

PROJEKT

Uchwała Nr 11/2017

Walnego Zebrania Członków Stowarzyszenia Dolnoodrzańska Inicjatywa Rozwoju Obszarów Wiejskich z dnia 30 marca 2017 roku

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania Komisji Rewizyjnej Stowarzyszenia Dolnoodrzańska Inicjatywa Rozwoju Obszarów Wiejskich za okres 2013 – 2016.

Na podstawie § 23 ust. 1 pkt. 6 Statutu Stowarzyszenia Dolnoodrzańska Inicjatywa Rozwoju Obszarów Wiejskich Walne Zebranie Członków uchwała, co następuje:

§ 1

Zatwierdza się sprawozdanie Komisji Rewizyjnej Stowarzyszenia Dolnoodrzańska Inicjatywa Rozwoju Obszarów Wiejskich za okres 2013 – 2016 w wersji jak **w załączniku nr 1**.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

.....
(Przewodniczący Walnego Zebrania Członków)

UZASADNIENIE

Na podstawie § 23 ust. 1 pkt. 6 Statutu Stowarzyszenia Dolnoodrzańska Inicjatywa Rozwoju Obszarów Wiejskich do kompetencji Walnego Zebrania Członków należy zatwierdzanie sprawozdań Komisji Rewizyjnej. Dodatkowo do kompetencji Komisji Rewizyjnej należy przeprowadzenie corocznych kontroli z działalności statutowej i finansowo – gospodarczej Stowarzyszenia, które to informacje zawiera niniejsze sprawozdanie.

Załącznik nr 1
do Uchwały nr 11/2017
Walnego Zebrania Członków Stowarzyszenia
Dolnoodrzańska Inicjatywa Rozwoju Obszarów Wiejskich
w sprawie zatwierdzenia sprawozdania Komisji Rewizyjnej
Stowarzyszenia Dolnoodrzańska Inicjatywa Rozwoju
Obszarów Wiejskich za okres 2013-2016
z dnia 30 marca 2017r.

Sprawozdanie Komisji Rewizyjnej
Stowarzyszenia Dolnoodrzańska Inicjatywa Rozwoju
Obszarów Wiejskich
za okres 2013 -2016

Spis treści

PODSTAWA DZIAŁANIA	5
KOMPETENCJE.....	5
SKŁAD KOMISJI REWIZYJNEJ.....	5
DOKUMENTACJA KSIĘGOWA	7
ZAKRES KONTROLI KOMISJI REWIZYJNEJ.....	9
USTALENIA	10
PODSUMOWANIE	10

PODSTAWA DZIAŁANIA

Komisja Rewizyjna Lokalnej Grupy Działania Stowarzyszenie Dolnoodrzańska Inicjatywa Rozwoju Obszarów Wiejskich działa na podstawie *Statutu Stowarzyszenia*.

KOMPETENCJE

Do kompetencji Komisji Rewizyjnej należy sprawowanie kontroli nad działalnością Stowarzyszenia LGD Dolnoodrzańska Inicjatywa Rozwoju Obszarów Wiejskich.

SKŁAD KOMISJI REWIZYJNEJ

2013

Komisja Rewizyjna Stowarzyszenia Dolnoodrzańska Inicjatywa Rozwoju Obszarów Wiejskich **do 19 marca 2013 r.** funkcjonowała w składzie:

1. Bogdan Adrabiński,
2. Andrzej Wołoszyn,
3. Michał Jasiński,
4. Krzysztof Makaroński,
5. Krystian Jasiejko.

2013

W związku z zakończeniem 4-letniej kadencji, 19 marca 2013r. odbyło się Sprawozdawczo Wyborcze Walne Zebranie Członków, zgodnie z Uchwałą Nr 30/2013 w sprawie wyboru Komisji Rewizyjnej Stowarzyszenia Dolnoodrzańska Inicjatywa Rozwoju Obszarów Wiejskich został powołany nowy skład organu, tj.:

1. Wojciech Konarski,
2. Stanisław Kabat,
3. Henryk Kłapouch,
4. Tadeusz Ruchniak,
5. Jerzy Domaradzki.

Nowo wybrany skład Komisji Rewizyjnej w roku 2013 spotkał się: **15 kwietnia 2013r.** na spotkaniu wybrano Przewodniczącego i Wiceprzewodniczącego Komisji Rewizyjnej:

1. Tadeusz Ruchniak - Przewodniczący Komisji Rewizyjnej,
2. Henryk Kłapouch – Wiceprzewodniczący Komisji Rewizyjnej,

16 grudnia 2013r. – podczas spotkania omówiono sprawozdanie z realizacji celów LSR LGD DIROW za okres 2009-2013 oraz raportu z ewaluacji wskaźników przeprowadzonych w LGD DIROW.

2014

Komisja Rewizyjna Stowarzyszenia Dolnoodrzańska Inicjatywa Rozwoju Obszarów Wiejskich od 1 stycznia 2014 roku do 31 grudnia 2014 roku funkcjonowała w składzie:

1. Wojciech Konarski,
2. Stanisław Kabat,
3. Henryk Kłapouch,
4. Tadeusz Ruchniak,
5. Jerzy Domaradzki.

Komisja Rewizyjna Stowarzyszenia Dolnoodrzańska Inicjatywa Rozwoju Obszarów Wiejskich w 2014 roku spotkała się dwa razy:

28 stycznia 2014. na spotkaniu Członkowie Komisji Rewizyjnej zapoznali się z Raportem ewaluacyjnym Stowarzyszenia LGD DIROW oraz przyjęli raport w postaci uchwały.

2 czerwca 2014 przyjęto sprawozdania: Komisji Rewizyjnej za rok 2013, Zarządu Stowarzyszenia za rok 2013 oraz Rady LGD za rok 2013. Przeprowadzona została również kontrola działalności statutowej i finansowo – gospodarczej Stowarzyszenia.

2015

Komisja Rewizyjna Stowarzyszenia Dolnoodrzańska Inicjatywa Rozwoju Obszarów Wiejskich od 1 stycznia 2015 roku do 31 grudnia 2015 roku funkcjonowała w składzie:

1. Wojciech Konarski,
2. Stanisław Kabat,
3. Henryk Kłapouch,
4. Tadeusz Ruchniak,
5. Jerzy Domaradzki.

Komisja Rewizyjna Stowarzyszenia Dolnoodrzańska Inicjatywa Rozwoju Obszarów Wiejskich w 2015 roku spotkała się **2 czerwca 2015** na spotkaniu przyjęto sprawozdania: Komisji Rewizyjnej za rok 2014, Zarządu Stowarzyszenia za rok 2014 oraz Rady LGD za rok 2014. Przeprowadzona została również kontrola działalności statutowej i finansowo – gospodarczej Stowarzyszenia.

2016

Komisja Rewizyjna Stowarzyszenia Dolnoodrzańska Inicjatywa Rozwoju Obszarów Wiejskich od

1 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku funkcjonowała w składzie:

1. Wojciech Konarski,
2. Stanisław Kabat,
3. Henryk Kłapouch,
4. Tadeusz Ruchniak,
5. Jerzy Domaradzki.

Komisja Rewizyjna Stowarzyszenia Dolnoodrzańska Inicjatywa Rozwoju Obszarów Wiejskich w 2016 roku spotkała się **13 czerwca** – na spotkaniu przyjęto sprawozdania: Komisji

Rewizyjnej za rok 2015, Zarządu Stowarzyszenia za rok 2015 oraz Rady LGD za rok 2015. Przeprowadzona została również kontrola działalności statutowej i finansowo – gospodarczej Stowarzyszenia.

DOKUMENTACJA KSIĘGOWA

Dokumentacja księgowa: 2013

Komisja Rewizyjna zapoznała się ze sprawozdaniem finansowym za rok 2013, które składa się z:

1. Bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2013 r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 526 059,18 zł
2. Rachunku zysków i strat za rok obrotowy 2013 wykazujący wynik dodatni w kwocie 228 203,69 zł
3. Informacji dodatkowej do rocznego sprawozdania za rok 2013.

Sprawozdanie finansowe, na podstawie, którego sporządzono analizę finansową wykazuje:

- na koniec roku aktywa Stowarzyszenia wyniosły 526 059,18 zł
- aktywa trwałe 228203,69 zł
- aktywa obrotowe 297855,49 zł
- składki wpłacone w roku 2013 wyniosły – 71 600,20zł
- zaciągnięte zobowiązania finansowe:
 - Pożyczka z Banku Gospodarstwa Krajowego sptacono 266 573,86 zł

Rachunek zysków i strat kształtuje się następująco:

- wynik z działalności statutowej – 398 641,54 zł
- koszty administracyjne – 9 943,76 zł

Dokumentacja księgowa: 2014

Komisja Rewizyjna zapoznała się ze sprawozdaniem finansowym za rok 2014, które składa się z:

1. Bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2014 r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 610 926,96 zł
2. Rachunku zysków i strat za rok obrotowy 2014 wykazujący wynik dodatni w kwocie 283 805,06 zł
3. Informacje dodatkowe do rocznego sprawozdania za rok 2014.

Sprawozdanie finansowe, na podstawie, którego sporządzono analizę finansową wykazuje:

- na koniec roku aktywa Stowarzyszenia wyniosły 610 926,96 zł
- aktywa trwałe 8 829,04 zł
- aktywa obrotowe 602 097,92 zł
- składki wpłacone w roku 2014 wyniosły – 71 220,20zł
- środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych i w kasie:
 - w Banku Gospodarstwa Krajowego – 1 525,50 zł
 - w Banku Zachodnim WBK – 41 378,60 zł
 - w Banku Spółdzielczym – 43 681,63 zł
 - w kasie – 3 541,48 zł
- zaciągnięte zobowiązania finansowe:
 - Pożyczka z Banku Gospodarstwa Krajowego sptacono 219 225,80 zł

Rachunek zysków i strat kształtuje się następująco:

- wynik z działalności statutowej – 65 179,77 zł
- koszty administracyjne – 6 541,72 zł

Dokumentacja księgowa: 2015

Komisja Rewizyjna zapoznała się ze sprawozdaniem finansowym za rok 2015, które składa się z:

1. Bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2015 r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą
372 816,61 zł
2. Rachunku zysków i strat za rok obrotowy 2015 wykazujący wynik dodatni w kwocie
280 846,50zł

3. Informacje dodatkowe do rocznego sprawozdania za rok 2015.

Sprawozdanie finansowe, na podstawie, którego sporządzono analizę finansową wykazuje:

- na koniec roku aktywa Stowarzyszenia wyniosły 372 816,61 zł
- aktywa trwałe 95 515,95 zł
- aktywa obrotowe 277 300,66 zł
- składki wpłacone w roku 2015 wyniosły – 69 147,50zł
- środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych i w kasie:
 - w Banku Zachodnim WBK – 164 136,58 zł
 - w Banku Spółdzielczym – 43 499,98 zł
 - w kasie – 787,85 zł

Rachunek zysków i strat kształtuje się następująco:

- koszty administracyjne – 30 161,09 zł

Dokumentacja księgowa: 2016

Komisja Rewizyjna zapoznała się ze sprawozdaniem finansowym za rok 2016, które składa się z:

1. Bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2016 r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 717 492,31 zł
2. Rachunku zysków i strat za rok obrotowy 2016 wykazujący wynik dodatni w kwocie
649 074,85zł.

3. Informacje dodatkowe do rocznego sprawozdania za rok 2016.

Sprawozdanie finansowe, na podstawie, którego sporządzono analizę finansową wykazuje:

- na koniec roku aktywa Stowarzyszenia wyniosły 717 492,31 zł
- aktywa trwałe 70 965,79 zł
- aktywa obrotowe 646 526,52zł
- składki wpłacone w roku 2016 wyniosły – 60 667,20 zł
- środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych i w kasie:
 - w Banku PKO BP – 150 816,14 zł
 - w Banku PKO BP – 470 953,73 zł
 - w kasie –2 076,15 zł

Rachunek zysków i strat kształtuje się następująco:

- koszty administracyjne –24 622,16 zł

Tabela 1 „Dokumentacja księgową w okresie 2013-2016”

	2013	2014	2015	2016
Bilans aktywa -pasywa	526 259,18 zł	610 926,96 zł	372 816,61 zł	717 492,31 zł
Rachunek zysków i strat	228 203,69 zł	283 805,06 zł	280 846,50 zł	649 074,85 zł
Składki członkowskie wpłacone	71 600 zł	71 220,20 zł	69 147,50 zł	60 667,20 zł
Składki członkowskie zaległości	Gminy –28 118,00 pozostałe – 1760 zł	Gminy – 42 175,00 zł pozostałe – 1680 zł	Gminy – 34 774,25 zł pozostałe – 810 zł	Gmina Chojna 21.087,50 zł do spłaty III i IV rata (2 razy po 10 543,75 zł.) pozostałe –1 010,00 zł
Koszty administracyjne	9 943,76 zł	6 541,72 zł	30 161,09 zł	24 622,16 zł
Środki zgromadzone na rachunkach bankowych i kasie	BGK – 3 429,91 zł WBK - 38 097,40 zł BS – 43 677,26 zł Kasa – 591,78 zł	BGK – 1 525,50 zł WBK – 41 378,60 zł BS – 43 681,63 zł Kasa – 3 541,48 zł	WBK – 164 136,58 zł BS – 43 499,98 zł Kasa – 787,85 zł	PKO BP- 150 816,14 zł PKO BP –470 953,73 zł Kasa – 2 076,15 zł

ZAKRES KONTROLI KOMISJI REWIZYJNEJ

Zgodnie z § 29 Statutu Stowarzyszenia Komisja Rewizyjna zobowiązana jest do przeprowadzania corocznych kontroli działalności statutowej i finansowo-gospodarczej Stowarzyszenia. W okresie 2013 -2016 Komisja Rewizyjna przeprowadziła kontrolę w Biurze Stowarzyszenia 4 krotnie (patrz: Tabela 2. „Zakres kontroli Komisji rewizyjnej w okresie 2013-2016”).

Tabela 2 „Zakres kontroli Komisji Rewizyjnej w okresie 2013-2016”

Lp.	DATA KONTROLI	OKRES KONTROLOWANY	ZAKRES KONTROLI
1	16 grudnia 2013r.	2013	1. Dokumentacja pracy Biura Stowarzyszenia, 2. Dokumentacja finansowa, 3. Dokumentacja pracy Zarządu Stowarzyszenia, 4. Dokumentacja działalności merytorycznej Stowarzyszenia.
2	2 czerwca	2014	1. Dokumentacja pracy Biura Stowarzyszenia,

	2014		<ol style="list-style-type: none"> 2. Dokumentacja finansowa, 3. Dokumentacja pracy Zarządu Stowarzyszenia, 4. Dokumentacja działalności merytorycznej Stowarzyszenia.
3	2 czerwca 2015	2015	<ol style="list-style-type: none"> 1. Dokumentacja pracy Biura Stowarzyszenia, 2. Dokumentacja pracy Zarządu Stowarzyszenia, 3. Dokumentacja pracy Rady LGD, 4. Dokumentacja działalności merytorycznej Stowarzyszenia, 5. Dokumentacja księgową Stowarzyszenia.
4	13 czerwca 2016	2016	<ol style="list-style-type: none"> 1. Dokumentacji pracy Biura Stowarzyszenia, 2. Dokumentacji pracy Zarządu Stowarzyszenia, 3. Dokumentacji pracy Rady LGD, 4. Dokumentacji księgowej Stowarzyszenia, 5. Dokumentacji działalności merytorycznej Stowarzyszenia.

Źródło: Opracowanie własne na podstawie dostępnych sprawozdań rocznych Stowarzyszenia Dolnoodrzańska Inicjatywa Rozwoju obszarów Wiejskich

USTALENIA

W wyniku przeprowadzonych kontroli Komisja wniosowała do Walnego Zebrania Członków o udzielenie absolutorium.

PODSUMOWANIE

Podsumowując Komisja Rewizyjna w okresie swojej pracy w kadencji 2013 – 2016 nie stwierdza nieprawidłowości w pracy Zarządu Stowarzyszenia Dolnoodrzańska Inicjatywa Rozwoju Obszarów Wiejskich, Rady LGD jak również pracy Biura LGD.