

Sprawozdanie

Komisji Rewizyjnej Dolnośląskiej Fundacji Rozwoju Ochrony Zdrowia we Wrocławiu z przeprowadzonej kontroli działalności organizacyjno – finansowej Fundacji pod względem legalności, celowości, rzetelności i gospodarności za rok 2024

Zgodnie z postanowieniem §12 pkt.3 statutu Dolnośląskiej Fundacji Rozwoju Ochrony Zdrowia Komisja Rewizyjna w składzie :

- | | |
|-------------------------|-----------------|
| 1. Andrzej Wojtuś | - Przewodnicząc |
| 2. Michał Hajtko | - Członek |
| 3. Violetta Mikołajczak | - Członek |

dokonyje niniejszym oceny działalności Fundacji pod kątem legalności, celowości, rzetelności i gospodarności wraz z oceną sprawozdania finansowego Fundacji za rok 2024 na które składa się wprowadzenie do sprawozdania finansowego, dodatkowe informacje i wyjaśnienia, bilans, oraz rachunek zysków i strat.

Na przestrzeni roku 2024 Komisja Rewizyjna przeprowadziła :

- w dniu 14.03.2024 r. spotkanie kontrolne w zakresie przestrzegania zasad otwierania i zamykania subkont oraz działalności w przedmiocie sfinansowania zakupu pojazdów specjalistycznych
- w dniu 25.04.2024 r. spotkanie robocze mające na celu ocenę sprawozdania finansowego Fundacji za rok 2023 poprzedzające zgromadzenie Zarządu i Rady Fundacji w dniu 16.05.2024 r.

Ponadto przedstawiła na posiedzeniu Zarządu w dniu 17.10.2024 r. syntetyczną ocenę sytuacji finansowej Fundacji , przedmiotem którego była analiza danych sprawozdawczych za okres 01.01 -31.09.2024 r. oraz uczestniczyła w zgromadzeniu Zarządu i Rady Fundacji w dniu 19.12.2024 r.

Po otrzymaniu sprawozdania za rok 2024 Komisja Rewizyjna w wyniku dokonanych czynności na podstawie materiałów źródłowych w drodze ogólnego przeglądu w części przekazywanych uprzednio drogą elektroniczną w tym uzyskanych informacji nie stwierdziła 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 zgodnie z celami i zasadami jej działalności o których mowa w § 4 Statutu

W wyniku analizy sprawozdania finansowego za rok 2024 Komisja Rewizyjna stwierdziła j.n.:

I. Przychody ogółem w roku 2024 wyniosły 54 577 574,81 zł (w r. ub. 48 182 234,25 zł).
w ujęciu dynamicznym stanowi to 113,27 %, w tym:

1. przychody z działalności statutowej ogółem 51 005 321,47 zł (w r. ub. 43 547 279,74 zł) (obejmujące przeniesioną nadwyżkę przychodów nad kosztami z roku 2023 w kwocie 36 927 775,37 zł), tj. w ujęciu dynamicznym 117,13.%,

z tego:

	Z tytułu	Rok 2024 (zł)	Rok 2023 (zł)	W ujęciu dyn. %
a	wpływów z 1,5% odpisu podatkowego	12 552 793,14	11 121 050,47	112,87
b	darowizn od osób fizycznych	742 079,54	897 021,18	82,73
c	darowizn od osób prawnych	713 824,62	784 605,63	90,98
d	nawiązek i świadczeń	0,00	0,00	0,00
e	wpłat członków Rady fundacji	1 200,00	1 200,00	100,00
f	darowizn rzeczowych	67 648,80	75 571,80	89,52

2. przychody finansowe (odsetki)
otrzymane i zarachowane

2 974 767,09 zł r. ub. 4 039 049,90 zł
tj. w ujęciu dynamicznym 73,65 %

3. pozostałe przychody operacyjne

597 486,25 zł r. ub. 595 904,61 zł
tj. w ujęciu dynamicznym 100,27 %

II. Wydatki w tym statutowe i pozostałe w roku 2024 wyniosły:

12 237 642,89 zł r. ub. 11 254 458,88 zł
tj. w ujęciu dynamicznym 108,74 %,

z tego koszty administracyjne

1 082 893,76 zł r. ub. 990 843,62 zł

(łącznie z odpisem amortyzacyjnym w kwocie 733,08 zł),

tj. w ujęciu dynamicznym 109,29 %

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 1 264,0 tys. zł (r. ub. 1 167,3 tys. zł), (bez uwzględnienia odpisów amortyzacyjnych) wykonane zostały w wysokości 1 082 160,68 zł (r. ub. 980 994,93 zł.)

W stosunku do przychodów osiągniętych w roku obrotowym 2024 w wysokości 17 649 799,44 zł (r. ub. 17 514 403,59 zł) koszt prowadzenia Fundacji, łącznie z odpisem

amortyzacyjnym w wys. 1 082 893,76 zł (r. ub. 990 843,62 zł) stanowi 6,14 % (r. ub. 6,66%)

IV. W wyniku realizacji przychodów w wysokości 54 577 574,81 zł i kosztów w wysokości 12 237 642,89 zł osiągnięto nadwyżkę przychodów nad kosztami w wys. 42 339 931,92 zł.

Osiągnięty wynik finansowy za rok 2024 w stosunku do wyniku osiągniętego za rok 2023 jest wyższy o 5 412 156,55 zł.

V. Stan środków pieniężnych na rachunkach bankowych i w kasie na dzień 31.12.2024 roku wynosi 8 702 105,18 zł. w tym na :

- rachunkach bieżących 8 685 705,92 zł
w tym obligacje Pekao Faktoring 3 573 486,00 zł
- w kasie 16 399,26 zł

Potwierdzono stany rachunków bieżących na dzień 31 grudnia 2024 r. przez Banki. Dokonano inwentaryzacji kasy na dzień 31 grudnia 2024 roku (protokół inwentaryzacji kasy z dnia 31 grudnia 2024 r.). Stwierdzono zgodność sald kasy z raportem kasowym nr 12/2024 z dnia 31 grudnia 2024 roku,

- VI.** Inwestycje długoterminowe na dzień 31 grudnia 2024 r. wynoszą 36 207 443,63 zł., w tym:
- fundusz inwestycyjny OPERA 69 050,13 zł
 - stan nie zmienił się od maja 2023 roku – fundusz w likwidacji
 - lokaty długoterminowe (obligacje) 36 138 393,50 zł

- VII.** Sprawdzono wyrywkowo (istotne pozycje) wydatki Fundacji w 2024 roku zadysponowane w drodze doraźnych decyzji dyrektora Zarządu, które kształtowały się jak niżej :

Nr dec.	data	Komu udzielono	Rodzaj wydatku (udzielonej pomocy)	kwota
1	8.01	OSP Tanina	Nosze podbierakowe aluminiowe (wniosek z 25.10.2023)	1.100,-
2	8.01	OSP Jawor Solecki	Nosze próżniowe	1.500,-
3	10.01	OSP Szyndzielów	Sprzęt ratowniczy stosowany przy zadławieniach	1.020,-
4	11.01	OSP Bobrowo	Zestaw ratowniczy OSP R1 z torbą	1.500,-
5	11.01	OSP Chojny	Sprzęt ratunkowy	1.000,-
6	15.01	OSP Pewel Ślemieńska	Nosze próżniowe	1.500,-
7	15.01	OSP Kalembina	Plecak modułowy na zestaw OSP R-1	1.450,-
8	16.01	OSP Grygrów	Airbag kierowcy, zestaw do triage, sprzęt medyczny do toreb OSP R-1	1.500,-
9	17.01	OSP Szczuka	Nosze podbierakowe	1.100,-
10	22.01	Kraków: Fund. Funkomitywa	Dofinansowanie imprezy „Klinika Złotego Smoka” – Przylądek Nadziei	1.000,-
11	23.01	OSP Dworszowice Kościelne	Narzędzie wielofunkcyjne	1.500,-
12	24.01	OSP Leszczyn	Sprzęt ratowniczy	1.500,-
13	5.02	OSP Lipowczyce	Środki opatrunkowe	700,-
14	27.03	Lillia Pakulska	Paczka świąteczna	200,39
15	2.07	Funkomitywa Kraków	Wsparcie projektu „Niezbędnik Pacjenta” – Przylądek Nadziei	1.000,-
16	16.05	Stow. Diabetyków Wrocław-Centrum	Książki na warsztaty Dec. Zarządu – 16.05.2024	3.500,-

17	16.05	Stow „Wawrzynek” Janów Lubelski	Darowizna na potrzeby podopiecz- nych - Dec. Zarządu – 16.05.2024	3.000,-
Razem udzielona pomoc				24.070,39

VIII. Na dzień 31 grudnia 2024 roku Fundacja wykazuje należności w wysokości 49 929,32zł, na które składają się:

- należności z tytułu robót i usług 6 422,36 zł
- inne należności (pobrane zaliczki przez podopiecznych i in.) 43 506,96 zł

Należności prawidłowe

Zobowiązania kształtują się w wysokości 2 142 553,31 zł
w tym:

- Zobowiązania z tytułu robót i usług 41 461,92 zł
- Pozostałe zobowiązania 2 101 091,39 zł
(przedstawione przez podopiecznych rachunki z roku 2024 a nie wypłacone do dnia 31.12.2024, które rozliczone zostaną w księgach roku 2025)

Zobowiązania prawidłowe

Wniosek Komisji Rewizyjnej

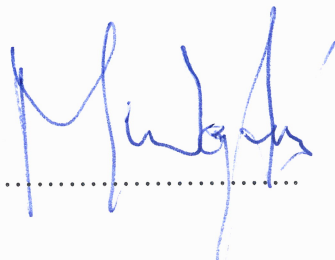
Na podstawie oceny sprawozdania finansowego za rok 2024 Komisja Rewizyjna wnosi o:

1. zatwierdzenie przedstawionego przez Zarząd Fundacji sprawozdania finansowego za rok 2024, którego bilans po stronie aktywów i pasywów zamyka się kwotą 46 742 953,10 zł a rachunek zysków i strat wykazuje nadwyżkę przychodów nad kosztami w wysokości 42 339 931,92 zł
2. Zatwierdzenie sprawozdania Zarządu .
3. Udzielenie Zarządowi absolutorium za rok sprawozdawczy 2024.

Wrocław dnia 08.05.2025 r.

Komisja Rewizyjna w składzie :

1. Andrzej Wojtuś - Przewodniczący

.....


2. Violetta Mikołajczak - Członek

.....
