

Warszawa 14.06.2025 r.

Sprawozdanie Komisji Rewizyjnej z prac Warszawsko Mazowieckiego Związku Jeździeckiego za okres od 08.2021 do 05.2025 roku

Podsumowanie prac KR w latach 2021-2025

Komisja Rewizyjna (w skrócie KR) działała nieprzerwanie w pełnym składzie od 30 sierpnia 2021 roku, w składzie:

- Jakub Jurzak – Przewodniczący KR
- Ewa Metera-Zarzycka – Zastępca Przewodniczącego KR
- Ewa Hadała-Mikołajczuk – Sekretarz

Zgodnie z obowiązującym statutem, do zadań komisji należy przeprowadzenie przynajmniej raz w roku kontroli całokształtu działalności W-MZJ oraz kontroli bieżącej, ze szczególnym uwzględnieniem działalności finansowej pod względem gospodarności, celowości, rzetelności oraz zgodności z postanowieniami statutu i uchwałami Walnego Zebrania Delegatów.

W okresie od sierpnia 2021 do maja 2025 Komisja Rewizyjna spotykała się 16-krotnie osobiście (w tym w biurze WMZJ na ul. Żoły 56 oraz na ul. Nowoursynowskiej 100) oraz 7-krotnie online. Członkowie KR byli w bieżącym kontakcie, za pomocą środków elektronicznych (telefon, komunikator, e-mail).

2021	2022	2023	2024	2025
30 sierpnia osobiście	7 stycznia osobiście	19 marca osobiście	26 stycznia osobiście	23 stycznia online
4 października osobiście	28 marca osobiście	2 maja osobiście	29 marca osobiście	23 lutego online
	10 kwietnia online	11 grudnia osobiście	1 maja osobiście	22 maja online
	18 kwietnia online		30 maja osobiście	
	9 maja osobiście		29 września osobiście	
	20 lipca osobiście		24 listopada online	
	28 sierpnia osobiście		28 grudnia online	
	27 grudnia osobiście			

Ze spotkań i kontroli KR sporządzono 26 protokołów wraz z załącznikami.

Wnioski KR do Zarządu WMZJ i sprawdzenie ich realizacji

Od 08.2021	Wniosek 1. Księgowanie dofinansowań	Zrealizowany
	Wniosek 2. Regulamin wynagradzania członków Zarządu	Zrealizowany
2022	Wniosek 3. Uzupełnienie Sprawozdań z pracy Zarządu o objaśnienia	Zrealizowany
2023	Wniosek 4. Zestawienie klubów	Zrealizowany
2024	Wniosek 5. Umowy i rozliczenia Imprez Mistrzowskich	Częściowo zrealizowany
2025	Wniosek 6. Analiza działalności WMZJ vs ustawa o podatku VAT oraz ustawa o działalności pożytku publicznego. (Zanim wniosek został złożony, KR otrzymała od biura księgowego WMZJ wyjaśnienia dotyczące zwolnień z podatku VAT).	Wycofany
	Wniosek 7. Zestawienie klubów z nr uchwał o przyjęciu (ew. Skreśleniu)	Zrealizowany

Realizacja Uchwał Walnego Zebrania Delegatów

WZD 30 sierpnia 2021 r.

Wniosek Pawła Kleszcza: Po wyborze Delegatów na zjazd PZJ w trybie pilnym Zarząd WMZJ zorganizuje spotkanie z kandydatami na prezesów PZJ jeszcze przed zjazdem wyborczym PZJ. Zostało poddane pod głosowanie. Wniosek został przyjęty.

Wnioskowane spotkanie odbyło się 14 września 2021 r.

Wniosek Jacka Ryczywolskiego: W nawiązaniu do dyskusji nad punktem 11, tj wynagrodzeniem Prezesa oraz Członków Zarządu WZJ, Walne Zebranie Delegatów zobowiązuje Zarząd do opracowania zasad wynagrodzenia, które zostaną przedstawione na następnym WZD. Zostało poddane pod głosowanie. Wniosek został przyjęty.

Uchwała o zasadach wynagradzania członków zarządu W-MZJ i osób delegowanych została podjęta na WZD w 2022 r.

WZD 19 września 2022 r.

Brak uchwał i wniosków.

WZD 26 czerwca 2023 r.

Brak uchwał i wniosków.

WZD 10 czerwca 2024 r.

Brak uchwał i wniosków.

Najważniejsze zagadnienia z protokołów kontrolnych za lata 2021- 2025

Rok 2021

Aktualizacja polityki Rachunkowość

Zarząd podjął uchwałę o przyjęciu nowej Polityki Rachunkowości.

Weryfikacja dokumentacji klubów

Zarząd rozpoczął weryfikację dokumentacji członków Związku pod kątem spełnienia kryteriów określonych w Ustawie o sporcie oraz Ustawie o stowarzyszeniach.

Do wszystkich klubów została rozesłana ankieta z prośbą o aktualizację danych, niestety Związek nie otrzymał odpowiedzi od wszystkich członków. Przeprowadzona została kontrola z Urzędu Miasta, w ramach której proces porządkowania został zakończony.

Analiza możliwości głosowania na WZD przez pełnomocników oraz posiadania kilku pełnomocnictw przez jedną osobę fizyczną

KR zajmowała się tym zagadnieniem w 2021 roku i stoi na stanowisku, że zarówno Statut Związku jak i inne obowiązujące przepisy dopuszczają możliwość oddania głosu na WZD przez pełnomocnika, o ile statut lub inne wewnętrzne przepisy zrzeszonego w WMZJ podmiotu nie zakazują tego.

Zdaniem KR za rzetelność i prawidłowość umocowania pełnomocnika odpowiedzialna jest strona udzielająca oraz posługująca się pełnomocnictwem.

Rok 2022

Kontrola Urzędu Miasta

W 2022 roku WMZJ został poddany kontroli przez organ nadzorczy Urzędu Miasta. Kontrola wykazała szereg uchybień w obszarze stanu prawnego zarejestrowanych członków. Uchybienia te były powielane przez kolejne Zarządy praktycznie od początku działalności Związku. Zarząd został

zobligowany do przeprowadzenia weryfikacji członków oraz uporządkowania dokumentacji, co zostało uzupełnione.

Nowy Regulamin pracy Komisji Rewizyjnej

Walne Zebranie Delegatów WMZJ dnia 19.09.2022 przyjęło zmianę Regulaminu pracy Komisji Rewizyjnej, uchwalonego 30.08.2021, z poprawkami z dnia 28.08.2022, które dopuszczają możliwość angażowania się członków KR w wybrane projekty WMZJ.

Rok 2023

Księgowość

W roku 2023 utrudniona była kontrola dokumentacji księgowej ze względu na problem z obsługującym Związek biurem rachunkowym. W związku z powyższym Zarząd podjął decyzję o zmianie biura księgowego. Proces wyboru został zakończony z początkiem roku 2024. Zbierane oferty oraz umowa na współpracę z nowym biurem konsultowane były z Komisją Rewizyjną.

Faktury za rok 2023 zostały ponownie zaksięgowane przez nowe biuro rachunkowe. Dokumentacja księgowa 2023 nie była kontrolowana przez Komisję Rewizyjną. KR w trakcie trwania kadencji ma dostęp do comiesięcznych raportów z obrotów przychodowych i kosztowych na koncie bankowym oraz zestawień wykonania budżetu przygotowanego przez zarząd, w rozbiu na pozycje przychodowe i kosztowe.

Zmiana siedziby oraz funkcjonowania biura

W roku 2023 została zmieniona siedziba Związku. W okresie przejściowym praca biura odbywała się w trybie zdalnym, a dokumentacja, w tym archiwum Związku, przechowywane były przez Panią Prezes. KR weryfikowała adres oraz sposób przechowywania dokumentacji.

Obsługa klienta odbywała się korespondencyjnie. W sytuacjach wymagających spotkania, pracownik jechał do osoby zainteresowanej. KR nie otrzymała negatywnych zgłoszeń w tym zakresie. KR pozytywnie ocenia zaangażowanie pracownika biura.

KR nie stwierdziła w okresie pracy zdalnej biura nieprawidłowości, choć z punktu widzenia KR zdecydowanie łatwiej i bezpieczniej jest kontrolować biuro, które funkcjonuje w jednej siedzibie i tam jest również zlokalizowane archiwum dokumentów.

Zdecydowanym i istotnym plusem przyjętego przez Zarząd rozwiązania dotyczącego pracy on-line biura jest redukcja kosztów związana z najmem pomieszczeń.

W chwili obecnej WZMJ posiada nową siedzibę, a praca biura odbywa się w trybie hybrydowym.

Rozliczenie imprez Mistrzowskich w roku 2023 r.

KR nie zgłasza zastrzeżeń do sposobu przeprowadzenia konkursu ofert i wyłonienia organizatorów imprez mistrzowskich.

W grudniu 2023 r. KR rekomendowała Zarządowi uproszczenie wzoru umowy i sposobu rozliczeń imprez mistrzowskich (jedna tabela z podpisami odbioru nagród finansowych, jedno oświadczenie dotyczące nagród rzeczowych, dodatkowa strona w sprawozdaniu sędziego delegata).

KR otrzymała kopie umów z organizatorami.

KR otrzymała niekompletną dokumentację rozliczenia imprez mistrzowskich.

KR stwierdza, że dokumentacja rozliczeniowa nadal stanowi problem.

Konkurs dla klubów

KR nadzorowała przeprowadzenie konkursu Klub. Podsumowanie znajduje się w protokołach 3/2022-01-07 i 5/2022-04-10. KR pozytywnie ocenia obie edycje projektu Klub.

Cykl Masters

Zarząd przygotował propozycje cykli zawodów ujeżdżeniowych (MDM) oraz skokowych (MJM). Uczestnictwo w finale obu cykli miało opierać się na wynikach uzyskiwanych na zawodach w 2024 r. Niestety rankingi z zawodów zostały opracowane z opóźnieniem, co spowodowało brak możliwości przeprowadzenia finałów w założonym terminie. Zawody finałowe przeniesiono na 2025 r. W pierwszych terminach nie zgłosiła się wystarczająca liczba zawodników zakwalifikowanych do finałów w obu konkurencjach, głównie ze względu na niepasujące terminy. Na drodze konsultacji przełożono finał MJM, a MDM przeniesiono na zawody MWiM.

KR ocenia pozytywnie założenia cyklu Masters, konieczne są jednak szersze konsultacje ze środowiskiem przed zatwierdzeniem zasad rozgrywania a także większa promocja cyklu.

Rok 2024/25

Finanse i księgowość

Sprawozdanie finansowe 2024

Komisja rewizyjna konsultowała z Zarządem sprawozdanie finansowe za rok 2024 z dnia 21.03.2025 na bieżąco podczas jego opracowywania. Na tym etapie weryfikowane były również salda kont wynikowych i bilansowych na koniec roku 2024. Wszystkie uwagi zgłoszone przez KR zostały uwzględnione (dotyczyły one wyjaśnienia zasad w przypisywaniu kosztów/przychodów do kont księgowych). W weryfikacji pozostaje jeszcze pozycja należności.

Komisją Rewizyjną rekomenduje zatwierdzenie sprawozdania finansowego za rok 2024. oraz udzielenie absolutorium dla Zarządu

Sytuacja finansowa Związku

Sytuacja finansowa związku jest dobra.

Należy zwrócić uwagę na rosnące z roku na rok obroty, między innymi w obszarze odpłatnej działalności statutowej.

Związek przekroczył ustawowy limit zwolnienia vat 200 000 zł w obszarze odpłatnej działalności, a to by oznaczało konieczność rewizji działalności Związku pod kątem ustawy o podatku vat. Dlatego KR wystosowała pytania z tym związane do współpracującego ze Związkiem biura księgowego.

W związku z tym otrzymaliśmy opinię biura księgowego z dnia 02.04.2025 z której wynika, że

- składki członkowskie zwolnione są na podstawie art. 5 ust. 1, art.7 ust.1 ustawy o VAT
- licencje, przychody z egzaminów na odznaki są zwolnione z podatku Vat. art.43 ust.1 pkt.32 ustawy o VAT
- pozostałe przychody muszą mieścić się limicie 200 000 zł zwolnienia na podstawie art.113 ust. 1 i 9 ustawy o VAT
- Związek nie przekroczył określonego w ustawie limitu

W 2024 roku różnica pomiędzy przychodami a kosztami odpłatnej działalności statutowej wyniosła 399 784,72 zł, co w naszej opinii może naruszać ustawę o działalności pożytku publicznego. Podobna uwaga zgłaszana była do Zarządu już roku 2021.

Stoimy na stanowisku, że konieczne jest przeprowadzenie audytu prawno-podatkowego działalności Związku i wprowadzenie na jego podstawie zmian do statutu wraz z rejestracją działalności gospodarczej włącznie.

Należy podkreślić, że Zarząd w 2024 roku podjął już pewne działania w kierunku rejestracji działalności gospodarczej, niestety okazało się, że zapisy statutu są nie wystarczające, sąd odrzucił wniosek o rejestrację. Stąd zarząd przygotował wniosek o wprowadzenie zmian w statucie na najbliższym Walnym Zebraniu Delegatów.

Księgowość 2024

W 2024 podpisana została umowa z nowym biurem księgowym, które rozpoczęło współpracę od zweryfikowania dokumentacji za 2023 rok, przygotowało również sprawozdanie za rok 2024.

KR nie ma uwag do współpracy z nowym biurem księgowym.

Komisja Rewizyjna wybiórczo kontrolowała dokumenty księgowe za rok 2024.

Analizie zostały poddane wyciągi z kont bankowych. KR zgłosiła do Zarządu pojedyncze pytania, stwierdziła drobne nieprawidłowości, które zostały wyjaśnione.

Komisja Rewizyjna, na podstawie analizy wybranych faktur wystawianych przez biuro WMZJ, zwróciła uwagę na sposób ich opisywania w odniesieniu do podstawy zwolnienia z Vat. Nowe biuro księgowe przyjęło uwagi i przygotowało wytyczne dla biura WMZJ w zakresie prawidłowego wystawiania dokumentów księgowych. Zasady przekazane zostały w mailu z dnia 8.05.2025 „Zasady wystawiania faktur sprzedaży i not obciążeniowych”.

Umowy i rozliczanie imprez mistrzowskich

2024-2025

KR nie wnosi uwag do rozstrzygnięcia konkursu ofert na organizację. KR nie otrzymała kompletu umów od Zarządu z organizatorami.

Do KR przekazano rozliczenie imprezy mistrzowskiej tylko jednego organizatora za rok 2024.

Zarządzanie finansami Związku

Podstawą do kontroli wydatków jest co roku podejmowana uchwała budżetowa, obejmująca wszystkie planowane wydatki oraz przychody na dany rok. Uchwała ta w ciągu roku jest korygowana. Stanowi ona podstawę do kontroli płynności finansowej. Wszelkie zmiany w wydatkach oraz odchylenie od realizacji budżetu są omawiane na Zarządzie. Za kontrolę finansów Związku odpowiada skarbnik Zarządu, Pan Michał Pilkiwicz.

Komisja Rewizyjna brała udział w zebraniach Zarządu, na których podejmowane były uchwały budżetowe, dodatkowo co miesiąc otrzymuje wyciąg z konta bankowego Związku. Należy podkreślić, że WMZJ nie realizuje transakcji gotówkowych.

Redystrybucja pozyskanych środków

Wyzwaniem dla Związku staje się nie tylko pozyskiwanie środków, ale również ich efektywna redystrybucja. Przykładem może być stale rosnący zysk na odpłatnej działalności pożytku publicznego.

W opinii Komisji Rewizyjnej Związek może, a nawet powinien, generować zysk w celu zabezpieczenia płynności finansowej. Należy jednak zwrócić uwagę, że ustawa o działalności pożytku publicznego wprowadza tutaj pewne ograniczenia. Przede wszystkim definiuje obszary działalności w podziale na odpłatną działalność statutową, nieodpłatną działalność statutową oraz działalność gospodarczą. Te trzy obszary muszą być wydzielone księgowo. Zysk może być generowany z działalności gospodarczej oraz nieodpłatnej działalności statutowej np. z darowizn.

Odpłatna działalność statutowa w ujęciu rocznym nie może wykazywać zysku, dlatego jest to bardzo trudny obszar do zarządzania. Wymaga szczegółowego planowania budżetu oraz jego monitorowania i korygowania tak aby na koniec roku wyjść na tzw 0.

Fundusz rozwoju

Brak opracowanych w formie regulaminu zasad wydatkowania środków z funduszu rozwoju powoduje, że cały projekt postrzegany jest jako zwykła podwyżka opłat pobieranych przez Związek.

Zasady pobierania opłaty 10 zł od konia w konkursach regionalnych są określone w cenniku. Nie są jednak przestrzegane przez organizatorów, którzy w propozycjach zawodów deklarują pobieranie opłat za wszystkie konkursy i przekazanie ich dla WMZJ. KR sugerowała, żeby poprawność sformułowania w propozycjach była korygowana na etapie zatwierdzania propozycji zawodów przez KS.

Z funduszu rozwoju finansowane są projekty MJM oraz MDM.

Komisja Rewizyjna obserwowała proces wyboru ośrodków, w których mają być organizowane finały MJM oraz MDM. Na etapie wyboru organizatorów KR wносиła uwagi w tym zakresie.

W ramach kontroli projektu otrzymaliśmy do wglądu umowę z dnia 04/05/2025, zawartą pomiędzy Akademią Jeździecką Dawidy a WMZJ, na organizację finału MJM w 2025 r wraz załącznikiem - ofertą konkursowa z dnia 02.02.2025. KR nie wносиła uwag w tym zakresie.

Weryfikowana była również lista nagród rzeczowych dla kategorii pony MJM. Weryfikacja polegała na porównaniu wartości zaproponowanych nagród z ich cenami w sklepach internetowych. KR nie zgłosiła uwag.

Wynagrodzenie członków zarządu za pełnione funkcje

Zarząd nie pobierał wynagrodzenia z tytułu pełnionych funkcji.

Wynagrodzenia osób wchodzących w skład Zarządu za pracę przy zadaniach i projektach WMZJ.

W roku 2024 łączna kwota środków pobranych przez osoby pełniące funkcje członka zarządu wynosiła 24 298 zł. Znacząca część tej kwoty 9204 zł wypłacona została Pani Prezes Zarządu jako ryczałt za tzw kilometrówkę, na podstawie przyjętego przez Związek dokumentu „Zasady-wynagradzania-członków-zarządu-W-MZJ_2022-08-16.pdf”. Druga znacząca pozycja to koszty obsługi i organizacji zgrupowań 6930 zł wypłacona na podstawie wystawionych faktur dla innego członka Zarządu. W roku 2024 Komisja Rewizyjna nie wносиła uwag do tych wydatków.

W okresie 2021-2025 członkowie zarządu otrzymali łącznie 79 243 zł tytułem: zwrotu kosztu (delegacje i kilometrówki) oraz w formie wynagrodzenia za pracę np. przy organizacji szkoleń, zgrupowań kadry oraz certyfikację ośrodków. Komisja Rewizyjna nie wносиła uwag do tego obszaru. Wszystkie wydatki były akceptowane przez Komisję Rewizyjną zgodnie z obowiązującą polityką.

Polityka prywatności RODO

Komisja Rewizyjna zwróciła uwagę na konieczność aktualizacji polityki RODO, wniosków licencyjnych i rejestracyjnych WMZJ opartych na nieaktualnych przepisach oraz dostosowanie ich do obecnych standardów pracy z dokumentami elektronicznymi. Nowa polityka RODO zgodnie z deklaracjami zarządu powinna być przejęta przed końcem ich kadencji. Standardy ochrony dzieci

Zarząd rozpoczął prace nad dokumentem w roku 2024. Wersja robocza została przedstawiona w dniu 17.11.2024. 16.06.2025 planowane jest szkolenie w tym zakresie dla członków WMZJ

Rola Kolegium Sędziów w tworzeniu regulaminów i współpraca z Zarządem

Zdaniem KR jest to obszar, który zawsze będzie wymagał doskonalenia. Nowy Zarząd powinien podjąć dyskusję na temat Jaka powinna być rola Kolegium Sędziów, Rady Trenerów w zatwierdzaniu przez Zarząd regulaminów imprez wspieranych przez WMZJ.

Ustawa o dostępie do informacji publicznej.

14.05.2025

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej (KR) otrzymał wniosek o udostępnienie informacji publicznej skierowany do Zarządu Warszawsko Mazowieckiego Związku Jeździeckiego (WMZJ). KR uznała, że WMZJ podlega pod ustawę o dostępie do informacji publicznej z racji realizowania zadań pożytku publicznego, co jest zgodne ze stanowiskiem Ministerstwa Sportu i Turystyki. Zarząd nie zgodził się z tą opinią, argumentując, że WMZJ nie podlega pod wspomnianą ustawę, ponieważ nie wykorzystuje środków publicznych. KR zarekomendowała Zarządowi konsultacje z kancelarią prawną, aby rozważyć złożoność ujawnienia informacji i potencjalnych naruszeń innych przepisów. Michał Pilkiewicz z Zarządu zaoferował przygotowanie zestawienia informacji zarówno w wersji pełnej, jak i zanonimizowanej dla wnioskujących. KR przeprowadziła również własną analizę przepisów ustawy o dostępie do informacji publicznej i przesała swoje wnioski Zarządowi.

Naszym zdaniem niezbędne jest opracowanie polityki dostępu do informacji wewnętrznych Związku dla reprezentantów członków WMZJ.

8.06.2025

KR otrzymała do wiadomości pismo kierowane do Zarządu dotyczące transparentności pracy Zarządu.

Treść pisma nie wpłynęła na opinię KR przedstawioną powyżej.

Biuro oraz archiwum Związku

KR uzyskała informację od Prezes WMZJ w korespondencji e-mailowej dniach 22-25 lutego 2025, że w biurze WMZJ na ul. Nowoursynowskiej 100 znajdują się tylko dokumenty archiwalne, potencjalnie do utylizacji. Dokumenty bieżące znajdują się u obecnej księgowej. Komisja Rewizyjna nie weryfikowała osobiście stanu archiwum oraz sposobu ich zabezpieczenia w roku 2024-2025. KR nie udało się ustalić dogodnego terminu na kontrolę w biurze w celu oceny sposobu przechowywania dokumentów.

KR nie otrzymała do wglądu umowy na najem pomieszczeń biurowych od SGGW.

W naszej ocenie jest to istotny obszar do weryfikacji. KR ma wątpliwości czy obecny sposób funkcjonowania spełnia oczekiwania naszych członków.

KR uważa, że trzeba skupić się na profesjonalizacji biura, które obecnie oparte jest tylko na jednym pracowniku. Profesjonalne biuro, obsługa księgowa, prawna, marketingowa, organizacja kadry i zawodów jest konieczna, patrząc na tempo rozwoju branży jeździeckiej. Nie da się tych obszarów oprzeć tylko na pracy społecznej członków Zarządu, mimo ich ogromnego zaangażowania.

KR nie otrzymała w tym zakresie żadnych oficjalnych skarg.

Kopie zapasowe danych przechowywanych przez WMZJ

KR wystosowała drogą mailową (wiadomość z 11 lutego 2024 r.) następujące zapytania do Zarządu w protokole z 26 stycznia 2024 r.:

- W jaki sposób są przechowywane dokumenty elektroniczne?
- W jaki sposób jest przechowywana kopia zapasowa dokumentów elektronicznych?

Nie otrzymano odpowiedzi pisemnej.

Pod koniec grudnia 2024 r. została utworzona przestrzeń dyskowa w chmurze OneDrive Microsoft Office, w której przechowywane są m. in. backupy krytyczne, w tym dotyczące strony www i sklepu internetowego z licencjami. W chmurze dostępne są dokumenty wyłącznie dla osób posiadających stosowne uprawnienia (członkowie Zarządu, KR, Kolegium Sędziów, pracownik biura).

KR nie uzyskała dostępu do folderu Zarządu, w którym przechowywane są dane umożliwiające kontrolę. Wymiana dokumentów między Zarządem a KR nadal odbywa się drogą mailową.

Stanowisko KR w sprawie skarg na MTJ i Equifun

Projekt Mazowiecki Talent Jeździecki

Ewa Hadała-Mikołajczuk (sekretarz KR) pełni rolę koordynatora projektu Mazowiecki Talent Jeździecki (MTJ). Jej udział w projekcie został zaakceptowany przez członków KR, zgodnie z Regulaminem pracy KR (uchwała 2022/4 z dn. 27.012.2022).

E. Hadała-Mikołajczuk zajmuje się koordynacją kalendarza zawodów, kontaktami z potencjalnymi i obecnymi organizatorami, odpłatnym wykonywaniem nagród i dyplomów, dostarczaniem nagród oraz przeszkód specjalnych m. in. koniecznych do przeprowadzania konkursów Pony Games, koordynacją nagradzania zwycięzców oraz sporządzaniem rankingów. Otrzymuje zwrot kosztów dojazdu na zawody w ramach MTJ.

Członkowie KR (J. Jursak i E. Metera-Zarzycka) w obecnej kadencji wyjaśniali sprawy dotyczące ewentualnych konfliktów interesów p. E. Hadały-Mikołajczuk (faktur vat od livejumping, doradztwo organizatorom, „samowyznaczanie” się do sędziowania zawodów w ramach MTJ, łączenie funkcji sędziego głównego, gospodarza toru, komisarza) oraz skargi dotyczące zapisów regulaminu (punktowanie uczestnictwa zamiast wyników – w 2025 r. zmieniono zapis w regulaminie) oraz błędów w rankingach.

Projekt Equifun

Członkowie KR (J. Jursak i E. Metera-Zarzycka) wyjaśniali sprawy dotyczące ewentualnych konfliktów interesów p. E. Hadały-Mikołajczuk jako osoby szkolącej sędziów, którzy mają sędziować konkursy Equifun w aspekcie braku posiadania uprawnień wykładowcy na kursach sędziowskich PZJ.

Strona www i media społecznościowe

4/2022-03-28, 9/2022-08-28

Strona www.wmzj.waw.pl jest nadzorowana i prowadzona przez członka Zarządu, Adama Galubę. W kadencji strona kilkakrotnie uległa awarii. Na przełomie 2024-2025 awaria była poważna i strona była niedostępna. Dane zostały odzyskane niezwłocznie, a działanie strony przywracane stopniowo, w miarę możliwości technicznych.

Od czasu awarii strony internetowej brak na stronie WMZJ propozycji zatwierdzonych przez KS oraz wyników zawodów regionalnych. KR zaleca Zarządowi, by przywrócić zwyczaj publikowania propozycji i wyników zawodów regionalnych na stronie internetowej WMZJ.

W ocenie KR dużym udogodnieniem i wyjściem naprzeciw żądań transparentności było pojawienie się na stronie pełnego zestawienia uchwał Zarządu od 2020 roku w postaci jednolitego tekstu, raporty finansowe Związku za lata poprzednie oraz zestawienie kosztów i przychodów za lata 2018-2025.

Media społecznościowe są prowadzone na bieżąco przede wszystkim przez pracownika biura. Działania na socialmediach (Facebook, Instagram) zostały zaktywizowane w 2024 r., nawiązano w tym zakresie współpracę z zewnętrzną firmą.

Pisma skierowane do KR z prośbą o interwencję lub do wiadomości

Dnia 9 września 2021 r. na adres KR wpłynęła wiadomość od pana Zbigniewa Krasowskiego

KR ustosunkowała się do pisma w protokołach 2/2021-10-04, 3/2022-01-07, 6/2022-04-18 w oparciu o opinię prawnika powołanego przez Zarząd.

Wniosek o udostępnienie informacji publicznej – rejestr umów zawieranych przez W-MZJ.

Zostało omówione w punkcie "Dostęp do informacji publicznej".

Pismo z dnia 20 stycznia 2025 z prośbą o podjęcie działań nadzorczych.

KR odniosła się do pisma i w protokole 24/2025-01-23 przedłożyła Zarządowi WMZJ.

Magazyn WMZJ

KR kontrolowała zakup ubrań związkowych przeznaczonych dla kadry, weryfikowała stan magazynu WMZJ. Wartość zakupionych ubrań weryfikowana była na podstawie analizy cen dostępnych produktów w internecie oraz na podstawie rozmów z potencjalnymi dostawcami.

Przedstawiciel Komisji Rewizyjnej uczestniczył w inwentaryzacji magazynowej na koniec rok 2023 oraz 2024. Wartość magazynu na 31.12.2023: 122 630 zł. Stan na 31.12.2024: 135 432 zł.

Podsumowanie / Zgodność ze Statutem Związku

KR uczestniczyła w zebraniach Zarządu z głosem doradczym. Obserwacja przebiegu zebrań oraz dyskusji związanych z podejmowanymi uchwałami, przeprowadzone kontrole utwierdzają nas w przekonaniu, że Zarząd działa zgodnie ze Statutem.

Komisja rekomenduje:

- zatwierdzenie sprawozdania finansowego za rok 2024
- udzielenie absolutorium dla Zarządu za kadencję 2021-2024

Jakub Jurzak

Ewa Metera-Zarzycka

Ewa Hadała-Mikołajczuk