

## Raport z przeprowadzonej kontroli działalności merytorycznej i finansowej Stowarzyszenia Kraina Lasów i Jezior – LGD za 2015 rok.

Komisja Rewizyjna w składzie:

- Dorota Danielewicz - .....
- Magdalena Martyniuk – Nogalska - ...*M. Martyniuk - Nogalska*.....
- Agnieszka Szafer - .....

przeprowadziła w dniu .....03.2015 r. kontrolę z działalności Stowarzyszenia Kraina Lasów i Jezior – LGD za rok 2015 w zakresie następujących zagadnień merytorycznych:

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

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).

#### 1. Dokumentacja pracy Zarządu:

Dokumentacja zawiera protokoły z posiedzeń i listy obecności. Z przedstawionej dokumentacji wynika, iż w roku 2015 odbyło się 11 posiedzeń Zarządu Stowarzyszenia, na którym uchwalono 20 uchwał.

#### 2. 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.** oraz wniosku o akceptację zmian w szczegółowym opisie zadań zaplanowanych na IX etap.
- Wniosku o przyznanie pomocy w ramach działania 19 „Wsparcie dla Rozwoju Lokalnego w ramach inicjatywy Leader” i poddziałania 19.1 „Wsparcie przygotowawcze” objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020, zgodnie z **Umową przyznania pomocy nr 00006-6934-UM0400010/15 z dnia 01.09.2015 r.**

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

- 1) **Bilansu** sporządzonego na dzień 31.12.2015 r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą bilansową **125 835,14 PLN**
- 2) **Rachunku zysku i strat** za rok obrotowy 2015 wskazujący wynik dodatni w kwocie **437 261,20 PLN**
- 3) **Informacji dodatkowej** do rocznego sprawozdania za 2015 rok.

Sprawozdanie finansowe, na podstawie którego sporządzono analizę finansową wykazuje:

**Koszty** ogółem w roku 2015 wynosiły **363 841,11 PLN**

Wpływy środków finansowych w kontrolowanym roku wynosiły **801 102,31 PLN**

**Przychody za 2015 r. -801 102,31**

--składki członkowskie – **29317,83**

--refundacja kosztów kwalifikowanych przez ARMiR – **771 649,77**

--odsetki od lokat - **134,71**

**Koszty za 2015 r. – 363 841,11**

- realizacja zadań wynikających z umów przyznania pomocy dla etapu IX **234 731,77 zł**  
**w tym koszty nie kwalifikowane 26,00 zł.**

•koszty administracyjne – **6 802,85**

•koszty finansowe – **5 442,87**

Komisja stwierdziła, iż gospodarowanie środkami finansowymi było prawidłowe i uzasadnione, pozytywnie opiniuje pracę Zarządu Stowarzyszenia za okres od 01.01.2015 do 31.12.2015 r.

PRZEWODNICZĄCA KOMISJI  
REWIZYJNEJ

*Dorota Daniłowicz*

Komisja Rewizyjna:

Przewodniczący Komisji

.....  
Członek Komisji

*Magdalena Maryla - Bogalska*

.....  
Członek Komisji

.....