

**Sprawozdanie Komisji Rewizyjnej Stowarzyszenia**  
**Dolnoodrzańska Inicjatywa Rozwoju Obszarów Wiejskich za rok**  
**2022**  
**Roczne sprawozdanie z kontroli działalności statutowej**  
**i finansowo-gospodarczej Stowarzyszenia**



<b>Spis treści</b>	
<b>Podstawa działania.....</b>	<b>3</b>
<b>Kompetencje.....</b>	<b>3</b>
<b>Skład Komisji Rewizyjnej LGD w 2022 roku.....</b>	<b>3</b>
<b>Spotkania Komisji Rewizyjnej LGD w 2022 roku.....</b>	<b>3</b>
<b>Zakres kontroli Komisji Rewizyjnej LGD.....</b>	<b>3</b>
<b>Ustalenia .....</b>	<b>3</b>
<b>1. Dokumentacja pracy Biura Stowarzyszenia.....</b>	<b>4</b>
<b>2. Dokumentacja pracy Zarządu Stowarzyszenia .....</b>	<b>4</b>
<b>3. Dokumentacja pracy Rady LGD.....</b>	<b>6</b>
<b>4. Dokumentacja księgowa Stowarzyszenia .....</b>	<b>6</b>
<b>5. Dokumentacja działalności merytorycznej Stowarzyszenia.....</b>	<b>7</b>
<b>6. Dokumenty złożone w Urzędzie Marszałkowskim.....</b>	<b>8</b>
<b>7. Dokumentacja w Biurze.....</b>	<b>8</b>
<b>8. Promocja – udział w przedsięwzięciach promocyjno – informacyjnych:.....</b>	<b>8</b>
<b>9. Umowy podpisane w 2022 r.:.....</b>	<b>10</b>
<b>Podsumowanie .....</b>	<b>11</b>

## **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 2022 roku**

**Od 01.01.2022 roku do 31.12.2022 roku** w skład Komisji Rewizyjnej wchodziły następujące osoby:

1. Radosław Karwan – Przewodniczący 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 2022 roku**

Komisja Rewizyjna Stowarzyszenia Dolnoodrzańska Inicjatywa Rozwoju Obszarów Wiejskich w 2022 roku spotkała się 1 raz. 6 września 2022 r. podczas spotkania przyjęto sprawozdania: Komisji Rewizyjnej za rok 2021, Zarządu Stowarzyszenia za rok 2021 oraz Rady LGD za rok 2021. 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 6 września 2022 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 31.12.2022 r. jednostka zatrudniała dwóch 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 2022 roku Stowarzyszenie liczyło 89 członków. Suma niezapłaconych składek członkowskich na koniec 2022 roku wynosi 3590 złotych w tym:

- należne składki członkowskie od gmin i powiatów – 0,00 zł
- pozostałe składki członkowskie – 3590 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 2022 roku odbyło się **7 posiedzeń** Zarządu. Łącznie od 01.01.2022 do 31.12.2022 przyjęto **13 uchwał**.

Stowarzyszenie Dolnoodrzańska Inicjatywa Rozwoju Obszarów Wiejskich  
Lokalna Grupa Działania „DIROW”

74-100 Gryfino ul. Flisacza 4c



Lp.	Data podjęcia uchwały	Ilość obecnych członków Zarządu	Nr uchwały	W sprawie
1.	7-02-2022	obiegowo	1/I/2022	wprowadzenia zmian do Lokalnej Strategii Rozwoju Dolnoodrzańskiej Inicjatywy Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020
2.	22-04-2022	obiegowo	1/II/2022	przyjęcia nowych członków Stowarzyszenia
3.	15-06-2022	5	1/III/2022	przyjęcia sprawozdania merytorycznego z działalności statutowej Zarządu Stowarzyszenia Dolnoodrzańska Inicjatywa Rozwoju Obszarów Wiejskich za rok 2021.
4.	15-06-2022	5	2/III/2022	przyjęcia sprawozdania finansowego Stowarzyszenia Dolnoodrzańska Inicjatywa Rozwoju Obszarów Wiejskich za rok 2021.
5.	15-06-2022	5	3/III/2022	wprowadzenia zmian do Regulaminu udzielania zamówień.
6.	8-09-2022	5	1/IV/2022	zwołanie Sprawozdawczo Wyborczego Walnego Zebrania Członków Stowarzyszenia Dolnoodrzańska Inicjatywa Rozwoju Obszarów Wiejskich.
7.	8-09-2022	5	2/IV/2022	przyjęcie projektów uchwał na Sprawozdawczo Wyborcze Walne Zebranie Członków Stowarzyszenia Dolnoodrzańska Inicjatywa Rozwoju Obszarów Wiejskich.
8.	23-09-2022	obiegowo	1/V/2022	wprowadzenia zmian do harmonogramu planowanych naborów wniosków o udzielenie wsparcia na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność
9.	29-11-2022	4	1/VI/2022	wprowadzenia zmian do Lokalnej Strategii Rozwoju Dolnoodrzańskiej Inicjatywy Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020
10.	29-11-2022	4	2/VI/2022	przyjęcia nowych członków Stowarzyszenia
11.	16.12.2022	6	1/VII/2022	wprowadzenia zmian do Lokalnej Strategii Rozwoju Dolnoodrzańskiej Inicjatywy Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020
12.	16.12.2022	6	2/VII/2022	w sprawie przyjęcia dokumentu pn. Ewaluacja instrumentu RLKS w Województwie Zachodniopomorskim w latach 2014-2020 Raport końcowy
13	16.12.2022	6	3/VII/2022	wprowadzenia zmian do harmonogramu planowanych naborów wniosków o udzielenie wsparcia na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność

**Źródło:** opracowanie własne.

Komisja Rewizyjna sprawdziła również sprawozdanie merytoryczne z działalności statutowej Zarządu za 2022 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 2022 Rada Stowarzyszenia Dolnoodrzańska Inicjatywa Rozwoju Obszarów Wiejskich spotkała się 1 raz w dniu 10 maja 2022 w celu oceny wniosków, których nabór odbył się w terminie od 15.03.2022 r. do 29.03.2022 r. W roku 2022 odbyło się również 1 spotkanie Rady LGD w trybie obiegowym (30.08.2022 r. podjęto uchwałę dotyczącą przyjęcia sprawozdania za rok 2021).

W związku ze zmianą procedury opiniowania zmian do umów zawieranych przez beneficjentów Rada LGD wydała również 16 opinii w przedmiotowych sprawach.

Spotkanie dotyczyło oceny wniosków z naborów

**W terminie od 15.03.2022 r. do 29.03.2022 r. odbyły się 3 nabory wniosków z zakresu:**

- rozwoju ogólnodostępnej i niekomercyjnej infrastruktury turystycznej lub rekreacyjnej,
- podejmowanie działalności gospodarczej
- operacja własna

Z zakresu rozwoju ogólnodostępnej i niekomercyjnej infrastruktury turystycznej lub rekreacyjnej:

**8 wniosków na łączną kwotę 1 058 968.54 zł**

Z zakresu podejmowania działalności gospodarczej

**26 wniosków na łączną kwotę 2 600 000 zł**

Z zakresu operacja własna:

**1 wniosek na łączną kwotę 140 000 zł**

### **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,

# Stowarzyszenie Dolnoodrzańska Inicjatywa Rozwoju Obszarów Wiejskich Lokalna Grupa Działania „DIROW”

74-100 Gryfino ul. Flisacza 4c



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 31.12.2022 r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się 528 454,28 zł
2. Rachunku zysków i strat za rok obrotowy 2022, który zamyka się nadwyżką przychodów nad kosztami w kwocie 66 837,98 zł
3. Informacje dodatkowe do rocznego sprawozdania za rok 2022.

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

4. na koniec roku aktywa Stowarzyszenia wyniosły 528 454,28 zł
  - aktywa trwałe 0,00 zł
5. aktywa obrotowe 528 454,28 zł
  - składki wpłacone w roku 2022 wyniosły – 57 184,50 zł
  - środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych i w kasie:
    - w Banku PKO BP – 523 629,73 zł
    - w kasie – 791,59 zł

Pozostałe przychody:

- równowartość odpisów amortyzacyjnych – 0,00 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 2022 do 1 czerwca roku funkcjonowały 3 stanowiska pracy:

Od czerwca funkcjonowały 2 stanowiska pracy:

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

Od czerwca funkcjonowały 2 stanowiska pracy:

- Dyrektor Biura LGD,
- Kierownik ds. koordynowania projektów,

Na dzień 31 grudnia 2022 roku jednostka zatrudnia dwóch pracowników w pełnym wymiarze pracy:

**6. Dokumenty złożone w Urzędzie Marszałkowskim w 2022 r.**

- Złożono informację monitorującą z realizacji operacji w ramach poddziałania 19.4 „Wsparcie na rzecz kosztów bieżących i aktywizacji”;

1. **Dokumentacja w Biurze**

Dokumentacja jest prowadzona na bieżąco.

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

Data	Miejsce	Zastosowana forma działania	Opis działania	Odbiorcy informacji
(1-3)-02-2022	Chojna Banie Cedynia Mieszkowice Moryń Widuchowa Gryfino	Spotkanie Informacyjne	Spotkanie informacyjno-konsultacyjne dotyczące zasad opracowania wniosków na poszczególne przedsięwzięcia realizowane w latach 2021-2023	Pracownicy Biura Stowarzyszenia Dirow



**Stowarzyszenie Dolnoodrzańska Inicjatywa Rozwoju Obszarów Wiejskich**  
**Lokalna Grupa Działania „DIROW”**

74-100 Gryfino ul. Flisacza 4c



17.02.2022	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
26-04-2022	Szczecin ZUT	Spotkanie	Podpisanie Listu Intencyjnego o współpracy (4 LAG z Meklemburgii i 5 LGD z Pomorza Zachodniego)	Prezes Zarządu Pracownicy biura
13-14.07.2022	Namyślin	Konferencja	Konferencja z partnerami z Niemiec w ramach podpisanego porozumienia (4 LAG z Meklemburgii i 5 LGD z Pomorza Zachodniego)	Pracownicy Biura Stowarzyszenia Dirow
19-07-2022	Szczecin	Spotkanie	Podpisanie umowy z KSOW	Zarząd Pracownicy Biura Stowarzyszenia Dirow
(2-5)-08-2022	Chojna Banie Cedynia Mieszkowice Moryń Widuchowa Gryfino	Spotkanie	Spotkanie w ramach „Planu Włączenia Społeczności Lokalnej”	Pracownicy Biura Stowarzyszenia Dirow
(13-14)-09-2022	Czepino	Szkolenie	Szkolenie z zakresu nowej perspektywy finansowej 2021-2027 dla Lokalnych Grup Działania	Pracownicy Biura Stowarzyszenia Dirow
21-09-2022	Gryfino	Szkolenie online	Spotkanie w sprawie opracowania wspólnych działań dotyczących Ewaluacji Zewnętrznej	Pracownicy Biura Stowarzyszenia DIROW
24-09-2022	Przelewice	Spotkanie	Dożynki Wojewódzkie w Przelewicach	Pracownicy Biura Stowarzyszenia DIROW

**Stowarzyszenie Dolnoodrzańska Inicjatywa Rozwoju Obszarów Wiejskich**  
**Lokalna Grupa Działania „DIROW”**

74-100 Gryfino ul. Flisacza 4c



(18-19)-10-2022	Mrzeżyno	Szkolenie	Szkolenie dla grupy partycypacyjnej z nowej perspektywy finansowej	Członkowie Stowarzyszenia Pracownicy Biura Stowarzyszenia DIROW
14-11-2022	Szczecin	Spotkanie	Podpisanie Umowy Animatorzy Społeczności Lokalnej	Zarząd
6-12-2022	Gryfino	Spotkanie online	Spotkanie w sprawie OZE	Pracownicy Biura Stowarzyszenia DIROW
(8-9)-12-2022	Międzywodzie	Konferencja	Konferencja „Podsumowanie dotychczasowego wdrażania PROW 2014 – 2020, realizacja okresu przejściowego 2021-2023 oraz plany na nowy okres programowania do 2027 roku”	Pracownicy Biura Stowarzyszenia DIROW
20-12-2022	Chojna	Spotkanie	Spotkanie Rady Partnerstwa Powiatu Gryfińskiego	Pracownicy Biura Stowarzyszenia DIROW

**3. Umowy podpisane w 2022 r.:**

- Umowa z Panią Joanną Kłodzińską na przeprowadzenie warsztatów „Animatorzy Społeczności Lokalnej”.
- Umowa z Panią Magdaleną Ławicką „Akademia Pani Magdy” na przeprowadzenie warsztatów „Animatorzy Społeczności Lokalnej”.

**Dodatkowo Komisji Rewizyjnej przedstawiono:**

1. Raport z kontroli przeprowadzonej w dniu 8.03.2022 r. przez Urząd Marszałkowski Województwa Zachodniopomorskiego w Biurze Stowarzyszenia Dolnoodrzańska Inicjatywa Rozwoju Obszarów Wiejskich w sprawie UM 16-6937-UM1600009/16 w ramach poddziałania „Wsparcie na rzecz kosztów bieżących i aktywizacji” objętego PROW na lata 2014-2020.
2. Raport z kontroli przeprowadzonej w dniach 16.08.2022 – 30.09.2022 r. przez Urząd Marszałkowski Województwa Zachodniopomorskiego w Biurze Stowarzyszenia Dolnoodrzańska Inicjatywa Rozwoju Obszarów Wiejskich w dniu 5.09.2022 r. oraz w siedzibie Urzędu Marszałkowego 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 2022.