

Sprawozdanie Komisji Rewizyjnej Dolnośląskiej Izby Lekarskiej

VII kadencji XXXVI Okręgowy zjazd Delegatów DIL

7 kwiecień 2018 roku

Komisja Rewizyjna DIL działała w VII kadencji w następującym składzie: Piotr Laska –przewodniczący, Irena Kowalska - zastępca przewodniczącego, Ewa Krawiecka —Jaworska - zastępca przewodniczącego, Halina Nawrocka- sekretarz, Julian Pyrzanowski - członek, Andrzej Banaszakczłonek.

W czasie 36 posiedzeń komisja zajmowała się analizą funkcjonowania Dolnośląskiej Izby Lekarskiej: sekretariatu oraz wszystkich komórek w zakresie obsługi administracyjnej lekarzy (rejestracja prawa wykonywania zawodu, praktyk indywidualnych oraz grupowych, kształcenie podyplomowe i inne, działu finansowo — księgowego: oceny wykonania budżetu w poszczególnych latach, obiegu dokumentów finansowych, gospodarowaniem mieniem ruchomym i nieruchomym, polityką finansową, wpływem składek, spłatą zobowiązań, formą realizacji zakupów oraz ich celowością, zasad wynagradzania pracowników biura DIL, jak i działaczy — członków organów i inne biura prawnego , komisji bioetycznej, naszej izbowej gazety Medium).

Komisja Rewizyjna corocznie oceniała wykonanie budżetu Dolnośląskiej Izby Lekarskiej. Ocena stanu finansów w całej kadencji jest pozytywna. W okresie 4 lat wydatki i wpływy były zgodne z przyjętym budżetem przez coroczny Okręgowy Zjazd Lekarzy. Potwierdzono prawidłowe procedury weryfikacji osób pobierających różne świadczenia finansowe z Izby, osoby te wywiązują się z obowiązku opłacania składek na rzecz samorządu. Prawidłowo przebiega weryfikacja osób zwalnianych z opłacania składek dla Izby z powodu nieuzyskiwania dochodów.

Nie wszystkie zaplanowane przez Prezesa i Radę przedsięwzięcia okazały się trafione i zrealizowane do końca. Program informatyzacji cyfryzacji biura izby oraz restrukturyzacji administracji został zatrzymany, a w końcu od niego odstąpiono pomimo kosztów, które już zostały poniesione. Niezgodne z regulaminem i kompetencjami Prezesa działania względem osób i instytucji zaangażowanych w program restrukturyzacji biura nie było do zaakceptowania przez Komisję Rewizyjną. Spory wewnątrz Rady na ten temat oraz następny, którym okazało się zła konstrukcja umowy z doradcą finansowym, który brał udział w negocjacjach związanych z odzyskaniem przez Izbę podatku VAT doprowadziły w końcu do rezygnacji Prezesa Jacka Chodorskiego z piastowanej funkcji. Po przyjęciu rezygnacji DRL powierzyła do momentu wyborów przez Zjazd pełnienie tej funkcji Pawłowi Wróblewskiemu. Podatek VAT odzyskano w wysokości 1 155 000 zł. Tu należy wspomnieć o sugestiach przewodniczącego Komisji Rewizyjnej odnoszących się do konieczności przestrzegania ustalonych procedur dotyczących negocjacji w sprawie angażowania firm zewnętrznych oraz wydatkowania środków finansowych. Decyzja o zmianie banku kredytującego nasz remont była podyktowana pogarszającą się współpracą Izby z Plus Bankiem, w tym groźba podwyższenia marży oraz oprocentowania kredytu inwestycyjnego. Powyższe względy oraz niekorzystne warunki udzielenia kredytu obrotowego spowodowały podjęcie działań przez skarbnika DRL, mających na celu zmianę banku kredytującego działalność Izby i refinansującego kredyt inwestycyjny. W efekcie tych działań Dolnośląska Rada Lekarska podjęła uchwałę o zmianie banku kredytującego naszą inwestycję na PKO BP S.A., co spowodowało obniżenie kosztów obsługi kredytu inwestycyjnego i podpisanie korzystniejszej umowy. Po negatywnym audycie finansów Izby, przeprowadzonym przez Agencję Biegłych Rewidentów ABR Sp. z o.o. za rok obrotowy od 01.01. do 31.12.2014 Komisja nie mogła go przeanalizować z prezesem DRL Jackiem Chodorskim, ponieważ zrezygnował on ze swojej funkcji. Negatywne wyniki audytu obciążły zdecydowanie głównego księgowego oraz prezesa DRL. Po zmianie na stanowisku prezesa DRL, na wniosek Komisji Rewizyjnej, podziękowano za współpracę głównemu księgowemu p. Tomaszowi Lenerowi i przystąpiono do procesu zatrudnienia nowej osoby na tym stanowisku. Po informacji ze strony Urzędu Skarbowego o zaległościach podatkowych i dokładnym przeanalizowaniu dokumentów księgowych wykryto nieprawidłowości — nadużycia przez głównego księgowego polegające na niezgodnym z

przepisami przywłaszczeniu i następnie oddaniu pieniędzy izbowych. Rada podjęła decyzję o skierowaniu sprawy do prokuratury, która potwierdziła zarzuty i doszło do skazania byłego księgowego p. Tomasza Lenera. Zatrudniono panią Agnieszkę Florecką, która dostała zadanie uporządkowania działu. Przeprowadzony audyt finansowy za rok 2015 wykazał poprawę funkcjonowania działu księgowości DIL.

Komisja pozytywnie przyjęła sprawozdanie finansowe z VI Niemiecko-Polskiego Sympozjum „Zrozumieć przeszłość — kształtować przyszłość”. Spotkania z Saksońską Izbą Lekarską powinny być kontynuowane, ale ich formułę należy dostosować do potrzeb współczesności. Dokonana analiza opłacania składki członkowskiej pozwala patrzeć optymistycznie na realizację ww. obowiązku przez lekarzy zrzeszonych w DIL. Ściągalność na poziomie 93 proc. oraz stosowane procedury egzekwowania składek są prowadzone rzetelnie i efektywnie. Zaległe składki członkowskie są odzyskiwane przez komorników przy urzędach skarbowych oraz w pośredni sposób w związku z postępowaniem prowadzonym przez OROZ i Okręgowy Sąd Lekarski DIL. Problem nadal stanowią lekarze, którzy wyjechali za granicę i nie pozostawili w Polsce adresów korespondencyjnych. Taki stan rzeczy uniemożliwia wyegzekwowanie od ww. lekarzy powstałych zaległości z tytułu składek. Opłacanie przez lekarzy należnych składek jest weryfikowane również w związku z korzystaniem z działalności ustawowej DIL, polegającej między innymi na przyznawaniu świadczeń finansowych z funduszy Izby.

Pozytywnie należy także ocenić zmianę strony internetowej DIL, która jest bardziej estetyczna, czytelna i łatwiejsza w obsłudze. Zdaniem Komisji dalej należy prowadzić prace nad doskonaleniem strony internetowej DIL oraz dążyć do stworzenia portalu internetowego dla lekarzy. Komisja Rewizyjna uzyskała od Naczelnej Komisji Rewizyjnej opinię dotyczącą uprawnień okręgowych komisji rewizyjnych do kontroli finansowej komisji bioetycznych przy okręgowych izbach lekarskich.

Komisja Rewizyjna przeanalizowała koszty, jakie poniosła DIL w związku z przeprowadzeniem remontu i wymiany instalacji elektrycznej w budynku przy al. Matejki 6 we Wrocławiu. W ocenie Komisji przedsięwzięcie zostało zrealizowane bez zastrzeżeń. Komisja Rewizyjna obserwowała negocjacje dotyczące nabycia nieruchomości przy ul. Kazimierza Wielkiego 43 we Wrocławiu, które były realizowane zgodnie z uchwałą nr 15/2016 XXXV Zjazdu Delegatów DIL z dnia 16 kwietnia 2016 roku. Komisja pozytywnie ocenia przebieg procesu zakupu ww. nieruchomości. Roli samorządowych organów kontrolnych oraz bezpieczeństwu elektronicznemu poświęcona została konferencja, która 23 września 2017 r. odbyła się w siedzibie DIL przy ul. Kazimierza Wielkiego 45 we Wrocławiu. Pierwsze tego typu przedsięwzięcie zainicjowała Komisja Rewizyjna DIL pod przewodnictwem lek. dent. Piotra Laski. Rewizorzy, skarbnicy i główni księgowi z izb lekarskich w całej Polsce poszukiwali wspólnie najbardziej efektywnych rozwiązań kontrolnych.

Przedstawiciel Komisji lub wszyscy jej członkowie brali udział w posiedzeniach Prezydium DRL i Dolnośląskiej Rady Lekarskiej. Komisja Rewizyjna wyraża podziękowania DRL za odnośnienie się do jej opinii i wniosków, pomimo rozbieżności stanowisk w kwestiach finansowych, programowych i organizacyjnych.

Serdecznie dziękuję Koleżankom i Kolegom za konstruktywną, owocną i miłą współpracę. Bez Was wiele naszych samorządowych spraw zostałooby niezauważonych.

Dr Piotr Laska

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej DIL