



**Związek
Harcerstwa
Polskiego**
Chorągiew Lubelska

**SPRAWOZDANIE
KOMISJI REWIZYJNEJ
CHORĄGWI LUBELSKIEJ ZHP**

listopad 2014 – listopad 2018

1. Skład komisji i zmiany składu w trakcie kadencji

Komisja Rewizyjna Chorągwi Lubelskiej ZHP została wybrana na Zjeździe Nadzwyczajnym Chorągwi Lubelskiej ZHP w dniu 16 kwietnia 2016 roku w składzie:

1. hm. Wolanin Danuta – przewodnicząca komisji rewizyjnej chorągwi
2. phm. Jakóbczak Bartłomiej – wiceprzewodniczący komisji rewizyjnej chorągwi;
3. pwd. Przygodzka Joanna – sekretarz komisji rewizyjnej chorągwi;
4. hm. Komsa Cezary – członek komisji rewizyjnej chorągwi;
5. pwd. Tadeusz Bejm – członek komisji rewizyjnej chorągwi;

W trakcie kadencji nastąpiła zmiana w składzie Komisji Rewizyjnej Chorągwi Lubelskiej ZHP spowodowana pełnieniem innych funkcji w ZHP, kolidujących formalnie z pełnieniem funkcji w komisji rewizyjnej chorągwi.

1. Wygaśnięcie mandatu członka Komisji Rewizyjnej Chorągwi Lubelskiej ZHP phm. Tadeusz Bejma z dniem 3.11.2016 roku, w związku z wyborem na członka komendy hufca.
2. Powołania na funkcję członka Komisji Rewizyjnej Chorągwi Lubelskiej ZHP phm. Jana Florka – uchwała nr 4/2017 Komisji Rewizyjnej Chorągwi Lubelskiej ZHP z dnia 29.06.2017 r.

W wyniku powyższych zmian Komisja Rewizyjna Chorągwi Lubelskiej ZHP, kończy swoją kadencję w następującym składzie:

1. hm. Wolanin Danuta – przewodnicząca komisji rewizyjnej chorągwi - wybrana na funkcję Przewodniczącej Komisji Rewizyjnej Chorągwi Lubelskiej ZHP w dniu 16 kwietnia 2016 r. uchwała nr 1/2016
2. phm. Jakóbczak Bartłomiej – wiceprzewodniczący komisji rewizyjnej chorągwi – wybrany na funkcję Wiceprzewodniczącego Komisji Rewizyjnej Chorągwi Lubelskiej ZHP w dniu 16 kwietnia 2016 r. uchwała nr 2/2016
3. pwd. Przygodzka Joanna – sekretarz komisji rewizyjnej chorągwi - wybrana na funkcję Sekretarza Komisji Rewizyjnej Chorągwi Lubelskiej ZHP w dniu 16 kwietnia 2016 r. uchwała nr 3/2016
4. hm. Komsa Cezary – członek komisji rewizyjnej chorągwi;
5. pwd. Jan Florek – członek komisji rewizyjnej chorągwi od 29 czerwca 2017 r. uchwała nr 4/2017

2. Realizacja zadań Komisji Rewizyjnej Chorągwi oraz współpraca z władzami chorągwi.

Zadania Komisji Rewizyjnej Chorągwi określa § 62 Statutu ZHP, zgodnie z którym:

1. Komisja rewizyjna chorągwi jest organem kontrolnym chorągwi, odpowiedzialnym przed zjazdem chorągwi.
2. Komisja rewizyjna chorągwi:
 - 1) czuwa nad zgodnością działania rady chorągwi, komendanta i komendy chorągwi oraz jednostek organizacyjnych chorągwi ze Statutem ZHP i przepisami prawa,
 - 2) sprawuje stałą kontrolę nad działalnością gospodarczą i finansową jednostek organizacyjnych i władz chorągwi pod względem legalności, rzetelności, gospodarności i celowości,
 - 3) zatwierdza budżet chorągwi i podległych jej jednostek samobilansujących, zatwierdza sprawozdanie finansowe chorągwi za każdy rok,

- 4) rozpatruje sprawozdania komendy chorągwi i podległych jej jednostek samobilansujących, ocenia ich działalność i podejmuje co roku uchwałę w sprawie absolutorium dla poszczególnych członków komendy chorągwi i przedstawia ją wraz z uzasadnieniem radzie chorągwi,
- 5) ocenia realizację programu rozwoju chorągwi,
- 6) przedstawia komendzie chorągwi informacje, zalecenia i wnioski,
- 7) przedstawia zjazdowi chorągwi sprawozdanie ze swej działalności,
- 8) przedstawia zjazdowi chorągwi ocenę działalności wraz z wnioskiem w sprawie absolutorium dla poszczególnych członków komendy chorągwi,
- 9) wykonuje zadania i kontrole zlecone przez Centralną Komisję Rewizyjną ZHP.

Zgodnie z decyzją Zjazdu Chorągwi Komisja Rewizyjna Chorągwi Lubelskiej powinna liczyć 5 członków. Komisja Rewizyjna Chorągwi Lubelskiej ZHP pracowała w oparciu o Regulamin Pracy komisji rewizyjnych ZHP uchwalony przez CKR ZHP – Uchwała nr 23/XXXVIII/2015 Centralnej Komisji Rewizyjnej ZHP z dnia 15 marca 2015 oraz rocznych pracy przyjętych na 2016 rok, 2017 rok i 2018 rok. W planach pracy ujęte były zadania planowane jako wykonywane systematycznie wynikające ze Statutu ZHP, Regulaminu pracy komisji rewizyjnych, zadania zlecone przez CKR ZHP oraz zadania własne przyjęte do planu pracy. Roczne plany pracy zawierały harmonogramy oraz podział pracy pomiędzy członków Komisji przy realizacji zadań. Na posiedzeniach komisji omawiano sprawy bieżące chorągwi, opłacanie składek członkowskich, program rozwoju chorągwi i jego realizację, podejmowano uchwały i dokonywano analizy ich realizacji. Posiedzenia komisji były protokołowane. Priorytetowo traktowano zadania wynikające z obowiązków Statutowych oraz bieżących problemów finansowych i zdarzeń w Chorągwi. Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej Chorągwi uczestniczyła w posiedzeniach komendy chorągwi, posiedzeniach plenarnych Rady Chorągwi Lubelskiej oraz współpracowała z Przewodniczącą Rady Chorągwi. Przewodnicząca uczestniczyła również w spotkaniach z Pełnomocnikiem Głównej Kwatery ZHP ds. chorągwi lubelskiej i innych. Ponadto : Przewodnicząca i zastępca uczestniczyli w szkoleniu Centralnej Komisji Rewizyjnej w Warszawie oraz w szkoleniu w Komendzie Chorągwi, prowadzonym przez radcę prawnego z GK ZHP.

Komisja Rewizyjna Chorągwi Lubelskiej ZHP na bieżąco spotykała się z Komendantem Chorągwi. W posiedzeniach plenarnych sporadycznie uczestniczył Skarbnik Chorągwi. Uchwały, roczne plany oraz analizy sprawozdań finansowych chorągwi były przekazywane do CKR.

W trakcie kadencji odbyło się łącznie 11 posiedzeń plenarnych Komisji:

2015 r. – 2 posiedzenia;

2016 r. – 3 posiedzenia;

2017 r. – 4 posiedzenia;

2018 r. - 2 posiedzenia.

Frekwencja na posiedzeniach plenarnych kształtowała się na poziomie 80%.

W przypadku konieczności podejmowania pilnych uchwał, korzystano z formy głosowania elektronicznego. W trakcie kadencji Komisja Rewizyjna Chorągwi Lubelskiej ZHP podjęła 29 uchwał, w tym:

2016 r. – 12 uchwał;

2017 r. - 8 uchwał;

2018 r. – 9 uchwał;

Komisja Rewizyjna regularnie monitorowała formalno – prawne aspekty działalności chorągwi. Monitorowanie to dotyczyło zarówno analizy dokumentów przekazywanych na zewnątrz, jak dokumentów wewnętrznych.

3. Działalność kontrolna w zakresie finansów i gospodarki

Zgodnie z § 62 Statutu ZHP komisja rewizyjna kontroluje i monitoruje sytuację finansową jednostek organizacyjnych i władz chorągwi pod względem legalności, rzetelności i gospodarności. Komisja Rewizyjna Chorągwi Lubelskiej w swej działalności skupiła się w dużej części na nadzorze zarządzaniem finansami i majątkiem chorągwi.

Komisja Rewizyjna po wyborze w 2016 roku dokonała analizy sprawozdania finansowego za 2015 rok, nieruchomości będących własnością i w zarządzie Chorągwi Lubelskiej. Dokonała analizy stanu finansów Chorągwi. Zapoznała się ze sprawozdaniem finansowym za 2015 rok. Podjęła stosowne uchwały dotyczące sprawozdawczości w Chorągwi i przekazała je do KRS i GK ZHP. Zastana po poprzedniej Komendzie Chorągwi sytuacja w finansowa chorągwi wskazywała na wiele potencjalnych zagrożeń wynikających z wcześniejszego sposobu zarządzania majątkiem oraz braku płynności finansowej. W szczególności należy wskazać na wzajemne nierozliczone zadłużenie pomiędzy hufcami i Komendą Chorągwi, w szczególności z tytułu składek członkowskich oraz brak wystarczających środków na finansowanie Komendy Chorągwi.

W ramach nadzoru oraz działalności kontrolnej dotyczącej zarządzania majątkiem i finansami Komisja Rewizyjna Chorągwi Lubelskiej ZHP:

1. Prowadziła stały kwartalny monitoring sytuacji finansowej Komendy Chorągwi, obejmujący między innymi zadłużenie Komendy Chorągwi, bieżące regulowanie zobowiązań publiczno-prawnych;
2. Analizowała opłacanie składek członkowskich przez Hufce do Komendy Chorągwi oraz Komendy Chorągwi do GK ZHP,
3. Zatwierdzała sprawozdanie finansowe Chorągwi Lubelskiej oraz dokonywała jego analizy,
4. Po przeprowadzeniu powyższych czynności kontrolnych Komisja Rewizyjna wydawała w formie uchwały stosowne wnioski i zalecenia.

Ponadto realizując obowiązki wynikające ze Statutu ZHP Komisja Rewizyjna Chorągwi Lubelskiej ZHP:

1. Zatwierdzała corocznie budżet Chorągwi Lubelskiej ZHP;
2. Dokonała wyboru audytora badającego sprawozdanie finansowe Chorągwi Lubelskiej ZHP;
3. Corocznie oceniała działalność Komendy Chorągwi oraz podejmowała uchwałę w sprawie absolutorium dla poszczególnych członków komendy chorągwi i przedstawiała ją wraz z uzasadnieniem radzie chorągwi.
4. Opiniowała propozycje wysokości składek członkowskich dla Chorągwi Lubelskiej ZHP.
5. Przewodnicząca podpisała umowy cywilno-prawne z członkami Komendy Chorągwi i Hufca.

4. Pozostała działalność kontrolna

Ze względów organizacyjnych oraz finansowych sporadycznie przeprowadzane były kontrole HAL i HAZ.

5. Współpraca z komisjami rewizyjnymi hufców oraz pozostała działalność

Komisja Rewizyjna Chorągwi Lubelskiej ZHP podejmowała działania związane ze współpracą z komisjami rewizyjnymi hufców. Nie udało się jednak zorganizować spotkania szkoleniowego dla członków komisji rewizyjnych hufców.

6. Podsumowanie i wnioski

Komisja Rewizyjna Chorągwi Lubelskiej ZHP starała się wykonywać swoje zadania wynikające ze Statutu ZHP sumienie i rzetelnie. Potwierdza to ilość posiedzeń plenarnych oraz ilość podjętych w trakcie kadencji uchwał. Poprawy w nadchodzącej kadencji wymaga współpraca z komisjami rewizyjnymi hufców. Mając na uwadze doświadczenia obecnej kadencji oraz ilość zadań jakie stoją przed Komisją Rewizyjną Chorągwi, składając powyższe sprawozdanie apelujemy o przemyślanie decyzje instruktorów, decydujących się na kandydowanie do komisji.

Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej
Chorągwi Lubelskiej ZHP

hm. Danuta Wolanin