

Uchwała nr 4/2013
Komisji Rewizyjnej Chorągwi Stołecznej ZHP
z dnia 26 czerwca 2013 roku

w sprawie: sprawozdania finansowego Chorągwi Stołecznej ZHP za 2012 rok

Komisja Rewizyjna Chorągwi Stołecznej Związku Harcerstwa Polskiego, działając na podstawie §62 ust. 2 pkt 3 Statutu ZHP:

§1

1. Po zapoznaniu się ze sprawozdaniem finansowym Chorągwi Stołecznej za 2012 rok przedstawionym w dniu 26 czerwca 2013r. przez Komendę Chorągwi Stołecznej oraz opinią i raportem biegłego rewidenta Perfectum-Audit Doradcy Finansowo-Księgowi Sp. z o.o. dotyczącą tego sprawozdania, Komisja Rewizyjna Chorągwi Stołecznej:
 - 1.1. stwierdza, że sprawozdanie finansowe obejmuje:
 - 1.1.1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.
 - 1.1.2. Bilans sporządzony na 31 grudnia 2012 roku, zamykający się sumą bilansową w wysokości 21 567 140,19 złotych
 - 1.1.3. Rachunek zysków i strat za 2012 rok zamykający się stratą w wysokości 266 527,89 złotych,
 - 1.1.4. Zestawienie zmian w funduszu własnym przedstawiające stan funduszków własnych na 31 grudnia 2012 roku w wysokości 15 757 955,05 złotych,
 - 1.1.5. Rachunek przepływów pieniężnych za 2012 roku wykazujący na 31 grudnia 2012 roku środki pieniężne w wysokości 2 023 518,68 złotych.
 - 1.1.6. Dodatkowe informacje.
 - 1.2. stwierdza, że sprawozdanie finansowe jest podpisane przez następujące osoby: hm. Paulinę Gajownik, phm. Karolina Burns, phm. Sylwia Chwedorczyk, hm. Magdalenę Dąbrowską, hm. Bartosz Kowalewski, phm. Grzegorza Parysa
 - 1.3. stwierdza, że biegły rewident w opinii z 24 czerwca 2013 roku uznał, że: *„sprawozdanie finansowe nie przedstawia prawidłowo i rzetelnie wszystkich informacji istotnych dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostki na dzień 31.12.2012 r. jak też jego wyniku finansowego za rok obrotowy od 1.01.2012 r. do 31.12.2012 r. i nie odpowiada wymogom ustawy o rachunkowości – dlatego nie możemy wyrazić o nim opinii pozytywnej”*,
 - 1.4. postanowiła nie zatwierdzać przywołanego wyżej sprawozdania finansowego.
2. W związku z niezatwierdzeniem sprawozdania finansowego, wymienionego w ust. 1, Komisja Rewizyjna Chorągwi Stołecznej zaleca Komendzie Chorągwi Stołecznej niezwłocznie podjęcie prac w celu usunięcia nieprawidłowości wskazanych przez biegłego rewidenta oraz przedstawienie Komisji Rewizyjnej Chorągwi Stołecznej harmonogramu tych prac, nie później niż 11 września 2013 roku.

§2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej
Chorągwi Stołecznej ZHP



phm. Dominika Sawczuk