

Warszawa, 17 czerwca 2020 r.

## Sprawozdanie Głównej Komisji Rewizyjnej Polskiego Towarzystwa Informatycznego z pracy w kadencji XIII 2017-2020 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 pracy GKR

#### 2.1 Skład Komisji

Główna Komisja Rewizyjna Polskiego Towarzystwa Informatycznego w XIII kadencji w latach 2017-2020 została wybrana na XII Zjeździe Delegatów PTI, który odbył się 24-25 czerwca 2017 roku w Warszawie. Wybrani na Zjeździe członkowie Komisji ukonstytuowali się następująco:

- Wiesław Paluszyński – Przewodniczący
- Andrzej Szczerba – Zastępca Przewodniczącego
- Ewa Szymala – Sekretarz
- Ewa Ankiewicz-Jasińska – Członek,
- Robert Milewski – Członek.

W czasie trwania kadencji w składzie GKR nie zaszły żadne zmiany.

#### 2.2 Prace Głównej Komisji Rewizyjnej XIII kadencji

Główna Komisja Rewizyjna PTI jako organ powołany do sprawowania kontroli i do oceny całokształtu działalności Towarzystwa pracowała w oparciu o Statut Polskiego Towarzystwa Informatycznego oraz zgodnie z Regulaminem Głównej Komisji Rewizyjnej PTI.

W trakcie kadencji Główna Komisja Rewizyjna:

1. uchwaliła zmiany w regulaminie GKR,
2. przyjęła pięć uchwał,
3. przeprowadziła cztery kontrole,

4. wydała dwie opinie,
5. sformułowała jeden wniosek,
6. wyraziła 39 razy zgodę na zawarcie umów z członkami władz PTI.

#### 2.2.1 Zmiany w Regulaminie GKR

W okresie kadencji Regulamin GKR został zmieniony uchwałą z dnia 10 listopada 2017 r. Zmiany dotyczyły w szczególności reprezentacji GKR, jako organu kontroli wewnętrznej PTI, w umowach i sporach między Towarzystwem a członkami Zarządu oraz trybu opiniowania wniosków o podpisywanie umów. Dokonano także zapisu dotyczącego sposobu odbywania posiedzeń zdalnych, w tym środków komunikacji elektronicznej podczas posiedzeń i głosowań zdalnych GKR.

#### 2.2.2 Uchwały GKR

W czasie trwania kadencji GKR przyjęła pięć uchwał. Uchwały dotyczyły zmian w regulaminie GKR, wyznaczenia członka GKR do reprezentowania Polskiego Towarzystwa Informatycznego w umowach z członkami Zarządu Głównego, nadzwyczajnej kontroli wynagradzania pracowników Polskiego Towarzystwa Informatycznego w XI i XII kadencji oraz wniosku o udzielenie absolutorium Zarządowi Głównemu XIII kadencji.

#### 2.2.3 Kontrole przeprowadzone przez GKR

GKR w okresie XIII kadencji przeprowadziła cztery kontrole.

Trzy z nich miały charakter corocznych kontroli finansowych. Przeprowadził je zespół kontrolujący w dwuosobowym składzie: Wiesław Paluszyński i Ewa Szymala w obecności Prezesa PTI, Wiceprezesa PTI i Dyrektora Generalnej.

Kontrole dotyczyły:

- gospodarki finansowej za rok 2017 (obejmującej także wyniki roku 2016),
- gospodarki finansowej za rok 2018,
- gospodarki finansowej za rok 2019.

Wszystkie przeprowadzone kontrole finansowe zostały udokumentowane protokołami z kontroli.

Jedna kontrola miała charakter nadzwyczajny, dotyczyła wynagradzania pracowników Polskiego Towarzystwa Informatycznego w XI i XII kadencji (2011-2017). Kontrolę

przeprowadził zespół w składzie: Andrzej Szczerba, Ewa Ankiewicz-Jasińska, Robert Milewski. Kontrola została udokumentowana protokołem z kontroli z załącznikami.

#### 2.2.4 Opinie wydane przez GKR

W czasie kadencji GKR wydała dwie opinie. Opinia przyjęta 20 kwietnia 2020 r. dotyczyła propozycji działań Zarządu Głównego związanych z przełożeniem Zjazdu Delegatów PTI ze względu na trwający stan epidemii. Natomiast opinia przyjęta 9 czerwca 2020 r. dotycząca głosowania tajnego podczas przeprowadzania wyborów w Oddziale Dolnośląskim PTI.

#### 2.2.5 Wnioski wydane przez GKR

Główna Komisja Rewizyjna po przeanalizowaniu całokształtu działalności opracowała wniosek o udzielenie absolutorium Zarządowi Głównemu PTI XIII kadencji.

#### 2.2.6 Zgody na zawarcie umów z władzami PTI wyrażone przez GKR

Działając zgodnie z nowym regulaminem GKR, z ciągu kadencji Komisja wyraziła zgodę na zawarcie umów pomiędzy PTI a imiennie wskazanymi członkami władz Towarzystwa. GKR prowadziła rejestr umów zawartych w tym trybie. Na koniec kadencji rejestr zawiera 39 pozycji.

Główna Komisja Rewizyjna serdecznie dziękuje członkom Towarzystwa, Zarządowi Głównemu, Dyrektor Generalnej, zarządom oddziałów, kierownikom jednostek organizacyjnych, uczestniczącym w kontrolach, przedstawiającym dokumentację i udzielającym wyjaśnień za ich wolę współpracy oraz szczerą i otwartą postawę.

## 2.3 Ocena działalności Zarządu Głównego Polskiego Towarzystwa Informatycznego

### 2.3.1 Gospodarka finansowa PTI

Komisja stwierdziła, że czasie XIII kadencji księgi rachunkowe prowadzone były prawidłowo i rzetelnie. Sprawozdania finansowe dawały jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego. Sporządzano je zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami prawa.

Zgodnie z zaleceniem GKR zawartym w protokole kontroli za 2017 rok, za rok obrotowy 2018 i 2019 zostały przeprowadzone badania rocznego sprawozdania finansowego przez niezależnego biegłego rewidenta.

Rok 2016.

Bilans na dzień 31.12.2016 (za rok 2016) roku zamykał się po stronie aktywów i pasywów kwotą 8 225 786,21 zł. Rachunek zysków i strat za rok 2016 wykazał stratę netto 2 072 582,23 zł (brutto: 1 986 073,23 zł).

Rok 2017.

Bilans na dzień 31.12.2017 (za rok 2017) zamykał się kwotą po stronie aktywów i pasywów 9 047 426,16 zł. Rachunek zysków i strat za rok 2017 wykazał stratę netto 35 408,44 zł (brutto: 8 254,44 zł).

Rok 2018.

Bilans na dzień 31.12.2018 (za rok 2018) zamykał się po stronie aktywów i pasywów kwotą 9 370 660,76 zł. Rachunek zysków i strat za rok 2018, wykazał zysk netto 521 675,61 zł (brutto: 542 738,61 zł).

Rok 2019.

Bilans na dzień 31.12.2019 (za rok 2019) zamykał się po stronie aktywów i pasywów kwotą 9 132 227,00 zł. Rachunek zysków i strat za rok 2019, wykazał stratę netto 120 034,41 zł (brutto: 85 721,41).

W okresie kadencji (w latach 2017 - 2019) całkowite przychody Polskiego Towarzystwa Informatycznego wyniosły 26 187 863,71 złotych, całkowite koszty działalności wyniosły 25 739 100,96 złotych, a całkowity zysk netto zamknął się kwotą 448 762,75 złotych.

## **2.4 Zalecenia Głównej Komisji Rewizyjnej**

Komisja stwierdza, że dzięki konsekwentnej pracy Zarządu Głównego ostatnich kadencji, w tym również wdrażaniu zaleceń GKR, w zakresie spraw finansowych nie stwierdzono istotnych nieprawidłowości. Tym niemniej Komisja dostrzega pojawiające się problemy i możliwości poprawy, szczególnie w obszarze ustabilizowania obsługi księgowej Towarzystwa. 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**

- a. Położyć szczególny nacisk na kwestie prowadzonej działalności gospodarczej, szczególnie w kontekście następujących dynamicznie zmian na rynku certyfikacji kompetencji, nowych zasad finansowania projektów unijnych i rozpoczęcia wdrażania nowych obszarów certyfikacji.
- b. Kontrolować poziom kosztów stałych, zarówno podczas budżetowania jak i w trakcie comiesięcznego ich księgowania.
- c. Ze względu na fakt, iż większość kosztów stałych Towarzystwa stanowią umowy o pracę, należy dokonać analizy całości polityki zatrudniania i wynagradzania pracowników Towarzystwa, która powinna być powiązana w sposób czytelny z osiąganymi wynikami finansowymi.
- d. Podczas budżetowania planować odtworzenie majątku trwałego do wysokości wynikającej z odpisów amortyzacyjnych.
- e. Przestrzegać terminowości rozliczeń: zarówno dokonywania płatności, jak i fakturowania oraz ściągania należności. Jest to szczególnie istotne ze względu na prawidłowość rozliczeń z Urzędem Skarbowym w zakresie podatku VAT.
- f. Przestrzegać zasady, że osoby delegowane na wyjazdy zagraniczne każdorazowo po powrocie przedkładają Prezesowi pisemne sprawozdanie. Informację dotyczące efektów tych wyjazdów powinny być publikowane.

#### **2.4.2 W zakresie posiadania, utrzymania i rozwoju infrastruktury informatycznej**

- a. Należy dokończyć prace związane z ujednoczeniem modelu systemu informatycznego PTI. Konieczne jest przyjęcie jednolitej obsługi informatycznej procesów certyfikowania kwalifikacji.
- b. Należy dokończyć wdrożenie systemu SORGA i na podstawie umowy z jego dostawcą wprowadzić niezbędne poprawki poprawiające jego funkcjonalności.

### **2.4.3 W zakresie działalności gospodarczych**

- a. 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.
- b. Należy dokończyć wprowadzanie nowego modelu biznesowego zarządzania obszarem certyfikowania kompetencji, w tym obszarem ECDL.
- c. Podjąć ostateczne decyzje dotyczącą dalszego funkcjonowania certyfikacji EUCIP.
- d. Konsekwentnie wdrożyć do docelowego modelu certyfikowanie kwalifikacji z obszaru cyberbezpieczeństwa.
- e. Kontynuować działania mające na celu stałe osiągnięcie dodatniego wyniku finansowego przez Izbę Rzecznawców. Należy zastanowić się nad sposobem dalszego funkcjonowania Izby, aby osiągnięte przez nią przychody były bardziej przewidywalne.

### **2.4.4 W zakresie działalności statutowej**

- a. Aktywnie śledzić działalność statutową Oddziałów, Kół oraz Sekcji; w razie znacznego osłabienia tej działalności rozważać możliwości pomocy i aktywizacji członków tych jednostek.
- b. Należy zdecydowanie poprawić ściągalność składek członkowskich.
- c. Kontynuować zorganizowane działania mające na celu wymianę doświadczeń pomiędzy członkami Oddziałów, Kół i Sekcji, jako jedną z form rozwoju działalności statutowej.
- d. Przyjąć nowe zasady wydawania Biuletynu PTI, którego publikacja załamała się w obecnej formule w 2020 roku.
- e. Szczególną wagę należy przyłożyć do pracy z młodzieżą studencką oraz licealną.
- f. W zakresie organizacji imprez:
  - Konsekwentnie pilnować, aby rozpoczęcie imprezy związanej z wydatkowaniem środków PTI było 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.

- Dochowywać szczególnej staranności nadzorując na bieżąco realizację umów z podwykonawcami. Istotne jest zwłaszcza pisemne, w formie aneksu, dokumentowanie zmian warunków mających wpływ na realizację umowy.
- Wyniki finansowe imprez przedstawiać nie tylko w układzie księgowym, ale także zarządczym.

#### **2.4.5 W zakresie spraw członkowskich**

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

- a. Przestrzeganie postanowień Statutu w zakresie opłacania składek i prowadzenie regularnej weryfikacji list członkowskich w powiązaniu z kontrolą opłacenia składek; powinno to być kontrolowane przez komisje rewizyjne Oddziałów.
- b. Należy w pełni wdrożyć system SORGA w Oddziałach i wykorzystywać jego możliwości w obszarze spraw członkowskich we wszystkich jednostkach Towarzystwa.
- c. Przeanalizowanie możliwości rozwoju oferty w zakresie różnego rodzaju korzyści wynikających z faktu przynależności do Towarzystwa, a w szczególności z terminowego opłacania składek.

#### **2.4.6 W zakresie polityki informacyjnej**

- a. Zdefiniować i wprowadzić w życie jednolite, spójne zasady polityki informacyjnej zarówno wewnątrz jak i na zewnątrz PTI, określić sposoby i kanały skutecznej i prostej komunikacji w Towarzystwie.
- b. Dokończyć niezwłocznie działania w sprawie stworzenia nowego, jednolitego w formie dla wszystkich jednostek organizacyjnych, portalu internetowego Towarzystwa. Jest to szczególnie ważne w kontekście dużej aktywności prowadzonych wspólnie z PIIT Rad Sektorowych do spraw Kompetencji Informatyka oraz Telekomunikacja i Cyberbezpieczeństwo.
- c. Podjąć decyzję o sposobie kontynuacji wydawania biuletynu informacyjnego PTI (zarówno w wersji elektronicznej jak i drukowanej).

### **3. Wykonanie Uchwał XII Zjazdu PTI**

XII Zjazd Polskiego Towarzystwa Informatycznego odbył się w dniach 24-25 czerwca 2017 roku w Warszawie. Podczas zjazdu podjęto następujące uchwały o charakterze programowym:

#### **Uchwała nr 09 w sprawie medalu 70-lecia informatyki w Polsce**

Zarząd Główny zrealizował tę uchwałę wzorowo. W trakcie jej realizacji znacznie rozszerzono pierwotny pomysł obchodów 70-lecia polskiej informatyki. Szczegółowo sposób realizacji jest ujęty w sprawozdaniu ZG.

#### **Uchwała nr 10 w sprawie zobowiązania członków PTI do publikowania informacji na witrynie [www.pti.org.pl](http://www.pti.org.pl)**

Realizacja tej uchwały pozostawia wiele do życzenia. Co prawda na portalu PTI jest podany skład ZG wraz z biogramami i zdjęciami (o czym stanowi Uchwała), jest też stosowna zakładka do informacji o działaniach poszczególnych członków ZG, ale informacje te są niejednolite i brak odniesienia do zakresu obowiązków i kompetencji poszczególnych członków ZG. Zakres tych kompetencji, poza wiceprezesami ZG jest też trudny do określenia. W przypadku niektórych członków ZG sprawozdania te są zamieszczane, ale nie w okresach półrocznych jak powinno być. Najbardziej nieakceptowalnym jest fakt, iż obowiązek wynikający z tej uchwały zrealizowało choć częściowo tylko 11 członków ZG.

GKR uważa, że w kolejnej Kadencji osoby kandydujące do ZG powinny wyraźnie zadeklarować, iż będą przestrzegały tej uchwały. Powinny być też rozliczone przez Zjazd Delegatów z realizacji tego obowiązku.

#### **Uchwała nr 11 w sprawie przekazania Zarządowi Głównemu kadencji 2017-2020 wniosków złożonych do Zjazdu**

W uchwale tej Zjazd zobowiązał ZG do przedłożenia XIII zjazdowi sprawozdania z realizacji wniosków objętych tą uchwałą. Z tego względu, iż sprawozdanie to jest przeznaczone dla Zjazdu i jest GKR nieznane w momencie pisania sprawozdania, GKR nie odnosi się do sposobu realizacji przez ZG wniosków, jakie są ujęte w tej uchwale i powinny być objęte osobnym sprawozdaniem ZG dla Zjazdu.



## **Podpisy członków GKR**

Wiesław Paluszyński – Przewodniczący GKR

Andrzej Szczerba – zastępca przewodniczącego GKR

Ewa Szymala – sekretarz GKR

Ewa Ankiewicz-Jasińska – członek GKR

Robert Milewski – członek GKR

Podpisy znajdują się na oryginale dokumentu.

Za zgodność