

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 2020

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

1. Andrzej Wojtuś - Przewodniczący
2. Genowefa Strojna - Członek (nie uczestniczyła, pobyt w szpitalu)
3. Violetta Mikołajczak - Członek
4. Ignacy Szuszkiewicz - Członek

przedstawia niniejszym sprawozdanie z przebiegu wykonanych własnych czynności kontrolnych w warunkach ogłoszonej pandemii koronawirusa i związanych z tym obostrzeń zasadniczo na przestrzeni całego roku sprawozdawczego, w szczególności ograniczenia kontaktów a zatem zgromadzeń, 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 2020 na które składa się wprowadzenie do sprawozdania finansowego, dodatkowe informacje i wyjaśnienia, bilans, oraz rachunek zysków i strat.

Na przestrzeni roku 2020 Komisja Rewizyjna ze względów określonych powyżej nie zwoływała posiedzeń ograniczając się do kilku nieprotokołowanych wizyt w Biurze Zarządu Fundacji dla zapoznania się z bieżącą działalnością w zmienionych warunkach i omówieniem ewentualnych problemów wymagających konsultacji.

Po przesłaniu członkom Komisji Rewizyjnej drogą elektroniczną sprawozdania finansowego Fundacji oraz doraźnie pozyskanych materiałów źródłowych za rok 2020 Komisja Rewizyjna wykonała w dniach 9-14.04.2021 r. 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 sytuacją Fundacji zgodnie z celami i zasadami działalności Fundacji, o których mowa w §4 statutu.

41

W toku wymiany poglądów członek Komisji Rewizyjnej podniósł kwestię preliminarza kosztów administracyjny na rok 2021, które jako takie, zdaniem wnioskującego, nie powinny wykazywać tendencji wzrostowej (rok do roku 113 %) mając między innymi na uwadze, iż spodziewane wpływy z tytułu odpisów podatkowych i innych za rok 2020 mogą ulec obniżeniu na tle różnych ograniczeń w działalności przedsiębiorców, wyłączenia części sektorów działalności gospodarczych, w związku z pandemią Covid 19. Zajmując stanowisko Dyrektor Zarządu Fundacji przedłożył wyjaśnienie tego stanu rzeczy w tym fakt przyjęcia preliminarza uchwałą Rady Fundacji nr 25/IX/154/R-20 z dnia 21.12.2020 r. i wskazał dodatkowo, iż w celu przeciwdziałania ogólnej tendencji ograniczania wsparcia dla organizacji charytatywnych nabiera znaczenia aktywizacja działań reklamowych.

Sprawa nie została poddana dalszym analizom z uwagi na fakt, iż dotyczy nowego roku sprawozdawczego tj. 2021 i może być rozpatrywana na przestrzeni tegoż roku w kontekście działań oszczędnościowych w wydatkach administracyjnych.

W wyniku dokonanych czynności w tym uzyskanych informacji 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 2020 Komisja Rewizyjna stwierdziła, j.n.:

I. Przychody ogółem w roku 2020 wyniosły 34 694 775,09 zł r. ub. 34 591 925,01 zł.

w ujęciu dynamicznym 100,3 %

w tym:

1. przychody z działalności statutowej ogółem 33 792 147,28 zł r. ub. 33 215 193,46 zł

(obejmujące przeniesioną nadwyżkę przychodów nad kosztami z roku 2019

w kwocie 24 223 570,95 zł), tj. w ujęciu dynamicznym 101,7 %,

z tego:

a) z tyt. wpływów z 1% odpisu podatkowego 8 017 574,75 zł, r. ub. 8 897 564,16 zł
tj. w ujęciu dynamicznym 90,1 %,

b) darowizn od osób fizycznych 997 876,88 zł r. ub. 1 247 246,55 zł

c) darowizn od osób prawnych 533 393,94 zł r. ub. 1 021 384,60 zł

d) nawiązek i świadczeń 2 280,00 zł r. ub. 7 685,07 zł

e) wpłat członków Rady fundacji 1 200,00 zł r. ub. 1 200,00 zł

f) darowizn rzeczowych 16 250,76. zł r. ub. 53 195,04 zł

2. przychody finansowe(odsetki)

otrzymane i zarachowane 512 022,49 zł r. ub. 609 391,16 zł

tj. w ujęciu dynamicznym 84,0 %

3. pozostałe przychody operacyjne 390 605,32 zł r. ub. 767 340,39 zł

tj. w ujęciu dynamicznym 50,9 %

4

II. Wydatki w tym statutowe i pozostałe w roku 2020 wyniosły:

	8 889 898,52 zł	r. ub. 9 569 193,01 zł
tj. w ujęciu dynamicznym 92,9 %, z tego koszty administracyjne (łącznie z odpisem amortyzacyjnym w kwocie 42 917,28 zł), tj. w ujęciu dynamicznym 107,6 %	857 001,16 zł	r. ub. 796 226,63 zł

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 938,7 tys. zł (r. ub. 912,5 tys. zł), (bez uwzględnienia odpisów amortyzacyjnych) wykonane zostały w wysokości 827 440,53 zł (r ub. 763586,26 zł.)

W stosunku do przychodów osiągniętych w roku obrotowym 2020 w wysokości 10 471 204,14 zł (r.ub.12 605 006,97zł) koszt, łącznie z odpisem amortyzacyjnym, prowadzenia Fundacji w kwocie 857 001,16 zł (r. ub. 796 226,63 zł) stanowi 8,18 % (w r. ub. 6,32%)

IV. W wyniku realizacji przychodów w wysokości 34 694 775,09 zł i kosztów w wysokości 8 889 898,52 zł osiągnięto nadwyżkę przychodów nad kosztami w wysokości 25 804 876,57 zł.

Osiągnięty wynik finansowy za rok 2020 w stosunku do wyniku osiągniętego za rok 2019 jest wyższy o 1 581 305,62 zł.

V. Stan środków pieniężnych na rachunkach bankowych i w kasie na dzień 31.12.2020 roku wynosi 5 105 901,60 zł. w tym na :

- rachunkach bieżących	5 092 194,73 zł
- w kasie	13 706 ,87 zł

Potwierdzono stany rachunków bieżących oraz lokat na dzień 31 grudnia 2020 r. przez Banki. Dokonano inwentaryzacji kasy na dzień 31 grudnia 2020 roku (protokół inwentaryzacji kasy z dnia 31 grudnia 2020 r.). Stwierdzono zgodność sald kasy z raportem kasowym nr 12/2020 z dnia 31 grudnia 2020 roku,

41

VI. Inwestycje długoterminowe na dzień 31 grudnia 2020 r. wynoszą 23 893 006,39 zł.,
w tym:

- fundusz inwestycyjny OPERA 85 806,39 zł
- lokaty długoterminowe (obligacje) 23 807 200,00 zł

VII. Sprawdzono wyrywkowo (istotne pozycje) wydatki 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	29.01	169/1/20	Fundacja „Funkomitywa” Kraków	Dofinansowanie widowiska „Zaczarowany świat Alicji” dla dzieci w szpitalu USK ul. M Skłodowskiej Curie we Wrocławiu	300,00
2	13.03	170/2/20	Podopieczny subkonto Darek	Zakup 2 akumulatorów do wózka inwalidzkiego	780,00
3	06,05	171/3/	Fundacja „Funkomitywa” Kraków	Dofinansowanie imprezy dla dzieci „Klinika Złotego śmoka” Szpital USK ul. Borowska Wrocław	300,00
4	23.11	172/4/	Prekursor Artystyczny Kraków	Dofinansowanie paczek mikołajowych dla dzieci Szpital DSS Marciniaka Wrocław (dzieci Covidowe)	300,00
5			Emerytowani pracownicy Fundacji	Paczki świąteczne	1 530,76
				Razem	3 210,76

VIII. Na dzień 31 grudnia 2020 roku Fundacja wykazuje należności w wysokości 48 417,92 zł,
na które składają się:

- należności z tytułu robót i usług 7 277,60zł
- inne należności (pobrane zaliczki przez podopiecznych i in.) 41 140,32zł

Należności prawidłowe

Zobowiązania kształtują się w wysokości 1 450 183,02 zł
w tym:

- Zobowiązania z tytułu robót i usług 54 295,88zł
 - Pozostałe zobowiązania 1386 117,14 zł
- (przedstawione przez podopiecznych rachunki z roku 2020 a nie wypłacone do dnia 31.12.2020, które rozliczone zostaną w księgach roku 2021)
- Zobowiązania prawidłowe

4

Wniosek Komisji Rewizyjnej

Na podstawie oceny sprawozdania finansowego za rok 2020 Komisja Rewizyjna wnosi o:

1. zatwierdzenie przedstawionego przez Zarząd Fundacji sprawozdania finansowego za rok 2020 , którego bilans po stronie aktywów i pasywów zamyka się kwotą 29 515 527,46 zł a rachunek zysków i strat wykazuje nadwyżkę przychodów nad kosztami w wysokości 25 804 876,57 zł
2. Zatwierdzenie sprawozdania Zarządu .
3. Udzielenie Zarządowi absolutorium za rok sprawozdawczy 2020.

Wrocław dnia 15.04.2021 r.

Komisja Rewizyjna w składzie :

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



pobyt w szpitalu

