

# Protokół z posiedzenia Komisji Rewizyjnej

## 18 maja 2019 roku w Katowicach

1. Spotkanie Komisji Rewizyjnej Stowarzyszenia Wikimedia Polska (dalej zwana Komisją), rozpoczęło się 18 maja 2019 roku o godzinie 10:30 przy Placu Sejmu Śląskiego 2 w Katowicach. Miejscem spotkania było pomieszczenie w udostępnionym nieodpłatnie przez zespół projektu Medialab Katowice lokalu w budynku „Katowice Miasto Ogrodów Instytucja Kultury im. Krystyny Bochenek”. Koszty spotkania pokrywane są na podstawie wniosku Komisji Rewizyjnej skierowanym w uchwale nr UKR 2/2019.
2. Komisja spotkała się w składzie powołanym przez Walne Zebranie Członków 9 czerwca 2018 roku:
  1. Juliusz Zieliński (przewodniczący),
  2. Karol Głab (sekretarz),
  3. Maciej Król (w trybie telekonferencji).
3. Komisja rozpoczęła spotkanie od zbadania dokumentu „Ocena sprawozdania finansowego i ksiąg rachunkowych na podstawie przeprowadzonej analizy za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.” (dalej zwany Raportem), sporządzony przez firmę „ELIKS Audytorska Spółka z o.o. Stowarzyszenia Wikimedia Polska.
4. Komisja zauważa, że zmiana biura rachunkowego nastąpiła dopiero na podstawie uchwały Zarządu nr UZ 51/2018 z 4 września 2018 r.
  1. Komisja zauważa również, że nadal nie posiada dokumentu opisującego zasady kontroli gospodarowania środkami pieniężnymi w Stowarzyszeniu, o czym wspomniano już w Protokole z posiedzenia Komisji Rewizyjnej z 27 maja 2018 roku.
  2. Komisja zauważa ponadto, że w Stowarzyszeniu nadal nie przeprowadza się i nie przeprowadzono inwentaryzacji aktywów i pasywów w zakresie, terminach i z częstotliwością przewidzianą w ustawie o rachunkowości, o czym wspomniano już w Protokole z posiedzenia Komisji Rewizyjnej z 27 maja 2018 roku.
5. Wnioski z badania Raportu:
  1. W związku ze zmianami dotyczącymi rachunkowości Stowarzyszenia, wprowadzonymi w ustawie o rachunkowości (Dz. U. z 2016 r. poz. 1817; Dz.U. z 2017 r. poz. 61) należy wprowadzić w życie projekt Polityki Rachunkowości, który według wiedzy Komisji został już opracowany a nie jest jeszcze wdrożony. Komisja oczekuje, że projekt Polityki Rachunkowości zostanie jej przedstawiony przed jego przyjęciem.
  2. Komisja podziela spostrzeżenia dotyczące uchybień wskazanych w pkt. 5 Raportu, jednak nie są one podstawą do odrzucenia sprawozdania finansowego.
6. W dalszej części spotkania Komisja podjęła dyskusję związaną z oceną pracy Zarządu, w czasie której:
  1. zauważyła, że pomimo uwag i zastrzeżeń opisanych powyżej, brak jest przesłanek uzasadniających odmowę udzielenia absolutorium członkom Zarządu;
  2. uznała, że zarekomenduje Walnemu Zebraniu Członków Stowarzyszenia udzielenie absolutorium członkom Zarządu za wykonanie budżetu w 2018 roku;
  3. po rozpatrzeniu sprawozdania finansowego z 28 marca 2019 r. Komisja zaakceptowała ten dokument i podjęła uchwałę nr UKR 3/2019 w przedmiocie jego zatwierdzenia.
7. Spotkanie Komisji zakończyło się o godzinie 13:00.

Juliusz Zieliński,

Karol Głab,

Maciej Król

(korespondencyjnie)