

Raport z przeprowadzonej kontroli działalności merytorycznej i finansowej Stowarzyszenia Kraina Lasów i Jezior – LGD za 2013 rok.

Komisja Rewizyjna w składzie:

- Dorota Danielewicz – Przewodnicząca Komisji
- Magdalena Martyniuk – Nogalska – Członek Komisji

przeprowadziła w dniu 21.03.2014 r. kontrolę z działalności Stowarzyszenia Kraina Lasów i Jezior – LGD za rok 2013 w zakresie następujących zagadnień merytorycznych:

1. Dokumentacja pracy biura Stowarzyszenia.
2. Dokumentacja pracy Zarządu Stowarzyszenia.
3. Dokumentacja działalności merytorycznej Stowarzyszenia.
4. Dokumentacja księgowa Stowarzyszenia.

USTALENIA

W wyniku przeprowadzonej kontroli dokumentacji, ustalono co następuje:

1. Dokumentacja prowadzona przez Biuro Stowarzyszenia

- a) Dokumentacja osobowa pracowników:

Każdy pracownik ma założoną teczkę osobową z następującymi dokumentami: umowy o pracę, informacja uzupełniająca, kwestionariusz osobowy, zakres czynności, dotychczasowe świadectwa pracy, dotychczasowe kwalifikacje, zaświadczenia lekarskie dopuszczające do pracy na danym stanowisku, prowadzona jest dokumentacja urlopową, w dokumentacji znajdują się również listy obecności pracowników, prowadzony jest także rejestr delegacji.

b) Dokumentacja księgowa:

Księgowość prowadzona jest zgodnie z Ustawą o Rachunkowości.

Dokumentacja zawiera: księgę rachunkową, dowody księgowe (wyciągi bankowe, raporty kasowe, listy płac, faktury, rachunki, delegacje, polecenie księgowania)

c) Dokumentacja dotycząca Stowarzyszenia:

Dokumentacja zawiera następujące dokumenty: lista członków, deklaracje członkowskie, uchwały o przystąpieniu do Stowarzyszenia, ewidencję składek członkowskich

d) Rejestr pism (przychodzących i wychodzących) jest systematycznie uzupełniany (dziennik korespondencyjny).

2. Dokumentacja pracy Zarządu

Dokumentacja zawiera protokoły z posiedzeń i listy obecności. Z przedstawionej dokumentacji wynika, iż w roku 2013 odbyło się 8 posiedzeń Zarządu Stowarzyszenia, na którym uchwalono 18 uchwał.

3. Dokumentacja pracy merytorycznej:

Dokumentacja pracy merytorycznej opiera się na:

- Wniosku o przyznanie pomocy 4.31 „Funkcjonowanie Lokalnej Grupy Działania, nabywanie umiejętności i aktywizacja” zgodnie z **Umową przyznania Pomocy Nr 00010-6932-UM0400005/10 z dnia 11 marca 2011 r.**
- wnioskach o akceptację zmian w szczegółowym opisie zadań zaplanowanych na V i VI etap.

Komisja Rewizyjna zapoznała się ze sprawozdaniem finansowym, które składa się z:

- 1) **Bilansu** sporządzonego na dzień 31.12.2013 r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą bilansową **223 223,08**
- 2) **Rachunku zysku i strat** za rok obrotowy 2013 wskazujący wynik dodatni w kwocie **166 882,41**
- 3) **Informacji dodatkowej** do rocznego sprawozdania za 2013 rok.

Sprawozdanie finansowe, na podstawie którego sporządzono analizę finansową wykazuje:

Koszty ogółem w roku 2013 wynosiły **310 454,83**

Wpływy środków finansowych w kontrolowanym roku wynosiły **477 337,24**

Różnicę w wysokości **166 882,41** przeznaczono na finansowanie bieżącej działalności

Przychody za 2013 r. - 476 440,11

- składki członkowskie – 31 049,00
- refundacja kosztów kwalifikowanych przez ARMiR – 445 391,11

Koszty za 2013 r. – 310 454,83

- Koszty realizacji zadań statutowych – 300 197,51 zł
- koszty administracyjne – 8 289,83
- koszty finansowe – 1 967,49

Komisja stwierdziła, iż gospodarowanie środkami finansowymi było prawidłowe i uzasadnione, pozytywnie opiniuję pracę Zarządu Stowarzyszenia za okres od 01.01.2013 do 31.12.2013 r.

Komisja Rewizyjna:

Przewodniczący Komisji

Członek Komisji

Członek Komisji

Lorota Kucelna

M. Kucelna - Nagel