



Warszawa, 2007.04.26

MINISTER SPORTU

Tomasz Lipiec

DPK/ 2075 /AZ/2007

**Zarząd
Polskiego Związku Żeglarskiego**

ul. Chocimska 14
00-791 Warszawa

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 3 ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o sporcie kwalifikowanym (Dz.U. Nr 155, poz. 1298 ze zm.) od dnia 29 stycznia do dnia 30 marca 2007 roku przeprowadzono kontrolę w Polskim Związku Żeglarskim, dalej zwanym „Związkiem” lub „PZZ”. Kontrolę pod względem zgodności z prawem, postanowieniami statutu oraz regulaminami wewnętrznymi na podstawie upoważnienia Ministra Sportu nr 2/2007 przeprowadził Artur Zgoda – specjalista w Departamencie Prawno – Kontrolnym Ministerstwa Sportu.

W wyniku kontroli sporządzony został protokół, który w dniu 5 kwietnia 2007 roku został podpisany bez zastrzeżeń przez działającego w imieniu Związku Pana Wiesława Kaczmarka – Prezesa Związku, a w imieniu Ministerstwa Sportu przez Pana Artura Zgodę – specjalistę w Departamencie Prawno - Kontrolnym.

W wyniku ustaleń zawartych w protokole kontroli dokonano oceny działalności Związku pod względem zgodności z prawem, postanowieniami statutu i regulaminami wewnętrznymi oraz sformułowano poniższe uwagi i zalecenia:

1. Związek utworzony w 1924 roku działa na podstawie statutu uchwalonego na XXXVII Sejmiku w dniu 22 marca 1997 roku.
2. Zgodnie z § 19 pkt. 13 Statutu do wyłącznej kompetencji Sejmiku należy uchwalanie norm przedstawicielstwa na Sejmik oraz regulaminów przed sejmikowych zgromadzeń wyborczych zwołanych w celu wyboru delegatów na Sejmik i przygotowania wniosków do uchwalenia na Sejmik, zaś zgodnie z § 22 pkt. 15 statutu do zakresu działań Zarządu należy zwoływanie

Sejmików Związku, ustalanie na nie rozdzielników mandatów, a także zwoływanie narad środowiskowych. Powyżej powoływane przepisy nie uwzględniają normy wyrażonej w art. 11 ust. 2 ustawy z dnia 7 kwietnia 1989 roku – Prawo o stowarzyszeniach (j.t. Dz.U. z 2001 roku, Nr 79, poz. 855 ze zm.) zgodnie z którą: „ Statut może przewidywać zamiast walnego zebrania członków zebranie delegatów lub zastąpienie walnego zebrania członków zebraniem delegatów, jeżeli liczba członków przekroczy określoną w statucie wielkość. W takich przypadkach statut określa zasady wyboru delegatów i czas trwania ich kadencji.”

3. W toku kontroli ustalono, iż posiedzenia Zarządu, Prezydium i Komisji Rewizyjnej odbywają się regularnie w terminach i sprawach określonych statutem.

4. Do dnia zakończenia kontroli Związek nie posiadał zatwierdzonego sprawozdania finansowego za 2006 rok. W toku kontroli dokonano syntetycznej analizy sprawozdania finansowego Związku za 2005 rok, z którego wynika, że Związek w analizowanym okresie poniósł stratę w kwocie 26 141,23 zł, którą postanowiono: kwotą 8 700 zł zwiększyć koszty roku następnego oraz kwotę 17 441,23 zł pokryć z funduszu statutowego.

5. W zakresie ochrony danych osobowych stwierdzono, że Związek posiada: Politykę bezpieczeństwa systemów informatycznych obejmujących zbiory danych osobowych w PZZ oraz jednostkach powiązanych strukturalnie z PZZ” oraz „Instrukcję zarządzania zintegrowanym systemem informatycznym w PZZ”, jednak powyższe dokumenty zostały wprowadzone w życie dopiero w dniu 28 stycznia 2007 roku, zaś zgłoszenia do rejestracji Generalnemu Inspektorowi Ochrony Danych Osobowych ośmiu zbiorów danych osobowych Związek dokonał dopiero w dniu 9 lutego 2007 roku.

6. W zakresie dostępu do informacji publicznej ustalono, iż wniosek o dodanie podmiotu do katalogu biuletynu informacji publicznej Związek złożył dopiero w dniu 27 marca 2007 roku.

7. W toku kontroli dokonano sprawdzenia rozliczenia umowy nr 63/63 z dnia 31 stycznia 2006 roku o realizację zadań w zakresie sportu wyczynowego dofinansowanych z budżetu państwa. Badaniu kontrolnemu poddano losowo wybrane dowody księgowe na kwotę 309 792,02 zł, co stanowiło około 5 % całości środków rozliczonych na podstawie powyżej powoływanej umowy. Pomimo tego w toku kontroli ustalono szereg istotnych nieprawidłowości w rozliczeniu ww. umowy, polegających na:


- rozliczeniu w kosztach zgrupowania w Kadyksie w terminie 14.02. – 1.03.2006 roku, kwoty 14 025,73 zł na podstawie dokumentów źródłowych nie spełniających wymogów ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (j.t. Dz.U. z 2002 roku, nr 76, poz. 694 ze zm.),
- rozliczeniu w kosztach Mistrzostw Polski w Pieczyskach w terminie 15 – 17.09.2006 roku, kwoty 5 772,84 zł z tytułu zakup sprzętu sportowego bez związku z rozliczną imprezą,

- rozliczeniu w kosztach rekonesansu olimpijskiego w Qingdao/Chiny w terminie 16.08. – 1.09.2006 roku, kwoty 629,98 zł z tytułu zakupu śruby napędowej. Zakup ten ma charakter sprzętu sportowego, a z dokumentów Związku nie wynika by miał związek z rozliczną imprezą.
- rozliczeniu w kosztach Mistrzostw Świata klasy Laser w Jeju/Korea w terminie 6 – 21 września 2006 roku kwoty 5 279,14 zł z tytułu przelotu dodatkowej osoby nie przewidzianej w umowie i nie wykazanej w przedłożonym w Ministerstwie Sportu rozliczeniu.

Mając na uwadze ustalenia kontroli, działając na podstawie art. 22 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o sporcie kwalifikowanym (Dz.U. nr 155, poz. 1298 ze zm.), zobowiązuje Zarząd Związku do:

1. Zapoznania się z niniejszymi ocenami, uwagami i zaleceniami.
2. Podjęcia prac nad przygotowaniem zmian w Statucie Związku, mającymi na celu usunięcie ze Statutu przepisów niezgodnych z art. 11 ust. 2 ustawy z dnia 7 kwietnia 1989 roku – Prawo o stowarzyszeniach (j.t. Dz.U. z 2001 roku, nr 79, poz. 855 ze zm.) i przedłożenia ich najbliższemu Sejmikowi.
3. Kontynuowanie rozpoczętych prac w zakresie bezpieczeństwa danych osobowych gromadzonych w Związku oraz w zakresie zapewnienia dostępu do informacji publicznej.
4. Zwrotu na konto Ministerstwa Sportu kwoty 25 707,69 zł liczonej jako suma wykazanych w punkcie 7 niniejszego wystąpienia nieprawidłowości przy rozliczeniu umowy nr 63/63 z dnia 31 stycznia 2006 roku o realizację zadań w zakresie sportu wyczynowego dofinansowanego z budżetu państwa, wraz z odsetkami liczonymi jak dla zaległości podatkowych.

Oczekuję ze strony Zarządu Związku informacji o realizacji niniejszych zaleceń pokontrolnych lub podania przyczyn uniemożliwiających ich realizację, w terminie 30 dni od dnia otrzymania niniejszego wystąpienia.



Do wiadomości: DSKiM i DEF

DYREKTOR DEPARTAMENTU
Prawno - Kontrolnego


Tomasz Malarz