

PROTOKÓŁ

Komisji Rewizyjnej Polskiego Związku Sportów Saneczkowych

Z dnia 18.05.2019 dotyczący sprawozdania finansowego za rok 2018.

Komisja w składzie:

- 1/ Kamil Malicki - przewodniczący komisji
- 2/ Sylwester Poniatowski - członek
- 3/ Robert Grudziński - członek

Komisja Rewizyjna dokonała badania sprawozdania finansowego Polskiego Związku Sportów Saneczkowych za rok 2018.

Bilans i „Rachunek Zysków i Strat” Związku został sporządzony na dzień 31.12.2018 w bilansie strona Aktywów i Pasywów zamyka się kwotą **zł 779.392,33**.

Rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 1 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017r. wykazuje dodatni wynik finansowy – nadwyżkę przychodów nad kosztami w kwocie **zł 89.702,05**.

Na wyliczenie wyniku finansowego składają się:

- dotacje otrzymane z Ministerstwa Sportu i Turystyki	2.292.176,11 zł
- dochody z innych źródeł	520.219,78 zł

Dochody stanowią:

składki członkowskie, subwencja FIL, talony na ślizgi z FIL, Polski Komitet Olimpijski, OZSSAN Bielsko-Biała, licencje zawodnicze, nierozliczony wynik finansowy lat ubiegłych, różnice kursowe, końcówki i zaokrąglenia Razem: 520.219,78 zł

Koszty

Koszty działalności statutowej przedstawiają się następująco:

Załącznik 1 - SPRAWOZDANIE FINANSOWE OPISOWE ZA ROK 2018

Komisja zapoznała się z dokumentacją dotyczącą ewidencji wydanych licencji zawodniczych i klubowych oraz wpłat składek członkowskich i za wydanie licencji. Stwierdzono znaczącą poprawę w opłatach za licencje zawodnicze i klubowe. Nadal jest brak aktualizacji licencji zawodniczych do czego kluby zostały zobowiązane przez zarząd PZSSan. Stwierdzono nieterminowość / brak regulowania składek członkowskich przez kluby i okręgi. Kluby / okręgi, które zalegają z opłatami z tytułu składek członkowskich za lata ubiegłe (Załącznik 3)

Komisja wybiórczo dokonała kontroli dokumentacji rozliczeniowej akcji szkoleniowych odbytych w 2018 roku i nie stwierdziła w w/w rozliczeniach błędów i nieprawidłowości. Kontroli poddano m.in. rozliczenia imprez mistrzowskich we wszystkich grupach szkoleniowych tj. (Załącznik 2)

- konsultacja szkoleniowa Oberhof 26.08-02.09.2018 KNS – tory lodowe,
- MES Sigulda 22-31.01.2018 – tory lodowe,
- Mistrzostwa Świata Juniorów 28.01-04.02.2018 – tory lodowe,
- konsultacja szkoleniowa KNSiJ Laas 22-25.01.2018 – tory naturalne,
- Mistrzostwa Świata Juniorów Laas 2-4.02.2018 – tory naturalne.

Komisja stwierdza, że w dokumentacji rozliczeniowej znajdowały się wymagane m.in. przez Ministerstwo Sportu i Turystyki listy uczestników akcji szkoleniowych wraz z potwierdzeniem ich udziału. W sprawie rozliczeń akcji komisja ponownie wnioskuje o zobligowanie wszystkich trenerów do dostarczania do biura związku dokumentacji rozliczeniowej w terminie do 2 tygodni po zakończeniu akcji szkoleniowej.

Komisja Rewizyjna zapoznała się również z treścią wystąpienia pokontrolnego Sprawozdania Biegłego Rewidenta z badania sprawozdania finansowego za 2018 rok.

Komisja Rewizyjna wnioskuje o:

- dalsze przestrzeganie dyscypliny finansowej, zgodnie z przyjętym planem finansowym i zatwierdzonym kalendarzem imprez,
- wyjaśnienie (wyegzekwowanie) zaległych opłat z tytułu składek członkowskich i wystawionych licencji zawodniczych,
- doprowadzenie do uaktualnienia ewidencji aktywnych zawodników w klubach sportowych od dwóch lat większość klubów nie zrobiła jeszcze tego,

W oparciu o dane ewidencji księgowej w wyniku przeprowadzonej kontroli finansowej i analizy sprawozdania finansowego za rok 2018 Komisja Rewizyjna nie wnosi uwag i stwierdza, że sprawozdanie finansowe za rok 2018 zostało sporządzone prawidłowo. Dokumentacja finansowa prowadzona jest bardzo starannie i prawidłowo.

Komisja Rewizyjna stawia wniosek:

- o zatwierdzenie sprawozdania finansowego za 2018 rok,
- o przyznanie premii bilansowej dla Głównej Księgowej PZSSan w wysokości 50% jednomiesięcznego wynagrodzenia

Podpisy członków Komisji Rewizyjnej:

Małicki Kamil
.....
Pieniążek
.....
Robert Gaudziński
.....