



komitet obrony demokracji

SPRAWOZDANIE Z PRACY KOMISJI REWIZYJNEJ ZA OKRES 01.01-12.05. 2017 R.

1. Odbyte posiedzenia i spotkania robocze:

- **3 stycznia online**; tematyka: regulamin walnych zebrań regionalnych, uczestnictwo przedstawicieli KR w walnych zebraniach regionalnych, omówienie informacji udzielonych przez Piotra Chaborę, w tym informacji o przekroczeniu budżetu za imprezę 11.11, podsumowanie braku kontaktu KR z Zarządem Głównym, o czym szerzej pisaliśmy w sprawozdaniu Komisji Rewizyjnej za rok 2016.

Ze wszystkich posiedzeń sporządzane były protokoły, obecnie do wglądu dla członków w siedzibie Stowarzyszenia w Warszawie ([załącznik nr 1: zestawienie protokołów z posiedzeń Komisji Rewizyjnej za okres 01.01-30.04.2017](#)).

- **5-6 stycznia nadzwyczajne posiedzenie online**: zebranie w związku z ujawnieniem 5 stycznia 2017 r. faktur wystawionych przez firmę MKM Studio na KS KOD i Stowarzyszenie. Tematyka: kontrola finansów Stowarzyszenia i audyt, omówienie faktów związanych z ujawnieniem faktur firmy MKM Studio, przyjęcie planu działania na 1 kwartał 2017 r., problemy z pocztą w domenie ruchkod.pl, sprawy bieżące.
- **13 stycznia zwołane posiedzenie Komisji Rewizyjnej wraz z Zarządem w siedzibie Stowarzyszenia**: zebranie było zwołane przez Komisję Rewizyjną prawidłowo i w przepisowym terminie, zgodnie z paragrafem 39, ustęp 4, punkt c); ale na skutek nieobecności 6 członków Zarządu odbyło się jedynie posiedzenie Komisji Rewizyjnej oraz spotkanie Komisji Rewizyjnej z Piotrem Chaborą. Rozmowa z Piotrem Chaborą dotyczyła praktyk działania Zarządu i sprawy faktur wystawionych dla SKOD przez firmę MKM Studio. Komisja Rewizyjna próbowała także umówić się tego dnia na spotkanie z księgową Stowarzyszenia Ewą Czajkowską-Dudziuk, spotkanie jednak nie odbyło się.
- **16-17 stycznia** próby nawiązania kontaktu telefonicznego i mailowego z biurem rachunkowym Trideo – biuro nie odpowiedziało na kontakt mailowy i zadane pytania.
- **24 stycznia online**: tematyka: sprawozdanie Komisji za rok 2016, omówienie zebrania Zarządu z 23 stycznia, c. d. kontroli, sprawy bieżące; sporządzono zestawienie pism, wysłanych wcześniej na ręce Zarządu, na które do tej pory nie udzielono odpowiedzi, albo udzielono jej w ograniczonym zakresie.
- **Luty**: nieprotokołowane spotkania online członków Komisji Rewizyjnej biorących udział w kontroli spraw finansowych i procedur Stowarzyszenia: celem zbieranie i analiza zgromadzonych

materiałów, spotkania z kancelariami prawnymi (wszystkie pro bono), przygotowanie i wysłanie odpowiedzi na pytania prokuratury;

- **7 lutego** spotkanie robocze Komisji: przygotowanie dokumentacji i przygotowanie materiałów na spotkanie z Zarządem tego samego dnia.
- **6-7 marca online**: przyjęcie uchwałą Sprawozdania z działalności Komisji Rewizyjnej za rok 2016, praca związana z przygotowaniem szkolenia dla Regionalnych Komisji Rewizyjnych Stowarzyszenia, omówienie odpowiedzi odmownych udzielonych nam przez 4 spośród 10 firm audytowych;
- **12 marca online**: przyjęcie uchwałą Sprawozdania z działalności Komisji Rewizyjnej po uwagach Zarządu i Magdaleny Ostrowskiej, poprzedniej członkini Komisji Rewizyjnej, sprawy bieżące.
- **15 marca w siedzibie Stowarzyszenia**: sfinalizowano sprawę wynagrodzenia dla członków Zarządu, poprzedzoną analizą i przygotowaniem różnych możliwości form prawnych współpracy z Zarządem, w tym pomoc pro bono kancelarii prawnej, oraz ostatecznie decyzja o przygotowaniu umów o pracę (kontrakt menedżerski, oparty o Kodeks Cywilny) z członkami Zarządu Stowarzyszenia.
Przyjęcie uchwały o udzielenie pełnomocnictwa dwóm członkom Komisji Rewizyjnej do podpisania umów o pracę. Tegoż dnia podpisanie umów z 5 członkami Zarządu Stowarzyszenia.
- **28 marca online**: uzupełnienie regulaminu Komisji, sprawa szkolenia dla Regionalnych Komisji Rewizyjnych, sprawy bieżące.
- **Kwiecień 2017**: nieprotokołowane spotkania online członków Komisji Rewizyjnej biorących udział w kontroli spraw finansowych i procedur Stowarzyszenia, przygotowanie umowy i materiałów do audytu. Przygotowanie szkolenia dla członków władz regionalnych Stowarzyszenia.

2. Spotkania z Zarządem:

- **23 stycznia**: udział Pawła Wimmera i Elżbiety Pytlarz w posiedzeniu Zarządu Stowarzyszenia: omówienie spraw finansowych stowarzyszenia, wyznaczenie przez Zarząd 2 osób do pomocy w kontroli KR, wszczęcie przez Zarząd procedury wyjaśniającej w sprawie rozliczenia imprezy z 11 listopada.
- **7 lutego: posiedzenie Komisji Rewizyjnej z Zarządem Głównym**; prowadzi członek Komisji Rewizyjnej: Michał Klementowski. Tematyka: powołanie grup roboczych Zarządu do spraw kontroli finansów Stowarzyszenia oraz opracowania dokumentacji finansowej i polityki finansowej, wnioski o przedstawienie Komisji Rewizyjnej wszystkich protokołów ze spotkań Zarządu, zabezpieczenie środków Stowarzyszenia na audyt i pomoc prawną dla KR w zakresie wezwania Komisji Rewizyjnej do udzielenia informacji prokuraturze, wniosek wraz z uzasadnieniem o przesunięcie terminu KZD do czasu zakończenia audytu i przygotowania przez Zarząd sprawozdań finansowego i merytorycznego, Omówienie problemu braku komunikacji między Zarządem a Komisją, omówienie sprawy bezpieczeństwa danych osobowych Stowarzyszenia, omówienie skutków zakończenia współpracy Stowarzyszenia z biurem rachunkowo-finansowym Trideo, w tym stanu, w jakim przejęto dokumentację finansową od firmy Trideo. Przedstawienie stanowiska Komisji w sprawie współpracy między SKOD a Komitetem Społecznym. Przedstawienie Zarządowi wniosku o zatrudnienie dodatkowych osób do pracy w administracji SKOD wraz z uzasadnieniem oraz wniosku o przygotowanie dokumentacji ze strony Zarządu na planowany Krajowy Zjazd Delegatów (por. poniżej wnioski zgłoszone do

Zarządu dnia 7.02.17).

- **15 marca – udział Komisji Rewizyjnej w posiedzeniu Zarządu:** omówienie wyników dotychczasowych kontaktów z firmami audytowymi oraz otrzymanych odmów, omówienie spraw finansowych Stowarzyszenia. Na spotkaniu omówiono też postępy prac Zarządu w zakresie udzielania odpowiedzi na tematy poruszone przez Komisję w dniu 7 lutego oraz uszczegółowiono zasady współpracy w zakresie przedstawienia Komisji sprawozdania z prac Zarządu za rok 2016.
- **10 kwietnia** udział Michała Klementowskiego jako przedstawiciela Komisji Rewizyjnej w posiedzeniu Zarządu. Tematyka spotkania: przedstawienie efektu prac w zakresie rozmów z firmami audytorskimi oraz negocjacji z proponowaną przez Komisję firmą Perfectum Audit sp. z o.o.; spotkanie z prezesem spółki oraz dyskusja. W efekcie rozmów zdecydowano się podpisać umowę o audyt z rzeczoną firmą, co rozpoczęło proces przygotowywania do audytu, w tym wyboru dodatkowych obszarów wskazanych przez Zarząd i Komisję, ustaleń co do harmonogramu, wstępnej koordynacji z biurem rachunkowym i podpisania umowy w dniu 24 kwietnia. Wyniki pracy audytora zostaną przedstawione w osobnym raporcie.

3. Udział przedstawicieli KR w walnych zebraniach regionalnych:

Członkowie Komisji Rewizyjnej, poza udziałem w walnych zebraniach swoich regionów, brali też udział w regionalnych walnych zebraniach członków jako obserwatorzy:

- 8 stycznia Elżbieta Pytlarz, udział w zebraniu Śląskiego regionu w Katowicach;
- 22 stycznia Paweł Wimmer, udział w zebraniu regionu Kujawsko-Pomorskiego w Toruniu;
- 4 lutego Michał Klementowski, udział w zebraniu regionu Podkarpackiego w Rzeszowie;

Po spotkaniach obserwatorzy sporządzali notatki do użytku wewnętrznego.

4. Korespondencja:

W tym okresie na adres komisja_rewizyjna@ruchkod.pl przyszło ponad 50 listów, w tym większość dotycząca odbytych regionalnych walnych zebrań członkowskich albo spraw bieżących Stowarzyszenia. Komisja Rewizyjna starała się na wszystkie odpisywać na bieżąco ([załącznik nr 2 - wykaz korespondencji](#)).

5. Korespondencja z Zarządem:

Komisja Rewizyjna prowadziła szeroką korespondencję z Zarządem Głównym. Miała ona charakter techniczno-organizacyjny w zakresie problemów organizacyjnych oraz w zakresie prowadzonej rachunkowości. Zarząd powoli, ale skutecznie proceduje poszczególne poruszone przez Komisję sprawy.

Dwa pisma pozostały bez odpowiedzi:

- 30.03.17 przekazanie do Zarządu wniosku z Bielska-Białej o wyjaśnienie rozliczenia kosztów noclegu członka Zarządu Radomira Szumęldy. Brak odpowiedzi. Pismo wysłane ponownie 29.04.
- 27.04.17: przypomnienie o upływie terminu, w jakim Komisja Rewizyjna powinna – zgodnie z harmonogramem ustalonym 7 lutego - otrzymać sprawozdanie finansowe i sprawozdanie z pracy Zarządu. Brak odpowiedzi do dnia sporządzenia sprawozdania, brak sprawozdań.

6. Podsumowanie pracy Komisji Rewizyjnej:

- Liczba odbytych spotkań: do 12 maja włącznie odbyto 9 posiedzeń online, 3 w rzeczywistości oraz 4 spotkania członków Komisji Rewizyjnej z Zarządem Głównym;
- Liczba uchwał: podjęto 5 uchwał (włącznie z posiedzeniem 12.05.17);
- Złożone wnioski:
 1. 7 lutego: Wniosek o przedstawienie wszystkich **protokołów z posiedzeń** Zarządu zgodnie z § 3 ustęp 10 regulaminu Zarządu Głównego przyjętego Uchwałą ZG/2016/03/08/1; (sugerowany sposób to dostęp online na Dysku Google + przedstawienie księgi protokołów – oryginały do wglądu);
 2. 7 lutego: Komisja zobowiązuje Zarząd do **zabezpieczenia środków** Stowarzyszenia, z przeznaczeniem tej kwoty na audyt finansowy i audyt procedur SKOD. Prosimy o decyzję Zarządu w tej sprawie w dniu 7 lutego br.;
 3. 7 lutego: Komisja Rewizyjna wnioskuję do Zarządu o **zabezpieczenia środków** finansowych (zależnie od rozwoju sprawy i czy wejdzie ona w fazę procesową; tzn. ta kwota może być niższa, a może przekroczyć wyżej wymieniony budżet) na skorzystanie z pomocy prawnej przez Komisje w zakresie wezwania z Prokuratury;
 4. 7 lutego: Komisja wnioskuję do Zarządu o podjęcie uchwały o **niezwolywanie Krajowego Zjazdu** Członków Stowarzyszenia do czasu zapoznania się przez Komisję ze sprawozdaniem finansowym, sprawozdaniem z pracy Zarządu oraz wynikami audytu finansowego, a także przedstawienia wyników audytu finansowego do wiadomości członków Stowarzyszenia tj. najwcześniej po 30 kwietnia br.
 5. Komisja niniejszym wnioskuję o rozważenie zatrudnienie ad hoc minimum **2 osób do pracy biurowo-administracyjnej** na okres jak najszybciej – 30 kwiecień br. w tym jednej (½ etatu) na zabezpieczenie potrzeb Komisji Rewizyjnej. Sugerujemy skorzystanie z leasingu pracowniczego oraz doposażenie biura w stanowiska pracy.
 6. Komisja niniejszym zobowiązuje byłego Skarbnika Piotra Chaborę do napisania **raportu ze swoich prac** od dnia 13 sierpnia do dnia przejścia obowiązków przez nowego Skarbnika Małgorzatę Lech-Krawczyk.
 7. Na podstawie art. 27 punkt 5) statutu Komisja zobowiązuje Zarząd do przygotowania opisowego **sprawozdania z działalności merytorycznej Zarządu za rok 2016** w szczególności z realizacji poszczególnych projektów i celów Stowarzyszenia wraz z kosztami.
 8. Na podstawie art. 27 punkt 13) statutu Komisja wnioskuję o przygotowanie **projektu budżetu stowarzyszenia na rok 2017** na Zjazd Krajowy ze szczególnym uwzględnieniem kosztów administracyjnych
 9. 31 marca: wniosek o **zabezpieczenie środków finansowych Stowarzyszenia na szkolenie** dla regionalnych komisji rewizyjnych;
 10. 5 maja: wniosek o **rozszerzenie szkolenia** w formie webinarium także na delegatów.
- Zakres tematyczny kontroli lub działań ([załącznik nr 3](#)).

7. Podsumowanie godzinowe pracy członków Komisji Rewizyjnej za okres od 1 marca 2016 do 10 maja 2017 r.:

Komisja Rewizyjna łącznie przepracowała ponad 1600 godzin, co należy podzielić nierówno na 4 osoby ([nakłady pracy KR – załącznik nr 4](#)). Należy tutaj zwłaszcza podkreślić wkład pracy kol. Magdaleny Ostrowskiej w redakcję regulaminów i jej udział w pracach nad Statutem, kol. Elżbiety Pytlarz w zakresie kontroli legalności niepoprawnie zwołanych Walnych Zjazdów Regionalnych w sierpniu i wrześniu 2016 r., oraz bardzo duży wkład pracy kol. Michała Klementowskiego w stosunkowo krótkim okresie czasu (od 4.10.16 do końca kadencji KR). Niniejszym bardzo dziękujemy Pawłowi Wimmerowi za nieocenioną pomoc w kompletowaniu

dokumentacji, przygotowywaniu materiałów na kolejne posiedzenia oraz zorganizowanie infrastruktury informatycznej Komisji Rewizyjnej.

Ten godzinowy rozkład pracy podajemy tutaj zwłaszcza dla celów orientacyjnych kandydatom do Głównej Komisji Rewizyjnej.

Oświadczenie Komisji Rewizyjnej:

Niniejsze sprawozdanie, przyjęte uchwałą Komisji Rewizyjnej nr 5/2017 z dnia 12 maja, wraz z poprzednim za rok 2016, wypełnia obowiązki sprawozdawcze Komisji Rewizyjnej. Jednocześnie jesteśmy świadomi faktu nieprzedstawienia Państwu wyników prowadzonych kontroli. Prosimy o wyrozumiałość. Ze względu na nadal toczący się audyt, oraz nieopracowane elementy kontroli wdrożonych przez Komisję, przedstawimy wyniki naszych prac w terminie nie później niż do dnia 19 maja br.

Elżbieta Pytlarz
Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej

Michał Klementowski
Członek Komisji Rewizyjnej

Paweł Wimmer
Członek Komisji Rewizyjnej

Załącznik 1.

Zestawienie protokołów

1. Posiedzenie Komisji Rewizyjnej w dniach 3 stycznia 2017 r. - online.
2. Nadzwyczajne posiedzenie Komisji Rewizyjnej w dniach 5-6 stycznia 2017 r. - online.
3. Posiedzenie Komisji Rewizyjnej w dniu 13 stycznia 2017 r. - w biurze SKOD.
4. Posiedzenie Komisji Rewizyjnej w dniu 24 stycznia 2017 r. - online.
5. Posiedzenie Komisji Rewizyjnej z Zarządem Głównym w dniu 7 lutego 2017 r. - w biurze SKOD.
6. Posiedzenie Komisji Rewizyjnej w dniach 6-7 marca 2017 r. - online.
7. Posiedzenie Komisji Rewizyjnej w dniu 12 marca 2017 r. - online.
8. Posiedzenie Komisji Rewizyjnej w dniu 15 marca 2017 r. - w biurze SKOD.
9. Posiedzenie Komisji Rewizyjnej w dniu 28 marca 2017 r. - online.

Załącznik 2.

Sprawy kierowane w tym roku na adres komisja_rewizyjna@ruchkod.pl

stan: środa, 12.05.2017

Uwaga: w wykazie nie zostały uwzględnione listy anonimowe, spam oraz pisma osób niezrównoważonych emocjonalnie o charakterze spamu oraz korespondencja w sprawie kontroli prowadzonej przez Komisję Rewizyjną, audytu i szkolenia dla członków Regionalnych Komisji Rewizyjnych.

Data	Temat
Styczeń	
12.01.2017	Do ZG i wiadomości KR Apel o permanentne posiedzenie ZG w sprawie kryzysu w stowarzyszeniu.
13.01.2017	Do KR Prośba o komentarz prasowy w sprawie publikacji Rzeczpospolitej nt. faktur. Odpowiedź Michał Klementowski (dalej MK)
14.01.2017	Do KR List z czterema załącznikami dotyczący przypuszczalnych nieprawidłowości finansowych w regionie KOD Wielkopolska. Odp. Elżbieta Pytlarz (dalej EP)
14.01.2017	Do KR Korekta do poprzedniego listu z 14.01. Odp. EP
17.01.2017	Do ZG i wiadomości KR List z załącznikiem podpisanym przez 19 osób, z wezwaniem do podania się do dymisji członków ZG i KR.
18.01.2017	Do ZG i KR Refleksje na temat kryzysu fakturowego. Odp. Paweł Wimmer (dalej PW)
18.01.2017	Do ZG i KR Wezwanie do podania się do dymisji członków ZG i KR. Odp. PW
19.01.2017	Do ZG i KR Podpisany przez kilka osób apel o natychmiastowe zwołanie Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Członków KOD. Powielony formularz używany przez rozmaite grupy osób. Odp. PW

20.01.2017	Do ZG, BP i KR Krytyka KOD, wyrażona w niezborny sposób. Odp. PW
20.01.2017	Do KR Ostra krytyka sprawy fakturowej i imiennie Mateusza Kijowskiego. Odp. PW
25.01.2017	Do KR Przew. Warmińsko-Mazurskiej RKR Prośba o stanowisko w sprawie zgodności uchwały ze statutem. Odp. EP
27.01.2017	Do ZG i KR Informacja nowego skarbnika stowarzyszenia. Odp. MK
31.01.2017	Do BP, ZG i KR Refleksje na temat kryzysu KOD. Odp. PW
31.01.2017	Do KR RKR Maz Prośba o regulamin RKR. Odp. PW
Luty	
01.02.2017	Do KR Raporty pełnomocników ds międzynarodowych.
03.02.2017	Do ZG i wiadomości KR Doniesienie o wykorzystaniu loga KOD przez grupę w Facebooku.
05.02.2017	Do KR KOD Kołobrzeg Skarga na członkinię Zarządu Odp. EP
05.02.2017	Do KR RKR KOD Mazowsze Termin spotkania KR z RKR. Odp. PW
06.02.2017	Do KR i ZG Avaaz.org Prośba o wsparcie w żądaniu dymisji prezydenta i rządu.
06.02.2017	Do KR KOD Kuj.-Pom. Wniosek o sprawdzenie legalności wyborów w regionie Kujawsko-Pomorskiem, z załącznikiem. Odp. EP
06.02.2017	Do KR i ZG

	Raport pełnomocnika, 4 załączniki.
06.02.2017	Do KR, ZG, KOD Kołobrzeg Sprawa niezapłaconych faktur, załącznik w zipie (skany faktur PDF i JPG). Odp. EP
06.02.2017	Do wiadomości KR i ZG Informacja o nieopublikowanych (brakujących) dokumentach na stronie ruchkod.pl (regulaminy, uchwały).
07.02.2017	Do wiadomości KR i ZG Raport z działań wizerunkowych i PR, dokument PDF.
07.02.2017	Do KR RKR Pomorze Prośba o dosłanie regulaminu RKR. Odp. PW
14.02.2017	Prokuratura Okręgowa w Warszawie Do KR Korespondencja z pytaniami, pierwszy list otrzymany 18 stycznia. Odp. MK
15.02.2017	Do KR RKR KOD Opolskie Prośba o dosłanie regulaminu RKR. Odp. MK
15.02.2017	TVPinfo Do ZG i KR Prośba o udzielenie szczegółowych informacji o sprawach finansowych KOD. Odp. MK
15.02.2017	Do ZR KOD Kuj.-Pom. Wniosek o sprawdzenie legalności wyników głosowań Regionalnego Walnego Zgromadzenia Członków w woj. kujawsko-pomorskim. W załączniku opinia prawna. Odp. MK
17.02.2017	Do ZG i wiadomości KR KOD Poznań Skarga na opieszałość w odpowiedzi redakcji i zarządu, i prośba o znalezienie osoby z sekcji programowej.
19.02.2017	Do KR Sprawozdanie z przelewów, 3 załączniki. Odp. MK
26.02.2017	Do KR RKR Mazowsze Sprawozdanie z I posiedzenia RKR Mazowsze, w załączniku Protokół.

Marzec	
04.03.2017	Do wiadomości KR RKR Śląsk wniosek o kontrolę wydatkowania środków zebranych podczas zbiórek publicznych przez członka KOD region Mazowsze, skierowany przez RKR Śląsk do RKR Mazowsze.
07.07.2017	Do KR RKR Mazowsze Ustalenia z 2 posiedzenia Mazowieckiej Komisji Rewizyjnej w aspekcie projektu regulaminu. Załącznik. Odp. MK
09.03.2017	Do KR RKR Warmińsko-Mazurska W załączniku protokół z posiedzenia RKR W-M.
12.03.2017	Do KR, ZG Uwagi dotyczące sprawozdania Komisji Rewizyjnej za 2016 r. Odp. EP
16.03.2017	Do członków Zarządu i do wiadomości KR Pierwsza część dokumentów powołujących grupy lokalne w Regionie Mazowsze. Plus Załącznik.
16.03.2017	Do KR i Sąd koleżeński Śląsk Przew. Sądu Koleżeńskiego Regionu Śląskiego Pismo zawierające wniosek do Regionalnej komisji rewizyjnej, który w ocenie nadawcy leży w kompetencjach naszej Komisji (sprawa Kijowskiego). Plus załącznik. Odp. EP
21.03.2017	Do Sekretariat KOD, Biuro Zarządu, do wiadomości KR Sekretariat KOD Pytanie o dalsze losy 8 wniosków nadesłanych w marcu 2017 przez członków KOD do ZG.
21. 03.17	Zbadania zasadności wydatków związanych z organizacją spotkań KODerów z prezydentem Lechem Wałęsą. Odp. EP
21.03.2017	Do ZG, KR, osoby Zbadanie ważności posiedzeń ZR Warmińsko-Mazurskiego. Odp. EP
Kwiecień	
4.04.17	KOD Kołobrzeg Skarga na członka Zarządu, niezapłacone faktury za spotkanie z prezydentem Komorowskim Odp. EP

14.04.2017	Drukarnia Widmo Do ZG, KR Przypomnienie o nieopłaconej fakturze. Odp. EP
20.04.2017	Do KR Młody fan Kijowskiego Odp. PW
30.04.2017	Do ZG, do wiadomości KR, inne Wzorcowe regulaminy stosowania konkurencyjności.
Maj	
04.05.2017	Do KR Pytanie o leasing samochodów. Odp. PW
06.05.2017	Do ZG, wiadomości KR, inne Odezwa dotycząca Ukrainy.
07.05.2017	Do wiadomości KR, ZG Sprawa wpisu do KRS jednostek terenowych Stowarzyszenia.

Załącznik 3.

Zakres tematyczny kontroli i działań Komisji Rewizyjnej

Zakres tematyczny kontroli lub działań	Stan realizacji na dzień 12 maja br	Wyniki
Audyt	w trakcie realizacji, odbyły się spotkania z Audytorami i Zarządem	w trakcie realizacji, wyniki będą opublikowane do dnia 24 maja br. -
Kontrola wydarzenia 11 listopada	częściowo zrealizowane, z racji prowadzenia wyjaśnień przez Zarząd czynności wstrzymano do czasu zakończenia prac przez Zarząd	czekamy na zakończenie prac przez Zarząd i przedstawienie ustaleń
Kontrola wydarzenia 13 grudnia	Zarząd jest w trakcie gromadzenia dokumentacji	czekamy na zakończenie prac przez Zarząd i przedstawienie dokumentacji
Kontrola dokumentacji finansowej i działalności SKOD	Przeanalizowano część kosztową ze szczególnym uwzględnieniem faktur o wartości 5000 zł i więcej. Komisja czeka na sprawozdanie ze strony Zarządu	działania w trakcie
Lista działań, które wygenerowały koszty dla SKOD		
Audyt wykonywany przez firmę Perfectum Audit sp. z o.o.	w trakcie realizacji	w trakcie realizacji, wyniki będą opublikowane do dnia 24 maja br. -
Szkolenie realizowane przez Stowarzyszenie Klon-Jawor	przygotowania do realizacji - planowany termin 24 maja	szkolenie online Delegatów oraz Zarządów Regionalnych i Regionalnych Komisji Rewizyjnych z tematyki zbliżającego się Walnego i Statutu
Szkolenie realizowane przez Stowarzyszenie Klon-Jawor	przygotowania do realizacji	szkolenie stacjonarne Regionalnych Komisji Rewizyjnych

Załącznik 4.

Nakłady pracy Komisji Rewizyjnej

	Elzbieta Pytlarz	Magdalena Ostrowska	Michał Klementowski	Paweł Wimmer
Uczestnictwo w spotkaniach ZG wraz z przygotowaniem materiałów na spotkania	50	80	50	250
Uczestnictwo w spotkaniach KR online i w Warszawie, wraz z dojazdami i przygotowaniem materiałów i protokołów	130	20	110	100
Obsługa korespondencji	60	-	30	10
Przygotowanie sprawozdań i oświadczeń, w tym zbieranie danych i przygotowywanie infrastruktury technicznej i materiałów pomocniczych	150	-	100	30
Działania kontrolne: przygotowanie i analiza zbioru bazy danych, zbieranie oświadczeń i innych informacji	70	10	50	40
Konsultacje prawne dokumentacji w SKOD w tym prace nad przygotowaniem oraz opiniowanie Statutu i regulaminów, umów i procedur	40	60	50	-
Przygotowanie materiałów do audytu, praca z audytorem	10	-	70	-
Inne: przygotowanie materiałów dla RKR, obecność jako obserwatorów na walnych itp.	30	-	50	20
Sumy	540	170	510	450
Razem				1670