

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 2017

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 2017 na które składa się wprowadzenie do sprawozdania finansowego, dodatkowe informacje i wyjaśnienia, bilans, oraz rachunek zysków i strat.

1. Na przestrzeni roku 2017 Komisja Rewizyjna odbyła dwa posiedzenia robocze, to jest: w dniu 28 marca 2017 r , którego przedmiotem były zagadnienia dot. roku obrotowego 2016 r. w tym zaopiniowanie sprawozdania finansowego Fundacji za 2017 r. oraz w dniu 28.09.2017 r., którego przedmiotem było:

- przegląd, analiza i omówienie kosztów (wydatków) administracyjnych Fundacji za okres 01.01 – 31.08.2017 r (tj. 8 miesięcy)
- zapoznanie się ze stanem wpływów na rachunki Fundacji z różnych tytułów oraz formalnej strony przekazywania darowizn sprzętów na rzecz oddziałów szpitalnych wydatków według źródeł ich pokrywania t.j.

- z darowizn osób fizycznych
- z darowizn osób prawnych
- ze zbiorów publicznych
- z 1% podatku
- darowizn rzeczowych

a ponadto

- przestrzeganiem procedur sfinansowania przedsięwzięć ze środków statutowych w drodze doraźnych decyzji dyrektora Zarządu.

41

Na zaproszenie Zarządu Fundacji członkowie Komisji Rewizyjnej uczestniczyli w jego obradach w dniach 23 czerwca, 18 października i 14 grudnia 2017 r..

Po otrzymaniu sprawozdania finansowego Fundacji za rok 2017, Komisja Rewizyjna na posiedzeniu w dniu 05.04.2018 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 2017 Komisja Rewizyjna stwierdziła, j.n.:

I. Przychody ogółem w roku 2017	wyniosły 29.396.376,59 zł	r. ub. 27.643.902,25 zł.
w ujęciu dynamicznym	106,34 %	
w tym:		
1. przychody z działalności statutowej	28.574.020,08 zł	r. ub. 26.808.186,62 zł
(obejmujące przeniesioną nadwyżkę przychodów nad kosztami z roku 2016 w kwocie 18.573.648,08 zł)		
tj. w ujęciu dynamicznym	106,59 %,	
z tego:		
a) z tyt. wpływów z 1% odpisu podatkowego	zł 7.430.933,24 zł	r. ub. 7 410 397,88 zł.
tj. w ujęciu dynamicznym	100,28 %, w tym 549.673,26 zł do dyspozycji Fundacji na cele ogólne	
b) darowizn od osób fizycznych	1.373.150,33 zł	r. ub. 1 658 581,37 zł
c) darowizn od osób prawnych	1.159.837,90 zł	r. ub. 1 151 678,99 zł
d) nawiązek	0,00 zł	r. ub. 0,00 zł
e) świadczeń	2.996,93 zł	r. ub. 7.360,42 zł
f) zbiórek publicznych	0,00 zł	r. ub. 0,00 zł
g) wpłat członków Rady fundacji	6 000,00 zł	r.ub. 6.500,00 zł
h) darowizn rzeczowych	27.453,60 zł	r. ub. 93401,20 zł
2. przychody finansowe(odsetki)	425.262,34 zł	r.ub. 396.629,94 zł
tj. w ujęciu dynamicznym	107,22 %	
3. pozostałe przychody operacyjne	397.094,17 zł	r. ub. 439.085,69 zł
tj. w ujęciu dynamicznym	90,44 %	
II. Wydatki statutowe w roku 2017	wyniosły 9.237994,62 zł	r. ub. 9.070.254,17 zł
tj. w ujęciu dynamicznym	101,85 %,	
z tego koszty administracyjne	746.881,64 zł	r. ub. 743.477,40 zł,
(łącznie z odpisem amortyzacyjnym		

41

St. K.

w kwocie 37.461,27 zł),
tj. w ujęciu dynamicznym 100,46 %

- III. Środki na pokrycie kosztów administracyjnych Zarządu** pochodzą z wpływów Fundacji z odsetek bankowych, prowadzenia subkont i innych darowizn. Zaplanowane wydatki na pokrycie kosztów administracyjnych Zarządu w wysokości 810,5 tys. zł, (bez uwzględnienia odpisów amortyzacyjnych) wykonane zostały w wysokości 709.420,37 zł., w tym :
- koszty akcji reklamowej pozyskania 1% : 52.180,49 zł

W stosunku do przychodów osiągniętych w roku obrotowym 2017 w wysokości 10.822.728,51 koszt prowadzenia Fundacji w kwocie 746.881,64 stanowi 6,90 %.
(w r. ub. 6,66%)

IV

a. przychody za rok 2017 wynoszą	10.822.728,51 zł
b. wydatki za rok 2017 wynoszą	9 237.994,62 zł
c. osiągnięta nadwyżka przychodów nad wydatkami wynosi (a-b)	1.584.733,89 zł
d. nadwyżka przychodów nad wydatkami z lat ubiegłych	18.573.648,08 zł
e. nadwyżka przychodów nad wydatkami narastająco (c + d)	20.158.381,97 zł

- V. Stan środków pieniężnych na rachunkach bankowych i w kasie na dzień 31.12.2017 roku** wynosi 15.571.189,48zł. w tym na :

- rachunkach bieżących	3.512.533,04 zł
- lokatach terminowych (do 12 mies.)	12.053.950,00 zł
- w kasie	4.706,44 zł

Potwierdzono stany rachunków bieżących oraz lokat na dzień 31 grudnia 2017r. przez Banki. Dokonano inwentaryzacji kasy na dzień 31 grudnia 2017 roku (protokół inwentaryzacji kasy z dnia 29 grudnia 2017 r.). Stwierdzono zgodność sald kasy z raportem kasowym nr 12/2017 z dnia 31 grudnia 2017 roku,

- VI. Inwestycje długoterminowe na dzień 31 grudnia 2017 r.** wynoszą 7.595.183,03 zł w tym:

- fundusz inwestycyjny OPERA	95.183,03 zł
- lokata długoterminowa* (powyżej 12 mies.)	7 500 000,00 zł
* w tym obligacje skarbu państwa 3 000 000,00 zł	

- VII. Sprawdzono istotne pozycje wydatków ze środków statutowych Fundacji w 2017 roku** zadysponowane w drodze doraźnych decyzji dyrektora Zarządu, które kształtowały się jak niżej :

41

lp	data	Nr dec.	Komu udzielono	Rodzaj wydatku (udzielonej pomocy)	uwagi
1	17.01	146/1/17	Jednostka OSP Bierna Zawidów, pow. Zgorzelec	Zakup kamizelki KED	385,61 brutto
2	15.02	147/2/17	Fundacja „Funkomitywa” Kraków	Dofinansowanie imprezy „Uwaga! Zebra z przejścia do lasu zbiegła” dla dzieci w szpitalu SK nr 1	300,00
3	17.03	148/3/17	„Prekursor Artystyczny” Kraków	Dofinansowanie widowiska „Wielkanocny Zajączek” dla dzieci Szpital Koszarowa	200,00
4	25.05	150/5/17	„Prekursor Artystyczny” Kraków Bamm Baamm	Dofinansowanie imprezy dla dzieci „Dzień Dziecka” Szpital Koszarowa Wrocław	200,00
5	01.06	151/6/17	Stowarzyszenie „Nasz Szpital” w Bogatyni	Darowizna w miejsce kwiatów z okazji 70-lecia kopalni KWB Turów	500,00
6	12.07	152/7/17	Fundacja „Funkomitywa” Kraków	Dofinansowanie imprezy „Klinika Złotego Smoka” dla dzieci w szpitalu SK nr 1	300,00
7	12.10	153/8/17	Uniwersytecki Szpital Kliniczny Wrocław, ul. Borowska 213	Dofinansowanie wyposażenia szkoleniowej sali komputerowej	13 491,30
8	02.11	154/9/17	„Prekursor Artystyczny” Kraków Bamm Baamm Theatre	Dofinansowanie imprezy dla dzieci „Mikołajowe Spotkanie z Teatrem” Szpital Koszarowa Wrocław	300,00
9	17.11	155/10/17	Stowarzyszenie „Nasz Szpital” w Bogatyni	Darowizna w miejsce kwiatów z okazji Barbórki KWB Turów	500,00
10	21.12	156/11/17	Lilia Pakulska	Zakup paczki świątecznej	262,19
				Razem	16.439,10

VIII. Na dzień 31 grudnia 2017 roku Fundacja wykazuje należności w wysokości 115.577,60 zł, na które składają się:

- należności z tytułu robót i usług 77.579,35 zł
- należności budżetowe (ZUS, PIT) 1 088,90 zł
- inne należności (pobrane zaliczki i in.) 36.318,61 zł
- należności z tytułu wynagrodzeń 590,74 zł
- należności pozostałe - zł

IX. Zobowiązania kształtują się w wysokości 1 504.253,34 zł
w tym:

- Zobowiązania z tytułu robót i usług 117.383,72 zł
- Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych 74,09 zł
- Inne zobowiązania * 1 386.795,53 zł

41

* dotyczą przedstawionych przez podopiecznych rachunków z roku 2017 a nie wypłacone do dnia 31.12.2017, które rozliczone zostaną w księgach roku 2018

Wniosek Komisji Rewizyjnej

Na podstawie oceny sprawozdania finansowego za rok 2017 Komisja Rewizyjna wnosi o:

1. zatwierdzenie przedstawionego przez Zarząd Fundacji sprawozdania finansowego za rok 2017 , którego bilans po stronie aktywów i pasywów zamyka się kwotą 23.923.103,18 zł, a rachunek zysków i strat wykazuje nadwyżkę przychodów nad kosztami w wysokości 20.158.381,97 zł
2. Zatwierdzenie sprawozdania Zarządu .
3. Udzielenie Zarządowi absolutorium za rok sprawozdawczy 2017.

Wrocław dnia ...05.04.2018... r.

Komisja Rewizyjna w składzie :

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

Handwritten signatures in blue ink corresponding to the list of committee members. The signatures are written over horizontal dotted lines. The first signature is for Andrzej Wojtuś, the second for Genowefa Strojna, the third for Violetta Mikołajczak, and the fourth for Ignacy Szuszkiewicz.