

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

74-100 Gryfino ul. Flisacza 4c



Załącznik nr 1

do Uchwały nr 6/1/2024 Walnego Zebrania
Członków Stowarzyszenia Dolnoodrzańska
Inicjatywa Rozwoju Obszarów Wiejskich
w sprawie zatwierdzenia sprawozdania
Komisji Rewizyjnej
Stowarzyszenia Dolnoodrzańska Inicjatywa
Rozwoju Obszarów Wiejskich za rok 2023
z dnia 28 czerwca 2024r.



Sprawozdanie Komisji Rewizyjnej Stowarzyszenia
Dolnoodrzańska Inicjatywa Rozwoju Obszarów Wiejskich za rok
2023
Roczne sprawozdanie z kontroli działalności statutowej
i finansowo-gospodarczej Stowarzyszenia



Spis treści	
Podstawa działania.....	4
Kompetencje.....	4
Skład Komisji Rewizyjnej LGD w 2023 roku.....	4
Spotkania Komisji Rewizyjnej LGD w 2023 roku.....	4
Zakres kontroli Komisji Rewizyjnej LGD.....	4
Ustalenia	4
1. Dokumentacja pracy Biura Stowarzyszenia.....	5
2. Dokumentacja pracy Zarządu Stowarzyszenia	5
3. Dokumentacja pracy Rady LGD	6
4. Dokumentacja księgowa Stowarzyszenia	7
5. Dokumentacja działalności merytorycznej Stowarzyszenia.....	8
6. Dokumenty złożone w Urzędzie Marszałkowskim.....	8
7. Dokumentacja w Biurze	9
8. Promocja – udział w przedsięwzięciach promocyjno – informacyjnych:	9
9. Umowy podpisane w 2023 r.:.....	10
Podsumowanie	11

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 2023 roku

Od 01.01.2023 roku do 31.12.2023 roku w skład Komisji Rewizyjnej wchodziły następujące osoby:

1. Radosław Karwan – Przewodniczący Komisji Rewizyjnej,
2. Wojciech Konarski – Członek Komisji Rewizyjnej,
3. Stanisław Kabat – Członek Komisji Rewizyjnej,
4. Henryk Kłapouch - Członek Komisji Rewizyjnej.

Spotkania Komisji Rewizyjnej LGD w 2023 roku

Komisja Rewizyjna Stowarzyszenia Dolnoodrzańska Inicjatywa Rozwoju Obszarów Wiejskich w 2023 roku spotkała się 1 raz 15 maja 2023 r. podczas spotkania przyjęto sprawozdania: Komisji Rewizyjnej za rok 2022, Zarządu Stowarzyszenia za rok 2022 oraz Rady LGD za rok 2022. 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 15 maja 2023 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 31.12.2023 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 2023 roku Stowarzyszenie liczyło 88 członków. Suma niezapłaconych składek członkowskich na koniec 2023 roku wynosi 4910 złotych w tym:

- należne składki członkowskie od gmin i powiatów – 0,00 zł
- pozostałe składki członkowskie – 4910 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 2023 roku odbyło się **7 posiedzeń** Zarządu. Łącznie od 01.01.2023 do 31.12.2023 przyjęto **10 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.	24.03.2023	obiegowo	1/II/2023	zatwierdzenia sprawozdania finansowego Stowarzyszenia Dolnoodrzańska Inicjatywa Rozwoju Obszarów Wiejskich za rok 2022
2.	15.05.2023	7	1/III/2023	przyjęcia sprawozdania merytorycznego z działalności statutowej Zarządu Stowarzyszenia Dolnoodrzańska Inicjatywa Rozwoju Obszarów Wiejskich za rok 2022.
3.	15.05.2023	7	2/III/2023	zwołania Walnego Zebrania Członków Stowarzyszenia Dolnoodrzańska Inicjatywa Rozwoju Obszarów Wiejskich.
4.	15.05.2023	7	3/III/2023	przyjęcia projektów uchwał na Walne Zebranie Członków Stowarzyszenia Dolnoodrzańska Inicjatywa Rozwoju Obszarów Wiejskich.
5.	28.07.2023	obiegowo	1/IV/2023	zmian do Lokalnej Strategii Rozwoju Dolnoodrzańskiej Inicjatywy Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2023-2027
6.	11.08.2023	obiegowo	1/V/2023	zmian do Lokalnej Strategii Rozwoju Dolnoodrzańskiej Inicjatywy Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2023-2027
7.	30.11.2023		1/VI/2023	zmian do Lokalnej Strategii Rozwoju Dolnoodrzańskiej Inicjatywy Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2023-2027
8.	14.12.2023		1/VII/2023	w sprawie udzielenia pełnomocnictw Dyrektorowi Biura
9.	14.12.2023		2/VII/2023	w sprawie udzielenia pełnomocnictwa Dyrektorowi Biura
10.	14.12.2023		3/VII/2023	w sprawie udzielenia pełnomocnictwa Kierownikowi Biura

Źródło: opracowanie własne.

Komisja Rewizyjna sprawdziła również sprawozdanie merytoryczne z działalności statutowej Zarządu za 2023 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

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

74-100 Gryfino ul. Flisacza 4c



potwierdzenia wysłanych informacji o spotkaniu Rady LGD. Wg przedstawionej dokumentacji stwierdzono, iż w 2023 Rada Stowarzyszenia Dolnoodrzańska Inicjatywa Rozwoju Obszarów Wiejskich spotkała się 1 raz w dniu 14.04.2023 w celu oceny wniosków, których nabór odbył się w terminie od 20.02.2023 r. do 06.03.2023 r. oraz przyjęła sprawozdanie za rok 2022.

W związku ze zmianą procedury opiniowania zmian do umów zawieranych przez beneficjentów Rada LGD wydała również 34 opinie w przedmiotowych sprawach.

Spotkanie dotyczyło oceny wniosków z naborów

W terminie od 20.02.2023 r. do 06.03.2023 r. odbył się 1 nabór wniosków z zakresu:

- rozwoju ogólnodostępnej i niekomercyjnej infrastruktury turystycznej lub rekreacyjnej,

Z zakresu rozwoju ogólnodostępnej i niekomercyjnej infrastruktury turystycznej lub rekreacyjnej:

6 wniosków na łączną kwotę 1 194 286 zł 5 wniosków przekazano do oceny przez Radę LGD.

1 wniosek nie przeszedł oceny zgodności z PROW.

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 2023, które składa się z:

1. Bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2023 r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się kwotą 723 165,41 zł
2. Rachunku zysków i strat za rok obrotowy 2023, który zamyka się nadwyżką kosztów nad przychodami w kwocie 310 835,23 zł
3. Informacje dodatkowe do rocznego sprawozdania za rok 2023.
Sprawozdanie finansowe, na podstawie, którego sporządzono analizę finansową wykazuje:
na koniec roku aktywa Stowarzyszenia wyniosły 723 165,41 zł
- aktywa trwałe 537 554,11 zł
- aktywa obrotowe 185 611,30 zł

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

74-100 Gryfino ul. Flisacza 4c



4. Składki wpłacone w roku 2023 wyniosły –109 704,80 zł
5. Środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych:
 - w Banku PKO BP – 180 701,30 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 1.01.2023 r. – 31.12.2023 r

5. Dokumentacja działalności merytorycznej Stowarzyszenia.

a. Kadry

Na dzień 31 grudnia 2023 roku jednostka zatrudnia dwóch pracowników w pełnym wymiarze pracy:

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

6. Dokumenty złożone w Urzędzie Marszałkowskim w 2023 r.

- Złożono informację monitorującą z realizacji operacji w ramach poddziałania 19.4 „Wsparcie na rzecz kosztów bieżących i aktywizacji”;
- Złożono Lokalną Strategię Rozwoju 2023-2027 r.
- Złożono wniosek o płatność II tranza wsparcie przygotowawcze
- Złożono wniosek -Projekt współpracy „BOCIAN
- Złożono wniosek o płatność w ramach poddziałania 19.4
- Złożono wniosek o płatność w ramach projektu „Operacja własna”
- Złożono wniosek o płatność -Projekt współpracy „BOCIAN”

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

74-100 Gryfino ul. Flisacza 4c



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
17.01.2023	Szczecin	Spotkanie	Regionalne Forum Praktyków Partycypacji	Pracownicy Biura Stowarzyszenia Dirow
06.03.2023	Szczecin	Spotkanie	Spotkanie z Partnerami z Niemiec w sprawie „Drogi Pszczelej”	Pracownicy Biura Stowarzyszenia Dirow
15.02.2023	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
15.03.2023	Świdwin	Spotkanie	Spotkanie Lokalnych Grup Działania dotyczące Lokalnej Strategii Rozwoju Świdwin	Pracownicy Biura Stowarzyszenia Dirow
03-04.04.2023	Siemczyno	Szkolenie	Szkolenie dotyczące Lokalnej Strategii Rozwoju	Pracownicy Biura Stowarzyszenia Dirow
25.04.2023	Szczecin	Spotkanie	Spotkanie Polsko – Niemieckie w ramach współpracy	Pracownicy Biura Stowarzyszenia Dirow
30.06.2023	Pyrzyce	Spotkanie	Podpisanie umowy dotyczącej Projekt Współpracy „ Bezpieczne obiekty całodobowej infrastruktury aktywności naturalnej”	Zarząd, Pracownicy Biura Stowarzyszenia Dirow
18.07.2023	Złocieniec	Spotkanie	Spotkanie LGD Pomorza Zachodniego	Pracownicy Biura Stowarzyszenia Dirow
08.09.2023	Świdwin	Warsztat	Warsztaty edukacyjne	Pracownicy Biura Stowarzyszenia Dirow

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

74-100 Gryfino ul. Flisacza 4c



18.09.2023	Gościno	Spotkanie	Spotkanie Lokalnych Grup Działania dotyczących procedur do LSR	Pracownicy Biura Stowarzyszenia DIROW
25-27 .09.2023	Dźwirzyno	Konferencja	Konferencja LEADER - perspektywa na przyszłość	Pracownicy Biura Stowarzyszenia DIROW
28.09.2023	Chojna	Spotkanie	Spotkanie w Ośrodku Pomocy Społecznej w ramach Projektu Własnego – Animatorzy Społeczności Lokalnej	Pracownicy Biura Stowarzyszenia DIROW
11.10.2023	Złocieniec	Spotkanie	Spotkanie w sprawie LSR	Pracownicy Biura Stowarzyszenia DIROW
12.10.2023	Świdwin	Spotkanie	Spotkanie w sprawie Projektu Współpracy „Bocian”	Pracownicy Biura Stowarzyszenia DIROW
06.11.2023	Chojna	Spotkanie	Spotkanie konsultacyjne	Zarząd Pracownicy Biura Stowarzyszenia DIROW
23.11.2023	Chojna	Spotkanie	Spotkanie Rady Partnerstwa Powiatu Gryfińskiego	Zarząd Pracownicy Biura Stowarzyszenia DIROW
28.11.2023	Resko	Spotkanie	Spotkanie LGD Pomorza Zachodniego	Pracownicy Biura Stowarzyszenia DIROW

3. Umowy podpisane w 2023 r.:

Podpisanie umowy dotyczącej Projektu Współpracy „ Bezpieczne obiekty całodobowej infrastruktury aktywności naturalnej”

Dodatkowo Komisji Rewizyjnej przedstawiono:

1. Raport z kontroli przeprowadzonej w dniu 18.12.2023 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. Sprawozdanie finansowe za rok 2023.
3. Wykaz składek członkowskich.
4. Wykaz opinii wydanych przez Radę LGD w przedmiotowych sprawach.
5. Zarządzenie Prezesa w sprawie przeprowadzenia rocznej inwentaryzacji składników majątku.

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

74-100 Gryfino ul. Flisacza 4c



6. Procedury wyboru i oceny Grantobiorców LGD Dolnoodrzańska Inicjatywa Rozwoju Obszarów Wiejskich.
7. Procedury oceny i wyboru operacji LGD Dolnoodrzańska Inicjatywa Rozwoju Obszarów Wiejskich dla projektów finansowanych z EFRROW.
8. Procedury ustalania niebudzących wątpliwości interpretacyjnych kryteriów wyboru operacji LGD Dolnoodrzańska Inicjatywa Rozwoju Obszarów Wiejskich.

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.