

Uchwała Nr 10/2021

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 okres III 2017 – IX 2021

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 III 2017 – IX 2021 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 10/2021
Walnego Zebrania Członków Stowarzyszenia
Dolnoodrzańska Inicjatywa Rozwoju Obszarów Wiejskich
w sprawie zatwierdzenia sprawozdania Komisji Rewizyjnej
Stowarzyszenia Dolnoodrzańska Inicjatywa Rozwoju
Obszarów Wiejskich za okres III 2017 – IX 2021
z dnia 30 września 2021r.

Sprawozdanie Komisji Rewizyjnej
Stowarzyszenia Dolnoodrzańska Inicjatywa Rozwoju
Obszarów Wiejskich
za okres III 2017 – IX 2021

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

2017

W związku z zakończeniem 4-letniej kadencji, 30 marca 2017r. odbyło się Sprawozdawczo Wyborcze Walne Zebranie Członków, zgodnie z Uchwałą Nr 15/2017 w sprawie wyboru Komisji Rewizyjnej Stowarzyszenia Dolnoodrzańska Inicjatywa Rozwoju Obszarów Wiejskich został powołany nowy skład organu, tj.:

1. Kabat Stanisław,
2. Kłapouch Henryk,
3. Konarski Wojciech,
4. Kotowicz Gabriela,
5. Ruchniak Tadeusz.

Nowo wybrany skład Komisji Rewizyjnej w roku 2017 spotkał się: **30 marca 2017r.** na spotkaniu wybrano Przewodniczącego i Wiceprzewodniczącego Komisji Rewizyjnej:

1. Gabriela Kotowicz - Przewodniczący Komisji Rewizyjnej,
2. Tadeusz Ruchniak – Wiceprzewodniczący Komisji Rewizyjnej,

2018

Komisja Rewizyjna Stowarzyszenia Dolnoodrzańska Inicjatywa Rozwoju Obszarów Wiejskich od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku funkcjonowała w składzie:

1. Kabat Stanisław,
2. Kłapouch Henryk,
3. Konarski Wojciech,
4. Kotowicz Gabriela,
5. Ruchniak Tadeusz.

Komisja Rewizyjna Stowarzyszenia Dolnoodrzańska Inicjatywa Rozwoju Obszarów Wiejskich w 2014 roku spotkała się **18 czerwca**. Na spotkaniu przyjęto sprawozdania: Komisji Rewizyjnej za rok 2017, Zarząd Stowarzyszenia za rok 2017 oraz Rady LGD za rok 2017. Przeprowadzona została również kontrola działalności statutowej i finansowo – gospodarczej Stowarzyszenia.

2019

Komisja Rewizyjna Stowarzyszenia Dolnoodrzańska Inicjatywa Rozwoju Obszarów Wiejskich od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku funkcjonowała w składzie:

1. Kabat Stanisław,
2. Kłapouch Henryk,
3. Konarski Wojciech,
4. Kotowicz Gabriela,
5. Ruchniak Tadeusz.

Komisja Rewizyjna Stowarzyszenia Dolnoodrzańska Inicjatywa Rozwoju Obszarów Wiejskich w 2019 roku spotkała się **18 czerwca**. Na spotkaniu przyjęto sprawozdania: Komisji Rewizyjnej za rok 2018, Zarząd Stowarzyszenia za rok 2018 oraz Rady LGD za rok 2018. Przeprowadzona została również kontrola działalności statutowej i finansowo – gospodarczej Stowarzyszenia.

2020

Komisja Rewizyjna Stowarzyszenia Dolnoodrzańska Inicjatywa Rozwoju Obszarów Wiejskich od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku funkcjonowała w składzie:

1. Kabat Stanisław,
2. Kłapouch Henryk,
3. Konarski Wojciech,
4. Kotowicz Gabriela,
5. Ruchniak Tadeusz.

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

2021

Komisja Rewizyjna Stowarzyszenia Dolnoodrzańska Inicjatywa Rozwoju Obszarów Wiejskich od 1 stycznia 2021 roku do września 2021 roku funkcjonowała w składzie:

1. Kabat Stanisław,
2. Kłapouch Henryk,
3. Konarski Wojciech,
4. Kotowicz Gabriela,
5. Ruchniak Tadeusz.

Komisja Rewizyjna Stowarzyszenia Dolnoodrzańska Inicjatywa Rozwoju Obszarów Wiejskich w 2020 roku spotkała się **17 września**. Na spotkaniu przyjęto sprawozdania: Komisji Rewizyjnej za rok 2020, Zarząd Stowarzyszenia za rok 2020 oraz Rady LGD za rok 2020.

Przeprowadzona została również kontrola działalności statutowej i finansowo – gospodarczej Stowarzyszenia.

DOKUMENTACJA KSIĘGOWA

Dokumentacja księgowa: 2017

Komisja Rewizyjna zapoznała się ze sprawozdaniem finansowym za rok 2017, które składa się z:

1. Bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2017 r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 418 428,02 zł
2. Rachunku zysków i strat za rok obrotowy 2017 wykazujący wynik ujemny w kwocie 283402,34 zł.
3. Informacje dodatkowe do rocznego sprawozdania za rok 2017.

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

- na koniec roku aktywa Stowarzyszenia wyniosły 418 428,02 zł
- aktywa trwałe 464 15,23 zł
- aktywa obrotowe 372 012,79 zł.
- składki wpłacone w roku 2017 wyniosły – 60 475,20 zł
- środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych i w kasie:
 - w Banku PKO BP – 187 545,39 zł
 - w Banku PKO BP – 169 055,77 zł
 - w kasie –1860,09 zł

Rachunek zysków i strat kształtuje się następująco:

koszty administracyjne –28 264,29 zł

Dokumentacja księgowa: 2018

Komisja Rewizyjna zapoznała się ze sprawozdaniem finansowym za rok 2018, które składa się z:

1. Bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2018 r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 465 501,04 zł
2. Rachunku zysków i strat za rok obrotowy 2018 wykazujący wynik dodatni w kwocie 75 298,70 zł.
3. Informacje dodatkowe do rocznego sprawozdania za rok 2018.

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

- na koniec roku aktywa Stowarzyszenia wyniosły 465 501,04 zł
- aktywa trwałe 23 866,70 zł
- aktywa obrotowe 441 634,34 zł.
- składki wpłacone w roku 2018 wyniosły – 59775,80 zł
- środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych i w kasie:
 - w Banku PKO BP – 226 147,82 zł
 - w Banku PKO BP – 211 472,12 zł
 - w kasie –1 404,53 zł

Rachunek zysków i strat kształtuje się następująco:

- koszty administracyjne –25 015,45 zł

Dokumentacja księgowa: 2019

Komisja Rewizyjna zapoznała się ze sprawozdaniem finansowym za rok 2019, które składa się z:

1. Bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2019 r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 591 729,04 zł
2. Rachunku zysków i strat za rok obrotowy 2019 wykazujący wynik dodatni w kwocie 148 547,20 zł.
3. Informacje dodatkowe do rocznego sprawozdania za rok 2019.

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

- na koniec roku aktywa Stowarzyszenia wyniosły 591 729,04 zł
- aktywa trwałe 1835,70 zł
- aktywa obrotowe 589 893,34 zł.
- składki wpłacone w roku 2019 wyniosły – 59 539,00 zł
- środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych i w kasie:
 - w Banku PKO BP – 114 524,55 zł
 - w Banku PKO BP – 239 331,71 zł
 - w Banku PKO BP – 32 005,00 zł
 - w Banku PKO BP – 200 000 zł
 - w kasie –1655,66 zł

Rachunek zysków i strat kształtuje się następująco:

- koszty administracyjne –22 803,30 zł

Dokumentacja księgowa: 2020

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

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 III 2017 – IX 2021 Komisja Rewizyjna przeprowadziła kontrolę w Biurze Stowarzyszenia 4 krotnie (patrz: Tabela 2. „Zakres kontroli Komisji rewizyjnej w okresie III 2017 – IX 2021”).

Tabela 2 „Zakres kontroli Komisji Rewizyjnej w okresie III 2017 – IX 2021”

Lp.	DATA KONTROLI	OKRES KONTROLOWANY	ZAKRES KONTROLI
1	18 czerwca 2018r.	2017	<ol style="list-style-type: none">1. Dokumentacja pracy Biura Stowarzyszenia,2. Dokumentacja finansowa,3. Dokumentacja pracy Zarządu Stowarzyszenia,4. Dokumentacja działalności merytorycznej Stowarzyszenia.
2	18 czerwca 2019	2018	<ol style="list-style-type: none">1. Dokumentacja pracy Biura Stowarzyszenia,2. Dokumentacja finansowa,3. Dokumentacja pracy Zarządu Stowarzyszenia,4. Dokumentacja działalności merytorycznej Stowarzyszenia.
3	25 września 2020	2019	<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	17 września 2021	2020	<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 okresie III 2017 – IX 2021 nie stwierdza nieprawidłowości w pracy Zarządu Stowarzyszenia Dolnoodrzańska Inicjatywa Rozwoju Obszarów Wiejskich, Rady LGD jak również pracy Biura LGD.