

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 2019

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 w warunkach ogłoszonej pandemii koronawirusa na podstawie analizy dokumentacji nadesłanej przez Fundację członkom Komisji Rewizyjnej drogą elektroniczną (wobec braku możliwości spotkania bezpośredniego) oraz dokonuje oceny działalności Fundacji pod kątem legalności, celowości, rzetelności i gospodarności wraz z oceną sprawozdania finansowego Fundacji za rok 2019 na które składa się wprowadzenie do sprawozdania finansowego, dodatkowe informacje i wyjaśnienia, bilans, oraz rachunek zysków i strat.

1. Na przestrzeni roku 2019 Komisja Rewizyjna odbyła dwa posiedzenia robocze, to jest: w dniu 18 kwietnia 2019 r , którego przedmiotem były zagadnienia dot. roku obrotowego 2018 r. w tym zaopiniowanie sprawozdania finansowego Fundacji za 2018 r. oraz w dniu 10.10.2019 r., którego przedmiotem było:

- przegląd, analiza i omówienie kosztów (wydatków) administracyjnych Fundacji za okres 01.01 – 31.08.2019 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



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 18 kwietnia, 17 października i 19 grudnia 2019 r..

Po przesłaniu członkom Komisji Rewizyjnej drogą elektroniczną sprawozdania finansowego Fundacji oraz materiałów źródłowych za rok 2019 Komisja Rewizyjna wykonała czynności kontrolne w drodze analizy nadesłanych materiałów oraz konsultacji telefonicznych, których celem było wyrażenie opinii Komisji Rewizyjnej o tym, czy sprawozdanie finansowe jest prawidłowe, czy jasno przedstawia majątkową i finansową sytuację Fundacji zgodnie z celami i zasadami działalności Fundacji, o których mowa w §4 statutu.

W wyniku dokonanych czynności 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 analizy sprawozdania finansowego za rok 2019 Komisja Rewizyjna stwierdziła, j.n.:

I. Przychody ogółem w roku 2019 wyniosły 34 591 925,01 zł r. ub. 31 696 442,30 zł.
w ujęciu dynamicznym 109 %

w tym:

1. przychody z działalności statutowej 33 215 193,46 zł r. ub. 30 962 904,91 zł
(obejmujące przeniesioną nadwyżkę przychodów nad kosztami z roku 2018
w kwocie 21 986 918,04 zł, tj. w ujęciu dynamicznym 107 %,

z tego:

| | | |
|---|-----------------|------------------------|
| a) z tyt. wpływów z 1% odpisu podatkowego | 8 897 564,16 zł | r. ub. 8 123 605,89 zł |
| tj. w ujęciu dynamicznym | 110 % | |
| b) darowizn od osób fizycznych | 1 247 246,55 zł | r. ub. 1 351 315,25 zł |
| c) darowizn od osób prawnych | 1 021 384,60 zł | r. ub. 1 241 804,93 zł |
| d) nawiązek | 0,00 zł | r. ub. 0,00 zł |
| e) świadczeń | 7 685,07 zł | r. ub. 6 903,86 zł |
| f) zbiórek publicznych | 0,00 zł | r. ub. 0,00 zł |
| g) wpłat członków Rady fundacji | 1 200,00 zł | r. ub. 11 000,00 zł |
| h) darowizn rzeczowych | 53 195,04 zł | r. ub. 69 893,01 zł |

2. przychody finansowe(odsetki)
otrzymane i zarachowane 609 391,16 zł r. ub. 461 167,72 zł
tj. w ujęciu dynamicznym 132 %

3. pozostałe przychody operacyjne 767 340,39 zł r. ub. 272 369,67 zł
tj. w ujęciu dynamicznym 282 %



II. Wydatki statutowe w roku 2019 wyniosły 9 569 193,01 zł r. ub 9 709 524,26 zł
tj. w ujęciu dynamicznym 99 %, z tego koszty administracyjne 796 226,63 zł r. ub. 755 924,39 zł
(łącznie z odpisem amortyzacyjnym w kwocie 32 640,37 zł),
tj. w ujęciu dynamicznym 105 %

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 912,5 tyś. zł, (bez uwzględnienia odpisów amortyzacyjnych) wykonane zostały w wysokości 763 586,26 zł. (bez amortyzacji), w tym :
- koszty akcji reklamowej pozyskania 1% : 58 183,72 zł

W stosunku do przychodów osiągniętych w roku obrotowym 2019 w wysokości 12 605 006,97 zł koszt prowadzenia Fundacji w kwocie 796 226,63 zł stanowi 6,32 %.
(w r. ub. 6,55%)

IV. W wyniku realizacji przychodów w wysokości 34 591 925,01 zł i kosztów w wysokości 10 368 354,05 zł osiągnięto nadwyżkę przychodów nad kosztami w wysokości 24 223 570,95 zł.

Osiągnięty wynik finansowy za rok 2019 w stosunku do wyniku osiągniętego za rok 2018 jest wyższy o 2 236 652,91 zł.

V. Stan środków pieniężnych na rachunkach bankowych i w kasie na dzień 31.12.2019 roku wynosi 18 919 755,95 zł. w tym na :


| | |
|--|------------------|
| - rachunkach bieżących | 5 408 829,91 zł |
| - lokatach terminowych (w tym obligacje 4 mln zł) | 13 472 900,00 zł |
| - w kasie | 38 026 ,04 zł |

Potwierdzono stany rachunków bieżących oraz lokat na dzień 31 grudnia 2019 r. przez Banki. Dokonano inwentaryzacji kasy na dzień 31 grudnia 2019 roku (protokół inwentaryzacji kasy z dnia 31 grudnia 2019 r.). Stwierdzono zgodność sald kasy z raportem kasowym nr 12/2019 z dnia 31 grudnia 2019 roku,

VI. Inwestycje długoterminowe na dzień 31 grudnia 2019 r. wynoszą 8 906 363,04 zł., w tym:

| | |
|-------------------------------------|-----------------|
| - fundusz inwestycyjny OPERA | 99 163,04 zł |
| - lokaty długoterminowe (obligacje) | 8 807 200,00 zł |

4



VII. Sprawdzono wryrkowo (istotne pozycje) wydatków Fundacji w 2019 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 | 13.03 | 1/164 | Prekursor Artystyczny Kraków | Dofinansowanie widowiska Wielkanocny Zajęczek dla dzieci Szpital Koszarowa Wrocław | 200,00 |
| 2 | 18.04 | 2/165 | Lilia Pakulska Krystyna Stopińska | Paczki pracownicze świąteczne | 633,20 |
| 3 | 18/04 | 3/166 | Krystyna Stopińska | Zakup protezy piersi, ortezy kola., gorsetu | 1 301,00 |
| 4 | 10.05 | 4/167 | Prekursor Artystyczny Kraków | Dofinansowanie imprezy dla dzieci Dzień Dziecka Szpital Koszarowa Wrocław | 300,00 |
| 5 | 04.07 | 5/168 | Fundacja Funkomitywa Kraków | Dofinansowanie imprezy „Najwięcej witaminy mają polskie jarzyny” dla dzieci Szpital USK przy ul. Skłodowskiej Wrocław | 300,00 |
| 6 | 07.11 | 6/169 | Prekursor Artystyczny Kraków | Dofinansowanie imprezy dla dzieci „Mikołajowe Spotkanie z Teatrem Szpital Koszarowa Wrocław | 300,00 |
| 7 | 06.12 | 7/170 | Fundacja Agora – Fabryka św. Mikołaja | Dofinansowanie budowy Domu Opieki Wyręczającej | 5 000,00 |
| 10 | 20.12 | 8/171 | Lilia Pakulska Krystyna Stopińska | Paczki pracownicze świąteczne Boże Narodzenie | 98,75 |
| | | | | Razem | 8 132,95 |

VIII. Na dzień 31 grudnia 2019 roku Fundacja wykazuje należności w wysokości 53 947,89 zł, na które składają się:

- należności z tytułu robót i usług 13 672,06zł
- inne należności (pobrane zaliczki przez podopiecznych) 39 368,83zł

Zobowiązania kształtują się w wysokości 1 960 169,16 zł
w tym:

- Zobowiązania z tytułu robót i usług 72 780,69 zł
- Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych, podatków 9,00 zł
- Inne zobowiązania 1 8748 409,47 zł
(przedstawione przez podopiecznych rachunki z roku 2019 a nie wypłacone do dnia 31.12.2019, które rozliczone zostaną w księgach roku 2020

4/



Wniosek Komisji Rewizyjnej

Na podstawie oceny sprawozdania finansowego za rok 2019 Komisja Rewizyjna wnosi o:

1. zatwierdzenie przedstawionego przez Zarząd Fundacji sprawozdania finansowego za rok 2019 , którego bilans po stronie aktywów i pasywów zamyka się kwotą 28 444 207,98 zł a rachunek zysków i strat wykazuje nadwyżkę przychodów nad kosztami w wysokości 24 223 570,95 zł
2. Zatwierdzenie sprawozdania Zarządu .
3. Udzielenie Zarządowi absolutorium za rok sprawozdawczy 2019.

Wrocław dnia 10.06.2020 r.

Komisja Rewizyjna w składzie :

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



Four handwritten signatures in blue ink, each written over a horizontal dotted line. The signatures correspond to the members of the audit committee listed on the left: Andrzej Wojtuś, Genowefa Strojna, Violetta Mikołajczak, and Ignacy Szuszkiewicz.