
Warszawa 9.06.2023 r.

Sprawozdanie z pracy Komisji Rewizyjnej Warszawsko Mazowieckiego Związku Jeździeckiego za okres od 1.2022 roku do 12.2022 roku

Komisja Rewizyjna (w skrócie KR) w 2022 roku działała w następującym składzie:

Od 30.08.2021 do chwili obecnej

- Jakub Jurzak – Przewodniczący Komisji Rewizyjnej
- Ewa Metera-Zarzycka – Członek Komisji Rewizyjnej
- Ewa Hadała-Mikołajczuk – Sekretarz

Zgodnie z obowiązującym Statutem W-MZJ do zadań KR 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.

Podsumowanie prac KR w roku 2022

W roku 2022 KR odbyła łącznie 8 posiedzeń w pełnym lub niepełnym składzie, z każdego sporządzono protokół.

W roku 2022 KR przeprowadziła 1 kontrolę całościową, w ramach której analizowane było między innymi sprawozdanie finansowe za rok 2021 (protokół Nr 9/2022-08-28) oraz pełniła bieżący nadzór nad działaniami Zarządu. Przynajmniej jeden członek KR uczestniczył w zebraniach Zarządu.

KR przeprowadziła kontrole cząstkowe w następujących obszarach :

- Weryfikacja członków WMZJ pod kątem spełnienia wymogów statutowych
- Obserwacja przebiegu obrad komisji konkursowej II edycji konkursu na dofinansowanie projektów klubowych
- Kontrola konkursu na dofinansowanie projektów klubowych w I edycji pod względem poprawności rozliczenia się
- Przegląd dokumentów dotyczących przynależności klubów do WMZJ
- Bilans za 2021 r. i sprawozdanie finansowe Zarządu
- Kontrola Zarządzania finansami Związku

W okresie obejmującym niniejsze Sprawozdanie KR nie korzystała ze środków finansowych WMZJ.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej w roku 2022 zaakceptował łącznie 11 wypłat dla członków Zarządu na łączną kwotę 16 527,54 zł. Wypłaty związane były z: refundacją kosztów związanych z zakupami na rzecz Związku, pokryciem kosztów delegacji, wynagrodzenia za prowadzenie kursów, certyfikację ośrodków oraz organizację Gali Mistrzów. Szczegółowe informacje w protokole Nr 12/2023-05-02.

W roku 2022 Komisja Rewizyjna wprowadziła poprawki do regulaminu pracy Komisji Rewizyjnej. Regulamin został zatwierdzony na WZD.

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 Zarządy praktycznie od początku działalności Związku. Zarząd został zobligowany do przeprowadzenia weryfikacji członków oraz uporządkowania dokumentacji.

Komisja Rewizyjna włączyła się w prace weryfikacyjne, tj. przejrzała i jednocześnie uporządkowała dokumentację papierową klubów dostępną w biurze WMZJ. Wykryte braki przekazała w formie tabeli do Zarządu.

Kontrola Urzędu nie podważyła ważności WZD z 30.08.2021 ze względu na wykryte uchybienia i błędy. Kontrola nie zakwestionowała również możliwości posługiwania się pełnomocnictwami delegatów w głosowaniu oraz możliwości pełnienia funkcji delegata przez tą samą osobę w ramach różnych klubów zrzeszonych w Związku.

W roku 2021 WMZJ podjął starania w celu aktualizacji dokumentów swoich członków poprzez rozesłanie ankiety weryfikacyjnej. Niestety nie przyniosło to oczekiwanych efektów. W kolejnym roku 2022 stan prawny członków WMZJ został wyjaśniony, dokumentacja potwierdzająca ten fakt przekazana do organu nadzorczego urzędu miasta, który nie wniósł już kolejnych uwag.

Finanse związku oraz RZIS za rok obrotowy 2022

Komisja Rewizyjna otrzymała arkusz kalkulacyjny zawierający zestawienie wszystkich faktur kosztowych z 2022 r. Zestawienie prowadzone jest na bieżąco przez pracownika biura WMZJ. Dodatkowo, co miesiąc Skarbnik WMZJ przesyła do wiadomości przewodniczącego Komisji Rewizyjnej wyciąg z konta bankowego. Daje to możliwość bieżącej kontroli wydatków.

Ponadto na tej podstawie KR ma możliwość zweryfikowania i porównania zestawienia dokumentów z transakcjami zarejestrowanymi na koncie. W tym zakresie KR nie wniosła żadnych uwag.

Sposób zarządzania budżetem

Zarząd WMZJ co roku podejmuje uchwałę o przyjęciu budżetu na kolejne 12 m-cy. Budżet przedstawiany jest przez Skarbnika WMZJ w formie tabeli, w której ujęte są :

- założenia przyjęte na bieżący, 2022 rok
- realizacja budżetu w roku 2022
- propozycja budżetu na rok 2023.

W roku 2022 WMZJ po stronie przychodów osiągnął wzrost, w stosunku do założeń, wyższy o 94 239 zł, generując łączny przychód na poziomie 470 939 zł. Po stronie kosztów WMZJ poniósł wyższe koszty od zakładanych w uchwale budżetowej, tj. 510 686 zł w stosunku do zakładanych 452 030 zł.

Jednocześnie osiągnięta strata jest niższa od zakładanej. WMZJ na koniec roku 2022 wykazał stratę na poziomie - 39 747 zł.

WMZJ mimo poniesionej straty, która jest dopuszczalna dla tego typu organizacji, zakończył rok 2022 w dobrej kondycji finansowej. Zgromadzone we wcześniejszych latach środki pozwoliły na pokrycie straty. Na koncie Związku, zgodnie z dokumentem przedstawionym przez Skarbnika, było 130 477 zł.

Na dzień tworzenia tego dokumentu komisja rewizyjna nie otrzymała końcowego sprawozdania finansowego zatwierzonego przez Zarząd oraz księgową. Informacje finansowe przedstawione powyżej zostały przygotowane w oparciu o bieżącą kontrolę finansów związku oraz dane uzyskane od skarbnika.

Praca Zarządu

W ocenie KR podejmowane przez Zarząd WMZJ w roku 2022 działania były zgodne ze Statutem Związku i służyły realizacji celów statutowych. KR pozytywnie ocenia pracę Zarządu.

Zarząd w 2022 r., podobnie jak w latach poprzednich, opracował plan pracy oraz budżet, który został zatwierdzony uchwałą na zebraniu. KR uczestniczyła w zebraniach Zarządu z głosem doradczym. Nie wносиła uwag do budżetu.

Realizacja Uchwał i Wniosków z poprzedniego WZD

W roku 2022 nie były podejmowane przez WZD żadne uchwały oraz wnioski oblikiujące Zarząd do podejmowania konkretnych działań.

W roku 2021 Zarząd został zobligowany uchwałą WZD do przygotowania i przedstawienia propozycji zasad wynagradzania członków Zarządu WMZJ. Uchwała została zrealizowana w roku 2022 r. W roku 2022 r Zarząd nie pobierał wynagrodzenia za posiedzenia. .

Sprawozdanie z pracy Zarządu w roku 2022

Na dzień sporządzenia Sprawozdania KR, nie przekazano ostatecznej wersji Sprawozdania z prac Zarządu. Jednakże KR pozytywnie ocenia pracę Zarządu na podstawie dokumentacji przekazywanej na bieżąco.

Analiza Uchwał z roku 2022

Komisja rewizyjna nie wносиła uwag do podejmowanych przez zarząd uchwał.

Rozliczenie imprez Mistrzowskich w roku 2022 r.

Komisja Rewizyjna w trakcie kontroli stwierdziła brak dokumentów pozwalających na weryfikację prawidłowości przeprowadzenia imprez zgodnie z Umowami na ich organizację przez wszystkich organizatorów. Według wyjaśnień z pracownikiem biura WMZJ problemem dla organizatorów jest przygotowanie dokumentów.

Na podstawie analizy podpisanych umów WMZJ – Organizator, Komisja Rewizyjna zasugerowała uproszczenie umów oraz rozliczeń.

Według zalecenia KR organizator miałby przygotować tabelę nagród z podpisami nagrodzonych oraz oświadczenie o wręczeniu nagród rzeczowych. Rozliczenie finansowe powinno być wymagane tylko w przypadku udzielenia dofinansowania ze strony WMZJ.

Poprawność przebiegu imprezy mistrzowskiej zgodnie z Umową byłaby potwierdzana poprzez uwzględnienie potrzebnych informacji w sprawozdaniu Sędziego Delegata WMZJ. Szczegóły w protokole 11/2023-03-19..

Sprawy zgłaszane bezpośrednio do KR

Nie było zgłoszeń do Komisji Rewizyjnej.

Podsumowanie

Podsumowując, Komisja Rewizyjna pozytywnie ocenia pracę Zarządu w roku.

Jakub Jurzak

Ewa Metera-Zarzycka

Ewa Hadała-Mikołajczuk