

Warszawa, 1 czerwca 2017 r.

# **Sprawozdanie**

## **Głównej Komisji Rewizyjnej Polskiego Towarzystwa Informatycznego**

### **z pracy w kadencji XII 2014-2017**

### **i ocena działalności Zarządu Głównego**

#### **1. Podstawa prawna**

Zgodnie z treścią §22 ust. 6 Statutu PTI Główna Komisja Rewizyjna ma obowiązek składania sprawozdania na Zjeździe Delegatów PTI wraz z oceną działalności i wnioskami dotyczącymi udzielenia absolutorium ustępującemu Zarządowi Głównemu Towarzystwa.

#### **2. Sprawozdanie z prac GKR**

##### **2.1 Skład Komisji**

Główna Komisja Rewizyjna Polskiego Towarzystwa Informatycznego w XII kadencji w latach 2014-2017 została wybrana na XI Zjeździe Delegatów PTI, który odbył się 14 czerwca 2014 roku w Warszawie. Wybrani na Zjeździe członkowie Komisji ukonstytuowali się:

- Wojciech Kulik – Przewodniczący
- Robert Milewski – Zastępca Przewodniczącego
- Ewa Szymala – Sekretarz
- Ewa Ankwicz-Jasińska, Tadeusz Wilusz – Członkowie.

##### **2.2 Praca Głównej Komisji Rewizyjnej XII kadencji**

W trakcie kadencji Główna Komisja Rewizyjna:

1. uchwaliła nowy regulamin działania GKR,
2. przyjęła 5 uchwał oraz jeden wniosek skierowany do ZG,
3. przeprowadziła następujące kontrole:
  - gospodarka finansowa za rok 2013,
  - gospodarka finansowa za rok 2014,
  - gospodarka finansowa za rok 2015,
  - Polskie Biuro ECDL.

Wszystkie kontrole były dokumentowane protokołami z kontroli. W przypadku kontroli za rok 2013 Komisja przyjęła jako dokument pokontrolny raport z badania sprawozdania finansowego Polskiego Towarzystwa Informatycznego za rok obrotowy 1.01.2013-31.12.2013 wykonany przez niezależnego biegłego rewidenta.

4. rozpatrzyła na wniosek zainteresowanych stron sprawę dotyczącą:
  - skargi kol. Grzegorza Plucińskiego oraz kol. Piotra Fuglewicza z dnia 30 grudnia 2014 roku dotyczącej zawieszenia ww. kolegom subskrypcji listy ELKA przez zarządzającego listą kol. Janusza Dorożyńskiego,

- poprawności podjęcia przez Zarząd Główny PTI uchwały 078/XII/15 z dnia 12 grudnia 2015 roku dotyczącej grantu na e-book dydaktyczny. Wątpliwości do poprawności podjęcia przez ZG PTI ww. uchwały zgłosił Zarząd Oddziału Dolnośląskiego PTI w uchwale 1/2016 z dnia 9.02.2016 roku.

Komisja dziękuje członkom Towarzystwa, Zarządom jednostek organizacyjnych, kierownikom działalności gospodarczych, uczestniczącym w kontrolach, przedstawiającym dokumentację i udzielającym wyjaśnień za ich wolę współpracy oraz szczerą i otwartą postawę.

### **2.3 Gospodarka finansowa PTI**

Komisja stwierdziła, że czasie całej kadencji księgi rachunkowe prowadzone były rzetelnie, a sprawozdania finansowe sporządzano zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami prawa.

#### **Rok 2013.**

Bilans PTI za rok 2013 zamykał się sumą po stronie aktywów i pasywów 4 078 604,21 zł, zaś rachunek zysków i strat wykazywał zysk netto 676 837,07 zł.

#### **Rok 2014.**

Bilans PTI za rok 2014 zamykał się sumą po stronie aktywów i pasywów 10 692 695,51 zł, zaś rachunek zysków i strat wykazywał zysk netto 5 356 534,09 zł.

#### **Rok 2015.**

Bilans PTI za rok 2015 zamykał się sumą po stronie aktywów i pasywów 10 175 602,56 zł, zaś rachunek zysków i strat wykazywał zysk netto 1 971 099,79 zł.

#### **Rok 2016.**

Bilans PTI za rok 2016 zamykał się sumą po stronie aktywów i pasywów 8 225 786,21 zł, zaś rachunek zysków i strat wykazywał stratę netto 2 072 582,23 zł.

Za okres kadencji całkowite przychody Polskiego Towarzystwa Informatycznego wyniosły 33 819 837,67 złotych, całkowite koszty działalności wyniosły 28 481 440,50 złotych, a całkowity zysk netto zamknął się kwotą 5 182 356,17 złotych.

W momencie przygotowania niniejszego sprawozdania GKR bilans za rok 2016 został przygotowany i przedłożony Zarządowi Głównemu do zatwierdzenia (jest to zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa). Dlatego też GKR nie miała możliwości wykonania pełnego badania działalności finansowej Towarzystwa za rok 2016 – działanie to powinna wykonać GKR kolejnej kadencji.

### **2.4 Zalecenia Głównej Komisji Rewizyjnej**

Komisja stwierdza, że dzięki konsekwentnej pracy ZG, zarówno poprzednich jak i kończącej się kadencji, w tym również wdrażaniu zaleceń kolejnych komisji rewizyjnych, a także dzięki skutecznemu nadzorowi nad BZG realizowanymi przez Dyrektora Generalną – w zakresie spraw finansowych, nie stwierdzono istotnych nieprawidłowości. Tym niemniej Komisja dostrzega pojawiające się problemy i możliwości poprawy. Dlatego też zalecenia Komisji, formułowane w protokołach poszczególnych kontroli oraz w niniejszym sprawozdaniu, mają charakter ogólniejszy i zdaniem Komisji winny być przyjęte i realizowane przez Zarząd Główny jako dobre praktyki bieżącego zarządzania.

I tak Komisja zaleca:

#### **2.4.1 W zakresie spraw finansowych**

- i. Stale śledzić kluczowe wskaźniki finansowe, w szczególności wskaźniki płynności finansowej oraz wskaźniki długoterminowych źródeł finansowania. We współpracy z biurem księgowym opracować i wdrożyć wskaźniki dostosowane do specyfiki działalności Towarzystwa. Wskaźniki te powinny pomagać Zarządowi dostatecznie wcześnie dostrzegać ewentualne niekorzystne tendencje i umożliwiać podejmowanie odpowiednich decyzji.
- ii. Kontrolować poziom kosztów stałych, zarówno podczas budżetowania jak i w trakcie comiesięcznego ich księgowania.
- iii. Utrzymać, a w razie konieczności wzmocnić, nadzór nad terminowością rozliczeń: zarówno dokonywania płatności, jak i fakturowania oraz ściągania należności. Jest to szczególnie istotne ze względu na prawidłowość rozliczeń z fiskusem w zakresie podatku VAT.
- iv. Wprowadzić zasadę (i bezwzględnie jej przestrzegać), że odbiór wszystkich zleconych przez Towarzystwo dzieł winny dokonywać komisje (przynajmniej dwuosobowe), bezwzględnie należy wyeliminować sytuacje jednoosobowego przyjmowania dzieł.

#### **2.4.2 W zakresie działalności gospodarczych**

- v. Ponieważ dotychczasowe działania nie przyniosły znaczących efektów należy niezwłocznie podjąć aktywne (i przede wszystkim efektywne) działania prowadzące do większego uniezależnienia dochodów z certyfikacji ECDL od projektów finansowanych ze środków europejskich.
- vi. W związku z obserwowanym od dłuższego czasu spadkiem przychodów z działalności gospodarczej prowadzić stałą analizę (i ewentualnie przeprowadzić optymalizację) struktury zatrudnienia, zakresu obowiązków oraz wynagrodzenia pracowników PTI (Biuro ZG, Biuro ECDL, administratorzy systemów informatycznych).
- vii. Nasilić działania mające na celu osiągnięcie przez Izbę Rzecznawców bardziej znaczącej pozycji w środowisku oraz osiągnięcie stale dodatniego wyniku finansowego z działalności Izby.
- viii. Podjąć ostateczne decyzje dotyczącą dalszego funkcjonowania certyfikacji EUCIP.

#### **2.4.3 W zakresie działalności statutowej**

- ix. Aktywnie śledzić działalność statutową Oddziałów, Kół oraz Sekcji; w razie znacznego osłabienia tej działalności rozważać możliwości pomocy i aktywizacji członków tych jednostek.
- x. Stale zwracać uwagę na konieczność poprawnego rozliczania działalności statutowej. Pracownicy BZG powinni służyć pomocą w sprawach związanych z wymogami formalnymi i finansowymi.
- xi. Podjąć zorganizowane działania mające na celu wymianę doświadczeń pomiędzy

członkami różnych jednostek organizacyjnych (oddziały, sekcje) jako jedną z form rozwoju działalności statutowej.

- xii. Podjąć działania mające na celu rozpropagowanie działalności Towarzystwa wśród studentów z pierwszych lat studiów.
- xiii. W zakresie organizacji imprez:
  - Dążyć do sytuacji, w której rozpoczęcie imprezy związanej z wydatkowaniem środków PTI będzie każdorazowo poprzedzone sporządzeniem szczegółowego i realistycznego preliminarza finansowego. W szczególności należy realistycznie szacować planowane przychody organizowanych imprez. Plan taki powinien być podstawą do oceny, także bieżącej, skuteczności działania organizatorów.
  - Bieżąco kontrolować wydatki ponoszone w związku z imprezą i w razie potrzeby korygować je proporcjonalnie do realizowanych wpływów, co pozwoli uniknąć nieuzasadnionych strat.
  - Egzekwować od organizatorów imprez przedstawienie podsumowania i rozliczenia imprezy. Zestawienia z kont księgowych nie można traktować jako zrealizowanie takiego zalecenia.
  - Wyniki finansowe imprez przedstawiać nie tylko w układzie księgowym, ale także zarządczym.

#### **2.4.4 W zakresie spraw członkowskich**

Komisja zaleca Zarządowi Głównemu kolejnej kadencji, a także Zarządom Oddziałów:

- xiv. Podjęcie skutecznych działań mających na celu pozyskanie członków Towarzystwa z nowych środowisk, ale również aktywizację działań "procłonkowskich" w środowiskach w których PTI jest już obecne.
- xv. Zdefiniowanie i wprowadzenie w życie "pakietu korzyści" wynikających z faktu wstąpienia i/lub przynależności do Towarzystwa, a w szczególności z terminowego opłacania składek.
- xvi. Opracowanie i wdrożenie w realnie określonym terminie systemu umożliwiającego wnoszenie składek członkowskich drogą elektroniczną.
- xvii. Przestrzeganie postanowień Statutu w zakresie opłacania składek i prowadzenie regularnej weryfikacji list członkowskich w powiązaniu z kontrolą opłacania składek - powinno to być kontrolowane przez Komisje Rewizyjne Oddziałów.

#### **2.4.5 W zakresie polityki informacyjnej**

- xviii. Zdefiniować i wprowadzić w życie jednolite, spójne zasady polityki informacyjnej zarówno wewnątrz jak i na zewnątrz PTI, określić sposoby i kanały komunikacji w Towarzystwie.
- xix. Podjąć niezwłocznie działania w sprawie stworzenia nowego, jednolitego w formie dla wszystkich jednostek organizacyjnych, portalu internetowego Towarzystwa.
- xx. Utrzymać (i w miarę możliwości rozwinąć) wydawanie biuletynu informacyjnego PTI (zarówno w wersji elektronicznej jak i drukowanej).

### **3. Systemy informatyczne Polskiego Towarzystwa Informatycznego.**

W kończącej się kadencji Główna Komisja Rewizyjna rozpatrywała sprawy związane z czterema systemami informatycznymi w Polskim Towarzystwie Informatycznym:

1. KOKPIT;
2. Nowy System Komisji Jakości;
3. System Egzaminacyjny eECDL;
4. System Elektronicznego Obiegu Dokumentów.

#### **3.1 System Informatyczny KOKPIT**

Główna Komisja Rewizyjna, analizując wszystkie dostępne dane, oceniła że, dalszy rozwój i utrzymywanie systemu KOKPIT wymagać będzie poniesienia przez PTI znaczących nakładów finansowych, niewspółmiernie wysokich do efektów wynikających z wykorzystywania tego systemu dla potrzeb Towarzystwa.

Dlatego też, we wnioskach z kontroli za rok 2014 przeprowadzonej w lipcu 2015 roku GKR zaleciła Zarządowi Głównemu rozpatrzenie możliwości zakończenia dalszego rozwijania systemu.

Realizując zalecenia GKR, Zarząd Główny PTI uchwałą z dnia 7 maja 2016 roku zdecydował o rezygnacji z dalszego rozwijania i użytkowania Systemu Informatycznego KOKPIT.

#### **3.2 System Komisji Jakości**

GKR PTI analizując proces budowy i wdrożenia Systemu Komisji Jakości oparła się przede wszystkim na ekspertyzie oraz na wynikach testów wykonanych dla Izby Rzecznawców PTI.

Analizy te wykazały znaczące braki funkcjonalne oraz błędy występujące w aplikacji, brak jakiegokolwiek efektu z przeprowadzenia procesu wdrożenia aplikacji, o czym świadczył brak aktualnych danych w bazie danych systemu czy w końcu brak dokumentacji wdrożeniowej. Stwierdzono też liczne odstępstwa i braki w zakresie funkcjonalnym wytworzonego systemu w stosunku do wymagań zawartych w umowie z wykonawcami

Istotnym brakiem wytworzonego Systemu Komisji Jakości była niekompletna i uboga dokumentacja użytkownika, opisująca funkcjonalność systemu. Zawartość dokumentacji wskazywała na to, że nie została ona przez autorów dokończona. W szczególności uwagę zwracał brak dokumentacji projektowej, technicznej i wdrożeniowej.

Opierając się na wyżej wymienionych dokumentach, we wnioskach z kontroli za rok 2014 przeprowadzonej w lipcu 2015 roku GKR zaleciła Zarządowi Głównemu zakończenie prac nad systemem.

Jednocześnie Komisja wskazała, że doprowadzenie do sytuacji wypłaty wynagrodzenia za wadliwie wykonaną pracę świadczyło o niewłaściwym nadzorze ze strony osób za to odpowiedzialnych i zaleciła Zarządowi Głównemu PTI opracowanie i wdrożenie odpowiednich procedur zapobiegających w przyszłości podobnym zdarzeniom.

Realizując zalecenia GKR, Zarząd Główny PTI uchwałą z dnia 2 kwietnia 2016 roku

zdecydował o zaniechaniu niedokończonych inwestycji wdrożenia Systemu Komisji Jakości oraz definitywnym i trwałym odstąpieniu od dalszego realizowania tego zadania.

### **3.3 System Egzaminacyjny eECDL**

W wyniku przeprowadzonej kontroli Główna Komisja Rewizyjna stwierdziła, że System Egzaminacyjny eECDL funkcjonuje w poprawny sposób i w pełni pozwala na właściwe planowanie, prowadzenie i rozliczanie procesu certyfikacji ECDL.

Równocześnie Komisja stwierdziła, że nie istnieje żadna jednolita dokumentacja tego systemu – zarówno projektowa, techniczna czy wdrożeniowa, jak również dokumentacja użytkownika czy administratora. W dostępnych dla Komisji materiałach znajdowały się w rzeczywistości tylko kody źródłowe poszczególnych modułów.

Dlatego też Główna Komisja Rewizyjna we wnioskach z kontroli za rok 2014 przeprowadzonej w lipcu 2015 roku zaleciła zarówno Zarządowi Głównemu jak i Ogólnopolskiemu Koordynatorowi ECDL wytworzenie, skompletowanie i uporządkowanie dokumentacji dotyczącej systemu egzaminacyjnego.

Ponadto Komisja zaleciła wprowadzenie i przestrzeganie mechanizmów, które będą wymuszały aktualizację dokumentacji w momencie rozwoju i konserwacji systemu.

W momencie przygotowania niniejszego sprawozdania dokumentacja Systemu Egzaminacyjnego eECDL uwzględniająca wymagania określone przez Komisję była na końcowym etapie tworzenia przez administratora systemu i weryfikacji przez wyznaczonych do tego członków Zarządu Głównego, dlatego jej ostateczna ocena powinna być wykonana przez GKR kolejnej kadencji.

### **3.4 System Elektronicznego Obiegu Dokumentów**

W styczniu 2015 Zarząd Główny PTI podjął decyzję o zakupie i wdrożeniu w biurze ZG Systemu Elektronicznego Obiegu Dokumentów. Docelową grupę użytkowników tego systemu stanowić mają pracownicy biura Zarządu Głównego, członkowie Zarządu Głównego oraz członkowie władz oddziałów.

W momencie przygotowania niniejszego sprawozdania część modułów systemu została wdrożona i uruchomiona, pracownicy biura Zarządu Głównego odbyli odpowiednie szkolenia z wykorzystania systemu.

Trwają prace nad wdrożeniem i uruchomieniem kolejnych modułów przewidzianych w projekcie. Należy zaznaczyć, że próba wdrożenia systemu w wytypowanych oddziałach Towarzystwa spotkała się ze zdecydowanie negatywnymi reakcjami. Argumentowano, że wdrożenie systemu w oddziałach będzie wiązało się z koniecznością wykonywania dodatkowych czynności przez członków Zarządu Oddziału, m.in. czynnościami związanymi ze skanowaniem dokumentów czy obsługą korespondencji mailowej.

Ponieważ proces wdrażania Systemu Elektronicznego Obiegu Dokumentów nie został jeszcze zakończony, Główna Komisja Rewizyjna zaleca, aby pełną kontrolę tego systemu po zakończeniu wdrożenia przeprowadziła GKR kolejnej kadencji.

## **4. Wykonanie Uchwał XI Zjazdu PTI**

### **4.1 Uchwała nr 8: dalsze prace nad statutem PTI oraz opracowanie i uchwalenie strategii PTI na okres po roku 2014**

W oparciu o zapisy powyżej uchwały, w upływającej kadencji Zarząd Główny PTI zwołał dwa nadzwyczajne zjazdy delegatów poświęcone sprawom statutu oraz strategii.

Uchwałą 017/ XII/2014 z 25 października 2014 roku Zarząd Główny zwołał nadzwyczajny zjazd delegatów PTI na dzień 21 marca 2015 roku. Powołane zostały również zespoły do spraw opracowania strategii oraz zmian w statucie Towarzystwa.

W wyniku prac wymienionych zespołów na Nadzwyczajnym Zjeździe Delegatów PTI 21 marca 2015 roku została przedstawiona i przyjęta „Strategia Polskiego Towarzystwa Informatycznego na lata 2015-2020” (Uchwała nr 1 Nadzwyczajnego Zjazdu Delegatów PTI 2015) oraz przyjęto zaproponowane zmiany i poprawki do Statutu PTI (Uchwały nr 2, 3, 4 Nadzwyczajnego Zjazdu Delegatów PTI 2015).

W związku z nowelizacją ustawy o stowarzyszeniach oraz dostrzegając potrzebę zmodyfikowania niektórych zapisów statutu, uchwałą 084/XII/16 z 6 lutego 2016 roku Zarząd Główny postanowił o zwołaniu na dzień 2 lipca 2016 roku kolejnego nadzwyczajnego zjazdu delegatów PTI. Powołany został zespół statutowy, którego zadaniem było przygotowanie i zaproponowanie delegatom odpowiednich zmian i poprawek w obowiązującym Statucie PTI.

Nadzwyczajny Zjazd Delegatów PTI w dniu 2 lipca 2016 odrzucił wszystkie zaproponowane przez zespół statutowy zmiany i poprawki. Jednocześnie podjęto decyzję o kontynuacji dyskusji i dalszymi pracami nad zmianami w statucie.

Na mocy uchwały Zarządu Głównego numer 118/XII/16 z 17 grudnia 2016 roku powołany został zespół statutowy składający się z przedstawicieli wszystkich oddziałów PTI, mający za zadanie przygotowanie zmian w Statucie PTI na XII Zwyczajny Zjazd Delegatów.

### **4.2 Uchwała nr 11: eliminacja zajęć informatycznych z programów studiów na kierunkach nieinformatycznych**

W minionej kadencji Polskie Towarzystwo Informatyczne podejmowało działania mające na celu zwrócenie uwagi decydentów z właściwych organów władz centralnych (głównie z Ministerstwa Nauki i Szkolnictwa Wyższego) na niebezpieczeństwa wynikające z eliminacji zajęć informatycznych na nieinformatycznych kierunkach studiów.

PTI starało się zwrócić uwagę przede wszystkim na to, że tego typu działania mogą w krótkim czasie doprowadzić od powstania w naszym społeczeństwie znacznej grupy osób, które pomimo posiadania wyższego wykształcenia mogą być osobami w znacznym stopniu cyfrowo wykluczonymi, co może negatywnie wpływać na pozycję tych osób w społeczeństwie czy chociażby na rynku pracy.

### **4.3 Zawieranie przez PTI umów z członkami władz PTI**

Działając zgodnie z Uchwałą nr 14 X Zjazdu Delegatów PTI, z ciągu kadencji ZG podjął 5 uchwał, w których wyraził zgodę na zawarcie umów pomiędzy PTI a imiennie wskazanymi członkami władz. Są to uchwały:

- Uchwała ZG PTI nr 009/XII/14 z dnia 28 czerwca 2014 r.
- Uchwała ZG PTI nr 054/XII/15 z dnia 27 czerwca 2015 r.
- Uchwała ZG PTI nr 0114/XII/16 z dnia 22 października 2016 r.
- Uchwała ZG PTI nr 0115/XII/16 z dnia 22 października 2016 r.
- Uchwała ZG PTI nr 0116/XII/16 z dnia 22 października 2016 r.

## **5. Podpisy członków GKR**

Wojciech Kulik – Przewodniczący GKR

Robert Milewski – zastępca przewodniczącego GKR

Ewa Szymala – sekretarz GKR

Ewa Ankiewicz-Jasińska – członek GKR

Tadeusz Wilusz – członek GKR