

## **Uchwała Nr 5/I/2022**

### **Walnego Zebrania Członków Stowarzyszenia Dolnoodrzańska Inicjatywa Rozwoju Obszarów Wiejskich z dnia 28 września 2022 roku**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania Komisji Rewizyjnej Stowarzyszenia Dolnoodrzańska  
Inicjatywa Rozwoju Obszarów Wiejskich za rok 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 rok 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 5/1/2022  
Walnego Zebrania Członków Stowarzyszenia  
Dolnoodrzańska Inicjatywa Rozwoju Obszarów Wiejskich  
w sprawie zatwierdzenia sprawozdania Komisji Rewizyjnej  
Stowarzyszenia Dolnoodrzańska Inicjatywa Rozwoju  
Obszarów Wiejskich za rok 2021  
z dnia 28 września 2022r.

**Sprawozdanie Komisji Rewizyjnej Stowarzyszenia  
Dolnoodrzańska Inicjatywa Rozwoju Obszarów Wiejskich za rok  
2021  
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 2021 roku .....</u>	<u>5</u>
<u>Spotkania Komisji Rewizyjnej LGD w 2021 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>9</u>
<u>5. Dokumentacja działalności merytorycznej Stowarzyszenia.....</u>	<u>9</u>
<u>6. Dokumenty złożone w Urzędzie Marszałkowskim .....</u>	<u>10</u>
<u>7. Dokumentacja w Biurze.....</u>	<u>10</u>
<u>8. Promocja – udział w przedsięwzięciach promocyjno – informacyjnych:.....</u>	<u>10</u>
<u>9. Umowy podpisane w 2021 r.:.....</u>	<u>11</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 2021 roku**

**Od 01.01.2021 roku do 30.09.2021 roku** w skład Komisji Rewizyjnej wchodziły następujące osoby:

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.

**Od 30.09.2021 roku do 31.12.2021 roku** Komisja Rewizyjna składała się z następujących osób:

1. Radosław Karwan – Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej,
2. Janusz Kowalczyk - 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 2021 roku**

Komisja Rewizyjna Stowarzyszenia Dolnoodrzańska Inicjatywa Rozwoju Obszarów Wiejskich w 2021 roku spotkała się 2 razy. 17 września 2021 r. podczas spotkania przyjęto sprawozdania: Komisji Rewizyjnej za rok 2020, Zarządu Stowarzyszenia za rok 2020 oraz Rady LGD za rok 2020. Przeprowadzona została również kontrola działalności statutowej i finansowo – gospodarczej Stowarzyszenia oraz 30 września 2021 r. w sprawie ukonstytuowania się Komisji Rewizyjnej.

## **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 17 września 2021 r. Komisja Rewizyjna przeprowadziła kontrolę w Biurze Stowarzyszenia w zakresie:

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

## 5. Dokumentacji działalności merytorycznej Stowarzyszenia.

### **Ustalenia**

W wyniku przeprowadzonej kontroli ustalono, co następuje:

#### **1. Dokumentacja pracy Biura Stowarzyszenia**

##### **a. Dokumentacja osobowa pracowników:**

Na dzień 31.12.2021 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 2021 roku Stowarzyszenie liczyło 85 członków. Suma niezapłaconych składek członkowskich na koniec 2021 roku wynosi 1720 złotych w tym:

- należne składki członkowskie od gmin i powiatów – 0,00 zł
- pozostałe składki członkowskie – 1720 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 2021 roku odbyło się **8 posiedzeń** Zarządu. Łącznie od 01.01.2021 do 31.12.2021 przyjęto **19 uchwał**.

Lp.	Data podjęcia uchwały	Ilość obecnych członków Zarządu	Nr uchwały	W sprawie
1.	12-02-2021	obiegowo	1/I/2021	przyjęcia nowych członków Stowarzyszenia
2.	30-06-2021	6	1/II/2021	wprowadzenia zmian do Lokalnej Strategii Rozwoju Dolnoodrzańskiej Inicjatywy Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020
3.	30-06-2021	6	2/II/2021	wprowadzenie zmian do harmonogramu planowanych naborów wniosków o udzielenie wsparcia na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność.
4.	30-06-2021	6	3/II/2021	wprowadzenie zmian do załączników Regulaminu Rady LGD
5.	30-06-2021	6	4/II/2021	przyjęcia sprawozdania merytorycznego z działalności statutowej Zarządu Stowarzyszenia Dolnoodrzańska Inicjatywa Rozwoju Obszarów Wiejskich za rok 2020.
6.	30-06-2021	6	5/II/2021	przyjęcia sprawozdania finansowego Stowarzyszenia Dolnoodrzańska Inicjatywa Rozwoju Obszarów Wiejskich za rok 2020.
7.	10-09-2021	5	1/III/2021	zwołanie Sprawozdawczo Wyborczego Walnego Zebrania Członków Stowarzyszenia Dolnoodrzańska Inicjatywa Rozwoju Obszarów Wiejskich.
8.	10-09-2021	5	2/III/2021	przyjęcia projektów uchwał na Sprawozdawczo Wyborcze Walne Zebranie Członków Stowarzyszenia Dolnoodrzańska Inicjatywa Rozwoju Obszarów Wiejskich.
9.	10-09-2021	5	3/III/2021	przyjęcia sprawozdania Zarządu Stowarzyszenia Dolnoodrzańska Inicjatywa Rozwoju Obszarów Wiejskich za okres III 2017 – IX 2021.
10.	24-09-2021	obiegowo	1/IV/2021	przyjęcia nowych członków Stowarzyszenia
11.	30-09-2021	obiegowo	1/V/2021	przyjęcie nowych członków Stowarzyszenia
12.	30-09-2021	7	1/VI/2021	wyboru ze swego grona osób funkcyjnych w Zarządzie Stowarzyszenia Dolnoodrzańska Inicjatywa Rozwoju Obszarów Wiejskich.
13	10-11-2021	obiegowo	1/VII/2021	wprowadzenia zmian do Lokalnej Strategii Rozwoju Dolnoodrzańskiej Inicjatywy Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020
14	10-11-2021	obiegowo	2/VII/2021	przyjęcie nowych członków Stowarzyszenia

15	15-12-2021	5	1/VIII/2021	wprowadzanie zmian do Lokalnej Strategii Rozwoju na lata 2014-2020.
16	15-12-2021	5	2/VIII/2021	wprowadzenie zmian do harmonogramu planowanych naborów wniosków o udzielenie wsparcia na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność
17	15-12-2021	5	3/VIII/2021	określenie warunków zatrudnienia Dyrektora Biura Stowarzyszenia
18	15-12-2021	5	4/VIII/2021	określenie warunków zatrudnienia Kierownika ds. koordynowania projektów.
19	15-12-2021	5	5/VIII/2021	określenie warunków zatrudnienia Zastępcy kierownika ds. koordynowania projektów

**Źródło:** opracowanie własne.

Komisja Rewizyjna sprawdziła również sprawozdanie merytoryczne z działalności statutowej Zarządu za 2021 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 2021 Rada Stowarzyszenia Dolnoodrzańska Inicjatywa Rozwoju Obszarów Wiejskich spotkała się 2 razy w dniu 25.01.2021 oraz 30.09.2021 r. Spotkanie dotyczyło oceny wniosków z naborów oraz ukonstytuowania się Rady LGD Stowarzyszenia Dolnoodrzańska Inicjatywa Rozwoju Obszarów Wiejskich. W roku 2021 odbyło się również 7 spotkań Rady LGD w trybie obiegowym.

Dnia 25 stycznia 2021 Rada LGD spotkała się w celu oceny wniosków, których nabór odbył się w grudniu 2020 r.

**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.



#### 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 2021, które składa się z:

1. Bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2021 r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się 461 748,78 zł
2. Rachunku zysków i strat za rok obrotowy 2021 nadwyżka przychodów nad kosztami w kwocie 62 990,84 zł
3. Informacje dodatkowe do rocznego sprawozdania za rok 2021.

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

- na koniec roku aktywa Stowarzyszenia wyniosły 461 748,78 zł
- aktywa trwałe 0,00 zł
- aktywa obrotowe 461 748,78 zł
- składki wpłacone w roku 2021 wyniosły – 58 404,50 zł
- środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych i w kasie:
  - w Banku PKO BP – 458 880,59 zł
  - w kasie – 372,55 zł

Pozostałe przychody:

- równowartość odpisów amortyzacyjnych – 0,00 zł

##### c. Środki trwałe:

1	Notebook Assus	9	System alarmowy
2	Meble systemowe	10	Namiet reklamowy 4 x 6
3	Zespół komputerowy SMDX4 HDD500	11	Ścianka Adwall Smart Łukowa
4	Zespół komputerowy SMDX4 HDD500	12	Namiet 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 2021 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 2021 r.**

- Złożono wniosek o płatność IV transzy w ramach poddziałania 19.4 „Wsparcie na rzecz kosztów bieżących i aktywizacji”;

2. **Dokumentacja w Biurze**

Dokumentacja jest prowadzona na bieżąco.

3. **Promocja – udział w przedsięwzięciach promocyjno – informacyjnych:**

<b>Data</b>	<b>Miejsce</b>	<b>Zastosowana forma działania</b>	<b>Opis działania</b>	<b>Odbiorcy informacji</b>
3.02.2021	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
26.02.2021	Online	Webinarium	„Wsparcie z Funduszy Europejskich na szkolenia dla przedsiębiorców”	Pracownicy Biura Stowarzyszenia DIROW

26.10.2021	Łobez	Spotkanie informacyjne	Spotkanie w sprawie dodatkowych działań dla gmin w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych i roli LGD-ów (LGR-ów) LGD-ów z Pomorza Zachodniego.	Pracownicy Biura Stowarzyszenia DIROW
9-10.11.2021	Łukęcin	Konferencja	Konferencja UM dotycząca nowego okresu programowania na lata 2021-2027	Pracownicy Biura Stowarzyszenia DIROW
15-16.11.2021	Darłówek	Szkolenie	Szkolenie "Podniesienie kompetencji organów LGD"	Zarząd, Członkowie Rady LGD, Komisja Rewizyjna, oraz pracownicy Biura Stowarzyszenia

#### 4. Umowy podpisane w 2021 r.:

- Umowa z Panem Wojciechem Spychałą na przeprowadzenie szkolenia „Podniesienie kompetencji organów LGD” dla Zarządu, Członków Rady LGD oraz Komisji Rewizyjnej.

#### Dodatkowo Komisji Rewizyjnej przedstawiono:

1. 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.
2. Raport z kontroli przeprowadzonej zdalnie w siedzibie Samorządu Województwa Zachodniopomorskiego w dniach 14.05.2021-28.05.2021r. 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.

### **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 2021.