

## ***Sprawozdanie Komisji Rewizyjnej Polskiego Związku Szachowego***

*za okres 10.06.2018 r. – 31.12.2018 r.*

*na Walne Sprawozdawcze Zgromadzenie Delegatów Polskiego Związku Szachowego*

*w dniu 16 czerwca 2019 roku*

*za okres 10.06.2018 r. – 31.12.2018 r.*

Komisja Rewizyjna pracowała w składzie:

1. Andrzej Matusiak – przewodniczący
2. Agnieszka Brustman – wiceprzewodniczący
3. Rafał Siwik – sekretarz
4. Tomasz Kamieniecki – członek
5. Marta Orłowska – członek

W okresie sprawozdawczym Komisja Rewizyjna realizowała swoje zadania statutowe w następujący sposób:

- kontrola wybranych elementów funkcjonowania biura i zarządu PZSzach
- kontrola realizacji zadań zleconych przez PZSzach innym podmiotom
- czynny udział w posiedzeniach Zarządu PZSzach
- przeprowadzanie posiedzeń kontrolnych Komisji Rewizyjnej
- analiza wyników badania sprawozdania finansowego przez biegłego rewidenta

Poniższe sprawozdanie obejmuje następujące obszary działalności Polskiego Związku Szachowego:

1. Realizację zadań statutowych Związku
2. Realizację uchwał Walnego Zgromadzenia Delegatów
3. Gospodarkę finansową Związku

Komisja Rewizyjna na posiedzeniu 01-02.08.2018 przeprowadziła kontrolę wybranych zadań m.in.:

- sprawdzenie wyjazdów służbowych Prezesa PZSzach 18.06.2017- 31.07.2018
- kontrola kosztów remontu nowej siedziby PZSzach

Komisja Rewizyjna na posiedzeniu 27-28.05.2019 przeprowadziła kontrolę wybranych zadań związanych z rokiem 2018, m.in.:

- sprawdzono umowy wg ewidencji spisu umów
- sprawdzono protokoły z Walnego PZSzach
- sprawdzono faktury za okres 09-12.2018 rok

Komisja Rewizyjna nie stwierdziła działań niezgodnych z procedurami i regulaminami. Szczegółowe informacje o wynikach tych kontroli znajdują się w protokołach z zaleceniami do zrealizowania przez Zarząd.

Ad. 1. W zakresie realizacji zadań statutowych Komisja Rewizyjna stwierdza, że:

W okresie sprawozdawczym Zarząd Polskiego Związku Szachowego dbał o realizację zadań statutowych, zajmując się całokształtem zadań spoczywających na związku. Posiedzenia Zarządu odbywały się z wystarczającą częstotliwością, były protokołowane, a podejmowane uchwały, ponumerowane, publikowane są na stronie internetowej związku (nie posiadają „papierowego” rejestru). Zarząd korzysta z elektronicznej formy procedowania, co pozwala zachować ciągłość kierowania w okresie między posiedzeniami. Zarząd realizował swoją powinność wynikającą z postanowień statutu w zakresie popularyzowania szachów, organizacji i prowadzenia współzawodnictwa, koordynacji działań wojewódzkich związków szachowych oraz ustanawiania reguł organizacyjnych, sportowych i dyscyplinarnych. Istotnym elementem funkcjonowania organizacji jest praca biura, a także powierzanie wielu istotnych zadań doraźnym lub długofalowym koordynatorom projektów.

Ad. 2. Komisja Rewizyjna sprawdziła realizację uchwał Walnego Zgromadzenia Delegatów z dnia 10.06.2018 r. oraz z dnia 16.09.2018, i stwierdza, co następuje:

- a) Wniosek nr 1 Komisji Młodzieżowej PZSzach o określenie czasu rozpatrywania protestów przez Kolegium Sędziów PZSzach na maksymalnie 30 dni (Zarząd) - przekazano pismo do Kolegium Sędziów PZSzach
- b) Wniosek nr 2 do Pionu Młodzieżowego: ograniczyć możliwość wypożyczenia juniorów (Komisja Młodzieżowa) – wykonano (W. Toboła)
- c) Wniosek nr 5, aby Zarząd PZSzach w porozumieniu z Komisją Wyróżnień i Dyscypliny zrobił analizę odznaczeń państwowych przyznanych za wyniki sportowe i za działalność naszych szachów polskich oraz sporządził wnioski do władz Rzeczypospolitej Polskiej o te odznaczenia dla wybitnych szachistów i działaczy z wieloletnim stażem (Zarząd) - przekazano do komisji, nie ma ograniczeń we wnioskowaniu i na pisemną prośbę i po pozytywnej opinii Komisji Wyróżnień i Dyscypliny Zarząd będzie wnioskował do odpowiednich władz o przyznanie odpowiedniego odznaczenia
- d) Wniosek nr 7, upoważnienie Zarządu Związku, po zasięgnięciu opinii Komisji Historycznej, do poparcia inicjatywy o nadanie jednej z ulic Częstochowy imieniem Alfreda Leonarda Czarnoty należącego do wybitnych osobistości życia szachowego w powojennej Częstochowie (Zarząd) – Zarząd uznał, iż wniosek Śląskiego Związku jest wystarczającym dokumentem popierającym.
- e) Wniosek nr 8, upoważnienie Zarządu do opracowania statutu i rozpoczęcie prac w celu powołania Fundacji PZSzach (Zarząd) – nie rozpoczęto prac.

W odniesieniu do realizacji niniejszych uchwał i wniosków - brak uwag i wniosków.

Ad. 3. W zakresie gospodarki finansowej komisja stwierdza, że jest ona prowadzona prawidłowo, a wydatki są należycie udokumentowane. Księgowość jest prowadzona zgodnie z art. 10 ustawy o rachunkowości oraz polityką rachunkowości przyjętą przez zarząd. KR stwierdziła drobne uchybienia w prowadzonej dokumentacji (m.in. brak opisów merytorycznych niektórych dokumentów księgowych, sporadycznie brak numeracji lub datowania umów) i wnioskuje o uzupełnienie niniejszych braków oraz dalsze jej poprawne prowadzenie.

Zgodnie z ustawą o sporcie oraz uchwałą Walnego Zgromadzenia Delegatów z dnia 16 czerwca 2013 r. Komisja Rewizyjna Związku dokonała wyboru biegłego rewidenta do zbadania sprawozdania finansowego za rok 2018. W trybie głosowania elektronicznego, komisja jednogłośnie podjęła decyzję o wybraniu firmy Dossier Warszawa (uchwała 01/11/KR/2018)

Audyt został przeprowadzony przez firmę Dossier Warszawa, a raport został udostępniony Komisji Rewizyjnej. Komisja Rewizyjna PZSzach spotkała się w dniu 27.05.2019 w sprawie wyników badania sprawozdania finansowego przez biegłego rewidenta. Spotkanie odbyło się z przedstawicielem firmy Dossier, biegłą rewident panią Urszulą Krzyżak.

Z raportu biegłego rewidenta wynika, że:

- a) sprawozdanie finansowe przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostki na dzień 31.12.2018 r., jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.,
- b) operacje gospodarcze dokumentowane są prawidłowo oraz zostały sporządzone zgodnie z wymagającymi zastosowania zasadami rachunkowości na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych,
- c) jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi jednostkę przepisami prawa oraz postanowieniami statutu.

Rok obrotowy obejmujący okres od 01.01.2018 do 31.12.2018 jednostka zakończyła dodatnim wynikiem finansowym 220 746,38 PLN. Stan środków finansowych potwierdzony inwentaryzacją kasy i uzgodnionymi saldami bankowymi wyniósł 443 647,52 PLN.

Komisja Rewizyjna wnosi o udzielenie absolutorium Zarządu Polskiego Związku Szachowego za okres objęty niniejszym sprawozdaniem.

Sporządził:

*Andrzej Matusiak*

*Przewodniczący Komisji Rewizyjnej*