

# Protokół z posiedzenia Komisji Rewizyjnej odbytego 8 kwietnia 2017 roku we Wrocławiu

1. Spotkanie Komisji Rewizyjnej Stowarzyszenia Wikimedia Polska, dalej nazywaną Komisją, rozpoczęło się 8 kwietnia 2017 roku o godzinie 12:00 we Wrocławiu przy ul. Namysłowskiej 8. Koszty spotkania pokrywane są na podstawie Uchwały Zarządu nr UZ 19/2017.
2. Komisja spotkała się w pełnym składzie powołanym przez Walne Zebranie Członków 4 czerwca 2016 roku:
  1. Juliusz Zieliński (przewodniczący),
  2. Karol Głąb (sekretarz),
  3. Maciej Król.
3. Komisja rozpoczęła spotkanie od zbadania dokumentu „Raport z wykonania usługi audytorskiej przeglądu ksiąg rachunkowych i sprawozdania finansowego według uzgodnionych procedur za rok obrotowy kończący się dnia 31.12.2016 roku”, dalej nazywany Raportem, sporządzony przez Kancelarię Biegłych Rewidentów „CONSULTUS” Sp. z o.o., dalej nazywaną Kancelarią.
4. Wnioski z badania Raportu:
  1. Komisja Rewizyjna sprawdziła otrzymane dokumenty w wersji fizycznej z listą dokumentów zamieszczoną na str. 3 Raportu oraz poprosiła Prezesa Stowarzyszenia Tomasza Ganicza o niezwłoczne uzupełnienie drogą elektroniczną sprawozdania finansowego z 2016 roku. Brak został uzupełniony. Komisja wnioskuje o przesłanie jej w wersji zdigitalizowanej sprawozdania Zarządu po jego sporządzeniu.
  2. Komisja Rewizyjna prosi o bardziej szczegółowe wyjaśnienia co wchodzi w skład należności krótkoterminowych, które Kancelaria Biegłych Rewidentów wskazała na str. 5, w pkt. B, w szczególności czym są należności krótkoterminowe.
  3. Komisja Rewizyjna spostrzegła wzrost kwoty wskazanej w należnościach krótkoterminowych na przestrzeni ostatnich lat.
  4. Komisja Rewizyjna zwraca się o wyjaśnienie co oznaczają pozostałe przychody z działalności statutowej wymienione na stronie 6.
  5. Komisja Rewizyjna zauważa, że w tym roku suma pozostałych kosztów i usług obcych jest znacznie mniejsza niż pozostałe koszty w roku ubiegłym – różnica wynosi ok. 80 tys. zł. Z drugiej strony jednak wynagrodzenia z Ubezpieczeniami Społecznymi i wynagrodzeniami są ok. 1,5 razy większe niż w zeszłym roku – wzrost z ok. 160 tys. zł do ponad 220 tys. zł.
  6. Komisja prosi o wyjaśnienia skąd się wzięła kwota 1888,66 zł w należnościach krótkoterminowych na str. 5, w pkt. B. Taka sama kwota pojawiła się w 2015 roku bez uzasadnienia merytorycznego.
  7. W kosztach działalności operacyjnej, z czego wynika spadek wysokości pozostałych kosztów z kwoty ponad 330 tys. zł do ponad 170 tys. zł.
  8. W dostarczanej drogą elektroniczną informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego za rok 2016 Komisja Rewizyjna dostrzega błąd <sup>stanowiący</sup> ~~stawiający~~ najprawdopodobniej oczywistą omyłkę pisarską w poz. 2.1 w miejsce kwoty 9.682,72 wpisano kwotę 9.862,72 zł.
  9. Komisja po raz kolejny zwraca się o informacje w przedmiocie stanu zaawansowania uchwał Komisji nr UKR 5/2016.
  10. Komisja Rewizyjna z zadowoleniem przyjmuje, że Stowarzyszenie Wikimedia Polska nie posiada zobowiązań innych niż bieżące.



5. W dalszej części spotkania Komisja podjęła dyskusję związaną z oceną pracy Zarządu, w czasie której odnotowano następujące spostrzeżenia:

1. Na podstawie własnych obserwacji i sygnałów docierających z zewnątrz, Komisja dostrzega problem z zarządzaniem zasobami ludzkimi w Stowarzyszeniu Wikimedia Polska. Komisja dostrzega potencjalne problemy natury etyczno-prawnej związane z ponoszeniem pełnej odpowiedzialności przez wolontariuszy za działania podległych im pracowników płatnych. Komisja uznaje za zasadne przekształcenie systemu kierowania Stowarzyszeniem w ten sposób, żeby bieżące sprawy, w tym personalne, nadzorował dyrektor operacyjny.
2. Komisja wnioskuje do Zarządu o wprowadzenie do porządku obrad najbliższego Walnego Zebrania Członków punktu dotyczącego zmian w Statucie:
  - a. Skreślenie treści ust. 3 art. 27 oraz zmianę ust. 4 art. 27 poprzez nadanie mu treści: „Nowo wybrany Zarząd konstituuje się, wybierając ze swego składu: Prezesa, przynajmniej jednego Wiceprezesa, Sekretarza i Skarbnika.”
  - b. Skreślenie w art. 20 pkt. 4., skreślenie w art. 21 słów: „i sądu Koleżeńskiego” – dwukrotnie.  
Skreślenie w ust. 2 art. 24 słów: „i Sądu Koleżeńskiego”.  
Skreślenie w art. 26 ust. 1 pkt 2 słów: „lub Sądu Koleżeńskiego”.  
Skreślenie treści art. 34, 35 i 36.
  - c. Dopisanie do art. 31 nowego ust. 8. w brzmieniu: „Komisja Rewizyjna może w miarę potrzeb ustanowić inne funkcje w ramach swego składu.”

Jednocześnie Komisja uchyla w całości swoją uchwałę UKR 6/2016 z dnia 5 czerwca 2016 roku.

Komisja zobowiązuje się przedstawić treść stosownych uchwał do dnia 15 kwietnia 2017 roku.

3. Wątpliwości natury etycznej budzi fakt objęcia etatowego stanowiska w Wikimedia Foundation, Inc. przez Prezesa Stowarzyszenia Wikimedia Polska.
  4. Komisja zauważa, że ewentualne udzielenie absolutorium oznacza jedynie stwierdzenie prawidłowości działań finansowych organu wykonawczego Stowarzyszenia.
6. Spotkanie Komisji zakończyło się o godzinie 15:40.

Za godność ze stanem faktycznym:

Juliusz Zieliński,

Karol Głąb,

Maciej Król.

