

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 2021

Zgodnie z postanowieniem §12 pkt.3 statutu Dolnośląskiej Fundacji Rozwoju Ochrony Zdrowia **nowo wybrana na posiedzeniu Rady Fundacji w dniu 18.11.2021 r.**, Komisja Rewizyjna w składzie :

1. Andrzej Wojtuś - Przewodniczący
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 2021 na które składa się wprowadzenie do sprawozdania finansowego, dodatkowe informacje i wyjaśnienia, bilans, oraz rachunek zysków i strat.

Na przestrzeni roku 2021 poprzednia Komisja Rewizyjna, ze względu na istniejące obostrzenia w szczególności dotyczące ograniczenia kontaktów a zatem zgromadzeń w związku z ogłoszoną pandemią koronawirusa, nie zwoływała posiedzeń z wyjątkiem opracowania sprawozdania podsumowującego rok sprawozdawczy 2020

Po otrzymaniu sprawozdania za rok 2021 Komisja Rewizyjna w wyniku dokonanych czynności 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 par. 4 Statutu

W wyniku analizy sprawozdania finansowego za rok 2021 Komisja Rewizyjna stwierdziła, j.n.:

I. Przychody ogółem w roku 2021 wyniosły 38 243 070,46 zł r. ub. 34 694 775,09 zł.
w ujęciu dynamicznym 110,2 %
w tym:

1. przychody z działalności statutowej ogółem 36 993 671,21 zł r. ub. 33 792 147,28 zł
(obejmujące przeniesioną nadwyżkę przychodów nad kosztami z roku 2020

w kwocie 25 804 876,57 zł), tj. w ujęciu dynamicznym 109,5%

z tego:

a) z tyt. wpływów z 1% odpisu podatkowego	8 075 755,81 zł	r. ub. 8 017 574,75 zł
tj. w ujęciu dynamicznym	100,7 %	
b) darowizn od osób fizycznych	1 157 627,67 zł	r. ub. 997 876,88 zł
c) darowizn od osób prawnych	1 918 623,74 zł	r. ub. 533 393,94 zł
d) nawiązek i świadczeń	74,72zł	r. ub. 2 280,00 zł
e) wpłat członków Rady fundacji	1 200,00zł	r. ub. 1 200,00 zł
f) darowizn rzeczowych	35 512,70 zł	r. ub. 16 250,76 zł
2. przychody finansowe(odsetki) otrzymane i zarachowane	816 590,22 zł	r. ub. 512 022,49 zł
tj. w ujęciu dynamicznym	159,5 %	
3. pozostałe przychody operacyjne	432 809,03 zł	r. ub. 390 605,32 zł
tj. w ujęciu dynamicznym	110,8 %	

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

	10 854 422,30 zł	r. ub. 8 889 898,52 zł
tj. w ujęciu dynamicznym	122,1%,	
z tego koszty administracyjne	852 230,00 zł	r. ub. 857 001,16 zł
(łącznie z odpisem amortyzacyjnym		
w kwocie 30 967,28 zł),		
tj. w ujęciu dynamicznym	99,4 %	

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 935,9 tys. zł (r. ub. 938,7 tys. zł), (bez uwzględnienia odpisów amortyzacyjnych) wykonane zostały w wysokości 821 262,72zł (r ub. 827 440,53 zł.)

W stosunku do przychodów osiągniętych w roku obrotowym 2021 w wysokości 12 438 193,89 zł (r.ub10 471 204,14zł) koszt, łącznie z odpisem amortyzacyjnym, prowadzenia Fundacji w kwocie 852 230,00 zł (r. ub. 857 001,16 zł) stanowi 6,85% (w r. ub. 8,18%)

IV. W wyniku realizacji przychodów w wysokości 38 243 070,46 zł i kosztów w wysokości 10 854 442,30 zł osiągnięto nadwyżkę przychodów nad kosztami w wysokości

27 388 628,16zł.

Osiągnięty wynik finansowy za rok 2021 w stosunku do wyniku osiągniętego za rok 2020 jest wyższy o 1 583 751,59 zł.

V. Stan środków pieniężnych na rachunkach bankowych i w kasie na dzień 31.12.2021 roku wynosi 2 532 406,56 zł. w tym na :

- rachunkach bieżących 2 524 563,21 zł
- w kasie 7 843,35zł

Potwierdzono stany rachunków bieżących oraz lokat na dzień 31 grudnia 2021 r. przez Banki. Dokonano inwentaryzacji kasy na dzień 31 grudnia 2021 roku (protokół inwentaryzacji kasy z dnia 31 grudnia 2021 r.). Stwierdzono zgodność sald kasy z raportem kasowym nr 12/2021 z dnia 31 grudnia 2021 roku,

VI. Inwestycje długoterminowe na dzień 31 grudnia 2021 r. wynoszą 27 888 351,80 zł., w tym:

- fundusz inwestycyjny OPERA 81 151,80 zł
- lokaty długoterminowe (obligacje) 27 807 200,00 zł

VII. Sprawdzono wrywkowo (istotne pozycje) wydatki Fundacji w 2021 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	16,02	2/21	Fundacja „Funkomitywa” Kraków	Paczki upominkowe dla dzieci hospitalizowanych w okresie Covid w szpitalu USK ul. M Skłodowskiej Curie we Wrocławiu	500,00
2	12.05	3/21	Emerytowany dyrektor DOLFROZ	Chodzik dla seniora	791,10
3	27.07	4/21	Fundacja „Funkomitywa” Kraków	Wakacje w szpitalu- paczki upominkowe w USK	300,00
4	05,01	1/21	Ochotnicza Straż Pożarna - Bierna	Opaski uciskowe	259,80
5	16.12	5/21	Osoby w potrzebie wsparcia	Paczki świąteczne	421,43
				Razem	2 272,33

VIII. Na dzień 31 grudnia 2021 roku Fundacja wykazuje należności w wysokości 37 457,86 zł, na które składają się:

- należności z tytułu robót i usług 265,00zł
 - inne należności (pobrane zaliczki przez podopiecznych i in.) 37 192,86zł
- Należności prawidłowe

Zobowiązania kształtują się w wysokości 1 498 772,25zł
w tym:

- Zobowiązania z tytułu robót i usług 99 490,13.zł
 - Pozostałe zobowiązania 1 399 282,12 zł
(przedstawione przez podopiecznych rachunki z roku 2021 a nie wypłacone do dnia 31.12.2021, które rozliczone zostaną w księgach roku 2022)
- Zobowiązania prawidłowe

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 2021 , którego bilans po stronie aktywów i pasywów zamyka się kwotą 31 147 868,28 zł a rachunek zysków i strat wykazuje nadwyżkę przychodów nad kosztami w wysokości 27 388 628,16 zł
2. Zatwierdzenie sprawozdania Zarządu .
3. Udzielenie Zarządowi absolutorium za rok sprawozdawczy 2021.

Wrocław dnia 27.04.2022 r.

Komisja Rewizyjna w składzie :

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

