

Uchwała Nr 5/2021

Walnego Zebrania Członków Stowarzyszenia Dolnoodrzańska Inicjatywa Rozwoju Obszarów Wiejskich z dnia 30 września 2021 roku

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania Komisji Rewizyjnej Stowarzyszenia Dolnoodrzańska Inicjatywa Rozwoju Obszarów Wiejskich za rok 2020.

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 rok 2020 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 5/2021
Walnego Zebrania Członków Stowarzyszenia
Dolnoodrzańska Inicjatywa Rozwoju Obszarów Wiejskich
w sprawie zatwierdzenia sprawozdania Komisji Rewizyjnej
Stowarzyszenia Dolnoodrzańska Inicjatywa Rozwoju
Obszarów Wiejskich za rok 2020
z dnia 30 września 2021r.

Sprawozdanie Komisji Rewizyjnej Stowarzyszenia
Dolnoodrzańska Inicjatywa Rozwoju Obszarów Wiejskich za rok
2020
Roczne sprawozdanie z kontroli działalności statutowej
i finansowo-gospodarczej Stowarzyszenia

Spis treści

<u>Podstawa działania</u>	<u>5</u>
<u>Kompetencje</u>	<u>5</u>
<u>Skład Komisji Rewizyjnej LGD w 2020 roku</u>	<u>5</u>
<u>Spotkania Komisji Rewizyjnej LGD w 2020 roku</u>	<u>5</u>
<u>Zakres kontroli Komisji Rewizyjnej LGD</u>	<u>5</u>
<u>Ustalenia</u>	<u>6</u>
<u>1. Dokumentacja pracy Biura Stowarzyszenia</u>	<u>6</u>
<u>2. Dokumentacja pracy Zarządu Stowarzyszenia</u>	<u>6</u>
<u>3. Dokumentacja pracy Rady LGD</u>	<u>8</u>
<u>4. Dokumentacja księgowa Stowarzyszenia</u>	<u>10</u>
<u>5. Dokumentacja działalności merytorycznej Stowarzyszenia.....</u>	<u>11</u>
<u>6. Dokumenty złożone w Urzędzie Marszałkowskim</u>	<u>11</u>
<u>7. Dokumentacja w Biurze.....</u>	<u>11</u>
<u>8. Promocja – udział w przedsięwzięciach promocyjno – informacyjnych:.....</u>	<u>11</u>
<u>9. Umowy podpisane w 2020 r.:.....</u>	<u>12</u>
<u>Podsumowanie</u>	<u>12</u>

Podstawa działania

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

Kompetencje

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

Skład Komisji Rewizyjnej LGD w 2020 roku

Komisja Rewizyjna Stowarzyszenia Dolnoodrzańska Inicjatywa Rozwoju Obszarów Wiejskich w 2019 roku funkcjonowała w składzie:

1. Gabriela Kotowicz – Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej,
2. Tadeusz Ruchniak - Wiceprzewodniczący Komisji Rewizyjnej,
3. Wojciech Konarski – Członek Komisji Rewizyjnej,
4. Stanisław Kabat – Członek Komisji Rewizyjnej,
5. Henryk Kłapouch - Członek Komisji Rewizyjnej.

Spotkania Komisji Rewizyjnej LGD w 2020 roku

Komisja Rewizyjna Stowarzyszenia Dolnoodrzańska Inicjatywa Rozwoju Obszarów Wiejskich w 2020 roku spotkała się 25 września. Podczas spotkania przyjęto sprawozdania: Komisji Rewizyjnej za rok 2019, Zarządu Stowarzyszenia za rok 2019 oraz Rady LGD za rok 2019. Przeprowadzona została również kontrola działalności statutowej i finansowo – gospodarczej Stowarzyszenia.

Zakres kontroli Komisji Rewizyjnej LGD

Zgodnie z § 30 ust.1 pkt.1 Statutu Stowarzyszenia Komisja Rewizyjna zobowiązana jest do przeprowadzania corocznych kontroli działalności statutowej i finansowo-gospodarczej Stowarzyszenia. W dniu 25 września 2020 r. Komisja Rewizyjna przeprowadziła kontrolę w Biurze Stowarzyszenia w zakresie:

1. Dokumentacji pracy Biura Stowarzyszenia
1. Dokumentacji pracy Zarządu Stowarzyszenia, w tym sprawozdanie z Działalności Zarządu
2. Dokumentacji pracy Rady LGD, w tym sprawozdanie z działalności Rady LGD
3. Dokumentacji księgowej Stowarzyszenia, w tym składki członkowskie
4. Dokumentacji działalności merytorycznej Stowarzyszenia.

Ustalenia

W wyniku przeprowadzonej kontroli ustalono, co następuje:

1. Dokumentacja pracy Biura Stowarzyszenia

a. **Dokumentacja osobowa pracowników:**

Na dzień 31.12.2020 r. jednostka zatrudniała trzech pracowników w pełnym wymiarze czasu.

Każdy z zatrudnionych pracowników ma założoną teczkę osobową z następującymi dokumentami: umowa o pracę, informacje uzupełniająca, kwestionariusz osobowy, zakres czynności, dotychczasowe świadectwa pracy, dotychczasowe kwalifikacje, szkolenia przeciwpożarowe i bhp, zaświadczenie lekarskie dopuszczające do pracy na danym stanowisku, dokumentacja urlopowa. Oprócz dokumentów osobowych prowadzona jest również lista obecności pracowników; rejestr delegacji, rejestr zwolnień lekarskich oraz ewidencja pracowników.

b. **Dokumentacja dotycząca członków Stowarzyszenia**

Dokumentacja zawiera następujące dokumenty: lista członków, deklaracje członkowskie, uchwały o przystąpieniu do Stowarzyszenia, wpisy/zaświadczenia do ewidencji działalności gospodarczej przedsiębiorców; należności z tytułu niezapłaconych składek przez członków. Na koniec 2020 roku Stowarzyszenie liczyło 81 członków. Suma niezapłaconych składek członkowskich na koniec 2020 roku wynosi 1360 złotych w tym:

- należne składki członkowskie od gmin i powiatów – 0,00 zł
- pozostałe składki członkowskie – 1360 zł.

Rejestr pism (przychodzących i wychodzących)

Prowadzony jest rejestr pism wychodzących i przychodzących – dzienniki korespondencyjne oraz dodatkowy rejestr dokumentów finansowych (w formie elektronicznej).

2. Dokumentacja pracy Zarządu Stowarzyszenia

Dokumentacja zawiera protokoły z posiedzeń Zarządu, listy obecności, porządki obrad oraz uchwały, przechowuje się również dokumentację techniczną, tj. zaproszenia na posiedzenia Zarządu oraz potwierdzenia poinformowania członków Zarządu o mającym się odbyć posiedzeniu. Z przedstawionej dokumentacji wynika, że w 2020 roku odbyło się **5 posiedzeń** Zarządu. Łącznie od 01.01.2020 do 31.12.2020 przyjęto **12 uchwał**.

Lp.	Data podjęcia uchwały	Ilość obecnych członków Zarządu	Nr uchwały	W sprawie
1.	09-01-2020	obiegowo	1/I/2020	wprowadzenia zmian do harmonogramu planowanych naborów wniosków o udzielenie wsparcia na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność
2.	19-06-2020	5	1/II/2020	wprowadzenia zmian do Lokalnej Strategii Rozwoju Dolnoodrzańskiej Inicjatywy Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020
3.	19-06-2020	5	2/II/2020	wprowadzenia zmian do harmonogramu planowanych naborów wniosków o udzielenie wsparcia na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność
4.	19-06-2020	5	3/II/2020	zatwierdzenia sprawozdania merytorycznego z działalności statutowej Zarządu Stowarzyszenia Dolnoodrzańska Inicjatywa Rozwoju Obszarów Wiejskich za rok 2019
5.	19-06-2020	5	4/II/2020	zatwierdzenia sprawozdania finansowego Stowarzyszenia Dolnoodrzańska Inicjatywa Rozwoju Obszarów Wiejskich za rok 2019
6.	08-09-2020	obiegowo	1/III/2020	przyjęcia nowych członków Stowarzyszenia
7.	08-09-2020	obiegowo	2/III/2020	zwołania Walnego Zebrania Członków Stowarzyszenia Dolnoodrzańska Inicjatywa Rozwoju Obszarów Wiejskich
8.	08-09-2020	obiegowo	3/III/2020	przyjęcia projektów uchwał na Walne Zebranie Członków Stowarzyszenia Dolnoodrzańska Inicjatywa Rozwoju Obszarów Wiejskich
9.	08-09-2020	obiegowo	4/III/2020	wprowadzenia zmian do Lokalnej Strategii Rozwoju Dolnoodrzańskiej Inicjatywy Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020
10.	08-09-2020	obiegowo	5/III/2020	wprowadzenia zmian do harmonogramu planowanych naborów wniosków o udzielenie wsparcia na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność
11.	28-09-2020	4	1/IV/2020	wprowadzenia zmian do Lokalnej Strategii Rozwoju Dolnoodrzańskiej Inicjatywy Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020
12.	21-12-2020	obiegowo	1/V/2020	usunięcia z listy członków Stowarzyszenia Dolnoodrzańska Inicjatywa Rozwoju Obszarów Wiejskich

Źródło: opracowanie własne.

Komisja Rewizyjna sprawdziła również sprawozdanie merytoryczne z działalności statutowej Zarządu za 2020 rok.

3. Dokumentacja pracy Rady LGD

Dokumentacja zawiera protokoły z posiedzeń Rady LGD, listy obecności, porządki obrad oraz uchwały, przechowuje się również dokumentację techniczną, tj. zaproszenia na posiedzenia oraz potwierdzenia wysłanych informacji o spotkaniu Rady LGD. Wg przedstawionej dokumentacji stwierdzono, iż w 2020 roku odbyło się 1 zebranie Rady LGD.

W terminie od 1.12.2020r. - 15.12.2020r. odbyły się 3 nabory wniosków z zakresu:

- promowania obszaru objętego LSR, w tym produktów lub usług lokalnych
- rozwoju ogólnodostępnej i niekomercyjnej infrastruktury turystycznej lub rekreacyjnej,
- budowy lub przebudowy publicznych dróg gminnych lub powiatowych.

Z zakresu promowania obszaru objętego LSR, w tym produktów lub usług lokalnych wpłynęło:

7 wniosków na łączną kwotę 410 594,37 zł

Z zakresu rozwoju ogólnodostępnej i niekomercyjnej infrastruktury turystycznej lub rekreacyjnej wpłynęło

8 wniosków na łączną kwotę 1 mln 444 736,25 zł

Z zakresu budowy lub przebudowy publicznych dróg gminnych lub powiatowych wpłynęły:

2 wnioski na łączną kwotę 623 462,20 zł

Nabór i ocena wniosków odbywały się na przełomie roku 2020-2021.

W okresie 01.01.2020r. – 31.12.2020r. podjęto 21 uchwał, które dotyczyły:

Lp.	Data podjęcia uchwały	Nr uchwały	W sprawie
1.	17-02-2020	1/I/2020	w sprawie przyjęcia sprawozdania Rady Stowarzyszenia Dolnoodrzańska Inicjatywa Rozwoju Obszarów Wiejskich za okres 1.01.2019 r. – 31.12.2019 r.
2.	17-02-2020	044/I/2019	w sprawie ponownego rozpatrzenia protestu dla wniosku o przyznanie pomocy LGD-DIROW/I/2019/K/024
3.	27-04-2020	1/II/2020	w sprawie możliwości wprowadzenia zmian do wniosku o przyznanie pomocy przez beneficjenta
4.	04-06-2020	1/III/2020	w sprawie możliwości zmiany umowy o przyznaniu pomocy przez beneficjenta w zakresie wprowadzenia zmian do zakresu rzeczowo-finansowego operacji, będącego częścią Biznesplanu.
5.	04-06-2020	2/III/2020	w sprawie możliwości zmiany umowy o przyznaniu pomocy przez beneficjenta w zakresie wprowadzenia zmian do zakresu rzeczowo-finansowego operacji, będącego częścią Biznesplanu.
6.	08-07-2020	1/IV/2020	w sprawie możliwości zmiany umowy o przyznaniu pomocy przez beneficjenta w zakresie zmiany terminu złożenia wniosku o płatność.
7.	24-07-2020	1/V/2020	w sprawie możliwości zmiany umowy o przyznaniu pomocy przez beneficjenta w zakresie wprowadzenia zmian do zakresu rzeczowo-finansowego operacji, będącego częścią Biznesplanu oraz zmiany

			terminu rozpoczęcia działalności oraz złożenia wniosku o płatność I transzy.
8.	01-09-2020	1/VI/2020	w sprawie możliwości zmiany umowy o przyznaniu pomocy przez beneficjenta wprowadzenia zmian do zakresu rzeczowo-finansowego operacji, będącego częścią Biznesplanu, □ zmiany celu projektu oraz rozszerzenia profilu działalności gospodarczej.
9.	16-09-2020	1/VII/2020	w sprawie możliwości zmiany umowy o przyznaniu pomocy przez beneficjenta w zakresie wprowadzenia zmian do zakresu rzeczowo-finansowego operacji, będącego częścią Biznesplanu.
10.	22-09-2020	1/VIII/2020	w sprawie możliwości zmiany umowy o przyznaniu pomocy przez beneficjenta w zakresie wprowadzenia zmian do zakresu rzeczowo-finansowego operacji, będącego częścią Biznesplanu.
11.	30-09-2020	1/IX/2020	w sprawie możliwości zmiany umowy o przyznaniu pomocy przez beneficjenta w zakresie zmiany terminu złożenia wniosku o płatność II transzy.
12.	07-10-2020	1/X/2020	w sprawie możliwości zmiany umowy o przyznaniu pomocy przez beneficjenta w zakresie zmiany terminu złożenia wniosku o płatność II transzy.
13.	14-10-2020	1/XI/2020	w sprawie możliwości zmiany umowy o przyznaniu pomocy przez beneficjenta w zakresie zmiany terminu złożenia wniosku o płatność II transzy.
14.	16-10-2020	1/XII/2020	w sprawie możliwości zmiany umowy o przyznaniu pomocy przez beneficjenta w zakresie wprowadzenia zmian do zakresu rzeczowo-finansowego operacji, będącego częścią Biznesplanu.
15.	30-10-2020	1/XIII/2020	w sprawie możliwości zmiany umowy o przyznaniu pomocy przez beneficjenta w zakresie zmiany terminu złożenia wniosku o płatność końcową.
16.	9-11-2020	1/XIV/2020	w sprawie możliwości zmiany umowy o przyznaniu pomocy przez beneficjenta w zakresie zmiany terminu złożenia wniosku o płatność końcową.
17.	13-11-2020	1/XV/2020	w sprawie możliwości zmiany umowy o przyznaniu pomocy przez beneficjenta w zakresie wprowadzenia zmian do zakresu rzeczowo-finansowego operacji, będącego częścią Biznesplanu.
18.	30-11-2020	1/XVI/2020	w sprawie możliwości zmiany umowy o przyznaniu pomocy przez beneficjenta w zakresie wprowadzenia zmiany zatrudnienia pracownika z pełnego etatu na 1/8 etatu.
19.	02-12-2020	1/XVII/2020	w sprawie możliwości zmiany umowy o przyznaniu pomocy przez beneficjenta w zakresie zmiany terminu złożenia wniosku o płatność II transzy oraz wprowadzenia zmian do zakresu rzeczowo-finansowego operacji, będącego częścią Biznesplanu.
20.	09-12-2020	1/XVIII/2020	w sprawie możliwości zmiany umowy o przyznaniu pomocy przez beneficjenta w zakresie zmiany terminu złożenia wniosku o płatność II transzy.
21.	14-12-2020	1/XIX/2020	w sprawie możliwości zmiany umowy o przyznaniu pomocy przez beneficjenta w zakresie zmiany terminu złożenia wniosku o płatność.

Źródło: opracowanie własne.

4. Dokumentacja księgowa Stowarzyszenia

a. Dokumentacja finansowa:

Księgowość prowadzona jest zgodnie z ustawą o Rachunkowości. Dokumentacja księgowa zawiera: księgę rachunkową, dowody księgowe (w tym: wyciągi bankowe, raporty kasowe, listy płac, karty wynagrodzeń, faktury, rachunki, delegacje, polecenie księgowania, potwierdzenia dokonanych płatności, politykę rachunkowości).

b. Dokumentacja księgowa:

Komisja Rewizyjna zapoznała się ze sprawozdaniem finansowym za rok 2020, które składa się z:

1. Bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2020 r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się 399 360,46 zł
2. Rachunku zysków i strat za rok obrotowy 2020 nadwyżka kosztów nad przychodami w kwocie 191 460,97 zł.
3. Informacje dodatkowe do rocznego sprawozdania za rok 2020.

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

- na koniec roku aktywa Stowarzyszenia wyniosły 399 360,46 zł
- aktywa trwałe 0,00 zł
- aktywa obrotowe 3990360,46 zł.
- składki wpłacone w roku 2020 wyniosły – 58 647,60 zł
- środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych i w kasie:
 - w Banku PKO BP – 397 544,97 zł
 - w kasie –273,29 zł

Rachunek zysków i strat kształtuje się następująco:

- koszty administracyjne –2 941,75 zł

Pozostałe przychody:

- z tytułu Covid 19 (składki ZUS) – 17 428,95 ZŁ
- równowartość odpisów amortyzacyjnych – 1 835,70 zł

c. Środki trwałe:

1	Notebook Assus	9	System alarmowy
2	Meble systemowe	10	Namiot reklamowy 4 x 6
3	Zespół komputerowy SMDX4 HDD500	11	Ścianka Adwall Smart Łukowa
4	Zespół komputerowy SMDX4 HDD500	12	Namiot reklamowy MitkoTent Classic 2m/3m
5	Projektor EPSON	13	Urządzenie wielofunkcyjne
6	Stolik do rzutnika "Twin"	14	Kamera cyfrowa z wyposażeniem
7	Drukarka HP Officejet	15	Zestaw komputerowy
8	Urządzenie wielofunkcyjne	16	Zestaw komputerowy

Komisja stwierdza, iż gospodarowanie środkami finansowymi było prawidłowe i uzasadnione, pozytywnie opiniuje pracę Zarządu Stowarzyszenia za okres 1.01.2020 r. – 31.12.2020 r

5. Dokumentacja działalności merytorycznej Stowarzyszenia.

a. Kadry

W 2020 roku funkcjonowały 3 stanowiska pracy:

- Dyrektor Biura LGD,
- Kierownik ds. koordynowania projektów,
- Z-ca kierownika ds. koordynowania projektów.

6. Dokumenty złożone w Urzędzie Marszałkowskim w 2020 r.

- Złożono wniosek o płatność III transzy w ramach poddziałania 19.4 „Wsparcie na rzecz kosztów bieżących i aktywizacji”;
- Podpisano aneks nr 10 do umowy o warunkach i sposobie realizacji strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność;
- Podpisano aneks nr 11 do umowy o warunkach i sposobie realizacji strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność.

2. Dokumentacja w Biurze

Dokumentacja jest prowadzona na bieżąco.

3. Promocja – udział w przedsięwzięciach promocyjno – informacyjnych:

Data	Miejsce	Zastosowana forma działania	Opis działania	Odbiorcy informacji
17.02.2020	Chojna	Warsztat refleksyjny	Przeprowadzenie warsztatu refleksyjnego podsumowującego dotychczasową realizację LSR i działania LGD Dolnoodrzańska Inicjatywa Rozwoju Obszarów Wiejskich	Zarząd, Członkowie Rady LGD, Komisja Rewizyjna, wnioskodawcy oraz pracownicy Biura Stowarzyszenia DIROW

4. Umowy podpisane w 2020 r.:

W roku 2020 nie podpisywane były umowy.

Dodatkowo Komisji Rewizyjnej przedstawiono:

1. Raport z kontroli przeprowadzonej zdalnie w siedzibie Samorządu Województwa Zachodniopomorskiego w dniach 09.11.2020-18.11.2020r. przez Urząd Marszałkowski Województwa Zachodniopomorskiego w zakresie realizacji przez Stowarzyszenie Dolnoodrzańska Inicjatywa Rozwoju Obszarów Wiejskich postanowień § 5 umowy nr 00010-6933-UM1610003/15 z dnia 19 maja 2016 r. o warunkach i sposobie realizacji strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność.
2. Raport z kontroli przeprowadzonej zdalnie w siedzibie Samorządu Województwa Zachodniopomorskiego w dniach 29.12.2020-08.01.2021r. w sprawie UM 16-6938-UM1600009/16 przez Urząd Marszałkowski Województwa Zachodniopomorskiego w ramach poddziałania „Wsparcie na rzecz kosztów i aktywizacji” objętego PROW na lata 2014-2020.

Podsumowanie

Ocenia się, że opisane powyżej działania stanowią podstawę do sformułowania pozytywnej opinii dotyczącej funkcjonowania Zarządu Stowarzyszenia Dolnoodrzańska Inicjatywa Rozwoju Obszarów Wiejskich oraz Rady LGD.

W związku z powyższym na najbliższym Sprawozdawczym Walnym Zebraniu Członków wnioskować będzie o udzielenie absolutorium dla Zarządu oraz Rady LGD Stowarzyszenia Dolnoodrzańska Inicjatywa Rozwoju Obszarów Wiejskich.

Załącznik:

1. Sprawozdanie finansowe za rok 2020.