

**Sprawozdanie Komisji Rewizyjnej Polskiego Związku Tenisowego
za okres 01.01.2022 r. - 31.12.2022 r**

2023 -06- 27

POLSKI ZWIĄZEK TENISOWY

Komisja Rewizyjna Polskiego Związku Tenisowego wybrana na Walnym Zgromadzeniu Sprawozdawczo-Wyborczym Delegatów które odbyło się 25.09.2021 r. pracowała w 2022r. następującym składzie:

1. Regina Sokołowska - Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej
2. Piotr Szczypka - Wiceprzewodniczący Komisji Rewizyjnej
3. Ryszard Kaliski - Sekretarz Komisji Rewizyjnej
4. Jacek Gąsiorek - Członek Komisji Rewizyjnej
5. Kinga Szyndlarz - Członek Komisji Rewizyjnej

Działalność Komisji Rewizyjnej w okresie sprawozdawczym realizowana była w oparciu o Statut Polskiego Związku Tenisowego, uchwalony 01.12.2018 r., zarejestrowany w KRS 17.07.2019 r., oraz zmiany Statutowe Uchwalone 28.09.2022r. i zarejestrowane w KRS 6.03.2023 a także Regulamin Komisji Rewizyjnej.

Komisja Rewizyjna PZT odbyła 5 posiedzeń, które w głównej mierze dotyczyły działalności prowadzonej przez Polski Związek Tenisowy w 2022r. z zakresu spraw strukturalnych, organizacyjnych, kadrowych, prawnych, finansowych, a także bieżącej działalności Związku. W bieżącym roku odbyły się 3 posiedzenia Komisji, które dotyczyły także działalności PZT 2022r i 2023r. analizy sprawozdania merytorycznego oraz finansowego PZT za 2022 r. oraz zapoznania się z wynikami kontroli badania sprawozdania finansowego PZT za 2022 r. przez biegłego rewidenta.

1. Sprawy organizacyjne

- Sprawdzanie zgodności podejmowanych uchwał zgodnie ze Statutem Polskiego Związku Tenisowego uchwalonym 1.12.2018 r. oraz 28.09.2022r. a także:
- Regulaminem Organizacyjnym Polskiego Związku Tenisowego oraz Regulaminem Organizacyjnym Biura PZT, oraz Zasad Obiegu Dokumentów w biurze Polskiego Związku Tenisowego,
- Sprawdzenie zgodności działań PZT określonych w Zasadach delegowania i rozliczania kosztów podróży służbowych pracowników, współpracowników, trenerów, członków Komisji i członków Zarządu Polskiego Związku Tenisowego,
- Sprawdzenie zgodności działań PZT określonych w Regulaminie Komisji Problemowych działających w strukturze Polskiego Związku Tenisowego,
- Sprawdzenie zgodności działań PZT określonych w Regulaminie dokonywania zamówień finansowanych ze środków własnych Polskiego Związku Tenisowego,
- Sprawdzenie protokołów z posiedzeń Zarządu Polskiego Związku Tenisowego, listy obecności,
- Sprawdzenie rejestru uchwał i sposób ich realizacji,
- Sprawdzenie rejestru oraz sposób obiegu i archiwizacji dokumentów PZT,
- oceny pracy Zarządu PZT,

Kinga Szyndlarz

- oceny pracy Komisji działających w strukturze Polskiego Związku Tenisowego
2. W sprawach działalności biura Polskiego Związku Tenisowego sprawdzane były:
 - Analiza stanu zatrudnienia ,
 - Sprawdzenie zakresów czynności i odpowiedzialności pracowników biura PZT
 - Ocena funkcjonowania biura PZT
 3. W sprawach finansowych
 - oceny działalności działu księgowego Polskiego Związku Tenisowego,
 - oceny terminowości dokonywania rozliczeń finansowych,
 - oceny przestrzegania Regulaminu finansowego Polskiego Związku Tenisowego oraz zasad obiegu dokumentów w biurze Polskiego Związku Tenisowego,
 - oceny prawidłowości sporządzanych rozliczeń finansowych ,
 - listy wynagrodzeń pracowników biura PZT.
 4. W sprawach sportowych
 - struktura organizacyjna pionu sportowego z uwzględnieniem zakresów czynności i odpowiedzialności,
 - ocena wyników sportowych,
 - ocena realizacji imprez sportowych LOTOS PZT Polish TOUR 2022, sposób ich rozliczania a także ocena realizacji poszczególnych Turniejów,
 - ocenę realizacji Programów PZT LOTOS TEAM, Billie Jean King Cup , Davis Cup, Lotos Team, Programu Indywidualnego wsparcia zawodników.
 - ocena realizacji Billie Jean King Cup Polska – Rumunia 15-16.04.2022r. w Radomiu
 - Ocena realizacji Davis Cup , Grupa Światowa II 16-17.09.2022r. w Inowrocławiu
 - Ocena realizacji Narodowego Dnia Tenisa 2022r.
 5. Umowy zawarte między innymi z:
 - Ministerstwem Sportu i Turystyki,
 - Agencją Reklamową Bene Active ze Szczecina na współpracę i zakres usług przy organizacji cyklu LOTOS PZT Polish Tour,
 - Umowy zawarte ze sponsorami PZT oraz sposób ich realizacji.
 6. Ocena współpracy z Wojewódzkimi Związkami Tenisowymi,
 7. Ocena działalności Komisji i Zespołów roboczych funkcjonujących w strukturze Polskiego Związku Tenisowego,
 8. Ocena działalności Spółki Tenis Polski.

Ad. 2 Sprawy organizacyjne i sportowe

Zarząd PZT uchwałą z dnia 21.10.2022r. zmienił Regulamin Organizacyjny Zarządu, po uwagach wniesionych przez KR w którym wprowadził i dodał w § 3 ust.2 pkt.15 postanowienie o treści „Zakres praw i obowiązków Zarządu Związku wynika ze Statutu PZT a w szczególności obejmuje podejmowanie decyzji w zakresie przyznawania świadczeń na rzecz Prezesa Zarządu, Wiceprezesów, Członków Zarządu, Sekretarza Generalnego, obejmujących między innymi

Jan Szykora Złotych Jan Szykora

wynagrodzenia, premie, nagrody oraz inne świadczenia pieniężne i niepieniężne w związku ze sprawowaną funkcją. Jednocześnie zmieniono treść § 15 Regulaminu poprzez dodanie pkt 5-8 o następującej treści:

„5.Prezes, Wiceprezesi, Członkowie Zarządu oraz Sekretarz Generalny mogą otrzymywać wynagrodzenie lub inne świadczenia pieniężne (nagrody, premie etc) oraz niepieniężne (nagrody, premie etc).

6.Wynagrodzenie Prezesa , Wiceprezesów oraz członków Zarządu ustala się w umowie o pracę lub umowie cywilnoprawnej, z tym zastrzeżeniem, że wynagrodzenie to nie może pochodzić ze środków dotacji MSiT otrzymanych przez PZT. Szczegółowe zasady wynagradzania członków Zarządu ustala Komisja Rewizyjna w drodze uchwały.

7.Świadczenia pieniężne oraz niepieniężne (nagrody, premie etc) , inne świadczenia opisane w ust.6 powyżej, Prezes, Wiceprezesi oraz członkowie Zarządu ,Sekretarz Generalny otrzymują na wniosek Prezesa Zarządu lub Wiceprezesa.

8.Decyzję w przedmiocie przyznania świadczenia pieniężnego lub niepieniężnego (nagrody , premie etc) podejmuje Prezes lub Wiceprezes o ile nie są wnioskodawcami lub co najmniej dwóch członków Zarządu”.

Komisja Rewizyjna stoi na stanowisku , iż podjęte przez Zarząd regulacje formalno-prawne pozostają w zgodzie z zaleceniem Komisji Rewizyjnej. Jednakże z uwagi na brak większości uchwał Zarządu PZT w przedmiocie przyznanych nagród w 2022 brak jest podstaw do poczynienia konstatacji, iż działania podjęte przez Zarząd w 2022r. jawią się jako wystarczające. Komisja Rewizyjna pozostawała w stałym kontakcie z przedstawicielami Zarządu PZT co do działań podejmowanych w przedmiocie uregulowania sytuacji dotyczącej wypłacanych nagród członkom Zarządu PZT. W dniu 10.12.2022r. Przewodnicząca KR PZT na posiedzeniu Zarządu, na które została zaproszona, szeroko omawiała kwestę wypłacanych nagród członkom Zarządu PZT , przedstawiając jednocześnie rekomendację KR w tym zakresie. Wcześniej tj. 24.11.2022r. oraz 29.11.2022r. z uwagi na brak zaproszenia, Przewodnicząca KR nie miała możliwości przybliżenia członkom Zarządu stanowiska KR w tym przedmiocie.

Pozostałe Obowiązujące w PZT Regulaminy ujęte zostały zgodnie z wytycznymi KR od 5.11.2019 r. w tzw. wykazie obowiązujących Regulaminów PZT i są dostępne do wglądu w biurze PZT oraz na stronie internetowej PZT i są na bieżąco uaktualniane.

W kwestiach dotyczących ilości posiedzeń Zarządu realizowanych w 2022 r., odbyło się 8 protokołowanych posiedzeń. Po dokonaniu przeglądu protokołów z posiedzeń Zarządu PZT, oraz udziału w posiedzeniach przedstawiciela Komisji Rewizyjnej Polskiego Związku Tenisowego KR ponownie wnioskuje do Zarządu, aby na kolejnych posiedzeniach Zarządu sporządzana była , informacja o podjętych przez Zarząd pracach pomiędzy posiedzeniami Zarządu, co w znacznym stopniu ułatwi weryfikację podejmowanych przez Zarząd działań i decyzji. Ponadto KR sugeruje bardziej profesjonalne sporządzanie protokołów, które będą faktycznym odzwierciedleniem realizacji przyjętego porządku obrad.

Przebieg Szynkiewicz Janina

Komisja stwierdza, że w Biurze PZT prowadzony jest rejestr uchwał, a od 01.01.2021 do chwili obecnej odnotowuje się sposób ich realizacji. W okresie objętym kontrolą, podjęto 107 uchwał w tym 46 w trybie obiegowym, co stanowi 42,99% wszystkich podjętych uchwał.

Wobec faktu stwierdzonych przez Komisję Rewizyjną braku niektórych sprawozdań z realizacji zadań - zgodnie z umowami zawartymi przez PZT, Komisja wnioskuje o;

1. Zweryfikowanie zakresu czynności i odpowiedzialności Dyrektora Sportowego oraz trenerów współpracujących w poszczególnych kat. wiekowych,
2. KR zobowiązuje Wiceprezesa ds. Sportowych do zlecenia, realizacji przez Dyrektora Sportowego wewnętrznej kontroli zadań, wykonywanych przez poszczególnych trenerów, co winno mieć odzwierciedlenie w sporządzanych każdorazowo miesięcznych sprawozdaniach stanowiących podstawę do wypłaty wynagrodzenia,
3. Komisja Rewizyjna ponownie wnioskuje do Zarządu PZT o zlecenie przygotowania draftu sprawozdań, które obowiązywać będą dla wszystkich realizowanych umów i zadań opłacanych ze środków, którymi dysponuje PZT, pod warunkiem braku takich wytycznych od podmiotów z którymi PZT podpisuje umowy.
4. Komisja Rewizyjna stwierdza brak podjętych uchwał w przedmiocie przyznania nagród w wysokości 317.771,43 zł z oraz ich szczegółowego uzasadnienia dla Członków Zarządu PZT oraz 22.500,00 zł dla Sekretarza Generalnego a także 16.336,26 zł dla Pełnomocnika Zarządu ds. Kontaktów Międzynarodowych w 2022 roku, tym bardziej, że. przyznanie nagród dla niektórych osób budzi wątpliwości. Wobec powyższego Komisja wnioskowała o natychmiastowe uregulowanie tych spraw pod względem formalno-prawnym.

KR informuje Delegatów, że 17.04.2023. sprawy powyższe zostały uregulowane pod względem formalno-prawnym. Komisja Rewizyjna zgodnie z zaleceniem MSiT przekazanym przez Pana Prezesa Dariusza Łukaszewskiego podjęła uchwałę w sprawie zasad kształtowania wynagrodzeń dla członków Zarządu PZT spełniającymi wymogi określone w art. 9 ust. 3 Ustawy z dnia 22.07.2022r. o sporcie (Dz.U.2022.1599) i przygotowała wzory umów o świadczenie usług zarządzania (kontrakt menadżerski) dla czterech osób pełniących funkcję Prezesa, Wiceprezesa ds. sportowych, Wiceprezesa ds. organizacyjnych oraz członka zarządu -Skarbnika. Dnia 31.05.2023r.umowy podpisało dwóch członków Zarządu.

5. Komisja ponownie negatywnie ocenia sposób wykonywania przez Zarząd PZT nadzoru właścicielskiego nad spółką Tennis Polski. Komisja stwierdziła również, że nie dokonano zmian w KRS, po zmianie prezesa Spółki Tennis Polski. Nie złożono również sprawozdania finansowego za 2021 i 2022r.. Według informacji uzyskanych od Pani Sylwii Szymańskiej – Dyrektora ds. Administracyjno-Finansowych PZT oraz Pana mec. J. Wojtyźaka do końca 2023r. , czyli do czasu uzyskania rozliczeń z US rozpocznie się oficjalna procedura likwidacji Spółki.

Ad. 3 Działalność biura Polskiego Związku Tenisowego.

W biurze PZT na dzień 31.12.2022 r. zatrudnionych było na umowę o pracę 6 osób.

Zakresy czynności pracowników etatowych Biura PZT w większości przypadków są aktualne i na bieżąco odzwierciedlają faktycznie realizowane zadania. Nie mniej jednak zakres czynności Pani Anny Stawskiej - st. specjalisty ds. administracji pomimo zaleceń KR nie został uaktualniony, tym

Pol. Szyklarz Jan J.

bardziej, że powierzone zostały wyżej wymienionemu pracownikowi ustnie zadania, do których nie ma uprawnień i kompetencji (RODO).

Osoby zatrudnione w biurze PZT wykonujące usługi dla PZT na zasadach prowadzenia własnej działalności mają uaktualnione umowy. Jednakże, zdaniem Komisji, brak jest w niektórych przypadkach, należytego nadzoru ze strony Dyrektora Administracyjno-Finansowego nad ich realizacją.

Komisja stwierdza, że po zmianach struktury organizacyjnej PZT (upowszechnianie tenisa amatorskiego połączone z Działem Sportu) zauważalne jest poprawne działanie w obsłudze klienta zewnętrznego i wewnętrznego.

Komisja stwierdza, że Biuro PZT w 2022r. zarządzane było w sposób nie budzący większych zastrzeżeń, nie mniej jednak Komisja ponownie wnioskuje i zaleca :

1. Zmianę struktury organizacyjnej biura PZT (rozdzielenia funkcji Dyrektora Administracyjnego Biura PZT, od Funkcji Dyrektora Finansowego PZT).
2. Skierowanie na szkolenie w sprawach RODO zakończone uzyskaniem uprawnień przez wyznaczonego pracownika biura PZT, tak aby ten mógł realizować w imieniu PZT wszystkie zadania związane z RODO lub rozważenie możliwości zlecenia prowadzenia tych spraw, firmie zewnętrznej, posiadającej wymagane uprawnienia i certyfikaty.
3. Zwiększenie zatrudnienia o 1 osobę w dziale księgowości, co pozwoli na sprawniejsze i terminowe dokonywanie rozliczeń finansowych z kontrahentami.
4. Zwiększenie zatrudnienia w dziale marketingu i organizacji imprez lub powierzenie tych spraw zadaniowo, zważywszy fakt, iż imprez organizowanych przez PZT jest coraz więcej, a wymogi z tym związane zarówno przez ITF, MSiT oraz sponsorów są bardzo rygorystyczne i wymagają zaangażowania i profesjonalizmu, a także terminowości , co w obecnym składzie osobowym jest niezwykle trudne.
5. KR zaleca przygotowanie dokumentów PZT i przekazanie do Archiwum Państwowego, zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa.

Ad. 4 Sprawy finansowe

1. Komisja stwierdza, że polityka rachunkowości obowiązująca w Biurze PZT od 2019 roku, zgodnie z zaleceniem biegłego, jest realizowana w sposób prawidłowy.
2. Komisja ponownie wnioskuje o każdorazowe zatwierdzanie na Zarządzie PZT, kwot przyznawanych na realizację poszczególnych zadań, w tym preliminarzy budżetowych, a także przynajmniej raz na kwartał sporządzania oceny z realizacji ich wykonania.
3. Komisja wnioskuje o rozważenie możliwości przyznania podwyżek dla etatowych pracowników biura PZT, przynajmniej o stopień inflacji, tym bardziej, że realizowanych projektów i pracy z tym związanej z roku na rok jest coraz więcej.

Ad. 5 Sprawy sportowe

Komisja stwierdza, że w badanym okresie (1 stycznia 2022 – 31 grudnia 2022) nastąpił dalszy wzrost poziomu sportowego zawodników we wszystkich kategoriach wiekowych. Wielu naszych reprezentantów plasuje się w czołowej setce rankingu ITF Juniors i cyklicznie występuje w turniejach Junior Grand Slams oraz w czołówce Tennis Europe U 14 i U 16. Wśród zawodników

John Szynkiewicz Sean J. J.

zawodowych w czołówce światowej plasują się Iga Świątek (1 WTA) - pierwsza polska zwyciężczyni turnieju Wielkoszlemowego w grze pojedynczej – Roland Garros 2020, 2022, US Open 2022 oraz Hubert Hurkacz (15 ATP) – półfinalista Wimbledonu 2021. W czołowej setce rankingu WTA plasuje się jeszcze Magda Linette, Magda Fręch, duże postępy uczyniła Maja Chwalińska i Daniel Michalski. Komisja przypisuje ww. stan rzeczy między innymi realizowanemu ze środków otrzymanych z Ministerstwa Sportu i Turystyki oraz Lotosu Programowi Indywidualnego Wsparcia – programowi pomocy finansowej, którego celem jest finansowe wsparcie indywidualnych programów szkoleniowych zakwalifikowanych zawodniczek i zawodników KN PZT.

KR przypisuje pozytywny wyżej wymieniony stan rzeczy dot. osiągniętych efektów sportowych między innymi realizowanych ze środków MSiT programom. Po analizie kwot dofinansowania zawodników w roku 2022 Komisja stwierdza brak jasnych kryteriów dotyczących przyznawania puli pieniężnej dla poszczególnych zawodników.

Wobec tego KR wnioskuje o :

1. Opracowanie przez Dział Sportu transparentnego regulaminu dotyczącego udzielanej pomocy finansowej dla poszczególnych zawodników z uwzględnieniem rankingu WTA, ATP, ITF przy podejmowaniu decyzji o przyznaniu wysokości indywidualnego wsparcia finansowego.

W 2023r. taki regulamin został opracowany jednakże zdaniem Komisji należy go jeszcze doprecyzować tak, aby nie budził wątpliwości co do wysokości przyznawania kwot dla poszczególnych zawodników będących członkami poszczególnych kadr.

2. Komisja pozytywnie ocenia proponowaną przez Prezesa ds. Sportowych Pana Dariusza Łukaszewskiego kontynuację projektu dotyczącego systemu nagradzania finansowego licencjonowanych klubów PZT za wyniki sportowe młodzieży i zawodników profesjonalnych, (tzw. Tenisowy Klub Roku). Szczególnie widocznym efektem wprowadzenia konkursu jest wzrost poziomu sportowego i organizacyjnego Drużynowych Mistrzostw Polski. W ostatnich latach w turniejach tych startuje dużo więcej drużyn oraz występują najlepsi zawodnicy w poszczególnych kategoriach wiekowych co wcześniej było dużym problemem. W kategoriach U 12 i U 14 występuje nawet ponad 20 drużyn. KR upatruje takiego stanu rzeczy właśnie głównie realizacji konkursu „Klub Roku”. Nie mniej jednak KR wnioskuje do Zarządu PZT o :

3. Rozpatrzenie możliwości zwiększenia nagród finansowych dla klubów które zajęły od 1 do 8 miejsca dla klubów biorących udział w konkursie Klub Roku, ze środków pozyskanych przez PZT od sponsorów.

4. Komisja Rewizyjna pozytywnie ocenia rozwój programu Tenis10. Związek kontynuuje projekt pod nazwą Narodowy Program Upowszechniania Tenisa. Pozytywnie należy oceniać również wspieranie organizacji imprez sportowych dla najmłodszych dzieci pod nazwą Tenisowa Talentiada. W roku 2022 wystąpiła rekordowa liczba klubów.

Powstał również cenny Program Identyfikacji Talentów PZT. Nie mniej jednak po przeprowadzonej analizie KR stwierdza, iż z kategorii do 10 lat zbyt mała ilość zawodników kontynuuje szkolenie w kategorii skrzatów i bierze udział w zawodach. Niektóre kluby uczestniczące w programie NPUT nie wystawiły drużyn w Talentiadzie przez co powinny być wykluczone w kolejnym roku z dofinansowania. Wobec powyższego KR wnioskuje o zwiększenie przez pracowników PZT nadzoru nad realizacją zadań wynikających z poszczególnych programów.

5. Komisja pozytywnie ocenia rozwój tenisa amatorskiego. Z powodzeniem realizowane są kontynuowane programy jak Top Tour – cykl turniejów amatorskich, w których wystartowała rekordowa liczba zawodników a także nowe zadania takie jak : Top PZT Ladies Tour – cykl turniejów amatorskich dla kobiet, Festiwal Par Tenisowych oraz Międzypokoleniowy Festiwal Tenisa.

6. Komisja pozytywnie ocenia realizację zadań związanych z cyklem turniejów dla dzieci „Talenciaki” a także V edycję Narodowego Dnia Tenisa, Otwarty cykl Turniejów Polsko-Czeskich do lat 12-tu oraz Mini Cykl Turniejów dla Dzieci i Młodzieży do lat 10 i 12 KINDER JOY OF MOVING Tennis Trophy.

7. Komisja odnotowuje postęp w realizacji zadań związanych z tenisem plażowym w sferze organizacji imprez jak i udziału naszych zawodników w zawodach międzynarodowych.

8. Komisja pozytywnie ocenia realizację zadań związanych ze wspieraniem szkolenia sportowego i współzawodnictwa osób niepełnosprawnych - TNW a także udziału naszych reprezentantów w imprezach międzynarodowych .

Nie mniej jednak Komisja wnioskuję , aby na imprezach TNW rangi MP dla medalistów przyznawane były przez PZT nagrody finansowe - co nie było uwzględnione w roku 2022, pomimo działań w tym względzie podjętych przez Przewodniczącą Komisji TNW.

9. Komisja pozytywnie ocenia działania PZT w zakresie realizacji imprez międzynarodowych dla kobiet i mężczyzn organizowanych w naszym kraju..

I ta odbyły się 3 turnieje ITF WTT Women's

- ITF W100 w Grodzisku Mazowieckim - Puchar Polski Lotos PZT Polish Tour,
- ITF W25 w Radomiu - Puchar Polski Lotos - Lotos PZT Polish Tour,
- ITF W15 w Bydgoszczy - Puchar Polski - Lotos PZT Polish Tour

oraz 6 Turniejów ITF WTT Men's

- ITF W15 we Wrocławiu - LOTOS PZT Polish Tour
- ITF W15 w Łodzi - LOTOS PZT Polish Tour
- ITF W25 w Poznaniu - Lotos PZT Polish Tour
- ATP Challenger w Poznaniu - Puchar Polski - Lotos PZT Polish Tour
- ATP Challenger w Grodzisku Mazowieckim - Puchar Polski Lotos Polish Tour
- ATP Challenger w Szczecinie - Puchar Polski - Lotos PZT Polish Tour

co w znacznym stopniu wpłynęło na poprawę rankingów naszych zawodniczek i zawodników, którzy uczestniczyli w tych turniejach.

W zakresie spraw związanych z organizacją turniejów Komisja wnioskuję o :

1/weryfikację obiektów tenisowych a także posiadanego zaplecza niezbędnego do prawidłowej realizacji turniejów międzynarodowych oraz w randze MP,

W. Szynkiewicz

2/KR zobowiązuje Zarząd PZT do powierzania funkcji Dyrektora Turnieju na imprezach , których bezpośrednim organizatorem jest PZT osobom z największym doświadczeniem i wiedzą w tym przedmiocie.

Jednocześnie KR zaleca, aby PZT z osobą której powierzona zostanie funkcja Dyrektora Turnieju, zawierał umowę cywilno-prawną, co pozwoli na monitorowanie przez PZT realizacji zadań wynikających z Regulaminu Organizacyjnego ITF oraz Regulaminu Turniejowego w przypadku imprez w randze MP, a także prac wykonywanych w ramach zawartej umowy.

Ponadto KR wnioskuję do Zarządu PZT, aby w aplikowanych do MSiT wnioskach dot. imprez międzynarodowych – Pucharów :Polski i krajowych w randze MP w różnych kat. wiekowych , uwzględnić w poz. kosztów kwalifikowanych Dyrektor Turnieju, podobnie jak koszty sędziów, obsługi medycznej, itp.

3/Ograniczenie kosztów imprez międzynarodowych nie związanych bezpośrednio ze sprawami organizacyjno-sportowymi, wynikającymi z obowiązującego w tym względzie Regulaminu Organizacyjnego ITF.

4/ Transparentny podział środków własnych PZT oraz od sponsorów PZT, na realizację wyżej wymienionych turniejów .

10.Komisja pozytywnie ocenia realizację przez organizatorów lokalnych turniejów TE : 3 turniejów międzynarodowych w kat.12 lat, 8 turniejów do lat 14, 4 turniejów do lat 16 oraz 13 turniejów do lat 18.

Nie mniej jednak KR wnioskuję do zarządu PZT o: transparentny podział środków finansowych przyznawanych na realizację wyżej wymienionych turniejów oraz w niektórych przypadkach ograniczenie kosztów realizowanych imprez, co zapewne zostanie pozytywnie odebrane przez środowisko tenisowe.

Ponadto KR wnioskuję :

11. Komisja po raz kolejny wnioskuję o rozważenie możliwości stałego wsparcie przez Polski Związek Tenisowy turniejów OTK z dużymi tradycjami jako kontynuacja obchodów 100-lecia i kolejnych lat PZT. Komisja sugeruje, aby turnieje te uzyskały rangę Memoriału lub Grand Prix znanych osobistości polskiego tenisa z pulą nagród finansowych lub rzeczowych dla najlepszych zawodników rozgrywanych w różnych miejscach w kraju, w różnych kategoriach wiekowych.

12. Komisja zwraca uwagę, że częściowo został zrealizowany wniosek KR , aby Zarząd PZT , dofinansowywał trenerów klubowych zawodników będących członkami kadry, którzy chcieliby wyjeżdżać na ważne turnieje (Grand Slams, Tennis Europe kat.1) a także uczestniczyć w zgrupowaniach. Komisja docenia pierwsze takie działania Związku, który zaprasza na zgrupowania kadry trenerów czołowych zawodników. Dzięki temu zawodnicy ci chętniej biorą udział w tego typu działaniach związku a trenerzy widza większy sens swojej pracy i współpracy ze Związkiem. Komisja zachęca Związek do zintensyfikowania tych działań w latach kolejnych.

Handwritten signatures: Jan Sajnkiewicz, Jan, Jan

13. Komisja po raz kolejny wnioskuję do Zarządu PZT zweryfikowanie warunków umów zawieranych z trenerami BJK Cup i Davis Cup. Komisja sugeruje także weryfikację umów pozostałych trenerów oraz położenie nacisku również na prace poza kortową tzn. obserwacja turniejów , organizowanie akcji szkoleniowych i zarządzanie nimi i a także terminowe rozliczanie.

1. Ad. 6 Umowy

Polski Związek Tenisowy zawarł w roku 2022 z Ministerstwem Sportu i Turystyki umowy na łączną kwotę **14.582,776,00 zł** i dokonał rozliczenia kwoty **14.527.120,46 zł**.

Rozliczenia zadań złożone zostały przez PZT w obowiązujących terminach i przyjęte..

PZT dokonał również w terminie wskazanym przez MSiT zwrotu kwoty w wysokości : **55.155,54 zł**. (tj. **0,37%** przyznanych środków)z tytułu niezgodności rozliczeń ujętych w Regulaminie rozliczeń obowiązującym w MSiT.

Program	Nazwa zadania	Kwota dotacji
KNJ	„Program dofinansowania zadań z obszaru wspierania szkolenia sportowego i współzawodnictwa młodzieży” – szkolenie centralne	3 000 000,00
KNJ	„Program dofinansowania zadań z obszaru wspierania szkolenia sportowego i współzawodnictwa młodzieży” – szkolenie centralne	300 000,00
KNS	Wspieranie przygotowania do igrzysk olimpijskich oraz przygotowania i udziału w mistrzostwach świata i Europy w sportach olimpijskich w 2022 roku	4 450 000,00
KNS	Wspieranie przygotowania do igrzysk olimpijskich oraz przygotowania i udziału w mistrzostwach świata i Europy w sportach olimpijskich w 2022 roku	350 000,00
Promocja	Wspieranie promocji sportu poprzez organizację w Polsce w roku 2022 międzynarodowych imprez mistrzowskich, zawodów z cyklu Pucharu Świata oraz zawodów zaliczanych do klasyfikacji światowej międzynarodowej federacji sportowej działającej w sporcie olimpijskim lub paraolimpijskim lub innej uznanej przez Międzynarodowy Komitet Olimpijski - Davis Cup	350 000,00
Promocja	Wspieranie promocji sportu poprzez organizację w Polsce w roku 2022 międzynarodowych imprez mistrzowskich, zawodów z cyklu Pucharu Świata oraz zawodów zaliczanych do klasyfikacji światowej międzynarodowej federacji sportowej działającej w sporcie olimpijskim lub paraolimpijskim lub innej uznanej przez Międzynarodowy Komitet Olimpijski - BJJC	350 000,00

[Signature] *[Signature]*

Promocja	Wspieranie promocji sportu poprzez organizację w Polsce w roku 2022 międzynarodowych imprez mistrzowskich, zawodów z cyklu Pucharu Świata oraz zawodów zaliczanych do klasyfikacji światowej międzynarodowej federacji sportowej działającej w sporcie olimpijskim lub paraolimpijskim lub innej uznanej przez Międzynarodowy Komitet Olimpijski- Bytom LOTOS Polska Open	200 000,00
Promocja	Wspieranie promocji sportu poprzez organizację w Polsce w roku 2022 międzynarodowych imprez mistrzowskich, zawodów z cyklu Pucharu Świata oraz zawodów zaliczanych do klasyfikacji światowej międzynarodowej federacji sportowej działającej w sporcie olimpijskim lub paraolimpijskim lub innej uznanej przez Międzynarodowy Komitet Olimpijski - Memoriał	250 000,00
Sport Wyczynowy	Super Trener	284 000,00 zł
Tenis Płazowy	Wielki Polski Szlem Tenisa Płazowego	50 000,00 zł
Tenis Płazowy	I Mistrzostwa Polski w tenisie płazowym dziennikarzy, aktorów i sportowców.	20 000,00 zł
Tenis Płazowy	Mistrzostwa Polski w Tenisie Płazowym	20 000,00 zł
Tenis Płazowy	Wspieranie sportów nieolimpijskich	110 000,00 zł
Tenis Płazowy	Idziemy grać w Tenisa na PLAŻY!	45 000,00 zł
Tenis Płazowy	Spotkanie z MISTRZAMI Polski w tenisie płazowym!	31 000,00 zł
TNW	Zadania z zakresu wspierania szkolenia sportowego i współzawodnictwa osób niepełnosprawnych dofinansowywanych ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej w 2022 r.	350 000,00
TNW	Zadania z zakresu wspierania szkolenia sportowego i współzawodnictwa osób niepełnosprawnych dofinansowywanych ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej w 2022 r.	93 776,00
Upowszechnianie Dorośli	Halowe Otwarte Mistrzostwa Polski Tennis Open Polska	25 000,00 zł
Upowszechnianie Dorośli	38. Narodowe Mistrzostwa Polski Tennis Open Polska	30 000,00 zł
Upowszechnianie Dorośli	TOPszlem - cykl turniejów amatorskich Tennis Open Polska	150 000,00 zł
Upowszechnianie Dorośli	Polish Open - cykl turniejów międzynarodowych	100 000,00 zł
Upowszechnianie Dorośli	Puchar Bałtyku TOP 2022	60 000,00 zł

Ch. Szynkiewicz Gromi J. Kula

Upowszechnianie Dorośli	TOP PZT Tour - włącz się do gry!	200 000,00 zł
Upowszechnianie Dorośli	TOP PZT Ladies Tour - cykl turniejów amatorskich dla kobiet Tennis Open Polska	75 000,00 zł
Upowszechnianie Dorośli	Medbledon - Mistrzostwa Polski Lekarzy na trawie 2022	15 000,00 zł
Upowszechnianie Dorośli	Festiwal Par Tenisowych - cała Polska gra w tenisa	90 000,00 zł
Upowszechnianie Dorośli	Międzypokoleniowy Festiwal Tenisa	30 000,00 zł
Upowszechnianie Dzieci	Cykl Turniejów Tenisowych Kids Cup Tour 2022 - "Śladami Tenisowych Mistrzów"	150 000,00
Upowszechnianie Dzieci	Cykl Imprez Tenisowych Dla Dzieci Do Lat 10 - "W Poszukiwaniu Tenisowych Talentów"	80 000,00
Upowszechnianie Dzieci	"Play For Fun"- Otwarty Cykl Turniejów Polsko-Czeskich Do Lat 12	50 000,00
Upowszechnianie Dzieci	Mini Cykl Turniejów Dla Dzieci i Młodzieży Do Lat 10 i 12 - KINDER Joy Of Moving Tennis Trophy - V Edycja	50 000,00
Upowszechnianie Dzieci	19. Ogólnopolski Festiwal Tenisa 10 - KOZICA CUP	30 000,00
Upowszechnianie Dzieci	Narodowy Program Upowszechniania Tenisa	2 000 000,00 zł
Upowszechnianie Dzieci	Zajęcia sportowe dla uczniów z elementami gimnastyki korekcyjno-kompensacyjnej	400 000,00 zł
Upowszechnianie Dzieci	Cykl turniejów dla dzieci "Talenciaki" - w poszukiwaniu talentów - ile mamy Agnieszek Radwańskich i Łukaszów Kubotów	90 000,00 zł
Upowszechnianie Dzieci	PIKNIK PATRIOTYCZNY Z OKAZJI MEMORIAŁU LECHA I MARII KACZYŃSKICH	44 000,00 zł
Upowszechnianie Dzieci	Narodowy Dzień Tenisa - V Edycja	400 000,00
Upowszechnianie Dzieci	Ogólnopolska Tenisowa Talentiada 2022 - XX Edycja	180 000,00
Upowszechnianie Dzieci	Tenisowe Zakończenie Roku	30 000,00 zł
Upowszechnianie Tenisa na Wózkach	"Tenis bez barier - ogólnopolski festiwal tenisa"	50 000,00 zł
RAZEM DOTACJE UZYSKANE W 2022 R.		14 582 776,00 zł

W. Szyszkowski

Ad. 7 Sponsorzy

Komisja pozytywnie ocenia pracę byłego Prezesa PZT Pana Mirosława Skrzypczyńskiego, Wiceprezesa ds. Sportowych – Pana Dariusza Łukaszewskiego, który od 24.11.22 pełni funkcję Prezesa, członka zarządu - Skarbnika PZT Pana Tomasza . Matuszewskiego, członka zarządu - Pana Mariusza Ozdobę, który od dnia 24.11.22r. pełni funkcję Wiceprezesa ds .Sportowych. oraz Sekretarza Generalnego PZT – Pana Bartosza Bułata w pracach na rzecz pozyskania nowych sponsorów i partnerów, których grupę mamy coraz liczniejszą. W roku 2022 wpływy ze środków sponsorskich to kwota : **5 453 391,57 zł**

Wobec tego, iż PZT ma w dyspozycji środki od sponsorów a także z ITF Komisja Rewizyjna wnioskuje do Zarządu PZT aby:

- 1 Rozważył możliwość większego i transparentnego dofinansowywania realizacji zadań zleczanych podmiotom będących członkami PZT, ze środków własnych, pozyskanych od sponsorów oraz wpływów z ITF.

Ad. 8 Współpraca z Wojewódzkimi Związkami Tenisowymi

KR stwierdza, że dnia 17.12.2022r. w Poznaniu odbyło spotkanie z przedstawicielami WZT. Zdaniem Komisji nie wniosło ono nic istotnego w kwestiach nurtujących środowisko tenisowe, dlatego KR wnioskuje, aby w 2023r. . zorganizować spotkanie z przedstawicielami WZT, z propozycją konkretnej tematyki spotkania zaproponowanej i konsultowanej wcześniej z WZT, co umożliwi przygotowanie się do merytorycznej dyskusji w kwestiach zadań realizowanych i podsumowujących i oceniających działania PZT - WZT w różnych obszarach działania a także planowanych na kolejny rok

Komisja pozytywnie ocenia, podjętą przez Zarząd uchwałę dotyczącą przekazania comiesięcznej kwoty 700,00 złotych do WZT na pokrycie kosztów księgowości/wynajęcia biura. Nie mniej jednak Komisja wnioskuje o:

1. Utrzymanie wysokości wsparcia dla WZT w następujących obszarach: obsługi finansowo-księgowej, wynajem pomieszczenia biurowego, obsługi biura WZT, tym bardziej że koszty administracyjno-biurowe w zaskakującym tempie wzrastają a także rozważenie możliwości zwiększenia kwoty wyżej wymienionego wsparcia, w zależności od możliwości finansowych PZT w kolejnym roku.
2. W celu odciążenia pracy biura PZT, Komisja Rewizyjna ponownie wnioskuje do Zarządu PZT o rozważenie możliwości scedowanie części zadań przewidzianych do realizacji przez PZT, na WZT. Według uzyskanych przez KR informacji, takie działania zostały już podjęte w 2023r.

Komisja Rewizyjna pozytywnie ocenia wyróżnienie 6 wojewódzkich związków tenisowych w klasyfikacji generalnej za rok 2022 i przekazanie w użytkowanie samochodów marki KIA, co w znacznym stopniu ułatwia przemieszczanie się czołowych zawodników na turnieje rangi krajowej i międzynarodowej.

Nie mniej jednak Komisja Rewizyjna wnosi zastrzeżenia do WZT, które w 2022 r. w sposób niezgodny z umową korzystały z użyczonych samochodów od Carnet Polska Sp.z.oo i musiały zapłacić kary umowne .

[Handwritten signatures and notes in blue ink]

Wobec powyższego Komisja wnioskuję do użytkowników aut - WZT o właściwe wykorzystywanie powierzonego im w użyczenie mienia a także monitorowanie tych spraw przez PZT..

Ad. 9 Ocena działalności Komisji i Zespołów roboczych funkcjonujących w strukturze Polskiego Związku Tenisowego.

Komisja pozytywnie ocenia funkcjonowanie niżej wymienionych Komisji :

1. Komisji ds. Sportu
2. Komisji ds. Dyscypliny i Wyróżnień
3. Komisji Inwestycyjnej
4. Komisji ds. Kształcenia i Doskonalenia Trenerów
5. Zespołu Organizacyjno-Metodycznego ds. Tenisa 10, Komisji ds. Tenisa 10
6. Komisji Tenisa Amatorskiego
7. Kolegium ds. Tenisa Plażowego
8. Kolegium ds. Tenisa na Wózkach
9. Komisja Etyki (powołana 24.11.2022r.)

Komisja ds. Etyki opracowała Kodeks etyki PZT , który został zatwierdzony Uchwałą zarządu PZT z 14.11.2022r.. Zdaniem KR jest on zbiorem zasad i wartości etycznych wyznaczających standardy postępowania w PZT, które winny być przestrzegane przy realizacji celów i zadań PZT przez wszystkie osoby i podmioty działające w dyscyplinie tenis i będzie on miał zdaniem Komisji kluczowe znaczenie dla dalszego działania w sferze uczciwości i praworządności, przejrzystości , dbałości o wizerunek , sportowej etyki , sprawiedliwości , szacunku, życzliwości, koleżeństwa, solidarności, bezstronności sędziowskiej, medialnej odpowiedzialności, kulturalnego doping, poufności, konfliktu interesów, dyskryminacji, zniesławienia, przeciwdziałania mobbingowi, zakazowi nadużywania władzy w celu osiągnięcia korzyści materialnych, Zdaniem KR jest to niezwyklej wagi dokument, który winien być przestrzegany przez wszystkich członków naszego Związku.

W dniu 30.11.2022r. Zarząd PZT powołał 3 osobowy skład Komisji Specjalnej do wyjaśnienia okoliczności związanych z doniesieniami medialnymi zawartymi w publikacjach dot. Pana Mirosława Skrzypczyńskiego, w tym zbadania doniesień o mobingu lub molestowaniu seksualnym a także aktywności PZT i organów Związku w zakresie procedur antymobingowych i antyprzemocowych. Według informacji uzyskanych w trakcie posiedzenia zarządu PZT odbytego dnia 31.05.2023r. Komisja nie zakończyła realizacji przewidzianych prac, wobec tego nie można ocenić efektów pracy wykonanej przez członków Komisji Specjalnej.

Brak postępu w pracach Komisji historycznej spowodował, że ocena Komisji Rewizyjnej w tym względzie jest negatywna. W praktyce zadania Komisji historycznej przejął Pan Wojciech Andrzejewski. W marcu 2023r. Komisja historyczna na wniosek - Przewodniczącego Komisji Historycznej Pana Ryszarda Robaszkiewicza , została zlikwidowana co w obecnej sytuacji , realizacji większości zadań Komisji Historycznej przez Pana Wojciecha Andrzejewskiego, uznajemy za zasadne.

Współpraca PZT z organizacjami międzynarodowymi International Federation i Tennis Europe

Sm Szynkiewicz Jan Jurek

W ocenie KR współpraca PZT z instytucjami międzynarodowymi , ITF i TE realizowana była w sposób prawidłowy, o czym świadczy fakt poprawnej współpracy w zakresie realizacji zadań związanych organizacją imprez tenisowych, przyznawanych dla PZT grantów.

Współpraca PZT z Federacjami Narodowymi

KR pozytywnie ocenia współpracę z Federacjami Narodowymi Czech, gdzie realizowane były wspólne projekty dot. organizacji imprez tenisowych polsko-czeskich, wymiany zawodników , udziału w szkoleniach. Pozytywnie oceniamy również współpracę z Narodową Federacją Ukrainy.

Współpraca z Ministerstwem Sportu i Turystyki

Współpraca z MSiT w ocenie Komisji Rewizyjnej realizowana była w sposób prawidłowy w zakresie zadań związanych z programami : KNJ, KNS, Promocji, Sportu wyczynowego, Tenisa Plażowego , TNW, Upowszechniania Dorosłych , Upowszechniania Dzieci, o czym świadczy fakt uzyskanego wsparcia finansowego przez PZT na realizację projektów i zadań w roku 2023.

Komisja Rewizyjna PZT biorąc pod uwagę dotychczasowe dokonania Zarządu PZT w sferze sportowej, marketingowej, organizacji imprez, apeluje do członków Zarządu PZT, aby poprzez swoje postępowanie przyczyniali się do godnego reprezentowania władz PZT we wszystkich aspektach działalności , również w kontaktach interpersonalnych z członkami Komisji Rewizyjnej PZT, co zdecydowanie wpłynie na poprawę wizerunku PZT a także postrzeganie tenisa jako dyscypliny na którą patrzy cały świat.

Komisja Rewizyjna wnioskuje i zarazem zwraca się z apelem do Zarządu PZT , aby w sposób szczególny w sytuacji, którą już doświadczyliśmy przestrzegać obowiązujących przepisów prawnych, regulaminów , uchwał które dotyczą funkcjonowania PZT oraz jego władz.

Podsumowanie:

Komisja Rewizyjna PZT biorąc pod uwagę ustalenia zawarte w niniejszym sprawozdaniu Komisji Rewizyjnej, a także sprawozdanie biegłego rewidenta Pani Grażyny Sas (nr w rej. 9824) sporządzone dnia 23.06.2023r. która wydała opinię z zastrzeżeniem (PZT w roku badanym nie rozliczył otrzymanej Subwencji Finansowej, umorzonej decyzją PFR z dnia 1.04.2022 w kwocie 114.751,24zł . W związku z tym w roku obrotowym zakończonym 31.12.2022r. przychody operacyjne zostały zaniżone o wyżej wymienioną kwotę, a tym samym miało to wpływ na fundusz własny w pozycji wynik finansowy roku badanego. Subwencja została wykazana w pozycji zobowiązań i zostanie rozliczona w roku 2023),,

oraz Sprawozdanie z działalności Zarządu PZT za okres 01.01.2022r. —31.12.2022
1.Przedstawiający jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej PZT na dzień 31.12.2022r. oraz jego wynik finansowy, który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą **1 933 422,53 zł**

2.Rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 1. stycznia 2022 do 31. grudnia 2022 wykazujący zysk netto w kwocie **739 069,67 zł**

a także Sprawozdanie finansowe PZT za okres 01. stycznia 2022- 31.grudnia 2022, rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu Delegatów;

1. Podjęcie uchwały w przedmiocie przyjęcia sprawozdania z działalności Zarządu PZT za okres 01.01.2022 do 31.12.2022,
2. Podjęcie uchwały w przedmiocie przyjęcia sprawozdania finansowego PZT za okres 01.01.2022 do 31.12. 2022,

Podpisy członków Komisji Rewizyjnej PZT.

1. Regina Sokołowska – Przewodnicząca KR

Regina Sokołowska

2. Piotr Szczypka – Wiceprzewodniczący KR

Piotr Szczypka

3. Ryszard Kaliński – Sekretarz KR

.....

4. Jacek Gąsiorek – Członek KR

Jacek Gąsiorek

5. Kinga Szyndlarz – Członek KR

Kinga Szyndlarz

5

Warszawa, 26.06.2023