

**Sprawozdanie Komisji Rewizyjnej Stowarzyszenia „Partnerstwo dla Doliny Baryczy” z
działalności za okres od 01.07.2015 r. do 15.06.2016 r.**

oraz

**Wniosek w/s udzielenia absolutorium Zarządowi Stowarzyszenia „Partnerstwo dla
Doliny Baryczy”
za okres od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r.**

Komisja Rewizyjna w składzie:

1. Henryk Czechak - Przewodniczący Komisji
2. Agnieszka Grygierczyk – Kosińska - Sekretarz Komisji
3. Paweł Chudy - Członek Komisji

W okresie sprawozdawczym nastąpiły zmiany w składzie Zarządu i Komisji Rewizyjnej Stowarzyszenia „Partnerstwo dla Doliny Baryczy”

Dnia 17.12.2015r. na Walnym Zebraniu Stowarzyszenia powołano nowego członka Zarządu w osobie p. Jana Bernackiego (w związku z rezygnacją p. Jana Szymczaka).

Dnia 28.12.2015r. na Walnym Zebraniu Członków Stowarzyszenia nastąpiła zmiana w składzie Komisji Rewizyjnej poprzez rezygnację przewodniczącego Jana Bernackiego i uzupełnienia składu Komisji o p. Agnieszkę Grygierczyk-Kosińską.

Działając na podstawie § 38 pkt. 5 Statutu Stowarzyszenia „Partnerstwo dla Doliny Baryczy”, Komisja Rewizyjna informuje Walne Zgromadzenie Członków Stowarzyszenia, że zgodnie z Planem Pracy Komisji Rewizyjnej, odbyła sześć posiedzeń w/s kontroli działalności Zarządu, w tym:

-21.03.2016r. – w zakresie kontroli wpływów składek członkowskich za 2015r. oraz egzekwowania obowiązku ich uiszczania przez Zarząd od członków Stowarzyszenia, na podstawie §16 pkt. 6 Statutu Stowarzyszenia z dnia 24.06.2013r. oraz §1-3 uchwały Walnego Zgromadzenia Członków nr uchwały XII/57/12 z dnia 12.09.2012r.

-18.04.2016r. – w zakresie kontroli wpływów składek członkowskich za 2016r. oraz egzekwowania obowiązku ich uiszczania przez Zarząd od członków Stowarzyszenia na podstawie §16 pkt. 6 Statutu Stowarzyszenia z dnia 17.12.2015r. (XVIII/88/15) oraz §1-3 uchwały Walnego Zgromadzenia Członków nr uchwały XVIII/94/15 z dnia 17 grudnia 2015r.

- 25.04.2016r. w zakresie kontroli środków trwałych w magazynie w Cieszkowie, kontroli procedur ewidencjonowania nowo nabytych środków trwałych i wyposażenia, w tym ich oznakowania w roku 2015; kontroli procedury przekazywania do użytkowania środków trwałych i wyposażenia pracowników osób odpowiedzialnych za ich użytkowanie oraz rozliczania pracowników innych osób po zakończeniu ich użytkowania; kontrola procedur przekazywania środków trwałych i wyposażenia podmiotom, celem ich magazynowania bądź

użytkowania na podstawie umów zawartych w 2015r. oraz kontrola zawartych polis ubezpieczeniowych na sprzęt stanowiący własność Stowarzyszenia.

- **25.05.2016r.** – w zakresie kontroli gospodarowania środkami własnymi ze składek członkowskich w zakresie wydatków niekwalifikowanych w ramach projektu współpracy „Kajak” oraz kontrola środków trwałych zakupionych w ramach projektu współpracy „Kajak”.

- **08.06.2016r. oraz 15.06.2016r.** w zakresie kontroli terminowości składania wniosków o płatność na funkcjonowanie LGD i LGR oraz terminowości składania uzupełnień do wniosków za 2015 i za 2016r.; kontrola gospodarowania środkami własnymi, w tym ze składek członkowskich przez Zarząd; weryfikacja sprawozdania z działalności finansowej, opracowanie sprawozdania z pracy Komisji Rewizyjnej wraz z wnioskiem o udzielenie absolutorium dla Zarządu Stowarzyszenia „Partnerstwo dla Doliny Baryczy” za 2015r.; opracowanie projektu Planu Pracy Komisji Rewizyjnej na okres od 01.07.2016 r. do 30.06.2017 r. oraz opracowania zmian w Regulaminie Pracy Komisji Rewizyjnej Stowarzyszenia.

W zakresie kontroli wpływów składek członkowskich Komisja Rewizyjna stwierdziła, że:

- 1) Zarząd postępuje zgodnie z ustalonymi procedurami w/s egzekwowania od członków Stowarzyszenia obowiązku płacenia składek, jak i w/s przyjmowania nowych członków do Stowarzyszenia.
- 2) Na dzień 31.12.2015 r. w wyniku wcześniej złożonej rezygnacji i przyjęcia na członków stowarzyszenia, stowarzyszenie liczy 114 członków, w tym 102 składkowych (w tym: 9 gmin i powiat), 1 honorowego i 11 zwolnionych ze składek. Jedną osobą (p. Wanda Wiśniewska) członek honorowy, zwolniony z opłacania składek mocą przepisów wewnętrznych Stowarzyszenia.

Komisja nie stwierdziła zaległości w wywiązywaniu się z płatności składek od czynnych członków Stowarzyszenia w 2015 r.

Komisja stwierdza, że w 2015 r. z tytułu składek i wpisowego wpłynęła kwota **112.376,90zł**, a po zsumowaniu wpływów ze składek od 2008 r. (suma wpłaconych składek wraz ze znanymi wpłatami z tytułu kosztów upomnień za rok 2014) kwota wpłaconych składek na koniec 2015 r. wynosiła **622780,60zł**

W 2015 r. z funduszu składkowego poniesiono koszty w kwocie **242 569,39zł** w tym:

- z tytułu kosztów kredytu 3086, 90zł.
- odsetki korekt ZUS oraz koszty korekt ZUS wynoszą 1606,33zł
- koszty administracyjne (prowizje i opłaty, usługi pozostałe, usługi obce, prowizje, usługi pocztowe i telekomunikacyjne, ubezpieczenie biura, składka członkowska, opłata za nadanie numeru identyfikacyjnego, pozostałe odsetki): 7 287,74zł
- wynagrodzenia: 5 417,51zł
- delegacje: 2 034,03zł

- koszty niekwalifikowane w ramach PROW: 406,77
- koszty zakupu sprzętu i samochodów w ramach utrzymania szlaku powstałego w projekcie „Kajak”: 212 779,44zł
- opłaty za rejestrację samochodów, pełnomocnictwa, google: 1239,75zł
- wkład własny w ramach Działaj Lokalnie oraz do konkursu „Opowiedz”: 8 710,92zł

Komisja stwierdza, że wydatki Stowarzyszenia realizowane w ramach umów na funkcjonowanie LGD i LGR, a rozliczane w 2015 r., zostały zaakceptowane przez UMWD. Poniesione koszty zostały zrefundowane a zaliczki rozliczone. Komisja stwierdziła, że Biuro Stowarzyszenia dotrzymywało terminów przysyłania wniosków o płatność do UMWD i korespondencji z tym związanych.

Sumaryczna kwota wydatków z puli funduszu zgromadzonego z tytułu składek od 2008 r. do końca 2015 r. wynosiła **353 471,38zł**.

Zatem stan środków własnych z tytułu wpływów ze składek członkowskich, po uwzględnieniu wydatków, na koniec 2015 r. wynosił **269 309,22zł**.

W chwili obecnej środki składek zaangażowane są w bieżącą działalność i realizację zadań stowarzyszenia.

W zakresie przeprowadzonej kontroli środków trwałych, Komisja Rewizyjna stwierdza dużą dbałość Zarządu o majątek Stowarzyszenia, którego wartość na koniec 2015 r. wynosiła ponad **1 344 886,60zł**. Sprzęt został przekazany do użytkowania podmiotom dla których jest przeznaczony, bądź jest magazynowany w wynajmowanym magazynie (w Cieszkowie i w Żmigrodzie), dobrze zabezpieczony i przechowywany oraz ubezpieczony od zniszczenia i kradzieży. Procedury ewidencjonowania, oznakowania i przekazywania majątku podmiotom do użytkowania są opracowane i przestrzegane.

Komisja Rewizyjna badała:

1. Bilans na dzień 31.12.2015 r.
2. Rachunek zysków i strat na dzień 31.12.2015 r.
3. Informację dodatkową za 2015 r.
4. Roczne sprawozdanie merytoryczne z działalności organizacji realizującej zadania pożytku publicznego za 2015 r. wraz załącznikami
5. dokumenty źródłowe, uzyskane w trakcie pracy na posiedzeniach Komisji Rewizyjnej,

Komisja zweryfikowała sprawozdania z działalności finansowej, merytorycznej, a także wysłuchiwała ustnych wyjaśnień Prezes Zarządu Ingi Demianiuk-Ozga, i specjalisty ds. Księgowo-Kadrowych Stowarzyszenia p. Sylwię Jasińską, a następnie stwierdziła co następuje:

1. W 2015 roku przychody z działalności statutowej (operacyjnej) wyniosły: **3 660 822,92zł** w tym:
 - * przychody z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego: 3 358 925,66zł

* przychody z działalności odpłatnej pożytku publicznego: 149 883,14zł

w tym:

- przychody z tytułu udostępniania sprzętu: 96 574,72

* inne przychody operacyjne (pozostałe przychody określone statutem): 152 014,12zł

w tym:

- przychody z tytułu składek 112 376,90zł

- przychody z tytułu darowizn: 25 888,61

- przychody z tytułu wpłat z 1% : 7 312,40

2. Koszty działalności operacyjnej i administracyjnej: **3 607 946,35zł** w tym:

- koszty działalności nieodpłatnej pożytku publicznego 3 017 017,04

- koszty administracyjne: 229 165,24zł

- inne koszty operacyjne: 211 880,93zł

- koszty z działalności odpłatnej pożytku publicznego: 149 883,14zł, (w tym koszty wypożyczenia sprzętu w kwocie: 96 574,72zł)

3. Tym samym wynik finansowy z działalności operacyjnej był dodatni i wyniósł: **52 876,57zł**

4. Przychody finansowe wyniosły **162,68zł** z tytułu odsetek od jednostek powiązanych

5. Koszty finansowe **3 285,90zł**,

6. Zysk: **49 753,35zł**

Środki pieniężne w kasie stanowiły kwotę: **1 079,52zł**, a środki na rachunkach bankowych wynosiły: **454 279,31zł**.

Wartość środków trwałych na koniec 2015 r. wynosiła **1 344 886,60** (po zwiększeniu się w 2015 r. o **471 342,55 zł**, zakupiono m.in.: ekran LED, tablice pionowe, wiszące, sprzęt, meble i materiały edukacyjno-dydaktyczne (w ramach projektu „Edukacja”), karpie (w ramach projektu „kolorowo-karpiowo”) oraz sprzęt i samochody do utrzymania szlaku powstałego w ramach projektu „Kajak”).

W zakresie działalności merytorycznej i organizacyjnej, Komisja Rewizyjna wysoko ocenia aktywność Zarządu w kreowaniu i realizowaniu oryginalnych projektów aktywizujących mieszkańców Doliny Baryczy na terenie ośmiu gmin. Należą do nich kontynuacja zadań związanych z systemem certyfikacji producentów i usługodawców lokalnych - „Dolina Baryczy Poleca”, programem grantowym „Działaj Lokalnie”, a także organizowaniem i współorganizowaniem imprez związanych z rocznicami Dniami Karpia. Wiele pożytku przysporzyły mieszkańcom Doliny Baryczy realizowane projekty współpracy z innymi LGD-ami i LGR-ami oraz innymi podmiotami.

Pierwszym z nich jest projekt współpracy pomiędzy trzema LGD oraz gminami, powiatami, nadleśnictwami pod nazwą „Konno obszarami natury - przez wzgórza i doliny” wytyczający, porządkujący i łączący ok. 700 km szlaków konnych na terytorium kilkunastu gmin Dolnego Śląska i Wielkopolski, w tym 414 km szlaku na obszarze „Partnerstwa dla Doliny Baryczy”.

Kontynuowany był projekt pod nazwą „Edukacja dla Doliny Baryczy”, któremu patronuje Dolnośląski Kurator Oświaty. Po zakończeniu projektu w połowie roku 2015 nadal kontynuowane są działania w formie realizacji programu „Edukacja dla Doliny Baryczy” ze środków własnych Stowarzyszenia, m/in powołana została Społeczna Rada na rzecz Edukacji dla Doliny Baryczy. Celem wdrażanego programu jest ciągle doskonalenie i upowszechnianie wiedzy mieszkańców obszaru. Kontynuacja programu zakłada wykorzystanie i monitoring opracowanych i przekazanych szkołom i ośrodkom edukacji ekologicznej specjalistycznych i unikatowych pomocy dydaktycznych oraz sprzętów edukacyjnych.

Realizowany był projekt współpracy „Tworzenie i zarządzanie sieciowymi produktami turystycznymi na obszarach zależnych od rybactwa na przykładzie Szlaku Kajakowego Doliny Baryczy” polegający na współpracy dwóch grup: LGR Doliny Baryczy i Dolnośląskiej Krainy Karpia, polegający na wymianie doświadczeń w zakresie zarządzania sieciowymi produktami turystycznymi na przykładzie szlaku kajakowego Doliny Baryczy. W zakresie projektu wykonane zostały uzgodnienia oraz infrastruktura na szlaku kajakowym polegająca na budowie wiat, pomostów, tablic informacyjnych oraz zakupie sprzętu i samochodów służących do utrzymania szlaku.

Realizowany był projekt „Karpio-Kolorowo” Polegający na stworzeniu szlaku atrakcji turystycznych rekreacyjnych i edukacyjnych w Dolinie Baryczy. Szlak pozwolił wypromować i przekierować do atrakcyjnych miejsc, które powstały w wyniku realizacji projektów w ramach wdrażania LSR i LSROR.

Kontynuowane są wizyty studyjne innych LGD-ów i LGR-ów promujące region Doliny Baryczy. Realizowane są wizyty studyjne mieszkańców z obszaru „Partnerstwa dla Doliny Baryczy” w inne regiony, których celem jest poznanie inicjatyw społeczności z innych regionów i możliwości skorzystania z ich doświadczeń (wizyta na Bornholmie, w Irlandii oraz wizyta sołectw w województwie kujawsko – pomorskim).

Kolejny rok kontynuowana jest akcja 1 % z podatków PIT, z której zebrane środki przeznaczone są w całości na realizację programu grantowego „Działaj Lokalnie”.

Ponadto Stowarzyszenie złożyło wniosek o dofinansowanie na wsparcie przygotowawcze związane z przygotowaniem Lokalnej Strategii Rozwoju na lata 2014 -2020. W lipcu 2015r. podpisano umowę na dofinansowanie wsparcia na kwotę: 132 tys zł. W grudniu 2015r. Stowarzyszenie złożyło Strategię Rozwoju Lokalnego Kierowanego przez Społeczność (LSR) dla Doliny Baryczy na lata 2016-2022, która w 2016r. została pozytywnie oceniona i wybrana do dofinansowania w pełnej wnioskowanej kwocie (24 870 000,00zł).

Przedmiotem prac Komisji Rewizyjnej było kontrolowanie działalności Zarządu.

Niepowetowaną stratą dla działalności Stowarzyszenia w 2015r. była likwidacja etatów z powodu przerwy finansowania Stowarzyszenia w związku z opóźnieniem wdrożenia perspektywy 2014-2020. Sytuacja ta spowodowała redukcję etatów i w konsekwencji utratę doświadczonego zespołu pracowników.

Prawidłowe działanie Stowarzyszenia, realizacja projektów oraz przygotowanie i złożenie Strategii na nowy okres programowania (która otrzymała dofinansowanie) jest zasługą osób zarządzających i pracowników biura, a szczególnie Prezes Zarządu p. Ingi Demianiuk-Ozga, która zainicjowała nowe działania oraz szeroką współpracę wszystkich grup interesu Doliny Baryczy. Zarząd, z prezesem a czele posiadana ciekawe pomysły, sprawnie kieruje zespołami ludzkimi i działaniami Stowarzyszenia. Widoczne efekty z działalności Stowarzyszenia w 2015 r., jak i też te wypracowane przez cały okres realizacji obu lokalnych strategii rozwoju, są w dużym stopniu pochodną sprawnego zarządzania organizacją.

Podsumowując opisane wyżej rezultaty kontroli pracy Zarządu w zakresie działalności finansowej, gospodarowanie mieniem i działalność merytoryczną, Komisja Rewizyjna ocenia pozytywnie. Jednocześnie Komisja stwierdza, że Zarząd Stowarzyszenia „Partnerstwo dla Doliny Baryczy”, realizując statutowe zadania w 2015 r. kierował się zasadami celowości, legalności, rzetelności, gospodarności, terminowości oraz transparentności. Wobec powyższego na podstawie § 38 pkt. 5 Statutu Stowarzyszenia „Partnerstwo dla Doliny Baryczy”, Komisja Rewizyjna wnioskuje o udzielenie absolutorium Zarządowi Stowarzyszenia za okres od dnia 01.01.2015 r. do dnia 31.12.2015 r.

Powyższy wniosek został przyjęty przez Komisję Rewizyjną jednogłośnie.

Podpisy Członków Komisy Rewizyjnej:

1
2
3