

Sprawozdanie Komisji Rewizyjnej Stowarzyszenia „Partnerstwo dla Doliny Baryczy” z działalności za okres od 01.10.2021 r. do 30.06.2022 r.

oraz

**Wniosek w/s udzielenia absolutorium Zarządowi Stowarzyszenia „Partnerstwo dla Doliny Baryczy”
za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021r.**

Komisja Rewizyjna w składzie:

1. Dariusz Piechowiak - Przewodniczący Komisji
2. Agnieszka Grygierczyk – Kozińska - Sekretarz Komisji
3. Katarzyna Sobczyk-Pienio – Członek Komisji

Od dnia 29.09.2020 r. w skład Zarządu Stowarzyszenia „Partnerstwo dla Doliny Baryczy” wchodzi:

Prezes – Inga Demianiuk-Ozga,
Wiceprezes – Robert Kaczmarek,
Skarbnik – Jan Bernacki,
Sekretarz – Joanna Monastyrzka.

Działając na podstawie § 38 pkt. 5 i 6 Statutu Stowarzyszenia „Partnerstwo dla Doliny Baryczy”, Komisja Rewizyjna informuje Walne Zgromadzenie Członków Stowarzyszenia, że zgodnie z Planem Pracy Komisji Rewizyjnej przyjętym Uchwałą nr XXVIII/148/21 z dnia 28.09.2021r Walnego Zgromadzenia Członków Stowarzyszenia „Partnerstwo dla Doliny Baryczy” odbyła 3 posiedzenia w/s kontroli działalności Zarządu, w tym:

I. W dniu 28 kwietnia 2022 r. w zakresie:

- kontroli wpływów składek członkowskich za 2022 rok oraz egzekwowania obowiązku ich uiszczania przez Zarząd od członków Stowarzyszenia na podstawie §16, pkt. 6 Statutu Stowarzyszenia „Partnerstwo dla Doliny Baryczy”, kontrola środków trwałych;
- kontroli gospodarowania środkami własnymi, w tym ze składek członkowskich przez Zarząd w 2021r.
- kontrola środków trwałych, w tym procedury ewidencjonowania, magazynowania, oznakowania i przekazywania majątku podmiotom do użytkowania.

II. W dniu 13 maja 2022r. – w zakresie:

- Kontroli realizacji umowy na funkcjonowanie LGD, w tym m.in. kontrola składania informacji monitorujących oraz wniosków o płatność;
- weryfikacja sprawozdania z działalności finansowej i gospodarczej,
- szczegółowo skontrolowano realizację:
 - * projektu współpracy „Sieciowe Produkty Turystyczne w Dolinie Baryczy i Bugu”
 - * wizyt studyjnych

III. W dniu 30 maja 2022 r. – w zakresie:

- kontroli realizacji założeń umowy na wdrażanie strategii Rozwoju Lokalnego Kierowanego przez społeczność, w tym m.in. realizacji harmonogramu wdrażania strategii, składania sprawozdań z realizacji LSR, składania planów komunikacji oraz realizacji operacji własnych, projektów współpracy oraz grantowych;
- Opracowanie sprawozdania z działalności Komisji Rewizyjnej Stowarzyszenia „Partnerstwo dla Doliny Baryczy za miniony okres sprawozdawczy wraz z opinią do absolutorium dla Zarządu Stowarzyszenia „Partnerstwo dla Doliny Baryczy za rok 2021
- opracowanie projektu Planu Pracy Komisji Rewizyjnej na okres od 01.07.2022r. do 30.06.2023r.

* * *

Szczegółowy opis kontroli prowadzonej przez Komisję Rewizyjną

1. W zakresie kontroli wpływów składek członkowskich w 2022r. Komisja Rewizyjna stwierdziła, że:

- 1) Na dzień 28 kwietnia 2022r. Stowarzyszenie liczy 72 członków, w tym 9 samorządów, 62 członków zwyczajnych i jednego honorowego (zwolnionego z opłacania składek mocą przepisów wewnętrznych Stowarzyszenia). Ilość członków stowarzyszenia względem roku 2021 r. zmniejszyła się o 2 członków zwyczajnych.
- 2) Zarząd postępuje zgodnie z ustalonymi procedurami w/s egzekwowania od członków Stowarzyszenia obowiązku płacenia składek, jak i w/s przyjmowania nowych członków do Stowarzyszenia. Komisja stwierdziła, iż dopełniono procedur egzekwowania uiszczania składek przez Zarząd Stowarzyszenia.
- 3) Komisja stwierdza, że w 2022 r. z tytułu składek i wpisowego kwota wpłaconych składek wyniosła 138 166,00 zł, w tym 134 966,00zł od samorządów.

2. W zakresie kontroli gospodarowania środkami własnymi Komisja Rewizyjna stwierdza, iż:

- w 2021r. ze środków własnych wydatkowano kwotę: 41 339,49zł (w tym na Program Działaj Lokalnie w kwocie: 39 848,00zł, środki przekazane szkołom w kwocie 650,00zł, opłat, prowizje bankowe inne drobne wydatki wyniosły: 841,09zł

- środki te umożliwiają również wypłatę zaliczek dla grantobiorców w ramach realizacji projektów grantowych (dzięki temu grantobiorcy mogą realizować zadania z zaliczek i nie muszą brać kredytów aby zapewnić płynność finansową). Środki wypłacane grantobiorcom w formie zaliczek po rozliczeniu całego projektu grantowego z Samorządem Województwa wracają w formie refundacji na konto Stowarzyszenia

- na koniec 2021r. środki własne pozostające do dyspozycji LGD wyniosły: 908 230,86zł.

3. W zakresie kontroli środków trwałych, Komisja Rewizyjna stwierdza że:

- sprzęt został przekazany do użytkowania podmiotom, dla których jest przeznaczony, bądź jest przechowywany w wynajmowanym magazynie, jest ubezpieczony od zniszczenia i kradzieży;
- Stowarzyszenie posiada umowy na wynajem powierzchni magazynowych do przechowywania sprzętu oraz umowę na jego obsługę i transport;
- procedury ewidencjonowania, oznakowania i przekazywania majątku podmiotom do użytkowania są opracowane i przestrzegane. Wypożyczanie sprzętu odbywa się zgodnie z obowiązującym Regulaminem udostępniania sprzętu przyjętym uchwałą Zarządu Stowarzyszenia nr XXXVII/106/18 z dnia 27.06.2018r;
- wartość środków trwałych na koniec 2021 r. wynosiła 555 610,46zł.

4. W zakresie kontroli realizacji umowy na funkcjonowanie LGD

- Zgodnie z umową przyznania pomocy, w związku z realizacją operacji w ramach poddziałania „Wsparcie na rzecz kosztów bieżących i aktywizacji” w ramach działania „Wsparcie dla rozwoju lokalnego w ramach inicjatywy LEADER”, LGD złożyło informację monitorującą realizację operacji, w określonym w umowie terminie. Informacje monitorujące zostały pozytywnie ocenione przez Samorząd Województwa;
- w 2021r. LGD nie składała wniosków o płatność.

5. W zakresie kontroli realizacji założeń umowy na wdrażanie strategii

- **Umowa na wdrażanie strategii** podpisana została w dniu 17.05.2016r. (umowa o warunkach i sposobie realizacji strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność nr 00003-6933-UM0120016/15). W ramach umowy podpisano 16 aneksów.
- w 2021r. (Aneks nr 16) LGD zwiększono w ramach PROW środki finansowe:
 - * na wsparcie (np. konkursy, projekty własne itp.) do kwoty 3 862 000,00 euro (zwiększenie o 837 000,00 euro), w tym ze środków EFRROW do kwoty 2 457 390,60 euro (zwiększenie o 532 583,10 euro)
 - * na wsparcie funkcjonowania LGD do kwoty: 812 940,00 euro (zwiększenie o 100 440,00 euro)
- **Ogółem wartość środków finansowych jakimi dysponuje LGD wynosi:**
 - * Wysokość środków **na wsparcie realizacji operacji** w ramach Lokalnej Strategii Rozwoju:
 - ✚ PROW ze środków EFRROW w kwocie: 2 457 390,60 euro (9 829 562,40 zł przy kursie 4 zł/euro)
 - ✚ PORYBY ze środków EFMR w kwocie 2 646 000,00 euro (10 584 000,00 zł przy kursie 4 zł/euro)
 - * Wysokość środków finansowych **na wsparcie funkcjonowania LGD** wynosi:
 - ✚ w ramach PROW: 812 940 euro (3 251 760zł przy kursie 4zł/euro)

✚ w ramach PORiM 54 000,00euro (216 000,00zł przy kursie 4 zł/euro)

- Strategia wdrażana jest na podstawie „Harmonogramu planowanych naborów wniosków o udzielenie wsparcia na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność”. Konkursy w 2020r. ogłaszane były zgodnie z aktualnym harmonogramem.

- w 2021r. ogłoszono konkursy na:

- * wsparcie działań środowiskowych w gospodarstwach rybackich, łańcuchach dostaw produktów rybactwa oraz przedsiębiorczości na obszarze Doliny Baryczy
- * wsparcie grantowe na ogólnodostępną ofertę dla mieszkańców i turystów
- * rozwój oferty turystycznej przez osoby fizyczne, przedsiębiorstwa i rybaków
- * wsparcie grantowe na Program Edukacji dla doliny Baryczy
- * wsparcie na podejmowanie działalności gospodarczej
- * wsparcie na zwiększenie dostępności i atrakcyjności miejsc związanych ze specyfiką obszaru (zachowanie dziedzictwa lokalnego, rozwój ogólnodostępnej i niekomercyjnej infrastruktury turystycznej lub rekreacyjnej
- * Projekt własny „Zarządzanie markami Dolina Baryczy Poleca”

- LGD zgodnie z założeniami umowy na realizację strategii złożyło sprawozdanie z realizacji strategii w terminie wynikającym z umowy

- LGD zgodnie z założeniami umowy złożyła Plan Komunikacji na rok 2022. Plan ten został zaakceptowany przez Samorząd Województwa

6. W zakresie sprawozdania finansowego Komisja Rewizyjna badała:

- Bilans na dzień 31.12.2021 r.
- Rachunek zysków i strat za okres 01.01.2021r. – 31.12.2021 r.
- Informację dodatkową za 2021 r.

W 2021 roku

1. Przychody z działalności statutowej wyniosły: 1 187 197,05zł w tym:

- * przychody z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego wyniosły: 914 796,20zł

(W tym m. in.: przychody na funkcjonowanie w ramach działania 19.4, przychody z Działalności Lokalnej, Projekty współpracy „Marka Lokalna” oraz Sieciowe Produkty Turystyczne, granty Edukacja dla Doliny Baryczy, przychody z operacji własnych: Dni Karpia, „Mapki/Przewodniki, Szlak Karpia, przychody związane z projektami grantowymi)

- * przychody z działalności odpłatnej pożytku publicznego: 122 616,40zł

(w tym m. in.: przychody z Edukacji dla Doliny Baryczy, przychody z Dolina Baryczy Poleca, przychody z Dni Karpia, przychody z tytułu udostępniania sprzętu, przychody w ramach wizyt studyjnych)

- * przychody z pozostałej działalności statutowej: 149 784,45zł

(w tym m.in. przychody z tytułu składek, przychody z tytułu darowizn, przychody z tytułu wpłat z 1%)

2. Koszty działalności statutowej wyniosły: 1 316 434,78 w tym:

- * koszty działalności nieodpłatnej pożytku publicznego 1 196 418,12zł

(w tym m.in.: koszty w ramach Działalności Lokalnej, koszty związane z kampanią 1%, koszty w ramach działania 19.4: związane z funkcjonowaniem LGD, koszty w ramach grantów Edukacja dla Doliny Baryczy, koszty związane z projektami współpracy: Marka Lokalna, Sieciowe Produkty; Operacje własne: „Dni Karpia”, Wspólna Marka, „Mapki/Przewodniki”, koszty związane z projektami grantowymi)

* koszty z działalności odpłatnej pożytku publicznego: 120 016,66

(w tym koszty m.in.: koszty w ramach Edukacji dla Doliny Baryczy, koszty związane z Dolina Baryczy Poleca, koszty związane z Dniami Karpia, koszty związane z udostępnianiem sprzętu, koszty wizyt studyjnych)

3. koszty ogólnego zarządu wyniosły: 841,09zł
4. przychody finansowe wyniosły: 223,55zł
5. Koszty finansowe 27,64zł
6. Strata z działalności statutowej wyniosła: - 129 237,73zł
7. Strata z działalności operacyjnej wyniosła: - 130 078,82zł
8. Strata bilansowa brutto wyniosła: - 129 882,91zł

Środki pieniężne w kasie na koniec roku obrotowego stanowiły kwotę: 696,96 zł a środki na rachunkach bankowych wynosiły: 1 791 205,80 zł (**Razem: 1 791 902,76 zł**).

Wartość zapasów (pomocy edukacyjne, mapki, gadżety Dni Karpia, inne gadżety) wyniosła 30 904,69zł

Wartość środków trwałych: 555 610,46 zł.

Wartość Wartości Niematerialnych i Prawnych: 170 970,00zł

* * *

W zakresie działalności merytorycznej i organizacyjnej, Komisja Rewizyjna wysoko ocenia aktywność Zarządu w:

- realizacji założeń Lokalnej Strategii Rozwoju ze środków PROW 2014 – 2021 i PORiM, w tym organizacji konkursów i wydatkowaniu środków na rzecz rozwoju obszaru Doliny Baryczy
- kreowaniu i realizowaniu oryginalnych projektów aktywizujących mieszkańców Doliny Baryczy na terenie wszystkich ośmiu gmin, do których należą następujące zadania:

- * system certyfikacji producentów i usługodawców lokalnych „**Dolina Baryczy Poleca**” w ramach którego tym razem nagrodzono również najlepszych usługodawców,

- * program grantowy „**Działaj Lokalnie**” w którym wybrano do realizacji w ubiegłym roku 12 projektów,

- * doroczna organizacja **Dni Karpia** czyli 87 wydarzeń zorganizowanych przez 32 usługodawców, które są obecnie wydarzeniami biletowanymi, dzięki czemu istnieje możliwość monitorowania zainteresowania imprezami i badanie satysfakcji odbiorców Kolorowy Szlak Karpia, a konkurs Mistrz Karpia organizowany w ramach podsumowania pokazuje wirtuozerię naszych restauratorów,

- * **sklep.barycz.pl** w którym od 2016r. sprzedawane są materiały edukacyjne dotyczące Doliny Baryczy, dzięki czemu Stowarzyszenie posiada dodatkowe źródło przychodów. Sklep zyskał również możliwość wzięcia w komis jego asortymentu, a w ostatnich miesiącach zyskał nowocześniejszy wygląd,

* aplikacja „Dolina Baryczy”, która ruszyła w 2021 roku, dzięki aplikacji zbierać można punkty odwiedzając poszczególne miejsca naszego regionu oraz strona internetowa www.dolinabaryczy.travel z innowacyjnym designem,

- Kontynuowaniu wizyt studyjnych innych LGD-ów i LGR-ów promujących region Doliny Baryczy, których celem jest poznanie inicjatyw społeczności z innych regionów i możliwości skorzystania z ich doświadczeń.

Podsumowując opisane wyżej rezultaty kontroli pracy Zarządu w zakresie działalności finansowej, gospodarowania mieniem i działalności merytorycznej, Komisja Rewizyjna ocenia pozytywnie. Jednocześnie Komisja stwierdza, że Zarząd Stowarzyszenia „Partnerstwo dla Doliny Baryczy”, realizując statutowe zadania w 2021 r. kierował się zasadami celowości, legalności, rzetelności, gospodarności, terminowości oraz transparentności. Wobec powyższego na podstawie § 38 pkt. 6 Statutu Stowarzyszenia „Partnerstwo dla Doliny Baryczy”, Komisja Rewizyjna wnioskuje o udzielenie absolutorium Zarządowi Stowarzyszenia za okres od dnia 01.01.2021 r. do dnia 31.12.2021r.

Powyższy wniosek został przyjęty przez Komisję Rewizyjną jednogłośnie.

Podpisy Członków Komisji Rewizyjnej

1. Dariusz Piechowiak

2. Agnieszka Grygierczyk-Kozińska

3. Katarzyna Sobczyk-Pienio