

OGÓLNOPOLSKA IZBA GOSPODARCZA**Ośrodków Szkolenia Kierowców z/s w Koszalinie**

75-211 Koszalin ul. Bohaterów Warszawy 2 lok.5

tel. +48 94 346 44 87 ; +48 502 532 405 e-mail oigosk@izbaosk.eu ; www.izbaosk.eu

NIP 6692439955; REGON 320335046 KRS 276855

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 2021r**

Komisja Rewizyjna działając na podstawie przepisów art 21 ust.1 statutu oraz § 5 i 6 Regulaminu KR na obradach w dniu **11 marca 2022** przeanalizowała dokumentację OIGOSK:

- Uchwały i protokoły z obrad Zarządu OIGOSK w 2021r,
- Uchwały **IV Nadzwyczajnego Zebrania Delegatów** OIGOSK z/s w Koszalinie podjęte w trybie korespondencyjnym,
- Sprawozdanie Merytoryczne Zarządu za 2021r,
- Sprawozdanie Sądu Koleżeńskiego za 2021r,
- Roczne sprawozdania zarządów Oddziałów Terenowych z działalności w 2021r.

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

KR ustaliła co następuje:

1. W 2021r Zarząd OIGOSK obradował trzykrotnie: 20210417, 20210828, 20211218.

Obrady w dniu 17 kwietnia 2021 były połączone z obradami **XIX Kolegium Doradczego** Zarządu / KDZ/ i prowadzono je w trybie **mieszanym** tj. osobiście i zdalnie za pośrednictwem aplikacji TIMES

W obradach XIX KDZ **nie uczestniczyli**, skutecznie zawiadomieni:

- kol. **Katarzyna Szambelan** prezes OT4 Słupsk,

- kol. **Mirosław Jambor** prezes OT10 Częstochowa (uroczystość rodzinna)

kol. **Janusz Szambelan** przewodniczący Sądu Koleżeńskiego - nie uczestniczył w obradach **28 sierpnia 2021**

Nie przedstawiono żadnych dokumentów usprawiedliwiających nieobecność na obradach w/w osób funkcyjnych.

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 zwoływano i odbywały się zgodnie z zasadami określonymi w Statucie i Regulaminie **Pracy {działania} Zarządu**.

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 2021 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 protokoły z obrad oraz podjęte na obradach uchwały.

Ponadto informacje, obszerne 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:

- 7 lutego 2021 Zarząd uchwałą korespondencyjną uzgodnił poinformować dyr. WORD Konin, że po wnikliwej analizie korespondencji oraz uregulowań prawnych nie zaspokoi oczekiwań dyrektora i **nie wycofa** skargi do WSA Poznań **sygn. akt IV SO/Po 18/20** z wnioskiem o wymierzenie grzywny.
- 23 lipca 2021 Zarząd w trybie korespondencyjnym zdecydował skorzystać z propozycji **e-kierowca** sp z oo sp.k Szczecin i odbyć **część teoretyczną** warsztatów w formule zdalnej LIVE uczestnicząc w 8 wykładach w **okresie 27 lipca - 31 sierpnia 2021**, a także pilnie wdrożyć procedurę wyłonienia realizatora części praktycznej warsztatów

4. Roczne sprawozdania OT wskazują na **poprawę aktywności zarządów oddziałów terenowych** w stosunku do 2020r (z wyjątkiem **OT2 Toruń**) - pomimo wprowadzonych ograniczeń w ramach działań przeciwdziałających rozprzestrzenianiu się koronawirusa SARS-CoV-2.

- Komisja stwierdza **terminowe przesłanie rocznych sprawozdań z działalności Oddziałów Terenowych w 2021r.**

Zgodnie z przepisami Uchwały Zarządu OIGOSK nr **Z-11/VIII/2011** z dnia 16.08.2011 w sprawie **obowiązków informacyjnych** zarządów oddziałów terenowych /OT/, cyt.

„§3 ust.4 w terminie do **15 stycznia** każdego roku sekretarz OT przesyła zarządowi OIGOSK pocztą elektroniczną tekst w formacie „doc” i scan w formacie „pdf” sprawozdania z działalności oraz z podejmowanych inicjatyw i przedsięwzięć w roku poprzedzającym wg. wzorca stanowiącego zał.1. W sprawozdaniu wyszczególnia się daty posiedzeń zarządu i zebrań członków OT; nazwy, nr i daty podjętych uwał; liczebność członków OT w dniach 01 stycznia i 31 grudnia, zmiany w składzie zarządu OT lub wzmiankę o braku zmian; szczegółowy opis zrealizowanych inicjatyw i przedsięwzięć, w tym wystąpień o których mowa w art. 33 ust.5 i 6 statutu”

- b) Komisja analizowała wywiązanie się zarządów OT z obowiązku, o którym mowa w §10 ust.7 regulaminu wyborów tj. przesłania do siedziby w Koszalinie najpóźniej terminie 7 dni **postaci papierowej** dokumentacji z Walnego Zebrania Członków OT.

§10 ust.7 Treść protokołu z przebiegu Walnego Zebrania Członków OT, protokołu Komisji Wyborczej i Głosowań, scan (fot) listy obecności oraz Uchwały rekomendacyjnej, o której mowa w §8 ust.6, imienny wykaz Delegatów OT z aktualnymi danymi teleadresowymi (jeżeli nie wyszczególniono w protokołach) - powinny być **niezwłocznie** przesłane pocztą elektroniczną na adres oigorsk@izbask.eu . Najpóźniej w terminie **siedmiu dni** (decyduje data doręczenia) w/w dokumenty w **postaci papierowej** (pisemnej) powinny być przesłane do Zarządu OIGOSK - pod rygorem odmowy wręczenia Mandatu Delegata i pozbawienia prawa kandydowania do Władz wymagających uchwały rekomendacyjnej, o czym mowa w §7 ust. 6 i 7.

Komisja ustaliła jn:

- kpl. dokumentację WZC **OT10** 17 lutego 2022 doręczono **25 lutego 2022** - tj. z zachowaniem terminu regulaminu,
- kpl. dokumentację WZC **OT1** 19 lutego 2022 sporządzono w dniu **23 lutego 2022** - tj. z zachowaniem terminu regulaminu,
- kpl. dokumentację WZC **OT2** 26 lutego 2022 doręczono **5 marca 2022** - tj. z zachowaniem terminu regulaminu,
- prezes Stencel oświadczył, że dotąd nie doręczono do siedziby w Koszalinie dokumentacji z **WZC OT4** 26 lutego 2022, a termin upłynął 5 marca 2022, a także o informowaniu sekretarza Zarządu OT4 kol. Janusza Szambelana o konsekwencjach zwłoki.

- c) Komisja analizowała dokumentację „opłatkowego” spotkania integracyjnego członków OT4 Słupsk **17 grudnia 2021**.



Uchwałą z 23.10.2021 Zarząd OT4 zdecydował o zorganizowaniu tradycyjnego spotkania wigilijnego (pkt. Ad.4 protokołu). Z listy obecności wynika, że w spotkaniu uczestniczyło **21** z 23 członków.

W Rocznym sprawozdaniu z działalności OT4 wyszczególniono: **26** uczestników i 21 członków

lp.	data	miejsce	obecnych	w tym członków	krótki opis istotnych ustaleń, decyzji
1	17.12.2021	Słupsk	26	21	Spotkanie integracyjne

Wydatek **1 784,56** PLN z funduszy OT4 na analizowane spotkanie udokumentowano n/w dwoma dowodami księgowymi:

2021-12-16	f-ra 1393211216469501	184,58	napoje, woda mineral, soki, kawa, herbata, owoce „opłatek” członków OT4 dnia 17.12.2021
2021-12-17	F-ra 313/2021	T 600,00	Usługa gastronomiczna na spotkanie opłatkowe członków OT4 dnia 17.12.2021

Uchwałą **Zarządu** OIGOSK nr **01/20191214** z 14 grudnia 2019 ws. **dofinansowania** z funduszy OIGOSK uczestnictwa w przedsięwzięciach **stanowi** jn. cyt.

§1

1. Z zachowaniem postanowień statutu i uchwał Władz fundusze OIGOSK mogą być wykorzystane również na dofinansowanie uczestnictwa członka w przedsięwzięciu zgodnym z celami statutowymi przy spełnieniu warunków i w kwocie określonej uchwałą właściwego organu OIGOSK.
2. Dofinansowanie, o którym mowa w ust.1 **przysługuje wyłącznie członkowi wywiązującemu się z obowiązków** nałożonych przepisami art. 7 ust.11 i ust.14 statutu, w szczególności terminowo opłacającym zobowiązania finansowe wobec OIGOSK.

§2

Dopuszcza się wydatek z funduszy OIGOSK na uczestnictwo w organizowanym przedsięwzięciu, w tym nocleg, posiłki itp. zaproszonej osoby wyszczególnionej w uchwale, o której mowa w §1 - będącej **urzędnikiem**, przedstawicielem, pracownikiem **instytucji** lub członkiem **organizacji społecznej**, z którymi współpracuje OIGOSK albo osobą realizującą zleconą usługę na podstawie stosownej umowy.

§3

Faktyczne uczestnictwo członków oraz innych osób w przedsięwzięciu należy udokumentować fotografiami, nagraniami video, które powinny być niezwłocznie przesłane na adres oigorsk@izbaosk.eu lub na nośniku cyfrowym dostarczone do siedziby OIGOSK w Koszalinie.

§4

W przedsięwzięciu mogą uczestniczyć zaproszone osoby nie będące członkami OIGOSK i **nie spełniające wymogów** określonych w §2, pod warunkiem wpłaty na r-k bankowy OIGOSK kwoty odpowiadającej jednostkowemu kosztowi uczestnictwa.

Na r-k bankowy OIGOSK nie wpłynęły wpłaty tytułem uczestnictwa osób postronnych w analizowanym spotkaniu. Przesłanymi fotografiami udokumentowano **znaczłą liczbę uczestników nie będących członkami OIGOSK** oraz nielicznych członków.

Prezes Stencel przedstawił Komisji wydruki korespondencji e-mail z 28 grudnia 2021

From: OIGOSK [mailto:oigosk@izbaosk.eu]

Sent: Tuesday, December 28, 2021 9:38 AM

To: 'prezes-ot4@izbaosk.eu'

Cc: skarbnik OIGOSK (skarbnik@izbaosk.eu)

Subject: RE: Spotkanie integracyjne OT4 dnia 20211217 / prośba o uzupełnienie dokumentacji

Odpowiedź kol. Katarzyny Szambelan – prezes OT4 na w/w prośbę **nie rozwiewa wątpliwości**.

Dlatego Komisja na podstawie §4 pkt.2 i 4 oraz §5 pkt.4 Regulaminu KR **postanowiła wystąpić do Zarządu OT4 o wyjaśnienia** w formie uchwały, która powinna zostać podjęta w terminie do **10 kwietnia 2022**.

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 egzekwować i dokumentować przyczyny, powody absencji osób funkcyjnych w obradach organów OIGOSK,
- zarządom OT** przestrzeganie określonych zasad dokumentowania organizowanych przedsięwzięć i terminów przesyłania dokumentacji,
- osobom funkcyjnym** wskazywać e-mail, pisemnie przyczyny, okoliczności uniemożliwiające uczestnictwo w obradach organów OIGOSK,

II. Z kontroli dokumentów finansowych OIGOSK za 2021r.

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

- dowody księgowe wydatków OIGOSK w 2021r wraz z zestawieniem,
- zestawienie operacji na r-ku bankowym,
- wykonania preliminarza finansowego na 2021r,
- sprawozdanie Skarbnika OIGOSK za 2021r,
- sprawozdanie finansowe OIGOSK za 2021r w skład którego wchodzi: „Rachunek Wyników”, „Bilans Finansowy”, „Informacja Dodatkowa”.

Komisja Rewizyjna stwierdza, że wydatki są zgodne z uchwałami Organów OIGOSK oraz są właściwie udokumentowane - z zastrzeżeniem pkt. **I.1) 4bi c** powyżej.

Dokumentacja finansowa jest zgodna z dokumentami źródłowymi.

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

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

OIGOSK w 2021 rok uzyskała **dodatni wynik finansowy w kwocie TT 611,72 PLN.**

Ze Rachunku Wyników OIGOSK za 2021r wynika jn:

przychód	TT846,87
wydatki	TT 235,15
Dochód / strata	TT 611,72

Aktywa OIGOSK na 31 grudnia 2021 stanowiły kwotę . **TTT 734,61 PLN** w tym:

Obligacje Skarbu Państwa . **TTT 570,00 PLN**

Na r-ku bankowym **TT 164,61 PLN**

Zalecenia


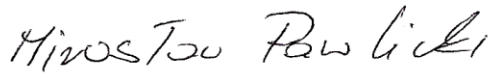

Komisja Rewizyjna wywodząc wnioski z analizy dokumentacji finansowej OIGOSK na podstawie §6 ust.2 regulaminu KR - **zaleca Zarządowi** kontynuację działań mających na celu racjonalizowanie wydatków.

Uwzględniając powyższe Komisja Rewizyjna wnioskuje o **zatwierdzenie** Sprawozdania Finansowego OIGOSK za 2021r, 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	sekretarzowi	- Danielowi Wers
wiceprezesowi	- Piotrowi Berentowi	skarbnikowi	- Jarosławowi Bubnowicz

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

Podpisy członków Komisji Rewizyjnej:

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