

Sprawozdanie

Komisji Rewizyjnej Dolnośląskiej Fundacji Rozwoju Ochrony Zdrowia we Wrocławiu z przeprowadzonej kontroli działalności organizacyjno – finansowej pod względem legalności, celowości, rzetelności i gospodarności za rok 2018

Zgodnie z postanowieniem §14 pkt.3 statutu Dolnośląskiej Fundacji Rozwoju Ochrony Zdrowia Komisja Rewizyjna w składzie :

1. Andrzej Wojtuś - Przewodniczący
2. Genowefa Strojna - Członek
3. Violetta Mikołajczak - Członek
4. Ignacy Szuszkiewicz - Członek

przedstawia niniejszym sprawozdanie z przebiegu wykonanych własnych czynności kontrolnych oraz dokonuje oceny działalności Fundacji pod kątem legalności, celowości, rzetelności i gospodarności wraz z oceną sprawozdania finansowego Fundacji za rok 2018 na które składa się wprowadzenie do sprawozdania finansowego, dodatkowe informacje i wyjaśnienia, bilans, oraz rachunek zysków i strat.

1. Na przestrzeni roku 2018 Komisja Rewizyjna odbyła dwa posiedzenia robocze, to jest: w dniu 05 kwietnia 2018 r , którego przedmiotem były zagadnienia dot. roku obrotowego 2017 r. w tym zaopiniowanie sprawozdania finansowego Fundacji za 2017 r. oraz w dniu 12.10.2018 r., którego przedmiotem było:

- przegląd, analiza i omówienie kosztów (wydatków) administracyjnych Fundacji za okres 01.01 – 31.08.2018 r (tj. 8 miesięcy)
- zapoznanie się ze stanem wpływów na rachunki Fundacji z różnych tytułów
- stanu lokat terminowych
- wydatków według źródeł ich pokrywania, t.j.
 - z darowizn osób fizycznych
 - z darowizn osób prawnych
 - ze zbiorów publicznych
 - z 1% podatku
 - darowizn rzeczowych
- zapoznanie się z wynikami audytu przeprowadzonego przez Izbę Administracji Skarbowej we Wrocławiu,
a ponadto
- przestrzeganiem procedur sfinansowania przedsięwzięć ze środków statutowych w drodze doraźnych decyzji dyrektora Zarządu.

Na zaproszenie Zarządu Fundacji członkowie Komisji Rewizyjnej uczestniczyli w jego obradach w dniach 12 kwietnia, 18 października i 19 grudnia 2018 r..

Po otrzymaniu sprawozdania finansowego Fundacji za rok 2018 Komisja Rewizyjna na posiedzeniu w dniu 10.04.2019 r. wykonała czynności kontrolne, których celem było wyrażenie opinii Komisji Rewizyjnej o tym, czy sprawozdanie finansowe jest prawidłowe, czy jasno przedstawia majątkową i finansową sytuacją Fundacji zgodnie z celami i zasadami działalności Fundacji, o których mowa w §4 statutu.

W wyniku dokonanych czynności kontrolnych nie stwierdzono działań nielegalnych, a także działań i transakcji, które odbywałyby się poza systemem ewidencji rachunkowej bądź byłyby z nim sprzeczne a zatem świadczyły o nierzetelności sprawozdania finansowego, które zdaniem Komisji Rewizyjnej przedstawia jasno sytuację ekonomiczno-finansową Fundacji.

W wyniku kontroli sprawozdania finansowego za rok 2018 Komisja Rewizyjna stwierdziła, j.n.:

I. Przychody ogółem w roku 2018	wyniosły 31 696 442,30 zł	r. ub. 29 396 376,59 zł.
	w ujęciu dynamicznym 107,82 %	
	w tym:	
1. przychody z działalności statutowej	30 962 904,91 zł	r. ub. 28.574.020,08 zł
	(obejmujące przeniesioną nadwyżkę przychodów nad kosztami z roku 2017	
	w kwocie 20 158 381,97 zł, tj. w ujęciu dynamicznym 108,36 %,	
	z tego:	
a) z tyt. wpływów z 1% odpisu podatkowego	8 123 605,89 zł,	r. ub. 7.430.933,24 zł.
	tj. w ujęciu dynamicznym 109,32 %,	
b) darowizn od osób fizycznych	1 351 315,25 zł	r. ub. 1.373.150,33 zł
c) darowizn od osób prawnych	1 241 804,93 zł	r. ub. 1.159.837,90 zł
d) nawiązek	0,00 zł	r. ub. 0,00 zł
e) świadczeń	6 903,86 zł	r. ub. 2.996,93 zł
f) zbiórek publicznych	0,00 zł	r. ub. 0,00 zł
g) wpłat członków Rady fundacji	11 000,00 zł	r. ub. 6 000,00 zł
h) darowizn rzeczowych	69 893,01 zł	r. ub. 27.453,60 zł
2. przychody finansowe(odsetki)	461 167,72 zł	r. ub. 425.262,34 zł
	tj. w ujęciu dynamicznym 108,44 %	
3. pozostałe przychody operacyjne	272 369,67 zł	r. ub. 397.094,17 zł
	tj. w ujęciu dynamicznym 68,59 %	
II. Wydatki statutowe w roku 2018	wyniosły 9 709 524,26 zł	r. ub 9.237994,62 zł
	tj. w ujęciu dynamicznym 105,10 %,	
	z tego koszty administracyjne	755 924,39 zł r. ub. 746.881,64 zł,
	(łącznie z odpisem amortyzacyjnym	
	w kwocie 36 846,28 zł),	
	tj. w ujęciu dynamicznym 101,21 %	

- III. Środki na pokrycie kosztów administracyjnych** Zarządu pochodzą z wpływów Fundacji z odsetek bankowych i prowadzenia subkont. Zaplanowane wydatki na pokrycie kosztów administracyjnych Zarządu w wysokości 843,3 tys. zł, (bez uwzględnienia odpisów amortyzacyjnych) wykonane zostały w wysokości 719 078,11 zł. (bez amortyzacji), w tym :
- koszty akcji reklamowej pozyskania 1%, z programem PIT : 56 209,03 zł

W stosunku do przychodów osiągniętych w roku obrotowym 2018 w wysokości 11 538 060,33 zł koszt prowadzenia Fundacji w kwocie 755 924,39 zł stanowi 6,55 %.
(w r. ub. 6,90%)

- IV.** W wyniku realizacji przychodów w wysokości 31 696 442,30 zł i kosztów w wysokości 9 709 524,26 zł osiągnięto nadwyżkę przychodów nad kosztami w wysokości 21 986 918,04 zł.

Osiągnięty wynik finansowy za rok 2018 w stosunku do wyniku osiągniętego za rok 2017 jest wyższy o 1 828 536,07 zł.

- V.** Stan środków pieniężnych na rachunkach bankowych i w kasie na dzień 31.12.2018 roku wynosi 21 450 555,87 zł. w tym na :
- | | |
|------------------------|------------------|
| - rachunkach bieżących | 4 645 423,77 zł |
| - lokatach terminowych | 16 780 153,89 zł |
| - w kasie | 24 978,21 zł |

Potwierdzono stany rachunków bieżących oraz lokat na dzień 31 grudnia 2018 r. przez Banki. Dokonano inwentaryzacji kasy na dzień 31 grudnia 2018 roku (protokół inwentaryzacji kasy z dnia 31 grudnia 2018 r.). Stwierdzono zgodność sald kasy z raportem kasowym nr 12/2018 z dnia 31 grudnia 2018 roku,

- VI.** Inwestycje długoterminowe na dzień 31 grudnia 2018 r. wynoszą 4 096 262,38 zł., w tym:
- | | |
|-------------------------------------|-----------------|
| - fundusz inwestycyjny OPERA | 96 262,38 zł |
| - lokaty długoterminowe (obligacje) | 4 000 000,00 zł |

- VII.** Sprawdzono wrywkowo (istotne pozycje) wydatków Fundacji w 2018 roku zadysponowane w drodze doraźnych decyzji dyrektora Zarządu, które kształtowały się jak niżej :

lp	data	Nr dec.	Komu udzielono	Rodzaj wydatku (udzielonej pomocy)	uwagi
1	29.01	156/1/18	Fundacja „Funkomitywa” Kraków	Dofinansowanie imprezy dla dzieci w szpitalu SPSK nr 1	300,00
2	19.02	157/2/18	„Prekursor Artystyczny” Kraków	Dofinansowanie widowiska dla dzieci Szpital Koszarowa	200,00
3	22.05	159/4/18	„Prekursor Artystyczny” Kraków	Dofinansowanie widowiska dla dzieci Szpital Koszarowa	300,00
4	11.07	160/5/18	Fundacja „Funkomitywa” Kraków	Dofinansowanie widowiska dla dzieci USK Borowska	200,00
5	06.09	161/6/18	„Prekursor Artystyczny” Kraków	Dofinansowanie imprezy dla dzieci - szpital Gromkowskiego	200,00
6	28.11	162/8/18	Tow. Pomocy im. św. Brata Alberta - Zgorzelec	Wsparcie – zamiast kwiatów na Barbórkę w KWB Turów Bogatynia	500,00
7	28.11	163/9/18	Fundacja Agora – Fabryka św. Mikołaja	Na rzecz Środowiskowego Domu Samopomocy „Ostoja” Wrocław	5 000,00
10	17.12	164/10/18	Liliia Pakulska Krystyna Stopińska	Zakup paczek świątecznych	804,38
				Razem	7 504,38

VIII. Na dzień 31 grudnia 2018 roku Fundacja wykazuje należności w wysokości 110 563,07 zł, na które składają się:

- należności z tytułu robót i usług 71 674,77 zł
- należności budżetowe (ZUS, PIT) 0,00 zł
- inne należności (pobrane zaliczki i in.) 38 300,96zł
- należności z tytułu wynagrodzeń 587,34 zł
- należności pozostałe 0,00 zł

Zobowiązania kształtują się w wysokości 2 151 487,59 zł
w tym:

- Zobowiązania z tytułu robót i usług 93 852,55 zł
- Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych, podatków 18 817,53 zł
- Inne zobowiązania 2 038 817,51 zł
(przedstawione przez podopiecznych rachunki z roku 2018 a nie wypłacone do dnia 31.12.2018, które rozliczone zostaną w księgach roku 2019)

Wniosek Komisji Rewizyjnej

Na podstawie oceny sprawozdania finansowego za rok 2018 Komisja Rewizyjna wnosi o:

1. zatwierdzenie przedstawionego przez Zarząd Fundacji sprawozdania finansowego za rok 2018 , którego bilans po stronie aktywów i pasywów zamyka się kwotą 26 398 873,50 zł

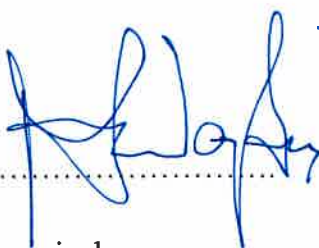
a rachunek zysków i strat wykazuje nadwyżkę przychodów nad kosztami w wysokości 21 986 918,04 zł

2. Zatwierdzenie sprawozdania Zarządu .
3. Udzielenie Zarządowi absolutorium za rok sprawozdawczy 2018.

Wrocław dnia 10.04.2019 r.

Komisja Rewizyjna w składzie :

1. Andrzej Wojtuś - Przewodniczący
2. Genowefa Strojna - Członek
3. Violetta Mikołajczak - Członek
4. Ignacy Szuszkiewicz - Członek



.....nieobecna.....



.....nieobecny.....