

# 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 2023**

Zgodnie z postanowieniem §12 pkt.3 statutu Dolnośląskiej Fundacji Rozwoju Ochrony Zdrowia  
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 2023 na które składa się wprowadzenie do sprawozdania finansowego, dodatkowe informacje i wyjaśnienia, bilans, oraz rachunek zysków i strat.

Na przestrzeni roku 2023 Komisja Rewizyjna przeprowadziła :  
spotkanie robocze mające na celu ocenę sprawozdania finansowego Fundacji za rok 2022 poprzedzające zgromadzenie Zarządu i Rady Fundacji w dniu 17.05.2023 r.  
w dniu 19.10.2023r.spotkanie kontrolne, przedmiotem którego była analiza danych sprawozdawczych ( ponoszonych kosztów w tym ogólno-administracyjnych oraz wpływów z różnych tytułów) za okres 01.01 -31.09.2023 r., a ponadto uczestniczyła w zgromadzeniu Zarządu i Rady Fundacji w dniu 14.12.2023 r.

Po otrzymaniu sprawozdania za rok 2023 Komisja Rewizyjna w wyniku dokonanych czynności na podstawie materiałów źródłowych 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 2023 Komisja Rewizyjna stwierdziła j.n.:

### **I. Przychody ogółem w roku 2023 wyniosły 48 182 234,25 zł (w r. ub. 41 126 159,36 zł).**

w ujęciu dynamicznym stanowi to 117,16 %,

w tym:

1. przychody z działalności statutowej ogółem 43 547 279,74 zł (w r. ub. 38 215 755,59 zł)  
(obejmujące przeniesioną nadwyżkę przychodów nad kosztami z roku 2022 w kwocie 30 667 830,66 zł), tj. w ujęciu dynamicznym 113,95 %

z tego:

	Z tytułu	Rok 2023 (zł) 1,5%	Rok 2022 (zł) 1%	W ujęciu dynamicznym %
a	wpływów z 1%/1,5% odpisu podatkowego	<b>11 121 050,47</b>	8 661 460,81	128,40
b	darowizn od osób fizycznych	<b>897 021,18</b>	1 348 276,10	66,53
c	darowizn od osób prawnych	<b>784 605,63</b>	804 288,59	97,55
d	nawiązek i świadczeń	<b>0,00</b>	2 706,45	0,00
e	wpłat członków Rady fundacji	<b>1200,00</b>	1 200,00	100,00
f	darowizn rzeczowych	<b>75571,80</b>	9 195,48	821,84

2. przychody finansowe(odsetki)  
otrzymane i zarachowane

**4 039 049,90** zł r. ub. 2 337 034,56 zł  
tj. w ujęciu dynamicznym 172,83 %

3. pozostałe przychody operacyjne

**595 904,61** zł r. ub. 573 369,21 zł  
tj. w ujęciu dynamicznym 103,93 %

## II. Wydatki w tym statutowe i pozostałe w roku 2023 wyniosły:

11 254 458,88 zł r. ub. 10 458 328,65 zł  
tj. w ujęciu dynamicznym 107,61 %,

z tego koszty administracyjne  
(łącznie z odpisem amortyzacyjnym  
w kwocie 9 848,69 zł),

**990 843,62** zł r. ub. 916 934,78 zł  
tj. w ujęciu dynamicznym 108,06 %

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 1 167,3 tys. zł ( r. ub. **916,9** tys. zł), (bez uwzględnienia odpisów amortyzacyjnych) wykonane zostały w wysokości **980 994,93** zł (r ub. 890 622,99 zł.)

W stosunku do przychodów osiągniętych w roku obrotowym 2023 w wysokości **17 514 403,59** zł (r. ub. 13 737 531,20 zł) koszt prowadzenia Fundacji, łącznie z odpisem amortyzacyjnym, w wys. **990 843,62** zł (r. ub. 916 934,78 zł) stanowi 5,66 % (r.ub. 6,67%)

IV. W wyniku realizacji przychodów w wysokości 48 182 234,25 zł i kosztów w wysokości 11 254 458,88 zł osiągnięto nadwyżkę przychodów nad kosztami w wys. 36 927 775,37 zł.

Osiągnięty wynik finansowy za rok 2023 w stosunku do wyniku osiągniętego za rok 2022

jest wyższy o 6 259 944,71 zł.

V. Stan środków pieniężnych na rachunkach bankowych i w kasie na dzień 31.12.2023 roku wynosi 25 816 228,24 zł. w tym na :

- rachunkach bieżących 6 315 260,92 zł
- w kasie 967,32 zł
- lokaty bankowe 3 000 000,00 zł
- obligacje bankowe 16 500 000,00 zł

Potwierdzono stany rachunków bieżących na dzień 31 grudnia 2023 r. przez Banki. Dokonano inwentaryzacji kasy na dzień 31 grudnia 2023 roku (protokół inwentaryzacji kasy z dnia 31 grudnia 2023 r.). Stwierdzono zgodność sald kasy z raportem kasowym nr 12/2023 z dnia 31 grudnia 2023 roku,

VI. Inwestycje długoterminowe na dzień 31 grudnia 2023 r. wynoszą 14 327 041,43 zł., w tym:

- fundusz inwestycyjny OPERA 69 050,13 zł
- lokaty długoterminowe (obligacje) 14 257 991,30 zł

VII. Sprawdzono wrywkowo (istotne pozycje) wydatki Fundacji w 2023 roku zadysponowane w drodze doraźnych decyzji dyrektora Zarządu, które kształtowały się jak niżej :

lp	data	Nr dec.	Komu udzielono	Rodzaj wydatku (udzielonej pomocy)	Kwota udzielonej pomocy
1	31.01	1/23	Fundacja „Funkomitywa” Kraków	Współdział w finansowaniu akcji ”Lekarstwo na nudę” w USK – Onkologia Dziecięca	700,00
2	6.04	2/23	Lillia Pakulska pracownica	Zakup paczki świątecznej z art. spożywczymi	442,90
3	9.06	3/23	Aleksandra Sobierka <i>Skierowana do Dolfroz przez lekarza prowadzącego, przypadek potraktowano indywidualnie</i>	Sfinansowano zakup leku i przekazano jako darowizna do USK	554,69
4	12.07	4/23	Fundacja „Funkomitywa” Kraków	Dofinansowanie zakupu „Niezbędnika Pacjenta – Kolorowe Lato” dla dzieci hospitalizowanych w USK	1.000,00
5	4.09	5/23	Ochotnicza Straż Pożarna - Wieluń	Zakup noszy podbierakowych	1.100,00
6	27.09	6/23	Ochotnicza Straż Pożarna - Lipowczyce	Zakup noszy podbierakowych	850,00
7	22.12	9/23	Jerzy Kuś – emeryt Lillia Pakulska - pracownica	Zakup paczek świątecznych z art. spożywczymi	687,88
				<b>Razem</b>	<b>5.335,47</b>

**VIII.** Na dzień 31 grudnia 2023 roku Fundacja wykazuje należności w wysokości 30 824,66 zł, na które składają się:

- należności z tytułu robót i usług 3 074,49 zł
- inne należności ( pobrane zaliczki przez podopiecznych i in.) 27 750,17 zł

**Należności prawidłowe**

Zobowiązania kształtują się w wysokości 2 030 378,97 zł  
w tym:

- Zobowiązania z tytułu robót i usług 67 557,94 zł
- Pozostałe zobowiązania 1 962 821,03 zł  
(przedstawione przez podopiecznych rachunki z roku 2023 a nie wypłacone do dnia 31.12.2023, które rozliczone zostaną w księgach roku 2024 )

**Zobowiązania prawidłowe**

**Wniosek Komisji Rewizyjnej**

Na podstawie oceny sprawozdania finansowego za rok 2023 Komisja Rewizyjna wnosi o:

1. zatwierdzenie przedstawionego przez Zarząd Fundacji sprawozdania finansowego za rok 2023 , którego bilans po stronie aktywów i pasywów zamyka się kwotą 41 218 622,21 zł a rachunek zysków i strat wykazuje nadwyżkę przychodów nad kosztami w wysokości 36 927 775,37zł
2. Zatwierdzenie sprawozdania Zarządu .
3. Udzielenie Zarządowi absolutorium za rok sprawozdawczy 2023.

Wrocław dnia 25.04.2024 r.

Komisja Rewizyjna w składzie :

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

