

## SPRAWOZDANIE

**Komisji Rewizyjnej** Ogólnopolskiej Izby Gospodarczej Ośrodków Szkolenia Kierowców z/s w Koszalinie

### I. Z kontroli realizacji celów OIGOSK, uchwał organów Izby i działalności Zarządu w 2019r

Komisja Rewizyjna działając na podstawie przepisów art 21 ust.1 statutu oraz § 5 i 6 Regulaminu KR na obradach w dniu **18 kwietnia 2020** przeanalizowała dokumentację OIGOSK:

- Uchwały i protokoły z obrad Zarządu w 2019r,
- Protokół i Uchwały XII Zebrania Delegatów OIGOSK w dniu 6 kwietnia 2019r.
- Sprawozdanie Merytoryczne Zarządu za 2019r,
- Dokumentację z obrad organów Oddziałów Terenowych,
- Korespondencje.

**1) Komisja Rewizyjna analizując dokumentację OIGOSK nie stwierdziła rażących naruszeń statutu, uchwał i regulaminów.**

KR stwierdza co następuje:

1. W 2019r Zarząd OIGOSK obradował na **3** (trzech) posiedzeniach: **20190406, 20190706, 20191214**.  
Z ważnych powodów rodzinnych przewodniczący KR **nie uczestniczył** w obradach zarządu **14 grudnia 2019**.  
Przewodniczący Sądu Koleżeńskiego Janusz Szambelan **nie uczestniczył** w obradach zarządu **14 grudnia 2019**.  
Zgodnie z przepisem art.17 ust.13 statutu „W posiedzeniach Zarządu i jego Kolegium Doradczego biorą udział z głosem **doradczym**: przewodniczący Komisji Rewizyjnej i Sądu Koleżeńskiego albo wyznaczony przez odpowiedniego przewodniczącego członek tych władz”
2. Obrady Zarządu odbywały się zgodnie z częstotliwością i terminami określonymi w Statucie.  
Zgodnie z przepisem art.17 ust.6 statutu „Posiedzenia Zarządu zwołuje prezes lub zastępujący go wiceprezes i odbywają się nie rzadziej niż **cztery razy w roku**”.  
Prezes Stencel wyjaśnił, że nie wystąpiła potrzeba czterokrotnego obradowania Zarządu w 2019 roku, a niektóre kwestie Zarząd uzgadniał w trybie korespondencyjnym, patrz pkt.3.  
Zwołanie czwartych obrad zarządu tylko dla spełnienia wymogu statutu generowałoby nieuzasadniony wydatek.  
Komisja Rewizyjna wyjaśnienia prezesa uznaje za racjonalne.  
Komisji Rewizyjnej przedstawiono obszernie protokoły z obrad oraz podjęte na obradach uchwały.  
Ponadto informacje, streszczenia istotnych decyzji, uchwał zarządu są publikowane na witrynie internetowej link <http://www.izbaosk.eu/index.php/protokoly>
3. Zarząd w trybie korespondencyjnym, o którym mowa art.17 ust.7 statutu z uwagi na wystąpienie **okoliczności nie cierpiących zwłoki**, które Komisja Rewizyjna podziela - podjął również poniższe uchwały:
  - a. **7 maja 2019** Zarząd uchwałą korespondencyjną **anulował** planowany wyjazd do Lwowa 7 – 12 września 2019 gdyż zgłosiło się i wpłaciło zaliczki **tylko 12 osób** w tym **8 członków!**
  - b. **26 września 2019** Zarząd w trybie korespondencyjnym konsultował zakup **Banera** ROLL-UP z logo OIGOSK w kwocie ... PLN, f-ra nr 814/2019 celem eksponowania obecności przedstawicieli OIGOSK na spotkaniach, konferencjach w tym na Wspólnej konferencji PFSSK-PIGOSK-OIGOSK 19 października 2019 w Proszeniu k. Piotrkowa Tryb.
4. Z rocznych sprawozdań OT nadal wynika mała aktywność zarządów oddziałów terenowych, w zakresie **działań innych** niż rutynowo - organizacyjne (zwoływanie WZCOT, obrady zarządu, organizowanie spotkań okolicznościowych, udział w inicjatywach zarządu OIGOSK, itp.).  
Komisja zwraca uwagę na:
  - brak zgłoszeń uczestnictwa **członków OT4 Słupsk** w zaplanowanym przez Zarząd OIGOSK wyjeździe integracyjno - zawodowym do Lwowa i okolic 7 -12.09.2019. Żaden z członków OT4 nie uczestniczył również w wyjeździe do Pragi – Bratysławy – Budapesztu 16 – 20.09.2018 roku.
  - brak uczestnictwa **członków OT4 Słupsk** we Wspólnej konferencji PFSSK-PIGOSK-OIGOSK 19 października 2019 w Proszeniu k. Piotrkowa Tryb.
5. Na podstawie przedstawionej dokumentacji dotyczącej prowadzenia **warsztatów doskonalenia zawodowego** instruktorów, **komisja stwierdza naruszenie zasad** ustalonych 25.09.2015 uchwałą Zarządu OIGOSK jn:
  - a. W **OT2 Toruń** warsztaty doskonalenia zawodowego instruktorów w 2018 i 2019 roku przeprowadzono z naruszeniem w/w zasad albowiem wymaganą dokumentację ( umowa, lista obecności) dostarczono do siedziby w Koszalinie ze znaczącym uchybieniem terminów.  
Przykładowo listę obecności na warsztatach w 2018r doręczono dopiero **20 lutego 2020!**  
Uchwałami zarządu OT2 określono kwoty odpłatności członków tytułem uczestnictwa w warsztatach sumarycznie **310 PLN** w 2018r i **340 PLN** w 2019r.  
Zgodnie z pkt.6 zasad „Kwoty stanowiące odpłatność uczestników warsztatów, ... powinny być wpłacone na r-k bankowy OIGOSK przed rozpoczęciem zajęć szkoleniowych”. **Do dnia kontroli kwoty te dotąd nie wpłynęły na r-k bankowy OIGOSK!**

- b. W **OT4 Słupsk** warsztaty doskonalenia zawodowego instruktorów w 2019 roku przeprowadzono z naruszeniem w/w zasad albowiem wymaganą dokumentację ( umowa, lista obecności) dostarczono do siedziby w Koszalinie ze znaczącym uchybieniem terminów, bo dopiero **20 stycznia 2020!** Przekroczenie terminu może być częściowo usprawiedliwione uszkodzeniem przesyłki wysłanej pierwotnie 23.12.2019. Jednak najpoważniejszym uchybieniem jest sfinansowanie 100% ceny uczestnictwa Państwu **Justynie i Dariuszowi J...**, którzy dotąd nie opłacili wierzycelności Izby, a do tego w styczniu 2020 wpłynęły **oświadczenia o rezygnacji z członkostwa w OIGOSK**. Zgodnie z pkt.14 **zasad** „*Bezwzględny warunkiem otrzymania z funduszy OIGOSK dofinansowania uczestnictwa w warsztatach jest nie zaleganie z opłatami wierzycelności OIGOSK np. wpisowego, składek członkowskich, opłat za wezwania oraz innych należności*”.

członkowie OT4 Słupsk	od	do	m-cy	składki
<b>J Justyna</b>	2015-12-12	2020-02-29	51	(do zapł 60) 1530
<b>J Dariusz</b>	2017-05-20	2020-02-29	34	(do zapł 40) 680
Sumaryczna kwota wpłat składek za okres członkostwa				<b>2 210</b>
<b>Dofinansowanie</b> z funduszy OIGOSK tytułem uczestnictwa w:				kwota
Gdańsk Westerplatte - Nynäshamn - Sztokholm 14-17.05.2016 (JD)				700
Świnoujście -Ystad - Malmo - Kopenhaga 20-23.05.2017 (J J+ JD)				1160
Warsztaty dosk zawod. Instruktorów 2016 (JD)				150
Warsztaty dosk zawod. Instruktorów 2017 (JD)				150
XVI Konferencja szkoleniowa OIGOSK nt. RODO 20180407 (J J+ JD)				300
Warsztaty dosk zawod. Instruktorów 2018 (JJ +J D)				240
Warsztaty dosk zawod. Instruktorów 2019 (J J +J D)				240
Spotkanie opłatkowe OT4 (J D) 2016				130
Spotkanie opłatkowe OT4 (JJ + JD) 2018				224
Spotkanie opłatkowe OT4 (JJ + JD) 2019				160
Sumaryczna kwota <b>Dofinansowania</b> z funduszy OIGOSK				<b>3 454</b>
<b>RÓŻNICA [ składki – dofinansowanie ]</b>				<b>-1 244</b>

Powyższe zestawienie kwot dofinansowania z funduszy OIGOSK również wskazuje na pewną niefrasobliwość w zarządzaniu środkami w dyspozycji **zarządu OT4**.

Ponadto komisja przypomina, że Zarząd OIGOSK uchwałą z 28.12.2018 (pkt. 7.7 Protokołu nr Z- 04/12/2018) z powodu wielu uchybień odmówił dofinansowania z funduszy ogólnych wydatku na warsztaty instruktorów OT4 w 2018r.

- c. Komisja Rewizyjna na podstawie art.21 ust.1 statutu, §3 ust.1 i §4 ust.2 regulaminu KR pismem poleconym z 11.04.2019 **wezwała zarząd OT4** do przesłania - najpóźniej w terminie do **30 kwietnia 2019** pisemnych wyjaśnień odnośnie procedur wylaniania wykonawcy warsztatów doskonalenia zawodowego instruktorów w 2018 roku, uchybień terminu przesyłania dokumentacji oraz braku odpowiedzi na zapytania prezesa Stencła w tym zakresie.

Zarząd OT4 Słupsk powyższe wezwanie komisji **zignorował**, bo jakichkolwiek wyjaśnień nie przedstawił!

Sekretarz zarządu OT4 kol. **Janusz Szambelan** brakujące dokumenty, potwierdzające zachowanie procedur przy wylanianiu wykonawcy warsztatów doskonalenia zawodowego instruktorów OT4 w grudniu 2018r – przekazał dopiero na obradach zarządu OIGOSK w dniu 6 lipca 2019.

Wskazując na kolejne znaczące, bo ponad dwumiesięczne opóźnienie – Zarząd OIGOSK zaapelował do kol. **Janusza Szambelana** o przestrzeganie wymaganych procedur i terminów oraz ostrzegł, że w przypadku wystąpienia w przyszłości kolejnych uchybień **zostaną nieuchronnie zastosowane konsekwencje** statutowo – regulaminowe w okolicznościach stwierdzenia nie stosowania się do uchwał Władz OIGOSK, patrz protokół z obrad Z- 02 / 07 / 2019.

6. Wobec stwierdzonej niesubordynacji zarządu OT4, **komisja** na podstawie art.21 ust.2 statutu wnioskuje aby Zarząd OIGOSK zastosował odpowiednie konsekwencje dyscyplinujące.

**2)** W okresie sprawozdawczym do KR nie wpłynęły wnioski o przeprowadzenie kontroli nadzwyczajnej.

### 3) Zalecenia

Komisja Rewizyjna wywodząc wnioski z analizy dokumentacji OIGOSK - **zaleca**:

- Zarządowi OIGOSK nie finansować z funduszy ogólnych wydatku na warsztaty doskonalenia zawodowego instruktorów, o których mowa w pkt.5 powyżej,
- zarządom OT2 i OT4 współorganizowanie warsztatów doskonalenia zawodowego instruktorów ściśle przestrzegając zasad określonych przez Zarząd OIGOSK zakreślonych terminów przesyłania dokumentacji oraz zwiększenie aktywności w działaniach pozarutynowych, a także zachęcania członków do uczestnictwa w organizowanych przedsięwzięciach,
- zarządom OT przestrzeganie zakreślonych terminów przesyłania dokumentacji oraz zwiększenie aktywności w działaniach poza rutynowych, a także zachęcania członków do uczestnictwa w organizowanych przedsięwzięciach..

## II. Z kontroli dokumentów finansowych OIGOSK za 2019r.

Komisja Rewizyjna działając na podstawie przepisów art.21 ust.1 statutu oraz § 5 i 6 Regulaminu KR - szczegółowo zapoznała się i przeanalizowała:

1. rachunki i faktury dokumentujące wydatki OIGOSK w 2019r wraz z zestawieniem,
2. zestawienie operacji na r-ku bankowym,
3. preliminarz finansowy na 2019r,
4. sprawozdanie Skarbnika OIGOSK za 2019r,
5. sprawozdanie finansowe OIGOSK za 2019r w skład którego wchodzi: „Rachunek Wyników”, „Bilans Finansowy”, „Informacja Dodatkowa”,
6. treści umów,
7. inne.

Komisja Rewizyjna stwierdza, że wydatki są zgodne z uchwałami Organów OIGOSK oraz są właściwie udokumentowane.

Dokumentacja finansowa jest zgodna z dokumentami źródłowymi.

Sprawozdanie Finansowe oraz zapisy w ewidencjach są rzetelne i szczegółowe, a wyszczególnione tam kwoty odpowiadają Rachunkowi Wyników".

Komisja Rewizyjna stwierdza prawidłowość prowadzonej dokumentacji i sporządzanych ewidencji oraz sprawozdań.

Przewodniczący Wiesław Kociak oświadcza, że na bieżąco, okresowo otrzymuje pocztą elektroniczną e-mail wyciągi z r-ku bankowego OIGOSK.

OIGOSK w 2019 rok uzyskała  **dodatni wynik finansowy**  w kwocie  **T 899,89 PLN.**

Ze Rachunku Wyników OIGOSK za 2019r wynika jn:

	<b>2019R</b>
przychód	<b>TTT 242,18</b>
wydatki	<b>TTT 342,29</b>
Dochód	<b>T 899,89</b>

**Aktywa OIGOSK na 31 grudnia 2019** stanowiły kwotę  **197 092,70 PLN**

### Zalecenia

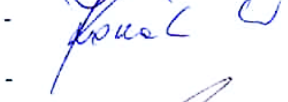


Komisja Rewizyjna wywodząc wnioski z analizy dokumentacji finansowej OIGOSK na podstawie §6 ust.2 regulaminu KR - **zaleca** podjąć działania mające na celu zwiększenie przychodów finansowych oraz racjonalizowanie wydatków.

Uwzględniając powyższe Komisja Rewizyjna wnioskuje o **zatwierdzenie** Sprawozdania Finansowego OIGOSK za 2019r, oraz na podstawie art. 21 ust 5 statutu i §6 ust.2 regulaminu KR wnioskuje o **udzielenie** ABSOLUTORIUM Zarządowi OIGOSK oraz jego n/w członkom:

- Prezesowi - Romanowi Stencłowi
- wiceprezesowi - Piotrowi Berentowi
- sekretarzowi - Danielowi Wers
- skarbnikowi - Jarosławowi Bubnowicz

Na podstawie przepisu art.21 ust.6 statutu przedstawia się niniejsze sprawozdanie na najbliższym Zebraniu Delegatów OIGOSK.

### Podpisy członków Komisji Rewizyjnej:

- |                          |                     |  |
|--------------------------|---------------------|--|
| 1. przewodniczący KR     | Wiesław Kociak      | -  |
| 2. wiceprzewodniczący KR | Janusz Trzebowski   | -  |
| 3. sekretarz KR          | Jacek Jeżak         | -  |
| 4. członek KR            | Mirosław Pawlicki   | -  |
| 5. członek KR            | Waldemar Zdrowowicz | -  |