

## Uchwała nr 1/2024

Poznań dnia 15 kwietnia 2024 r.

### Protokół

z przeprowadzonego postępowania kontrolnego działalności Zarządu Okręgu Wielkopolskiego PTT.

### **Komisja Rewizyjna Okręgu Wielkopolskiego PTT w składzie:**

Przewodniczący: Andrzej Roszak

Wiceprzewodniczący: Łukasz Tonder

Działając na podstawie Statutu PTT; artykuł 29 punkt 2 i 3 oraz Regulaminu Komisji Rewizyjnych PTT §7 punkt 1 na zarządzenie Przewodniczącego, wszczęła w dniu 09.04.2024 roku postępowanie kontrolne Zarządu Okręgu Wielkopolskiego PTT. Kontrola miała miejsce w Szkole Tańca „Jawor” przy Alei Wielkopolskiej 33/1 w Poznaniu.

Kontrola zakończyła się w dniu 09.04.2024 r.

W czasie kontroli z ramienia Zarządu Okręgu Wielkopolskiego brała udział i udzielała wyjaśnień Barbara Jawor - skarbnik Zarządu.

### **Przedmiot kontroli:**

Kontrola objęła całokształt działalności Zarządu Okręgu Wielkopolskiego PTT ze szczególnym uwzględnieniem gospodarki finansowej za okres **od dnia 1 stycznia 2023 do dnia 31 grudnia 2023 r.**

Przedmiotem kontroli była poprawność prowadzonej dokumentacji, sprawdzenie dokumentów księgowych oraz ich zgodności z uchwałami.

Okręg Wielkopolski nie prowadzi księgowości, dokumenty źródłowe znajdują się w biurze księgowym PTT w Krakowie.

### **Sprawdzono następujące dokumenty i powiązane z nimi uchwały:**

- 1. Uchwała nr 106/2022 z dnia 5.12.2022 r.** zatwierdzająca wysokość wynagrodzenia w kwocie 2708- zł brutto na pokrycie kosztów szkolenia prowadzonego przez Paulinę Glazik i Marka Kosatego (**faktura nr 1/2023 z 20.01.23r.**).
- 2. Uchwała nr 13/2023 dnia 2.02.2023r.** zatwierdzająca wynagrodzenie w wysokości 2708,00 zł dla Agencji Artystyczno-Promocyjno-Szkoleniowej "Serwer" za obsługę i

pełnienie obowiązków administratora okręgowego CBD PTT w Okręgu Wielkopolskim w 2022 ( faktura 2/2023 dnia 30.01.2023 r.).

3. Uchwała 20/2023 z dnia 15.02.23 r. 2023 r. zatwierdzająca wysokość wynagrodzenia w kwocie 2530- zł brutto na pokrycie kosztów szkolenia prowadzonego Agnieszkę Ośródkę i Krzysztofa Mykę ( faktura nr FV 8/3/2023 z 20.03.23 r.).
4. Uchwała nr 30/2023 z dnia 03.04. zatwierdza do przekazania kwotę 3584,00 zł tytułem opłat statutowych na rzecz ZG PTT za II półrocze 2022r. (nota księgowa nr 24/WS/2022 z 14.03.2023 r.).
5. Uchwała 31/2023 z dnia 03.04.2023 r. zatwierdzająca przekazanie środków w kwocie 2510 zł brutto na pokrycie kosztów szkolenia prowadzonego przez Natalię Piecewicz i Andrzeja Suchockiego ( faktura nr FS 1/5/2023 z dnia 06.05.2023 r.).
6. Uchwała 62/2023 z dnia 1.06.2023r. przyznająca wsparcie finansowe w wysokości 10000 zł na organizację Mistrzostw Okręgu Wielkopolskiego PTT, odbywających się podczas XLIII Sportowego Tańca Towarzyskiego „Wiosna 2023”, dniu 27.05.2023r. w Suchym Lesie. oraz uchwała 63/2023 z dnia 1.06.2023r. przyznająca dodatkowe dofinansowanie w na ten cel w wysokości 3332 zł ( faktura nr 295/2023 z 30.05.2023 r., faktura nr 16/2023 r. oraz faktura nr 290/2023 z 29.05.2023 r.).
7. Uchwała 70/2023 z dnia 14.08.2023r. zatwierdzająca wypłatę wynagrodzenia dla AAPS SERWER Zbigniew Witkowiak za przygotowanie i publikację podstrony w serwisie pptpoznan.pl ( faktura nr 11/2023 z dnia 07.08.2023 r.).
8. Uchwała 92/2023 z dnia 22.10.2023r zatwierdzająca kwotę 23 144,00 zł do przekazania tytułem opłat statutowych na rzecz ZG PTT za I półrocze 2023r. (nota księgowa nr /WS/2023 z 20.09.2023 r.).
9. Uchwały 71/2022 z dnia 27.06.2022r. ustalająca wysokość „Nagrody im. Stanisława Jawora za szczególne osiągnięcia dla par Okręgu Wielkopolskiego PTT” za rok 2022 w kwocie 2000 zł. 27/2023 z dnia 24.03.2023r. zatwierdzająca przyznanie nagrody za rok 2022 parze Nikita Yakubovskiy - Adrianna Zawisłak ( faktura nr 31/2023).
- 10 . Sprawdzono sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.

Uwagi:

Ad 2.

Zdaniem Komisji umowa z administratorem okręgowym CBD PTT powinna być sporządzona, przed przystąpieniem przez niego do wykonywania usługi. Umowa powinna określać datę usługi, zakres obowiązków oraz wynagrodzenie. Jej brak może skutkować powstawaniem kwestii spornych trudnych do rozstrzygnięcia.

Ad.5

Brakuje na fakturze wyszczególnienia kosztów szkolenia oraz kosztów dojazdu.

Ad. 7. Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.

1. Przychody w 2023 r. w kwocie 68.700 zł były większe od zakładanych w preliminarzu 59.260 zł o kwotę 9.440 zł.

2. Wydatki w 2023 r. w kwocie 61.472 zł były mniejsze od zakładanych w preliminarzu 70.204 zł o 8.732 zł.

Stan konta na dzień 31.12.2023 r. w wysokości 33.139 zł był większy od stanu konta na 31.12.2022 r. w wysokości 25.912,19 zł o kwotę 7.226,81 zł.

### **Wnioski:**

1. Zdaniem Komisji koszty, w szczególności te, które dotyczą szkoleń, takie jak noclegi, wyżywienie, dojazdy, szkolenia, wynajęcie sali powinny być wyszczególnione w osobnych fakturach bądź pozycjach na fakturach wystawianych przez usługodawcę.

3. Na podstawie wrywkowej kontroli dokumentów stwierdzono, że dokumentacja prowadzona jest przejrzysto i rzetelnie z zastrzeżeniem wniosku nr 1. Uchwały dostępne są na stronie [pttpoznan.pl](http://pttpoznan.pl)

4. W 2023 r. Zarząd zwiększył kwotę wydatków na dofinansowanie turniejów z 4.900 zł w 2022 r. do 16.300, 79 zł w roku 2023. Jednocześnie zwiększono kwotę na szkolenia z 7.544,97 zł w 2022 r. do 8.578,58 zł w 2023 r. Widać znaczącą różnicę w zwiększeniu wysokości kwot przeznaczanych na te dwa rodzaje wsparcia.

### **Zalecenia:**

1. Dbanie o prawidłowość przyjmowanych dokumentów księgowych.
2. Zdaniem Komisji Zarząd OW PTT powinien rozważyć zmianę proporcji dofinansowania szkoleń tancerzy w stosunku do dofinansowaniem turniejów.

3. Zdaniem Komisji turnieje taneczne mają istotne znaczenie i są ważną częścią życia tanecznego społeczności, jednak zwiększenie inwestycji w szkolenia może przynieść szersze korzyści dla rozwoju tancerzy i całej społeczności tanecznej. Szkolenia taneczne zapewniają długoterminowy rozwój tancerzy. Poprzez regularne szkolenia mogą oni doskonalić swoje umiejętności, co przekłada się na wyższy poziom występów i większe szanse na sukces w zawodach. Nie bez znaczenia jest też budowanie bazy talentów. Inwestowanie w szkolenia pomaga w budowaniu solidnej bazy tancerzy i może zachęcać tancerzy do integrowania się z wielkopolską społecznością taneczną. Dzięki temu można stworzyć silny zespół, który może reprezentować Okręg na krajowej oraz międzynarodowej arenie tanecznej.

Mimo tego, że księgowość prowadzona jest przez Zarząd Główny PTT i dokumenty, które podlegały kontroli zostały przyjęte bez zastrzeżeń to zadaniem Komisji Rewizyjnej OW PTT jest wskazanie uchybień.

Głosowanie:

Głosowało 4 członków.

Za uchwałą: 4 (Andrzej Roszak, Łukasz Tonder, Miłosz Winkler, Magdalena Bajon)

Wstrzymało się: 0

Przeciw: 0

Nie głosowało: 0