

**Sprawozdanie Komisji Rewizyjnej Stowarzyszenia „Partnerstwo dla Doliny Baryczy” z
działalności za okres od 01.07.2019 r. do 23.09.2020 r.
oraz**

**Wniosek w/s udzielenia absolutorium Zarządowi Stowarzyszenia „Partnerstwo dla
Doliny Baryczy”
za okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019r.**

Komisja Rewizyjna w składzie:

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

W okresie sprawozdawczym nie nastąpiły zmiany w składzie Zarządu Stowarzyszenia „Partnerstwo dla Doliny Baryczy”.

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 XXV/134/2019 z dnia 26 czerwca 2019r. Walnego Zgromadzenia Członków Stowarzyszenia „Partnerstwo dla Doliny Baryczy” odbyła 3 posiedzeń w/s kontroli działalności Zarządu, w tym:

- **4 sierpnia 2020 r.** – kontrola wykonania zaleceń komisji rewizyjnej zapisanych w protokołach w 2019r., kontrola w zakresie wpływów składek członkowskich za 2019 i 2020 r. oraz egzekwowania obowiązku ich uiszczania przez Zarząd od członków Stowarzyszenia na podstawie §16 pkt. 6 Statutu Stowarzyszenia, kontrola środków trwałych;

- **12 sierpnia 2020r.** – w zakresie

- * kontroli gospodarowania środkami własnymi, w tym ze składek członkowskich oraz
- * kontroli realizacji założeń umowy na wdrażanie strategii w zakresie
 - ogłaszania konkursów zgodnie z obowiązującym harmonogramem,
 - realizacji grantów
 - realizacji operacji własnych
 - realizacji projektów współpracy

- **23 września 2020 r.** – zakresie kontrola realizacji założeń umowy na wdrażanie strategii w ramach terminowości składania informacji monitorujących i wniosków o płatność oraz 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 2019r.; opracowanie projektu Planu Pracy Komisji Rewizyjnej na okres od 01.10.2020 r. do 30.06.2021 r.

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

- 1) Na dzień 4 sierpnia 2020r. r. Stowarzyszenie liczyło 79 członków, w tym 9 samorządów, 69 członków zwyczajnych i jednego honorowego (zwolnionego z opłacania składek mocą przepisów wewnętrznych Stowarzyszenia). Ilość członków stowarzyszenia względem roku 2019 r. zmniejszyła się o 6 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 2019 r. z tytułu składek i wpisowego wpłynęła kwota 139 209,25 zł a w 2020 w sumie wpłacono 138 499,25.

2. W zakresie wydatkowania składek członkowskich

Komisja stwierdziła, że poniesiono koszty w kwocie 29 994,47 zł w tym:

- koszty administracyjne (provizje i opłaty, opłaty za użytkowanie gruntów, różnice zaokrągleń podatku VAT do zwrotu), koszty postępowań sądowych i opłat za wydanie zaświadczeń w kwocie: 870,07 zł
- delegacje: 81,40
- wkład własny w ramach Działaj Lokalnie: 29 043,00zł

Środki własne wydatkowano również w ramach działania 19.4 (realizacja strategii) w kwocie: 246 558,31zł. Środki te planowane są do odzyskania w ramach refundacji.

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

3. W zakresie przeprowadzonej kontroli środków trwałych, Komisja Rewizyjna stwierdza dużą dbałość Zarządu o majątek Stowarzyszenia, którego wartość na koniec 2019 r. wynosiła ponad 555 610,46zł (zmniejszenie wartości środków trwałych w stosunku do roku 2018r. wynika ze zmiany wartości od której uznaje się środek trwały - zgodnie ze zmianą polityki rachunkowości z dnia 17.08.2019r.). Sprzęt został przekazany do użytkowania podmiotom, dla których jest przeznaczony, bądź jest magazynowany w wynajmowanym magazynie, dobrze zabezpieczony i przechowywany oraz ubezpieczony od zniszczenia i kradzieży. Procedury ewidencjonowania, oznakowania i przekazywania majątku podmiotom do użytkowania są opracowane i przestrzegane. Wypożycza sprzętu odbywa się zgodnie z obowiązującym Regulaminem udostępniania sprzętu przyjętym uchwałą Zarządu Stowarzyszenia nr XXXVII/106/18 z dnia 27.06.2018r.

4. W zakresie realizacji umów na funkcjonowanie i realizację strategii

- **umowa na wdrażanie strategii** podpisana w dniu 17.05.2016r. (umowa o warunkach i sposobie realizacji strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność nr 00003-6933-UM0120016/15), zgodnie z którą wysokość przyznanych środków finansowych na wsparcie realizacji operacji w ramach LSR wynosi:
 - PROW ze środków EFRROW w kwocie 11 000 000,00zł
 - PORYBY ze środków EFMR w kwocie 10 584 000zł.

Wysokość środków finansowych na wsparcie na wdrażanie projektów współpracy

- PROW ze środków EFRROW w kwocie 220 000,00zł

- PORYBY ze środków EFMR w kwocie 216 000,00zł

Wysokość środków finansowych na wsparcie funkcjonowania LGD: 2 850 000,00zł

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 2019r. ogłaszane były zgodnie z aktualnym harmonogramem

Komisja Rewizyjna stwierdziła poprawność i terminowość składania sprawozdań z realizacji Lokalnej Strategii Rozwoju

- **umowa na funkcjonowania** podpisana w dniu 22.07.2016r. (Umowa nr 00012-6937-UM100009/16, której przedmiotem są prawa i obowiązki związane z realizacją operacji w ramach poddziałania „Wsparcie na rzecz kosztów bieżących i aktywizacji w ramach działania „Wsparcie dla rozwoju lokalnego w ramach inicjatywy LEADER”)

Komisja Rewizyjna stwierdziła również poprawność składania informacji monitorującej realizację operacji, oraz wniosków o płatność.

5. W zakresie sprawozdania finansowego Komisja Rewizyjna badała:

- Bilans na dzień 31.12.2019 r.

- Rachunek zysków i strat na dzień 31.12.2019 r.

- Informację dodatkową za 2019 r.

Komisja weryfikowała sprawozdania z działalności finansowej.

W 2019r.

1. Przychody z działalności statutowej wyniosły: **849 429,70zł** w tym:

* przychody z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego wyniosły: 536 027,76zł

(W tym m. in.: przychody na funkcjonowanie w ramach działania 19.4, przychody z Działaj Lokalnie, Projekt współpracy Marka Lokalna szansą rozwoju regionu, granty Edukacja dla Doliny Baryczy, przychody z operacji własnych: Film, Dni Karpia, Dolina Baryczy wspólna marka, Edukacja dla Doliny Baryczy)

* przychody z działalności odpłatnej pożytku publicznego: 149 171,79zł

(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: 164 230,15zł

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

2. Koszty działalności statutowej wyniosły: **821 908,80zł** w tym:

* koszty działalności nieodpłatnej pożytku publicznego 672 737,01zł

(w tym m.in.: koszty w ramach Działaj Lokalnie, koszty związane z kampanią 1%, koszty związane z organizacją Dni Karpia, koszty w ramach działania 19.4: związane z funkcjonowaniem LGD, koszty w ramach operacjiwołanej Kolorowy szlak Karpia, koszty w ramach grantów Edukacja dla Doliny Baryczy, koszty związane z projektami współpracy: Marka Lokalna szansą rozwoju lokalnego, Dolina Baryczy wspólna marka, Film, Edukacja dla Doliny Baryczy)

* koszty z działalności odpłatnej pożytku publicznego: 149 171,79zł

(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 w wyniosły: 213,33zł

4. pozostałe koszty operacyjne wyniosły: 727,00zł

5. pozostałe przychody finansowe wyniosły: 7 539,21zł

6. Koszty finansowe 11,14 zł
7. Wynik finansowy z działalności operacyjnej był dodatni i wyniósł: 27 307,57zł
8. **Zysk wyniósł: 34 108,64zł**

Środki pieniężne w kasie na koniec roku obrotowego stanowiły kwotę: 152,35zł a środki na rachunkach bankowych wynosiły: 1 258 477,26 zł (**Razem: 1 258 629,61 zł**).

Wartość zapasów (pomoce edukacyjne, mapki, gadżety Dni Karpia, inne gadżety) wyniosły 13 132,62 zł.

*

*

*

W 2019r. Lokalna Grupa Działania w ramach realizacji Rozwoju Lokalnego Kierowanego przez Społeczność wdrażała strategię na podstawie harmonogramu planowanych naborów wniosków.

Ze środków finansowych w ramach **PROW 2014 -2020:**

- ogłoszono **dwa naboru konkursowe**,
- realizowano dwa **projekty grantowe** („Oferta Programu Edukacja dla Doliny Baryczy narzędziem wzmocnienia rozpoznawalności i potencjału obszaru Doliny Baryczy”) w ramach których realizowano działania edukacyjne wśród uczniów szkół z terenu Doliny Baryczy.

- realizowano **operacje własne:**

- „Innowacyjne zaangażowanie społeczności lokalnej w zarządzaniu markami lokalnymi tj.: Dolina Baryczy Poleca, Edukacja dla Doliny Baryczy,
- „Dolina Baryczy – wspólna marka. Zintegrowana oferta turystyczna w Dolinie Baryczy,
- „Kolorowy szlak karpia – wizytówką obszaru, aktywnie do Dolinie Baryczy,
- „Zarządzanie markami Dolina Baryczy Poleca, Edukacja dla Doliny Baryczy - spójna i widoczna oferta turystyczna Doliny Baryczy dzięki wykwalifikowanej kadrze przewodnickiej”

- realizowano **projekty współpracy**

- „Marka Lokalna szansą rozwoju regionalnego”

Ze środków finansowych w ramach **PORiM 2014 -2020:**

- ogłoszono jeden konkurs
- realizowano operacje własne
 - Kontynuacja działań anagazujących partnerów LGD, wsparcie promocji i organizacja Dni Karpia w Dolinie Baryczy – edycja 2019r.

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 dorocznymi **Dniami Karpia**.

Kontynuowany jest projekt pod nazwą „**Edukacja dla Doliny Baryczy**”, obecnie ze środków własnych Stowarzyszenia. 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 oraz organizacja zajęć w ośrodkach edukacji pozaszkolnej. Od 2020 r w związku z upływem 5 letniego okresu od wypłacenia środków udostępnione sprzęty stały się one własnością szkół i ośrodków.

Od 2016 Stowarzyszenie prowadzi sklep internetowy, w którym sprzedawane są materiały edukacyjne o tematyce Doliny Baryczy, dzięki czemu Stowarzyszenie posiada dodatkowe źródło przychodów.

Kontynuowane były **wizyty studyjne** innych LGD-ów i LGR-ów promujące region Doliny Baryczy, których celem jest poznanie inicjatyw społeczności z innych regionów i możliwości skorzystania z ich doświadczeń.

Kolejny rok kontynuowana jest **akcja 1 %** z podatków PIT, z której zebrane środki przeznaczane były na realizację programu grantowego Działaj Lokalnie oraz na działania związane z realizacją kolejnej inicjatywy zwanej Wyjątkowe Inicjatywy Edukacyjne dla Doliny Baryczy. Działania WIE dotyczą edukacji regionalnej i przyrodniczej w formie konkursów, festiwali, przeglądów organizowanych przez podmioty należące do Programu Edukacja dla Doliny Baryczy. W roku 2019 udało się również pozyskać z Polsko – Amerykańskiej Fundacji Wolności dotację w wysokości 3000,00zł na promocję akcji pozyskiwania 1% podatku.

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 2019 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 01.01.2019 r. do dnia 31.12.2019r.

Powyższy wniosek został przyjęty przez Komisję Rewizyjną jednogłośnie.

Podpisy Członków Komisji Rewizyjnej

1

2

3

