

Protokół Okręgowej Komisji Rewizyjnej z kontroli działalności Zarządu PZHGP Oddziału Żmigród za rok 2019

Kontrola odbyła się w dniu 18 maja 2020 roku o godz. 16.00 we Wrocławiu ul. Chmielna 2

Z uwagi na nie udzielenie absolutorium Zarządowi Oddziału Żmigród przez Walne Zebranie Delegatów Oddziału, Oddziałowa Komisja Rewizyjna (postępując zgodnie z Regulaminem PZHGP rozdział 9 paragraf 2) w dniu 30.04.2020 roku wystosowała pismo do Zarządu Okręgu Wrocław. Pismo to zawierało wykaz nieprawidłowości które skutkowały nie udzieleniem absolutorium. Pismo w załączniku.

Okręgowa Komisja Rewizyjna działając na podstawie Statutu i Regulaminu Komisji Rewizyjnej PZHGP rozdział 2 paragraf od 1 do 9 przeprowadziła kontrolę działalności Prezesa , Skarbnika oraz Sekretarza Oddziału Żmigród za 2019 rok.

Okręgowa Komisja Rewizyjna w składzie :

1. Wojciech Nielipiński przewodniczący
2. Krzysztof Żmijowski sekretarz
3. Roman Mazur członek

W czasie Kontroli byli obecni :

1. kol. Mariusz Czeryba prezes Oddziału Żmigród
2. kol. Andrzej Złotkowski v/c prezes ds. finansowych Oddziału Żmigród
3. kol. Piotr Rutkowski przewodniczący Oddziałowej Komisji Rewizyjnej Żmigród
4. kol. Jan Łukawy zastępca przewodniczącego Oddziałowej Komisji Rewizyjnej Żmigród
5. kol. Jarosław Goreło członek Oddziałowej Komisji Rewizyjnej Żmigród

Zarząd Okręgu reprezentował kol. Janusz Bezrąk v/c prezes ds. finansowych Okręgu Wrocław

Po przeprowadzonej rozmowie z kol. Mariuszem Czerybą oraz po przeanalizowaniu jego pracy jako prezesa Zarządu Oddziału Żmigród Okręgowa Komisja Rewizyjna stwierdza że :

1. W 2019 roku nie sporządzono żadnego protokołu z zebrania Zarządu Oddziału co oznacza że nie przeprowadził żadnego zebrania Zarządu Oddziału. Jest to rażące naruszenie Statutu PZHGP rozdział 14 paragraf 57 punkt 14 oraz paragraf 58 punkt 1
2. Samowolnie sprzedał kabinę do transportu gołębi, brak uchwały Walnego Zebrania Delegatów Oddziału oraz Walnego Zebrania Delegatów Okręgu Wrocław. Jest to rażące naruszenie Statutu PZHGP rozdział 14 paragraf 58 punkt 2 w nawiązanie do rozdziału 19 paragraf 65
3. Na okoliczność sprzedaży kabiny nie sporządził umowy kupna- sprzedaży tylko dokument Kp32 na kwotę 1.500 zł. Jest to niezgodne z przepisami finansowymi.
4. Samowolnie sprzedał samochód do transportu gołębi, brak uchwały Walnego Zebrania Delegatów Oddziału oraz Walnego Zebrania Delegatów Okręgu Wrocław. Jest to rażące naruszenie Statutu PZHGP rozdział 14 paragraf 58 punkt 2 w nawiązanie do rozdziału 19 paragraf 65
5. Samowolnie obniżenie ustalonej ceny klatek ze starego samochodu, właściwie nie wiadomo ile ich sprzedano i za jaką cenę. Jest to rażące naruszenie Statutu PZHGP rozdział 14 paragraf 58 punkt 2 w nawiązanie do rozdziału 19 paragraf 65
6. Bez przeprowadzonego zebrania i głosowania Zarządu Oddziału (brak protokołu z zebrania), jednoosobowo zmienił plan lotów gołębi młodych. Jest to rażące naruszenie Statutu PZHGP paragraf 57 punkt 8.

7. Samowolnie sprzedał opony i akumulatory, brak uchwały Walnego Zebrania Delegatów Oddziału. Brak dokumentów sprzedaży. Opony zakupiono za kwotę 1525zł a akumulatory za 760 zł łącznie daje to kwotę 2285 zł . Z doniesienia Oddziałowej Komisji Rewizyjnej wynika że po pół roku opony prezes sprzedał za 400 zł odliczając od tego serwis za 280 zł a akumulatory za 200 zł, Prezes Oddziału nie zaprzeczał. Jest to rażące naruszenie Statutu PZHGP rozdział 14 paragraf 58 punkt 2 w nawiązanie do rozdziału 19 paragraf 65 . Sprzedaż bez dokumentów jest niezgodna z przepisami finansowymi.

8. Nie wyjaśnił rozbieżności w przejechanych kilometrach z tej samej miejscowości do tej samej miejscowości np. na delegacji nr 24/19 z dnia 01-04-2019 Wińsko- Milicz to 75 km a na delegacji nr 26/07/19 z dnia 17-07-19 Wińsko- Milicz to 55 km. Na delegacji 25/19 z dnia 01-04-19 odległość Rajczyn- Wińsko jest wpisana 40 km , w rzeczywistości to 10 km. Tego typu działania mogły być przyczyną przekroczenia preliminarza budżetowego w pozycji „ Delegacje”

9. Będąc odpowiedzialny za właściwą pracę skarbnik Oddziału, dopuścił do tego że pobrał on zaliczkę kw 08/19 z dnia 28-04-2019 na kwotę 1118 zł oraz zaliczkę kw 09/19 z dnia 19-05-2019 na kwotę 1591 zł . Pieniądzy tych nie wydatkował na wskazany cel. Zwrócił je dopiero pod koniec lutego 2020 roku. Nie rozliczenie zaliczki w tak znacznej kwocie jest niezgodna z przepisami finansowymi .

10. Poleciał Sekcjom dokonywać wpłaty na konto prywatne skarbnika Oddziału . Jest to rażące naruszenie przepisów karno – skarbowych oraz Regulaminu PZHGP rozdział 3 paragraf 4

11. Podczas Walnego Zebrania Sprawozdawczo - Wyborczego Delegatów Oddziału Żmigród które odbyło się w lutym 2019 roku, zataił fakt broku wymaganego stażu członka PZHGP do kandydowania na stanowisko Delegata na Walne Zebranie Delegatów Okręgu Wrocław. Prawo to nabył dopiero 8 lutego 2020 roku. Wybór zastał dokonany z rażącym naruszeniem Statutu PZHGP paragraf 11 podpunkt 2 .

12. W dniu 1 lipca 2019 na ręce prezesa Okręgu Wrocław złożył pisemne oświadczenie że do końca września 2019 roku dostarczy kompletne kartoteki osobowe, deklaracje członkowskie oraz wykaz rozproszonych obrączek. Do tej pory zobowiązania tego nie wykonał.

Po przeprowadzonej rozmowie z v/c prezesem ds. finansowych Oddziału Żmigród kol. Andrzejem Złotkowskim, wysłuchaniu jego wyjaśnień i po analizie dokumentacji finansowej, opierając się na Instrukcji wydanej przez Zarząd Główny (Instrukcja w sprawie zasad gospodarki kasowej i udokumentowania operacji kasowych w jednostkach organizacyjnych PZHGP) Okręgowa Komisja Rewizyjna stwierdza że :

1. Na większości dokumentów rozchodowych brak zastępczych dowodów wypłaty czyli dokumentu KW. Naruszenie Instrukcji rozdział 1 punkty 17 i 18 wraz z podpunktami.

2. Nieliczne zastępcze dowody wypłaty KW które przejrzała Okręgowa Komisja Rewizyjna były niewłaściwie wypełnione. Stanowi to naruszenie Instrukcji punkt 28 podpunkt 1 i 2 oraz punkt 21 i 22 wraz z podpunktami.

3. Ujawniono wypełnione i rozliczone polecenia wyjazdu służbowego bez numeracji bieżącej , dokument z dnia 09-10-2019 , z dnia 18-11-19 oraz 21-12-2019, Stanowi to naruszenie Instrukcji punkt 18 wraz z podpunktami.

4. Niewłaściwie rozliczono delegacje nr 24, 25, 26, 27, razem na kwotę 826,52 zł. Delegacje zostały wystawione i zrealizowane w kwietniu a zaksięgowane w raporcie kasowym nr 07/2019 w lipcu. Stanowi to naruszenie Instrukcji punkt 23.

5. Zaksięgował zakupów artykułów spożywczych, żaden Regulamin czy Instrukcja nie przewidują takich wydatków.

6. Polecenia wyjazdu służbowego oraz zastępcze dowody wypłaty KW nie mają zachowanej ciągłości numeracji i dat wystawienia . Stanowi to naruszenie Instrukcji punkt 27 wraz z podpunktami oraz punkt 32.

7. Polecenia wyjazdu służbowego, zastępcze dowody wypłaty KW, dowody wpłaty KP oraz raporty kasowe są wypełniane niestaranie i nieczytelnie, noszą ślady zamazywania przerabiania i poprawiania. Stanowi to naruszenie Instrukcji punkt 19 i 20,

8. Brak dokumentów potwierdzających wydatki, są tylko zastępcze dowody wypłaty kw13/19 z dnia 26-09-2019, kw14/19 z dnia 26-05-2019, kw12/19 z dnia 09-05-2019, kw16/19 z dnia 19-05-2019. Stanowi to naruszenie Instrukcji punkt 21 i 22 wraz z podpunktami.

9. Pobrał zaliczkę kw 08/19 z dnia 28-04-2019 na kwotę 1118 zł oraz zaliczkę kw 09/19 z dnia 19-05-2019 na kwotę 1591 zł . Pieniądzy tych nie wydatkował na wskazany cel. Zwrócił je dopiero pod koniec lutego 2020 roku. Nie rozliczenie zaliczki w tak znacznej kwocie jest niezgodna z przepisami finansowymi oraz stanowi to naruszenie Instrukcji punkt 23.

10. Przyjmował wpłaty z Sekcji na prywatne konto mimo że Oddział Żmigród posiadał konto bankowe . Jest to rażące naruszenie przepisów karno – skarbowych oraz Regulaminu PZHGP rozdział 3 paragraf 4.

11. Nie wyjaśnił rozbieżności w przejechanych kilometrach z tej samej miejscowości do tej samej miejscowości np. na delegacji nr 24/19 z dnia 01-04-2019 Wińsko- Milicz to 75 km a na delegacji nr 26/07/19 z dnia 17-07-19 Wińsko- Milicz to 55 km. Na delegacji 25/19 z dnia 01-04-19 odległość Rajczyn- Wińsko jest wpisana 40 km , w rzeczywistości to 10 km. Tego typu działania mogły być przyczyną przekroczenia preliminarza budżetowego w pozycji „ Delegacje”

12. Realizował wyjazdy w celu pobierania gotówki od skarbników sekcyjnych. Rozliczanie gotówkowe jest niezgodne z Regulaminu PZHGP rozdział 3 paragraf 4. Tego typu działania mogły być przyczyną przekroczenia preliminarza budżetowego w pozycji „ Delegacje”

13. Nieterminowo dostarcza dokumenty finansowe do Księgowej Okręgu.

Na tym etapie w dniu 18-05-2020 Okręgowa Komisja Rewizyjna zakończył kontrole.

Z uwagi na to że w czasie kontroli w dniu 18-05-2020 nieobecny był kol Tomasz Szala sekretarz Oddziału Żmigród, przewodniczący Okręgowej Komisji Rewizyjnej ustalił dalszy ciąg kontroli na 25-05-2020 roku o godzinie 16,00 we Wrocławiu przy ul. Chmielnej 2

Na drugim posiedzeniu Okręgowej Komisji Rewizyjnej obecni byli:

kol Tomasz Szala sekretarz Oddziału Żmigród

kol. Janusz Bezrąk v/c prezes ds. finansowych Okręgu Wrocław oraz Okręgowa Komisja Rewizyjna w składzie :

1. Wojciech Nielipiński przewodniczący
2. Krzysztof Żmijowski sekretarz
3. Roman Mazur członek

Po przeprowadzonej rozmowie z sekretarzem Oddziału Żmigród i przejrzaniu okazanych dokumentów Okręgowa Komisja Rewizyjna stwierdza że:

1. Dokumentacja jest niepełna i niewłaściwie prowadzona.
2. Brak większości Kart Osobowych, te które okazał (14 szt) są niewłaściwie wypełnione.
3. Wykazy kwartalne są tylko częściowo wypełnione , są takie gdzie jest tylko imię i nazwisko.
4. Wykaz rozproszonych obrączek jest niekompletny.
5. Do tej pory nie sporządzono protokoły z Oddziałowego Walnego Zebrania Delegatów. Powinien być sporządzony i przesłany do Zarządu Okręgu nie później niż 14 dni po odbytych Oddziałowym Walnym Zebraniu Delegatów.

Kończąc kontrole, Okręgowa Komisja Rewizyjna uznaje że zarzuty Oddziałowej Komisji Rewizyjnej są zasadne.

Na tym protokół zakończono.

W dniu 25 maja 2020 roku odczytano a po przegłosowaniu podpisano.

1. Wojciech Nielipiński przewodniczący OKR
2. Krzysztof Żmijowski sekretarz OKR
3. Roman Mazur członek OKR
4. Janusz Bezrąk v/c prezes ds. finansowych Okręgu Wrocław

załączniki:

- pismo Oddziałowej Komisji Rewizyjnej z dnia 30 kwietnia 2020 roku.

do wiadomości:

- Zarząd Oddziału Żmigród
- Oddziałowa Komisja Rewizyjna Żmigród
- Zarząd Okręgu Wrocław
- a/a