

**SPRAWOZDANIE**  
**z działalności Komisji Rewizyjnej Klubu Żeglarskiego SZTORM Barlinek**  
**za 2017 rok**

W roku 2017 Komisja Rewizyjna pracowała w pełnym statutowym, trzyosobowym składzie, jak niżej:

1. Mariusz Mikołajczyk – Przewodniczący,
2. Zygmunt Zalejski – Sekretarz – wybrany Uchwałą nr 12 WZCz w dniu 03.03.2017 ,
3. Jacek Kmiec - Członek Komisji.

**SPRAWOZDANIE - CZĘŚĆ I.**

**Zbadanie działalności statutowej i działalności finansowo-gospodarczej Klubu Żeglarskiego SZTORM Barlinek za rok 2017.**

**1. Działalność statutowa Klubu.**

Badanie działalności statutowej Klubu zostało przeprowadzone w oparciu o uchwały Walnego Zebrania Członków (WZCz), w tym uchwały WZCz z dnia 3 marca 2017 roku, przedłożone przez Zarząd Klubu protokoły z zebrań Zarządu Klubu wraz z podjętymi na nich uchwałami; ponadto w oparciu o inne dokumenty, takie jak wpis do ewidencji starosty, organizacji pożytku publicznego zarejestrowanej w KRS strona internetowa Klubu (strefa członkowska) itp.

W wyniku badania ustalono, co następuje:

**1.1** Zarząd Klubu w roku 2017 odbywał swoje posiedzenia w terminach określonych przez statut (par. 19 pkt. 7). tj. co najmniej raz na kwartał, podjął trzydzieści trzy (33) uchwały. Wszystkie uchwały zostały podjęte w sprawach Klubu, zgodnie z przyznanymi przez statut kompetencjami. Zastrzeżenia budzą jedynie Uchwały nr 8 i 9/2017 ws obniżenia składki członkowskiej, poprzez zastosowanie *Regulaminu wyróżnień i nagród*, o czym poniżej.

Komisja Rewizyjna nie stwierdziła uchybień w prowadzeniu dokumentacji dot. posiedzeń Zarządu Klubu oraz podejmowaniu Uchwał. Pozytywnie odbiera wprowadzone w 2017 protokołowanie zebrań Zarządu, co pozwoliło nam na uzyskanie wiedzy nt prowadzonych obrad, problemów oraz poglądów Członków Zarządu na omawiane zagadnienia.

Podczas dyskusji nad przedłożonymi materiałami, Komisja powróciła do zaleceń KR sformułowanych w dniu 14 maja 2016 r. po kontroli uchwał Zarządu Klubu ws uchwalenia *Regulaminu Wyróżnień i Nagród* oraz ws ustalenia zasad pracy członków na rzecz Klubu. Przyjęte wówczas zalecenia przekazano Zarządowi Klubu.

Pomimo jasno określonych zaleceń, Zarząd Klubu nie przystąpił do wprowadzenia zmian a ponadto korzystając z niefortunnnych zapisów *Regulaminu Wyróżnień i Nagród* w Uchwałach nr 8 i 9 z 07.01.2017 nadal stosował wadliwe zapisy.

Komisja Rewizyjna mając na uwadze transparentność i jednoznaczność zasad dotyczących określania wysokości składek członkowskich jak i wysokości wpisowego, których to regulacje przeprowadza Zarząd Klubu zgodnie z par 20 pkt 7 Statutu, nadal podtrzymuje swoje stanowisko co do konieczności doprecyzowania zasad ich wnoszenia, ulg i wysokości ich stosowania.

**1.2** Szczegółowej kontroli poddana została ewidencja wynajmu sprzętu pływającego oraz powierzchni cumowniczej dla łodzi wiosłowych i żaglowych.

W Książce pływaj daje się zauważyć brak należytej staranności w wypełnianiu rubryk książki:

- nierejestrowane godziny powrotu sprzętu a tym samym trudna do oceny poprawność

naliczenia stawek za wynajem,

- więcej niż skromna ewidencja danych osobowych, pozwalających na identyfikację wynajmującego, uprawnień żeglarskich. Odnosi się wrażenie, że członkowie Klubu nie znają danych swoich uprawnień lub się ich wstydzą.
- omijanie kolumny stanu pogody,
- brak podpisów wynajmującego dot. przejęcia środków ratunkowych,
- brak potwierdzenia przyjęcia sprzętu przez Klub.
- brak jakichkolwiek zapisów upoważnionego członka Zarządu kontrolującego okresowo ewidencję wynajmu.

Komisja stoi na stanowisku, że zakres prowadzonej ewidencji został opracowany przez Zarząd Klubu, i to Zarząd Klubu może i powinien reagować na potrzebę zmian dot. rejestrowanych danych, jak również egzekwować ich rejestrację

Komisja zwraca uwagę, że w przypadku wystąpienia zdarzeń tragicznych w skutkach, brak kompletnych zapisów w ewidencji wynajmu, może być przyczyną problemów prawnych Bosmana Klubu jak i Zarządu.

W przypadku ewidencji wynajmu powierzchni cumowniczej Komisja nie stwierdza większych uchybień. Zauważa jednak, że z samego rejestru trudno dojść do informacji nt rozpoczęcia i zakończenia okresu najmu, stąd wniosek o systematyzację zapisów. Do rozważenia: wprowadzenie Umów cywilno-prawnych dla wynajmujących, precyzujących powinności i zobowiązania stron.

1.3 Komisja Rewizyjna dostrzega zmianę w podejściu do strony klubowej tj strefa członka Klubu, gdzie uporządkowano dokumenty własne Zarządu, a zamieszczone Protokoły i Uchwały stanowią jednolitą bazę informacyjną.

1.4 Komisja Rewizyjna nie wnosi uwag do zawieranych Umów, które zgodnie z par. 22 Statutu podpisywane są przez dwóch członków Zarządu.

1.5 Komisja Rewizyjna nie wnosi zastrzeżeń do prowadzonych działań w zakresie szkolenia regatowego dzieci i szkolenia na patenty żeglarskie.

1.6 Komisja nie wnosi zastrzeżeń do funkcjonowania obiektu Przystani Klubu. Jednakże dla poprawy wizualizacji przestrzeni klubowej wymagana jest niezwłoczna naprawa posadzki w biurze bosmana. Wskazane jest dołożenie większych starań dla szybkiej aktualizacji naściennego cennika wynajmu sprzętu, aby zawsze był zgodny z obowiązującym stanem prawnym Klubu.

## **2. Działalność finansowo-gospodarcza Klubu.**

Badanie działalności finansowo-gospodarczej Klubu za rok 2017 zostało przeprowadzone w oparciu o przedłożone przez Zarząd Klubu dokumenty, w tym dokumenty finansowe zaksięgowane przez biuro rachunkowe, jak i o ustne wyjaśnienia złożone przez członków Zarządu Klubu. Przedłożone dokumenty to m. in. umowy dzierżawy, umowy o dotację, umowy związane z projektami, polisy ubezpieczeniowe, wykaz opłaty kejowej, książka pływania, itd.

W wyniku badania ustalono, co następuje:

### **2. FUNDUSZE/PRZYCHODY (wyjątki):**

1. Stan kasy gotówkowej na dzień 31.12.2017 r. wynosił: +144,18 zł.
2. Przychody z wypożyczania sprzętu wodnego wyniosły 29.831,74zł, w tym opłaty kejowe - 3.000zł,
3. Składki członkowskie oraz wpisowe do Klubu - 4877,30zł
4. Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia: 25.684,04 zł
5. Pozostałe koszty: 51712,35 zł w tym delegacje służbowe: 1.872,17 zł
6. Odpis amortyzacyjny: 11.172,00zł
7. Zużycie materiałów i energii: 33.215,10zł

8. Ubezpieczenie majątku Klubu: 2.518,68zł

9. Sporządzono spis z natury na dzień 31.12.2017 r. Majątek Klubu wg szacunków Komisji Inwentaryzacyjnej – 243.134 zł.

### 3. Projekty:

Komisja Rewizyjna przeprowadziła przegląd zakończonych projektów, projektów będących w trakcie realizacji i rozliczenia, jak również plany realizacji i przygotowanie kolejnych. Komisja dostrzega zaangażowanie Zarządu w rozwój Klubu, realizację zadań Statutowych jak i troskę o zwiększenie majątku Klubu. Nie stwierdzono nieprawidłowości.

### Podsumowanie:

Prowadzenie dokumentacji finansowej w roku 2017 zarówno przez Skarbnika Klubu, jak i przez biuro rachunkowe było rzetelne i prawidłowe.

Działalność finansowa Klubu za rok 2017 wykazała:

**Przychody: 136.668,46 zł; Koszty: 122.823,49 zł.**

Zobowiązania publicznoprawne (podatki) oraz zobowiązania wynikające z umów cywilnoprawnych były regulowane na bieżąco.

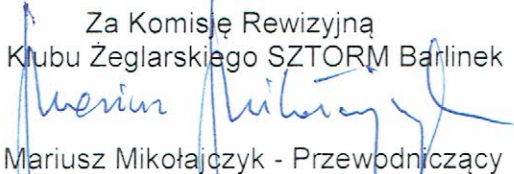
W roku 2017 nie występowały zagrożenia dla prowadzonej działalności statutowej, jak i finansowej Klubu.

Działalność statutowa jak i finansowo-gospodarcza Klubu w roku 2017 była prowadzona przez Zarząd Klubu Żeglarskiego SZTORM Barlinek prawidłowo i jest przez Komisję Rewizyjną oceniana pozytywnie.


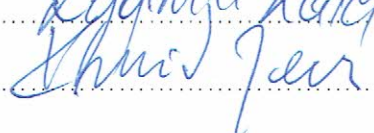
### Wniosek:

W związku z pozytywną ogólną oceną działalności statutowej jak i finansowo-gospodarczej prowadzonej przez Zarząd Klubu w roku 2017, Komisja Rewizyjna wnioskuje do Walnego Zebrania Członków Klubu o udzielenie absolutorium dla Zarządu Klubu za rok 2017.

Barlinek, dnia 23 marca 2018 r.

Za Komisję Rewizyjną  
Klubu Żeglarskiego SZTORM Barlinek  
  
Mariusz Mikołajczyk - Przewodniczący

Komisja Rewizyjna

## SPRAWOZDANIE - CZĘŚĆ II.

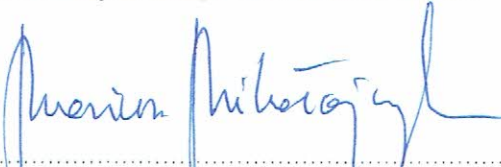
### Działalność Komisji Rewizyjnej Klubu Żeglarskiego SZTORM Barlinek w 2017 roku.

W roku 2017 Komisja Rewizyjna odbyła jedno posiedzenie, które odbyło się 25.02.2017 i dotyczyło kontroli działalności Klubu Żeglarskiego SZTORM Barlinek (działalności statutowej i działalności finansowo-gospodarczej) za 2017 rok oraz przyjęcia sprawozdania i jego przedłożenia na walnym zebraniu członków.

W okresie sprawozdawczym nie rozpatrywano skarg, ponieważ nie złożono do Komisji Rewizyjnej żadnych skarg na działalność Zarządu Klubu.

Barlinek, dnia 23 marca 2018 r.

Za Komisję Rewizyjną  
Klubu Żeglarskiego SZTORM Barlinek



.....  
Mariusz Mikołajczyk – Przewodniczący