



Stowarzyszenie

**Dolnoodrzańska Inicjatywa
Rozwoju Obszarów Wiejskich**

Lokalna Grupa Działania

74-100 Gryfino ul. Krasieńskiego 85

Bank Zachodni WBK S.A. nr konta 64 1090 2268 0000 0001 1108 0026

Gryfino, dnia 25.02.2013r.

**Sprawozdanie Komisji Rewizyjnej Stowarzyszenia
Dolnoodrzańska Inicjatywa Rozwoju Obszarów Wiejskich
za rok 2012.**

**Roczne sprawozdanie z kontroli działalności statutowej i finansowo-
gospodarczej Stowarzyszenia**

Spis treści

Podstawa działania	3
Kompetencje	3
Skład Komisji Rewizyjnej LGD w 2012 roku.....	3
Spotkanie Komisji Rewizyjnej LGD w 2012 roku	4
Zakres kontroli Komisji Rewizyjnej LGD	4
Ustalenia	4
1. Dokumentacja pracy Biura Stowarzyszenia	5



Europejski Fundusz Rolny
na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich



Urząd Marszałkowski
Województwa Zachodniopomorskiego



Program
Rozwoju
Obszarów
Wiejskich
na lata 2007-2013

Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich: Europa Inwestująca w obszary wiejskie
Lokalna Grupa Działania: Stowarzyszenie Dolnoodrzańska Inicjatywa Rozwoju Obszarów Wiejskich współfinansowana jest ze środków Unii Europejskiej w ramach Osi 4 – LEADER Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007 – 2013

2.	Dokumentacja pracy Zarządu Stowarzyszenia.....	5
3.	Dokumentacja pracy Rady LGD.....	5
4.	Dokumentacja księgową Stowarzyszenia	7
5.	Dokumentacja działalności merytorycznej Stowarzyszenia.....	8
6.	Dokumenty złożone w Urzędzie Marszałkowskim.....	8
7.	Dokumentacja w Biurze	9
8.	Dokumentacja opracowana	9
9.	Kredyty	9
10.	Promocja – udział w przedsięwzięciach promocyjno – informacyjnych:.....	9
11.	Umowy podpisane/ w trakcie zbierania ofert:.....	9
Podsumowanie.....		11



Europejski Fundusz Rolny
na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich



Urząd Marszałkowski
Województwa Zachodniopomorskiego



Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich: Europa Inwestująca w obszary wiejskie
Lokalna Grupa Działania: Stowarzyszenie Dolnoodrzańska Inicjatywa Rozwoju Obszarów Wiejskich współfinansowana jest ze środków Unii Europejskiej w ramach Osi 4 – LEADER Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007 – 2013

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 DIROW.

Skład Komisji Rewizyjnej LGD w 2012 roku

Komisja Rewizyjna Stowarzyszenia Dolnoodrzańska Inicjatywa Rozwoju Obszarów Wiejskich od 1 stycznia 2012 roku funkcjonowała w ograniczonym składzie, tj.:

1. Bogdan Adrabiński,
2. Andrzej Wołoszyn,
3. Michał Jasiński,

Dnia 17 kwietnia 2012 roku na Walnym Zebraniu Członków skład Komisji Rewizyjnej został uzupełniony o osoby:

1. Krzysztofa Makarońskiego,
2. Krystiana Jasiejko.

Skład Komisji Rewizyjnej na dzień 31 grudnia 2012 roku wyglądał następująco:

1. Bogdan Adrabiński,
2. Andrzej Wołoszyn,
3. Michał Jasiński,
4. Krzysztof Makaroński,
5. Krystian Jasiejko

Ostatecznie Skład Komisji Rewizyjnej został przyjęty przez Krajowy Rejestr Sądowy z dniem 20.11.2012 r.



Europejski Fundusz Rolny
na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich



Urząd Marszałkowski
Województwa Zachodniopomorskiego



Program
Rozwoju
Obszarów
Wiejskich
na lata 2007-2013

Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich: Europa Inwestująca w obszary wiejskie
Lokalna Grupa Działania: Stowarzyszenie Dolnoodrzańska Inicjatywa Rozwoju Obszarów Wiejskich współfinansowana jest ze środków Unii Europejskiej w ramach Osi 4 – LEADER Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007 – 2013

Spotkania Komisji Rewizyjnej LGD w 2012 roku

Komisja Rewizyjna Stowarzyszenia Dolnoodrzańska Inicjatywa Rozwoju Obszarów Wiejskich spotkała się na jednym posiedzeniu w dniu 13.04.2012 roku celem skontrolowania działalności Stowarzyszenia za rok 2011 oraz celem zaopiniowania zmian wskaźników w LSR.

Zakres kontroli Komisji Rewizyjnej LGD

Zgodnie z § 29 Statutu Stowarzyszenia Komisja Rewizyjna zobowiązana jest do przeprowadzania corocznych kontroli działalności statutowej i finansowo-gospodarczej Stowarzyszenia. W dniu 25 lutego 2013 roku 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
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 2012 roku zatrudnionych było 3 pracowników: Dyrektor Biura, Koordynator projektów oraz Pracownik ds. administracji i promocji;

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.



Europejski Fundusz Rolny
na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich



Urząd Marszałkowski
Województwa Zachodniopomorskiego



Program
Rozwoju
Obszarów
Wiejskich
na lata 2007-2013

Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich: Europa Inwestująca w obszary wiejskie
Lokalna Grupa Działania: Stowarzyszenie Dolnoodrzańska Inicjatywa Rozwoju Obszarów Wiejskich współfinansowana jest ze środków Unii Europejskiej w ramach Osi 4 – LEADER Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007 – 2013

b. Dokumentacja dotycząca członków Stowarzyszenia

Dokumentacja zawiera następujące dokumenty: lista członków – do dnia 31.12.2012 r.-122 członków, deklaracje członkowskie, uchwały o przystąpieniu do Stowarzyszenia, wpisy/zaświadczenia do ewidencji działalności gospodarczej przedsiębiorców; należności z tytułu niezapłaconych składek przez członków.

c. Rejestr pism (przychodzących i wychodzących)

Prowadzony jest rejestr pism wychodzących i przychodzących – dzienniki korespondencyjne oraz dodatkowy na dokumenty finansowe (w formie elektronicznej).

2. Dokumentacja pracy Zarządu Stowarzyszenia

Dokumentacja zawiera protokoły z posiedzeń Zarządu, listy obecności, porządki obrad oraz uchwały, dodatkowo przechowuje się dokumentację techniczną, tj. zaproszenia na posiedzenia Zarządu oraz potwierdzenia poinformowania członków Zarządu o mającym się odbyć posiedzeniu. Z przedstawionej dokumentacji wynika, że w 2012 roku odbyło się 7 posiedzeń Zarządu, na których podjęto 34 uchwały. Sprawdzone również sprawozdanie Zarządu zarówno roczne jak i kadencyjne, za okres 2009 - 2012.

3. Dokumentacja pracy Rady LGD

Dokumentacja zawiera protokoły z posiedzeń Rady, listy obecności, porządki obrad oraz uchwały, dodatkowo przechowuje się dokumentację techniczną, tj. zaproszenia na posiedzenia oraz potwierdzenia wysłanych informacji o spotkaniu Rady. Wg przedstawionej dokumentacji stwierdzono, iż w 2012 roku odbyło się 8 protokołowanych Zebrań Rady Stowarzyszenia. Powodem spotkań Rady Stowarzyszenia była ocena projektów składanych przez beneficjentów podczas naborów. W roku 2012 odbyły się dwa nabory wniosków na wszystkie działania w terminach 12.03.12 -2.04.12 i 27.08.12- 18.09.12. Ogółem w ramach wszystkich działań w 2012 roku złożono 71 wniosków, w tym:

- a. Odnowa i rozwój wsi:
 - Ilość złożonych wniosków – 23
 - Ilość operacji wybranych – 17



Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich: Europa Inwestująca w obszary wiejskie
Lokalna Grupa Działania: Stowarzyszenie Dolnoodrzańska Inicjatywa Rozwoju Obszarów Wiejskich współfinansowana jest ze środków Unii Europejskiej w ramach Osi 4 – LEADER Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007 – 2013

- Ilość operacji niewybranych – 6

Suma limitu środków na działanie w 2012 roku – 1 913 331,69 zł

b. Różnicowanie w kierunku działalności nierolniczej

- Ilość złożonych wniosków – 5
- Ilość operacji wybranych – 5
- Ilość operacji niewybranych – 0

Suma limitu środków na działanie w 2012 roku – 550 000,00 zł

c. Małe projekty

- Ilość złożonych wniosków – 38
- Ilość operacji wybranych – 38
- Ilość operacji niewybranych – 0

Suma limitu środków na działanie w 2012 roku – 606 712,63 zł

d. Tworzenie i rozwój Mikroprzedsiębiorstw

- Ilość złożonych wniosków – 5
- Ilość operacji wybranych – 3
- Ilość operacji niewybranych – 2

Suma limitu środków na działanie w 2012 roku – 649 316,95 zł

Wpłynęły 4 odwołania od decyzji Rady.

W ramach działania „Tworzenie i rozwój mikroprzedsiębiorstw” :

- wniosek nr LGD –DIROW/TM/II/2012/002 został rozpatrzony pozytywnie,
- wniosek LGD – DIROW/TM/II/2012/005 nie został rozpatrzony pozytywnie.

W ramach działania „Odnowa i rozwój wsi”:

- wniosek LGD-DIROW/OW/II/2012/011 został rozpatrzony pozytywnie,
- wniosek LGD –DIROW/OW/II/2012/013 nie został rozpatrzony pozytywnie

Dodatkowo ocenie poddano sprawozdania Rady LGD, zarówno roczne jak i kadencyjne.



Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich: Europa Inwestująca w obszary wiejskie
Lokalna Grupa Działania: Stowarzyszenie Dolnoodrzańska Inicjatywa Rozwoju Obszarów Wiejskich współfinansowana jest ze środków Unii Europejskiej w ramach Osi 4 – LEADER Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007 – 2013

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 2012, które składa się z:

1. Bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2012 r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 430.361,41 zł
2. Rachunku zysków i strat za rok obrotowy 2012 wykazujący wynik dodatni w kwocie 172.719,32 zł
3. Informacji dodatkowej do rocznego sprawozdania za rok 2012.

Sprawozdanie finansowe, na podstawie którego sporządzono analizę finansową wykazuje:

- na koniec roku aktywa Stowarzyszenia wyniosły 430.361,41 zł
- aktywa trwałe 16.491,89 zł
- aktywa obrotowe 413.869,52 zł
- składki wpłacone w roku 2012 wyniosły - 90.097,20 zł
- zaciągnięte zobowiązania finansowe:
 - Spłacono 100.000,00 zł zaciągniętego zobowiązania finansowego w Banku Spółdzielczego w Gryfinie
 - Pożyczka z Banku Gospodarstwa Krajowego spłacono 243.869,33 zł

Rachunek zysków i strat kształtuje się następująco:

- wynik z działalności statutowej – 315.773,15 zł
- koszty administracyjne – 17.382,33 zł
- wynik brutto na całokształcie działalności – 172.719,32 zł

Komisja stwierdza, iż gospodarowanie środkami finansowymi było prawidłowe i uzasadnione, pozytywnie opiniuje pracę Zarządu Stowarzyszenia za okres 1.01.2012 r. – 31.12.2012 r.



Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich: Europa Inwestująca w obszary wiejskie
Lokalna Grupa Działania: Stowarzyszenie Dolnoodrzańska Inicjatywa Rozwoju Obszarów Wiejskich współfinansowana jest ze środków Unii Europejskiej w ramach Osi 4 – LEADER Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007 – 2013

5. Dokumentacja działalności merytorycznej Stowarzyszenia.

a. Wyposażenie Biura/ sprzęt:

- Notebook Assus
- Meble systemowe
- Zespół komputerowy SMDX4 HDD500
- Zespół komputerowy SMDX4 HDD500
- Projektor EPSON
- Stolik do rzutnika "Twin"
- Drukarka HP Officejet
- System alarmowy
- Namiot reklamowy 4 x 6
- Ścianka Adwall Smart Łukowa

W 2012 roku wykonano remont pomieszczeń biurowych w związku z przeniesieniem siedziby Biura.

b. Kadry

W 2012 roku zgodnie z regulaminem pracy Biura LGD funkcjonowały 3 stanowiska pracy:

- Dyrektor Biura LGD
- Pracownik ds. koordynowania projektów
- Pracownik ds. administracji i promocji

W listopadzie 2012 r. stanowisko pracy Pracownik ds. administracji i promocji zostało podzielone na dwa stanowiska:

- Pracownika ds. administracji oraz
- Pracownika ds. promocji i szkoleń

Opracowano zakresy obowiązków i warunki pracy dla powyższych stanowisk. Przeprowadzono rekrutację zgodnie na nowe stanowisko przeprowadzono z regulaminem naboru pracowników w styczniu 2013 r.

c. Dokumenty złożone w Urzędzie Marszałkowskim

- Ogłoszono nabory na wszystkie działania w ramach LSR w terminach: 12.03.12 -2.04.12
- Ogłoszono nabory na wszystkie działania w ramach LSR w terminach: 27.08.12- 18.09.12.



Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich: Europa Inwestująca w obszary wiejskie
Lokalna Grupa Działania: Stowarzyszenie Dolnoodrzańska Inicjatywa Rozwoju Obszarów Wiejskich współfinansowana jest ze środków Unii Europejskiej w ramach Osi 4 – LEADER Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007 – 2013

- Złożono wniosek o płatność za etap II 2012 r. dokumenty złożone i rozliczone
- Złożono wniosek o płatność za etap III 2012 – dokumenty złożone ,nada na etapie oceny.
- Wniosek o przyznanie pomocy na działanie 431 Funkcjonowanie Lokalnej Grypy Działania, nabywanie umiejętności i aktywizacja – etap III i IV

d. **Dokumentacja w Biurze**

- Zmieniono adres siedziby Stowarzyszenia DIROW na ul. Krasińskiego 85 74-100 Gryfino.
- Dokumentacja jest prowadzona na bieżąco i archiwizowana

e. **Dokumentacja opracowana**

- Wprowadzono Regulamin udzielania zamówień, których wartość nie przekracza wyrażonej w złotych równowartości kwoty 14 000 euro netto
- wprowadzająca zmiany Regulaminu Pracy Biura wraz z jego załącznikami, stworzono nowe stanowisko pracy i doprecyzowano zakresy obowiązków.

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

- Uczestnictwo w IV targach Ekonomii Społecznej w Nowym Warpnie, w tym w Konferencji Przedsiębiorczość Społeczna jako szansa rozwojowa dla obszarów wiejskich i Lokalnych Grup Działania 25.08.2012 r.
- Uczestnictwo w Dożynkach Gminnych w Drzeninie – 25.08.2012 r.
- Udział w szkoleniu pn. „ Procedury dotyczące przyznawania pomocy w ramach PROW na lata 2007-2013 i KSOW” w Kołobrzegu - 28-29.08.2012
- prezentacja Stowarzyszenia na Targach Rolnych Agro Pomerania w Baszkowicach 7.09.2012 r.
- Uczestnictwo w Festiwalu Twórczości Ludowej w Bartkowie, uczestnictwo w Dożynkach w Dłusku Gryfińskim i Kozielicach – 8.09.2012 r.
- Prezentacja dokonań w zakresie wykorzystania środków unijnych Gmin należących do Stowarzyszenia na ogólnopolskiej konferencji "Nowoczesne zarządzanie bezpieczeństwem na obszarach wodnych" – 29.10.2012 r.
- Udział w szkoleniu „Praktyczne aspekty funkcjonowania zachodniopomorskich Lokalnych Grup” – Barlinek 12-13.12.2012 r.
- Na bieżąco zamieszczane są informacje związane z naborami oraz funkcjonowaniem Biura na stronie



Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich: Europa Inwestująca w obszary wiejskie
 Lokalna Grupa Działania: Stowarzyszenie Dolnoodrzańska Inicjatywa Rozwoju Obszarów Wiejskich współfinansowana jest ze środków Unii Europejskiej w ramach Osi 4 – LEADER Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007 – 2013

internetowej oraz sukcesywnie informacje ukazywały się w lokalnej gazecie.

- Biuro prowadzi Funpage na Facebooku
- Opracowano logotyp i Księgę wizualizacji na potrzeby Stowarzyszenia i Beneficjentów
- Wykonano materiały promocyjne drobne oraz namiot reklamowy i ściankę konferencyjną
- Promocja poprzez organizowanie/ współorganizowanie:
 - Stowarzyszenie promowało nasz region poprzez koordynowanie objazdu studialnego w ramach Europejskich Dni Dziedzictwa 2012 – 29.09.2012r.
 - Stowarzyszenie promowało się, poprzez współorganizację jarmarku promującego produkty regionalne „Żabnickie lato z rybką” – 16-17.06.2012 r.

g. **Umowy podpisane/ w trakcie zbierania ofert:**

- Umowa z firmą Impel Cleaning na utrzymanie czystości w Biurze
- Umowa z biurem rachunkowym na prowadzenie ksiąg rachunkowych oraz przeksięgowanie roku 2011
- Umowa z firmą RMS Solutions na wykonanie logotypu oraz księgi wizualizacji DIROW
- Umowa z firmą PATMAR na wykonanie mebli biurowych
- Umowy z szkoleniowcami , konsultantami i trenerami - 8

Dodatkowo Komisji Rewizyjnej przedstawiono ustalenia kontroli przeprowadzonej w dniu 12 -13.09.2012 r. przez Urząd Marszałkowski Województwa Zachodniopomorskiego w Biurze Stowarzyszenia Dolnoodrzańska Inicjatywa Rozwoju Obszarów Wiejskich. Z treści protokołu pokontrolnego wynikało, iż Walne Zebranie Członków stowarzyszenia z dnia 18.03.2011r. (liczba Członków obecnych (43,61%) była niezgodna z § 21 pkt. 4) Statutu Stowarzyszenia, który mówi o tym, że Uchwały Walnego Zebrania Członków w pierwszym terminie zapadają zwykłą większością głosów przy obecności liczby członków określonej w § 19 ust.2. czyli przy obecności co najmniej połowy liczby uprawnionych członków) oraz z dnia 17.04.2012r. (termin niekompatybilny z § 22 pkt. 2) Statutu Stowarzyszenia, który mówi o tym, że Walne Zebranie Członków zwyczajne zwołuje Zarząd co najmniej jeden raz na 12 miesięcy, nie później niż 30 marca.) odbyły się niezgodne z postanowieniami zawartymi w Statucie Stowarzyszenia Dolnoodrzańska Inicjatywa Rozwoju Obszarów Wiejskich.

Wnioski pokontrolne wystosowane do Stowarzyszenia obejmują w szczególności zalecenia sanowania uchwał podjętych na Walnym Zebraniu Członków z dnia 18.03.2011r. oraz z dnia 17.04.2012 r. poprzez ich uchylenie i wyeliminowanie z obrotu prawnego a następnie ponowną ich akceptację przez Walne Zgromadzenie Członków.



Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich: Europa Inwestująca w obszary wiejskie
Lokalna Grupa Działania: Stowarzyszenie Dolnoodrzańska Inicjatywa Rozwoju Obszarów Wiejskich współfinansowana jest ze środków Unii Europejskiej w ramach Osi 4 – LEADER Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007 – 2013

Podsumowanie

Ocenia się, że opisane powyżej działania stanowią podstawę do sformułowania pozytywnej opinii dotyczącej funkcjonowania Zarządu Stowarzyszenia Dolnoodrzańska Inicjatywa Rozwoju Obszarów Wiejskich, Rady LGD jak również pracy Biura LGD. W związku z powyższym na najbliższym Sprawozdawczo Wyborczym Walnym Zebraniu Członków wnioskować będzie o udzielenie absolutorium dla Zarządu oraz Rady Stowarzyszenia Dolnoodrzańska Inicjatywa Rozwoju Obszarów Wiejskich.



Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich: Europa Inwestująca w obszary wiejskie
Lokalna Grupa Działania: Stowarzyszenie Dolnoodrzańska Inicjatywa Rozwoju Obszarów Wiejskich współfinansowana jest ze środków Unii Europejskiej w ramach Osi 4 – LEADER Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007 – 2013

Załączniki:

1. Sprawozdanie finansowe za rok 2012.



Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich: Europa Inwestująca w obszary wiejskie
Lokalna Grupa Działania: Stowarzyszenie Dolnoodrzańska Inicjatywa Rozwoju Obszarów Wiejskich współfinansowana jest ze środków Unii Europejskiej w ramach Osi 4 – LEADER Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007 – 2013