

**PROTOKÓŁ KOMISJI REWIZYJNEJ
STOWARZYSZENIA
LOKALNA GRUPA DZIAŁANIA
„Partnerstwo dla Doliny Baryczy”**

Komisja w składzie:

Iwona Grobelna – Przewodniczący

Joanna Monastyrka – Członek

Na podstawie statutu Stowarzyszenia Lokalna Grupa Działania „Partnerstwo dla Doliny Baryczy” § 42 i 43 oraz Regulaminu Pracy Komisji Rewizyjnej Stowarzyszenia LGD „Partnerstwo dla Doliny Baryczy” przyjętego Uchwałą nr II/14/08 Walnego Zgromadzenia z dnia 18.12.2008r., Komisja Rewizyjna Stowarzyszenia dokonała w dniach 15- 27.04.2010 r. przeglądu ksiąg i dokumentów Stowarzyszenia i ustaliła co następuje:

Stowarzyszenie Lokalna Grupa Działania i Lokalna Grupa Rybacka „Partnerstwo dla Doliny Baryczy” jest organizacją pozarządową zarejestrowaną w dniu 5.12.2008 roku w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem 0000319202 w Sądzie Rejonowym we Wrocławiu IX Wydział Gospodarczy.

Adres siedziby zgłoszony w Urzędzie Skarbowym to: pl. Ks. E. Waresiaka 7, 56-300 MILICZ

I. Dokonano analizy całokształtu działalności Stowarzyszenia za rok 2008-2009, a przede wszystkim jego gospodarki finansowej pod względem legalności, celowości, prawidłowości wydatków oraz płacenia składek. Zapoznano się z opracowanymi Sprawozdaniami merytorycznym i finansowym za lata 2008 i 2009 Stowarzyszenia „Partnerstwo dla Doliny Baryczy”. Komisja stwierdziła, iż przedłożone sprawozdania finansowe są zgodne z przyjętymi przez Zarząd zasadami polityki rachunkowości Uchwałą Zarządu nr X/18/09 z dnia 28.10.009r. i z danymi wynikającymi z przyjętych ksiąg rachunkowych Stowarzyszenia, w zakresie przychodów i wydatków. Sprawdzenia zasadności wydatków w tym zaciągnięcia kredytu przez Zarząd w wysokości 50 000zł w BS Milicz, przeprowadzono w sposób uproszczony w dniach 26-27 kwietnia 2010 r. Komisja Rewizyjna nie dopatruje się niegospodarności w gospodarowaniu środkami finansowymi Stowarzyszenia.

1. Zakres sprawdzenia sprawozdania finansowego

- 1) Prawidłowość zamknięcia ksiąg za okresy do 31.12.2008 r. i do 31.12.2009r.
- 2) Prawidłowość opracowania sprawozdań finansowych zwór - Bilans, Rachunek Wyników, Informacja Dodatkowa Stowarzyszenia „Partnerstwo dla Doliny Baryczy” za lata 2008- 2009,
 - sprawozdanie za 2008r. składa się z: wprowadzenia do sprawozdania finansowego, bilansu, rachunku wyników oraz informacji dodatkowej.
 - sprawozdanie za 2009r. składa się z: wprowadzenia do sprawozdania finansowego, bilansu, rachunku wyników oraz informacji dodatkowej.
- 3) Ustalenia
 1. Księgi rachunkowe za rok 2008 zostały zamknięte pod datą 31.12.2008 r.
 2. Księgi rachunkowe za rok 2009 zostały zamknięte pod datą 31.12.2009 r.

Na dzień 31 grudnia 2009 roku sporządzono zamknięcie ksiąg rachunkowych, bilans, rachunek wyników. Prowadzone są 2 konta bankowe: konto główne i konto przeznaczone na rozliczenia w ramach działań finansowanych ze środków PROW 2007-2013 (zaliczki i rozliczenia z agencji płatniczej ARMiR)

• W kasie gotówkowej Stowarzyszenia	1 455, 39 zł
• Na rachunkach bankowych	60 578,59 zł
• W roku 2009 działalność statutowa Stowarzyszenia wykazała ujemny wynik finansowym w wysokości	-90 503,25 zł

- 4) Komisja dokonała przeanalizowania wpłaconych składek członkowskich za lata 2008-2009 biorąc pod uwagę płatności dokonane w roku 2008 oraz wpłaty w roku 2009, ustalono, iż składki członkowskie od dnia 05.12.2008 do 31.12.2009 r. wpłacono na łączną kwotę 105 050, 00 zł, z tego:
- 12 000 zł – składki wpłacone w roku 2008
 - 93 050 zł – składki wpłacone w roku 2009

2. Zakres sprawozdania merytorycznego.

Przeanalizowano poprawność sporządzanej i prowadzonej dokumentacji Organów Stowarzyszenia tj.:

1. Walne Zgromadzenie
2. Zarząd
3. Rada LGD
4. Komitet LGR

AD1. Podstawą do kontroli Walnego Zgromadzenia był przyjęty Uchwałą nr II/10/08 Walnego Zgromadzenia z dnia 18.12.2008r. Regulamin Obrad Walnego Zgromadzenia.

W 2008r. odbyły się 2 Walne Zgromadzenia (w Miliczu – 3.07.2008 i w Rudzie Żmigrodzkiej – 18.12.2008r)

W 2009r. odbyło się 1 Walne Zgromadzenie (w Twardogórze 9.11.2009r.) Dokumentacja z Walnych Zgromadzeń przygotowywana i przechowywana jest zgodnie z przyjętym Regulaminem i gromadzona jest w odrębnym segregatorze „Walne Zgromadzenie LGD”

AD 2. Podstawą do kontroli Zarządu był przyjęty Uchwałą nr II/11/08 Walnego Zgromadzenia z dnia 18.12.2008 Regulamin Organizacyjny Zarządu

Dokumentacja Zarządu przygotowywana i przechowywana jest zgodnie z przyjętym Regulaminem i gromadzona jest w odrębnym segregatorze „Zarząd 2008, 2009 Uchwały, protokoły, działania”

AD 3. Podstawą do kontroli Rady LGD był przyjęty Uchwałą nr II/12/08 Walnego Zgromadzenia z dnia 18.12.2008r. Regulamin Organizacyjny Rady

Dokumentacja Rady przygotowywana i przechowywana jest zgodnie z przyjętym Regulaminem i gromadzona jest w odrębnym segregatorze „Rada LGD”

Komisja przeanalizowała działalność Rady Stowarzyszenia za lata 2008 – 2009 i I kwartał 2010.

AD 4. Komitet LGR, jako organ został powołany Uchwałą Walnego

Zgromadzenia z dnia 9.11.2009r. i kontrola Komitetu nie była objęta harmonogramem prac Komisji Rewizyjnej

II. Wypracowane wnioski:

1. Zobowiązuje się Zarząd Stowarzyszenia do podjęcia:
 1. czynności zmierzających do uregulowania przez członków zadeklarowanych zaległych składek do końca maja 2010 roku. Z uwagi na nieregularność opłacania składek członkowskich, która wystąpiła w 2008 – 2009. W związku z wdrożeniem przez Zarząd procedury - pisemne upomnienie, obliguje się Zarząd Stowarzyszenia w wypadku nie zapłacenia zaległych składek do zastosowania odpowiednich zapisów ze Statutu Stowarzyszenia.
 2. ze względu na gospodarność posiadanymi środkami Stowarzyszenia zaleca się określenie innego niż listowny sposobu informowania.
2. Komisja Rewizyjna po przeanalizowaniu dokumentacji funkcjonowania Rady LGD m. In. list obecności, usprawiedliwień z posiedzeń Rady zgodnie z Regulaminem Pracy Komisji Rewizyjnej i Regulaminem Rady zobowiązuje Przewodniczącego Rady do podjęcia odpowiednich kroków zapewniających przestrzeganie Regulaminu Rady.
3. Komisja Rewizyjna po zapoznaniu się z całokształtem działalności Stowarzyszenia stwierdza, że działalność Zarządu Stowarzyszenia jest zgodna ze Statutem Stowarzyszenia Lokalna Grupa Działania „Partnerstwo dla Doliny Baryczy” i wnosi o udzielenie absolutorium Zarządowi Stowarzyszenia.

Komisja Rewizyjna zobowiązuje panią Joannę Monastyrską – członka Komisji Rewizyjnej do przedstawienia sprawozdania z działalności Komisji na Walnym Zebraniu Członków Stowarzyszenia

Na tym protokół zakończono.

..... Iwona Grobelna – Przewodniczący

..... Joanna Monastyrska – Członek