

**Sprawozdanie Komisji Rewizyjnej Towarzystwa Przyrodniczego „Bocian” na Sprawozdawczo-
Wyborcze Walne Zgromadzenie Członków w dniu 3 marca 2012 r.**

Komisja Rewizyjna (KR) Towarzystwa Przyrodniczego „Bocian” (TPB) w składzie:

Krzysztof Bolechowski – przewodniczący KR;

Wiesław Kalicki – członek KR;

Marcin Wierzbicki – członek KR

została wybrana na Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Członków (NWZC) w Siedlcach w dniu 19 listopada 2011 r.

Działając na podstawie Ustawy o stowarzyszeniach, Ustawy o organizacjach pożytku publicznego oraz Statutu KR dokonała przeglądu działalności TPB za okres swojej kadencji, to jest od ostatniego NWZC w dniu 19 listopada 2011 r. do dnia 3 marca 2012 r.

KR obecnej kadencji stwierdza, że sprawozdania KR poprzednich kadencji nie są dostępne w dokumentacji TPB lub nie były przygotowane.

Na podstawie dokonanego w ramach istniejących możliwości przeglądu działalności TPB KR stwierdza, co następuje:

1/ w dniu 13 marca 2011 r. przewodniczący poprzedniego składu KR Wiesław Kalicki złożył odwołanie do KRS, a następnie 15 kwietnia 2011 r. skierował do Sądu Okręgowego w Siedlcach wniosek o unieważnienie Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Członków z dnia 9 marca 2011 r. z powodu „wystąpienia szeregu uchybień statutowych oraz złamania zasad współżycia społecznego podczas organizacji NWZC”. Świadcami do wniosku byli członkowie KR: Janusz Łuczak i Tomasz Gajkowski, natomiast świadkami do wniosku nie byli pozostali członkowie KR: Jurek Mikołajczuk i Tomasz Filip;

2/ w dniu 19 listopada 2011 r. odbyło się NWZC TPB w celu uzupełnienia składu KR po rezygnacji w lipcu 2011 r. Tomasza Filipa oraz przedstawienia sprawozdania z pracy KR do tego czasu. Sprawozdanie przedstawił w formie ustnej Wiesław Kalicki, przewodniczący KR;

3/ wg informacji ustnej z Zarządu z dniem 8 grudnia 2011 r. Sąd Rejonowy w Siedlcach umorzył postępowanie w sprawie o unieważnienie NWZC z dnia 9 marca 2011 r., ze względu na wycofanie wniosku przez Wiesława Kalickiego; TPB nie otrzymało pisemnej informacji z sądu o umorzeniu postępowania; Wiesław Kalicki poinformował pozostałych członków KR, że powodem wycofania przez niego wniosku było uchwalenie przez NWZC w dniu 19 listopada 2011 r. przeprowadzenia obecnego Sprawozdawczo-Wyborczego Walnego Zgromadzenia Członków, czego się wcześniej bezskutecznie domagał;

4/ w dniu 30 listopada 2011 r. członek KR Krzysztof Bolechowski odbył spotkanie z p. Elżbietą Wanat, członkiem Zarządu; podczas spotkania p. Wanat przedstawiła swoje zarzuty do działalności Zarządu; ustalono, że p. Wanat przekaże Krzysztofowi Bolechowskiemu pisemne podsumowanie

przedstawionych nieprawidłowości, w celu ich szczegółowego sprawdzenia przez KR; 28 lutego 2012 r. KR otrzymała od p. Wanat „wniosek o przedstawienie sprawozdania”, w którym znalazły się zarzuty podniesione na tym spotkaniu; ze względu na ograniczenie czasowe związane z otrzymaniem wniosku na 4 dni przed obecnym WZC przeprowadzenie posiedzenia KR na jego temat - w pełnym składzie i przed datą WZC - nie było możliwe; tym niemniej członkowie KR Krzysztof Bolechowski i Marcin Wierzbicki odnieśli się bezzłocznie do zgłoszonych we wniosku zarzutów i po ich analizie udzielili p. Wanat odpowiedzi pisemnej w dniu 2 marca 2012 r.; KR podczas swojej kadencji nie otrzymała innych wniosków, zgłoszeń lub informacji dotyczących działalności TPB i jego Zarządu;

5/ w dniu 18 grudnia 2011 r. KR przyjęła regulamin KR TP „Bocian” oraz wybrała swego przewodniczącego;

6/ w okresie grudzień 2011 – luty 2012 członkowie KR K.Bolechowski i M.Wierzbicki spotykali się kilkakrotnie z członkami Zarządu TPB w celu zapoznania się z praktyką dotychczasowej działalności zarządu. W ślad za dyskusją podczas tych spotkań, w porozumieniu z przygotowującą zmiany w Statucie TPB Komisją Statutową oraz biorąc pod uwagę zastrzeżenia do zarządzania TPB, przedstawione przez Wiesława Kalickiego, przewodniczącego (poprzedniej) KR podczas NWZC w dniu 19 listopada 2011 r., a także po zapoznaniu się z podnoszonymi przez niektórych członków TPB wątpliwościami i zarzutami dotyczącymi praktyk stosowanych w zarządzaniu TPB – KR przedstawia Walnemu Zgromadzeniu Członków, Zarządowi oraz Komisji Statutowej następujące uwagi i wnioski:

- A. Proponujemy przyjąć jako zasadę statutową, że każda praca lub zlecenie wykonywane odpłatnie na rzecz lub w imieniu TPB jest uregulowane pisemną umową; zlecenia takie, wykonywane przez członków Zarządu wymagają zatwierdzenia przez KR;
- B. Proponujemy uregulować typowe, powtarzające się lub przedłużone w czasie prace lub zlecenia wykonywane odpłatnie na rzecz lub w imieniu TPB w umowach standardowych, z określeniem zakresu obowiązków lub zadań i sposobem oraz wysokością wynagrodzenia; umowy takie mogą mieć charakter umowy o pracę, umowy-zlecenia, umowy o dzieło oraz terminowych i bezterminowych kontraktów gospodarczych;
- C. Proponujemy przyjąć jako zasadę regulaminową pisemne uzasadnianie przez Zarząd (decyzja) wyboru dostawców towarów i usług kontraktowanych przez TPB; w przypadku wyboru droższej oferty proponujemy przyjąć jako zasadę, że uzasadnienie powinno zawierać racje, jakie za wyborem przemawiają. W przypadku zamówień na kwoty znaczne decyzja powinna być podejmowana przez więcej niż jednego członka Zarządu, a w szczególnych, zdefiniowanych przypadkach, także po zasięgnięciu opinii KR. Szczegóły takiej procedury powinny być uregulowane w Regulaminie Organizacyjnym (RO) lub innych dokumentach wewnętrznych TPB sporządzonych w formie pisemnej;
- D. Proponujemy rozważyć przyjęcie jako zasady regulaminowej, że przy wyborze zleceniobiorców prac i zleceń proponowanych TPB Zarząd preferuje członków TPB nad wykonawcami zewnętrznymi, o ile tylko posiadają oni odpowiednie kompetencje;
- E. Proponujemy rozważyć przyjęcie jako zasady regulaminowej, że każdy członek TPB może się w biurze TPB zapoznać z nowymi zleceniami oferowanymi TPB do wykonania;

- F. Proponujemy uregulować formalnie działalność biur TPB w RO. W szczególności proponujemy uregulować następujące kwestie:
- a) konieczność wyznaczenia osoby/osób dysponującymi kluczami do biura i zasad udostępniania biura; biuro powinno być otwarte tylko w obecności osoby/osób dysponujących kluczami do biura;
 - b) przebywanie w biurze członków TPB, włączając w to członków organów TPB, poza godzinami otwarcia biura powinno być możliwe tylko w uzasadnionych przypadkach, po uprzednim umówieniu, pod warunkiem obecności w biurze w tym czasie osoby dysponującej kluczami i za pisemną zgodą Zarządu (decyzja Zarządu);
 - c) dokumentacja działalności TPB, w szczególności oryginały decyzji, uchwał i protokołów posiedzeń organów TPB oraz umów zawieranych przez TPB powinna być właściwie przechowywana w jednym, wskazanym decyzją Zarządu miejscu, w siedzibie TPB, biurze regionalnym lub biurze księgowym; dokumentacja ta powinna być zeskanowana, opisana z zachowaniem chronologii i umieszczona na zabezpieczonym serwerze/serwerach; za archiwizację i dostęp do oryginalnej dokumentacji powinna być odpowiedzialna wyznaczona osoba; dostęp do oryginalnych dokumentów powinien być ograniczony z racji dostępności skanów i prawidłowo ewidencjonowany w księdze udostępnień, a kolejne strony tej książki również skanowane i umieszczane na serwerze/serwerach z pozostałą dokumentacją; członkowie Zarządu i KR powinni mieć dostęp online do zeskanowanych dokumentów lub skanowane dokumenty powinny być im na bieżąco przesyłane pocztą elektroniczną;
- G. Proponujemy rozważyć celowość utrzymywania biur siedleckiego i warszawskiego jednocześnie, ze względu na ograniczone środki finansowe, którymi dysponuje TPB;
- H. Proponujemy przyjąć jako zasadę statutową obowiązek uzyskania przez Zarząd pisemnej akceptacji Komisji Rewizyjnej dla wyboru biura rachunkowo-księgowego obsługującego TPB; przy wyborze biura proponujemy kierować się następującymi kryteriami:
- a) rzeczywiste doświadczenie biura w obsłudze stowarzyszeń i OPP; b) biuro oferuje dostęp online do dokumentów i wpisów księgowych; c) ze względów praktycznych biuro powinno mieć siedzibę tam, gdzie przechowywana jest dokumentacja działalności TPB oraz gdzie powstaje i jest podpisywana większość dokumentów finansowych TPB;
- I. Proponujemy przyjąć jako zasady regulaminowe: a) przeprowadzanie wyboru biura rachunkowo-księgowego obsługującego TPB nie rzadziej niż co 2 lata; b) to samo biuro rachunkowo-księgowo nie powinno obsługiwać TPB dłużej, niż 6 lat;
- J. Wnioskujemy o niezwłoczne przygotowanie przez Zarząd we współpracy z biurem rachunkowo-księgowym dokumentu „polityka rachunkowości” zgodnego z Ustawą o rachunkowości;
- K. Proponujemy formalne uregulowanie administracji Forum TPB i zobowiązanie administratorów Forum do aktywnej moderacji wątków. Uważamy za szkodliwe dla wizerunku TPB istnienie na Forum wątków oraz postów, w których wielokrotnie powtarzane są w ostrej formie zarzuty i pomówienia jednych przeciwko drugim. Widzimy potrzebę usuwania napastliwych postów, zamykania lub usuwania wątków z nimi oraz ostrzegania i wykluczanie z dyskusji na forum osób piszących takie posty, zwłaszcza w recydywie.

Komisja Rewizyjna stwierdza, że okresie sprawozdawczym obsługa finansowo-księgową TPB była prowadzona przez biuro księgowo-rachunkowe. Dlatego też, a także ze względu na krótki czas kadencji KR i nie wykrycie przez KR naruszeń prawa w działalności TPB i Zarządu w czasie kadencji, KR nie dokonywała szczegółowej kontroli i oceny działalności finansowej i gospodarczej TPB. Kontrola taka będzie prowadzona przez KR w toku jej dalszych prac, zgodnie ze Statutem TPB.

Komisja Rewizyjna wnosi o udzielenie Zarządowi TPB absolutorium za kadencję 9 marca 2011 r. – 3 marca 2012 r.

Siedlce, 3 marca 2012 r.

Podpisy członków Komisji Rewizyjnej:

Krzysztof Bolechowski



Wiesław Kalicki



Marcin Wierzbicki

