

**Protokół z przeprowadzonej kontroli działalności
Śląskiej Izby Lekarsko-Weterynaryjnej w Katowicach
za okres 01.01.2020 r. – 31.12.2020 r.**

Kontrolę przeprowadziła Komisja Rewizyjna w składzie:
lek.wet. Karolina Michalec – przewodniczący
lek.wet. Katarzyna Dudzińska-Salamon
lek.wet. Adam Fornal

Komisja przeprowadziła w dniu 31.08.2021 r. badania całokształtu działania oraz sprawozdania finansowego za okres 01.01.2020 r. - 31.12.2020 r. w obecności i kierownika Biura Śl.I.L.-W mgr Magdaleny Górskiej.
Pełną księgowość prowadzi biuro rachunkowe TOREX s.c. w Katowicach.

Członkowie izby. Realizacja składek.

Stan osobowy na dzień 31.12.2020 r.– 1374 członków zgodnie z rejestrem komputerowym w programie .Wetfin, w tym 54 emerytów i rencistów niewykonujących zawodu lekarza weterynarii.

Po analizie programu komputerowego .WETFIN (dot. składek członkowskich) stwierdzono zaległości w opłacaniu składek za okres ponad 12 miesięcy przez 5 członków.

Budżet i jego realizacja.

Źródłem dochodu izby są min. wpływy ze składek członkowskich, dystrybucji paszportów, rejestracji zakładów leczniczych dla zwierząt, zmian w regulaminie zlz i zwrotów kosztów upomnień. Wpływy i wydatki realizowane w obrocie gotówkowym ujmowane są na bieżąco w raporcie kasowym. Natomiast bezgotówkowe w wyciągach bankowych sporządzonych przez ING Bank Śląski w Katowicach. W okresie od 01.01.2020 r. – 31.12.2020 r. Izba osiągnęła przychody statutowe w kwocie: 1 026 823,31 (słownie: *jeden milion dwadzieścia sześć tysięcy osiemset dwadzieścia trzy złote 31/100*) z następujących tytułów:

- składki członkowskie (w tym zaległe)	672 421,20
- dystrybucja paszportów	320 820,00
- rejestracja ZLZ	8 100,00
- zmiany w regulaminach	14 400,00
- zwroty kosztów sądowych i upomnień	6 837,61
- odsetki bankowe OKO	2 000,67
- pozostałe wpływy	2 243,83

Na koszty związane z funkcjonowaniem w okresie sprawozdawczym wydatkowano 793 316,39 (słownie: *siedemset dziewięćdziesiąt trzy tysiące trzysta szesnaście złotych 39/100*) przedstawiały się następująco:

- płace zasadnicze pracowników	165 491,37
- umowy zlecenia i o dzieło	16 262,00
- narzuty dotyczące płac	21 555,11
- ogólne koszty utrzymania biura	149 022,33
- amortyzacja	11 524,78
- delegacje	22 513,15
- koszty organizacji Zjazdu	2 797,00
- składka na rzecz KILW	171 540,00
- dofinansowanie imprez i sympozjów	6 321,64
- paszporty (materiały i wysyłka)	159 477,67
- zapomogi jednorazowe	6 000,00
- ubezpieczenie OC lekarzy weterynarii	39 185,00
- koszty bankowe (utrzymanie r-ku)	1 522,74
- dofinansowanie szkoleń i wycieczek	3 000,00
- pozostałe koszty	17 103,60

Dochody i wydatki Śląskiej Izby Lekarsko-Weterynaryjnej w stosunku do planowanych w budżecie na rok 2020 przedstawia poniższa tabela:

I DOCHODY

Wpływy		Plan	Wykonanie	% wykonania
1.	Składki członkowskie	608 075,00	672 421,20	110,58 %
2.	Dystrybucja paszportów	250 000,00	320 820,00	128,33 %
3.	Wpływy z opłat z rejestracji zlz	8 000,00	8 100,00	101,25 %
4.	Wpływy ze zmian w regulaminach zlz	10 000,00	14 400,00	144,00 %
5.	Pozostałe wpływy	3 500,00	2 243,83	64,11 %
6.	Odsetki bankowe (OKO)	2 000,00	2 000,67	100,03 %
7.	Zwroty kosztów sądowych i kosztów upomnień	2 000,00	6 837,61	341,88 %
Ogółem wpływy		883 575,00	1 026 823,31	116,21 %

II KOSZTY

Koszty		Plan	Wykonanie	% wykonania
1. Amortyzacja		22 000,00	11 524,78	52,39%
2. Zakup materiałów i usług dotyczących utrzymania biura		175 000,00	149 022,33	85,16%
1.	Usługi telekomunikacyjne	5 000,00	3 845,57	76,91 %
2.	Utrzymanie siedziby Izby (woda, prąd, gaz, wywóz śmieci, podatki itp.)	22 000,00	17 590,28	79,96 %
3.	Usługi prawnicze, doradcze, kadrowe	72 000,00	70 890,00	98,46 %
4.	Artykuły biurowe i eksploatacyjne	16 000,00	13 752,83	85,96 %
5.	Artykuły spożywcze i woda mineralna, środki bhp	10 000,00	3 127,83	31,28 %
6.	Opłaty pocztowe, kurierskie	24 000,00	18 134,27	75,56 %
7.	Pozostałe	28 000,00	21 681,55	77,43 %
3. Koszty bankowe (koszty prowadzenia r-ku bankowego)		1 500,00	1 522,74	101,52%
4. Placę zasadnicze pracowników		190 000,00	165 491,37	87,10 %
5. Umowy zlecenia i o dzieło		16 000,00	16 262,00	101,64 %
6. Narzuty dotyczące plac		35 000,00	21 555,11	61,59 %
7. Delegacje		27 000,00	22 513,15	83,38 %
1.	Członków Rady i Prezydium	12 500,00	10 488,54	83,91 %
2.	Rzecznika Odpowiedzialności Zawodowej	10 500,00	9 830,66	93,63 %
3.	Sądu Śląskiej Izby Lekarsko-Weterynaryjnej	2 000,00	1 298,01	64,90 %
4.	Komisji Rewizyjnej	500,00	376,07	75,21 %
5.	Pozostałe	1 500,00	519,87	34,66 %
8. Paszporty		125 000,00	159 477,67	127,58 %
1.	Materiały	114 500,00	146 515,78	128,52 %
2.	Wysyłka	11 000,00	12 961,89	117,84 %
9. Koszty organizacji Zjazdu Lekarzy Weterynarii i Święta Lekarzy Weterynarii		3 000,00	2 797,00	93,23 %
10. Koszty imprez i sympozjów organizowanych przy udziale i pod patronatem ŚLIL-W.		7 075,00	6 321,64	89,35 %
11. Zapomogi jednorazowe		10 000,00	6 000,00	60,00 %
12. Składka na rzecz Krajowej Izby Lekarsko-Weterynaryjnej		190 000,00	171 540,00	90,28 %
13. Pozostałe koszty		27 000,00	17 103,60	63,35 %
14. Ubezpieczenia OC lekarzy weterynarii		50 000,00	39 185,00	78,37 %
15. Dofinansowanie szkoleń i wycieczek		5 000,00	3 000,00	60,00 %
OGÓLEM KOSZTY		883 575,00	793 316,39	89,78 %
Wynik Finansowy			233 506,92	

Z realizacji budżetu wynika, że planowane wydatki wykonane zostały w 89,78%.

Zaplanowany budżet bilansował przychody z kosztami, a w wyniku oszczędnego gospodarowania finansami uzyskano wysoki dodatni wynik finansowy.

Zobowiązania.

Na kontach zobowiązań figurują zgodnie z obowiązującymi przepisami zaliczone w koszty, a nie zapłacone wydatki w kwocie 43 746,63 zł z tytułu:

- dostaw i usług (za grudzień 2020, zapłacone w styczniu 2021)

- bieżące zobowiązania (np. składka na KIL-W, obsługa prawna, obsługa kadrowa, ZUS i PIT, OC).

Księgowość prowadzona jest komputerowo. Dokumentacja księgowa przechowywana jest w segregatorach z podziałem na kasową i bankową.

Kontrola dokumentacji finansowo-księgowej wykazała:

- stan konta bankowego na 02.01.2020 r. wg wyciągu nr 1 wynosił 35 574,08 zł (słownie: *trzydzieści pięć tysięcy pięćset siedemdziesiąt cztery złote 08/100*)
- początkowy stan konta bankowego OKO na 31.01.2020 r. wg wyciągu nr 1 wynosił 569 549,15 zł (słownie: *pięćset sześćdziesiąt dziewięć tysięcy pięćset czterdzieści dziewięć złotych 15/100*)
- końcowy stan konta bankowego OKO na 31.01.2020 r. wg wyciągu nr 1 wynosił 585 541,72 zł (słownie: *pięćset osiemdziesiąt pięć tysięcy pięćset czterdzieści jeden złotych 72/100*)
- stan gotówki w kasie na dzień 31.12.2020 r. wynosił „11,08” zgodnie z raportem kasowym z dnia 31.12.2019r.
- stan konta bankowego wg wyciągu nr 302 z dnia 31.12.2020 r. wynosił 30 695,24 zł (słownie: *trzydzieści tysięcy sześćset dziewięćdziesiąt pięć złotych 24/100*)
- stan konta bankowego OKO wg wyciągu nr 12 z dnia 31.12.2020 r. wynosił 787 096,49 zł (słownie: *siedemset osiemdziesiąt siedem tysięcy dziewięćdziesiąt sześć złotych 49/100*)

Kontrolę kasy przeprowadzono w obecności pani Magdaleny Górskiej, kierownika biura i pani Agnieszki Zych, pracownika biura.

Książka druków ścisłego zarachowania prowadzona jest zgodnie z zasadami finansowymi.

Na stanie Izby na dzień 31.12.2020 r. znajdowało się 267 sztuk druków paszportów.

Praca izby.

W kontrolowanym okresie, odbyły się 2 posiedzenia protokolarne Prezydium i 2 posiedzenia Rady Śląskiej Izby Lekarsko-Weterynaryjnej w trybie stacjonarnym, a w związku z ogłoszeniem stanu epidemii odbyło się 7 posiedzeń Rady w formie konferencji internetowych. W okresie sprawozdawczym podjęto 383 uchwały Rady Śląskiej Izby Lekarsko-Weterynaryjnej, 4 postanowienia i 1 stanowisko.

Na dzień 31.08.2021.r. wg bazy .WETFIN lista członków wynosi: 1350 osób, w tym 60 emerytów i rencistów nie wykonujących zawodu.

Od dnia 01.01.2020 do 31.12.2020 r.:

- 56 lek. wet. otrzymało prawo do wykonywania zawodu
- 1 lek. wet. przywrócono prawo do wykonywania zawodu
- 21 lek. wet. przeniosło się z innych Izb do Śląskiej Izby
- 2 lek. wet. wpisano do rejestru – powrót z zagranicy
- 13 lek. wet. zostało skreślonych z powodu przejścia do innej Izby
- 5 lek. wet. zostało skreślonych z powodu zrzeczenia się praw do wykonywania zawodu
- 5 lek. wet. zostało skreślonych w związku z podjęciem pracy lek. wet. za granicą
- 5 lek. wet. zostało skreślonych z rejestru z powodu zgonu
- 1 lek. wet. został skreślony z rejestru z powodu utraty PWZ w związku z zadłużeniem ponad 12to miesięcznym

W okresie sprawozdawczym Komisja Rewizyjna spotkała się raz.

Wykonanie uchwał Sprawozdawczego Zjazdu Lekarzy Weterynarii Śląskiej Izby Lekarsko-Weterynaryjnej

W 2020 roku, z powodu ogłoszenia stanu epidemii Sprawozdawczy Zjazd Lekarzy Weterynarii odbył się w trybie obiegowym, przy użyciu środków komunikacji elektronicznej w okresie od 17 lipca do 07 sierpnia 2020 r.

Wnioski:

1. Komisja Rewizyjna nie stwierdziła uchybień w gospodarce finansowej Izby, w związku z powyższym wnosi o udzielenie Radzie Śląskiej Izby Lekarsko-Weterynaryjnej absolutorium.
2. W związku ze stabilną gospodarką finansową Komisja Rewizyjna rekomenduje utrzymanie składki członkowskiej na obecnym poziomie.
3. Komisja Rewizyjna stwierdza, że został wykonany wieloletni postulat Komisji – został wykonany remont budynku oraz zostało wymienione wyposażenie pomieszczeń biurowych, niemniej rozliczenie powyższego zostanie omówione przez Komisję Rewizyjną w następnym roku, omawiając wykonanie budżetu za rok 2021.

Podpisy

lek. wet. Karolina Michalec

lek.wet. Katarzyna Dudzińska
-Salamon

lek. wet. Adam Fornal