

Protokół

z posiedzenia Komisji Rewizyjnej przy Beskidzkiej Izbie Lekarskiej w Bielsku – Białej

Komisja Rewizyjna w składzie:

1. Hebda Władysław - Przewodniczący
2. Szlagor Zuzanna - Wiceprzewodniczący
3. Wyrobek Urszula - Wiceprzewodniczący
4. Teresa Pardela-Gilowska – Członek Komisji

na posiedzeniu w dniu 4 marca 2020 roku, Komisja Rewizyjna przy Beskidzkiej Izbie Lekarskiej w Bielsku – Białej dokonała weryfikacji kont syntetycznych i analitycznych przedłożonych przez Lucynę Świdorską – Głównego Księgowego Beskidzkiej Izby Lekarskiej prowadzącą księgi rachunkowe Izby w ramach umowy z Biurem Rachunkowym „AKCES” S.C Lucyna Świdorska, Małgorzata Sikora, Karol Sikora - pod względem :

- rachunkowym
- merytorycznym

oraz zasadności zaliczenia wydatków w ciężar kosztów Beskidzkiej Izby Lekarskiej w Bielsku – Białej

1. Beskidzka Izba Lekarska rachunkowość prowadzi na podstawie zatwierdzonej polityki rachunkowości o której mowa w art. 4 ustawy o rachunkowości (Dz.U z 2019 r. poz.351 z późn. zmianami)).

Komisja rewizyjna metodą wrywkową sprawdziła wybrane dowody księgowe i zapisy w księgach rachunkowych, sprawdziła poprawność zastosowania przez Beskidzką Izbę Lekarską zasad i metod wyceny wynikających z ustawy o rachunkowości, a także oceną ogólną bilansu, rachunku zysków i strat oraz wykonania budżetu za 2019 rok. Ponadto sprawdzono zgodność stanu środków pieniężnych wykazanych w sprawozdaniu finansowym z potwierdzeniami sald środków pieniężnych przesłanych przez banki, w których Izba gromadzi środki pieniężne.

2. Po przejrzaniu i zweryfikowaniu kont syntetycznych i analitycznych, Komisja stwierdza, że sprawozdanie finansowe za 2019 zostało sporządzone na podstawie ksiąg rachunkowych Beskidzkiej Izby Lekarskiej na które składa się :

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego
- bilans sporządzony na dzień 31.12.2019 r zamykający się po stronie aktywów i pasywów kwotą **9.794.670,75 zł**
- rachunek zysków i strat sporządzony za okres 01.01– 31.12.2019 r, w którym wykazano zysk netto w wysokości **631.436,87 zł**
- dodatkowe informacje i objaśnienia

3. Po przeprowadzeniu czynności sprawdzających i zapoznaniu się z księgami rachunkowymi oraz ze sprawozdaniem finansowym za 2019 rok, Komisja rewizyjna w wyżej wymienionym składzie stwierdza że :

- rachunkowość prowadzona jest zgodnie z zatwierdzonym planem kont,
- księgi rachunkowe prowadzone są według ustawy o przy zastosowaniu oprogramowania komputerowego OPTIMA firmy Comarch S.A.
- ujęcia operacji gospodarczych udokumentowane są dowodami księgowymi – potwierdzonymi pod względem formalnym, rachunkowym i merytorycznym
- rachunek zysków i strat sporządzony metodą porównawczą do roku poprzedniego

Ponadto Komisja Rewizyjna potwierdza, że sprawozdanie finansowe Beskidzkiej Izby Lekarskiej sporządzone zostało na dzień 31.12.2019 roku we wszystkich istotnych aspektach, zgodnie z zasadami rachunkowości w sposób ciągły, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych. Są one zgodne co do formy i treści z obowiązującymi przepisami prawa oraz przedstawiają jasno i rzetelnie wszystkie informacje istotne dla oceny wyniku finansowego działalności za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019


Komisja Rewizyjna zapoznała się również z działalnością Lekarskiej Kasy Pomocy. Na podstawie ewidencji księgowej stwierdzono, że w 2019 roku przychody LKP wyniosły 449.918,04 zł w tym kwota składek wyniosła 270.081,00 zł a wpłat na fundusz pośmiertny 125.165,66 zł. W 2019 roku LKP udzieliła swoim członkom pożyczek na łączną sumę 7.222.500,00 zł a spłaty pożyczek w 2019 roku wyniosły 7.576.133,00 zł. Stan środków pieniężnych LKP na dzień 31.12.2019 roku wynosi 975.224,26 zł i jest zgodny z saldem potwierdzonym przez bank.

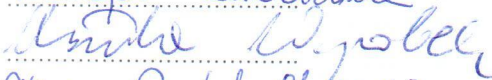
Komisja Rewizyjna przy Beskidzkiej Izbie Lekarskiej w Bielsku – Białej wnosi o:

- zatwierdzenie sprawozdania finansowego – bilansu i rachunku zysków i strat oraz wykonania budżetu za rok 2019
- udzielenie absolutorium Okręgowej Radzie Lekarskiej za rok 2019
- udzielenia absolutorium Lekarskiej Kasie Pomocy
- przeznaczenie wypracowanego dochodu z działalności gospodarczej za rok 2019 na działalność statutową Beskidzkiej Izby Lekarskiej.

Na tym protokół zakończono i podpisano
Bielsko-Biała, 04.03.2020 r.

Podpisy członków Komisji Rewizyjnej


.....

.....

.....

.....
.....