Rewizyjna przypomina o konieczności prowadzeniu działalności finansowej Stowarzyszenia w oparciu o przyjęty przez ZOŚ PTT i zatwierdzony przez Walny Zjazd Okręgu Śląskiego PTT budżet z zachowaniem terminów umożliwiającym płynne prowadzenie działalności z zachowaniem bezpieczeństwa finansowego.**

**Ze względu na duże uchybienia w działalności finansowej Komisja Rewizyjna Okręgu Śląskiego PTT wnioskuje o wprowadzenie poprawek w działalności zgodnie z zaleceniami i przeprowadzi ponowną kontrolę po I półroczu 2023 roku oraz prześle sprawozdanie do Głównej Komisji Rewizyjnej.**

**Komisja Rewizyjna dziękuje pani Prezes Aleksandrze Krawczyk za udostępnienie dokumentacji oraz współpracę podczas przeprowadzanych kontroli.**

**Na tym sprawozdanie zakończono.**

**Mariola Gardyańczyk**  
Przewodnicząca KR

**Mateusz Oleksik**  
Sekretarz KR