

Siedlisko, 21 marca 2012 r.

Raport z przeprowadzonej kontroli działalności merytorycznej i finansowej Stowarzyszenia Kraina Lasów i Jezior LGD za 2011 rok.

Kontrola działalności merytorycznej i finansowej za rok 2011 przeprowadzona została w dniu 21 marca 2012 r. przez Komisję Rewizyjną w składzie:

- Magdalena Strózik – Przewodniczący Komisji
- Ewa Konarska – Józwiak – Członek Komisji

- **Działalność merytoryczna** Stowarzyszenia została szczegółowo opisana w Sprawozdaniu z działalności Zarządu, który stanowi Załącznik Nr 1 do niniejszego Raportu.
- **Działalność finansowa.**

Zgodnie z przedstawioną do kontroli dokumentacją koszty ogółem w roku 2011 wyniosły 251.109,52 zł.

Wpływy środków finansowych w kontrolowanym roku wyniosły 192.846,27 zł.

Różnicę w wysokości 58.263,25 zł sfinansowano ze środków własnych.

Zgodnie ze złożonym wnioskiem o przyznanie pomocy na rok 2011 w ramach działania 4.31 Funkcjonowanie lokalnej grupy działania, nabywanie umiejętności i aktywizacja został przyznany limit środków w wysokości 270 000,00 złotych, w tym:

- koszty związane z realizacją zadań – 180.000 zł
- pozostałe koszty – 90.000 zł

Szczegółowy opis zadań planowanych do realizacji w ramach I i II etapu stanowi Załącznik Nr 2 do Raportu.

Umowa przyznania pomocy Nr 00010-6932-UM0400005/10 w ramach działania „Funkcjonowanie lokalnej grupy działania, nabywanie umiejętności i aktywizacja” objętego PROW 2007-2013 została zawarta w dniu 11 marca 2011 r. na kwotę 1.343.435,21 zł, w tym na rok 2011 przyznano 270.000 zł. Aneks Nr 1 do Umowy dotyczący wniosków o płatność podpisano 02.12.2011 r.

Środki kwalifikowane wydatkowane zgodnie z przywołaną Umową wykazane w poniższej tabeli według danych z wniosków o płatność etap I i II.

<i>Realizacja zadań w II etapie</i>	<i>Wydana kwota</i>	<i>Uwagi</i>
RAZEM	141.443,64zł	

<i>Realizacja zadań w I etapie</i>	<i>Wydana kwota według wniosku</i>	<i>Kwota po korekcie księgowej</i>
RAZEM	99.752,73	99.718,25

Koszty kwalifikowane związane ze zrealizowanymi zadaniami wyniosły ogółem według wniosków o płatność – 241.196,37 zł , po korekcie księgowej kwota ta wynosi 241.161,89 zł i jest zgodna z wykazaną w rachunku wyników za 2011 r.

Wnioski o płatność są na etapie sprawdzania przez Urząd Marszałkowski.

Szczegółowe zestawienie wydatków składających się na wskazane w tabelach kwoty zawiera Załącznik Nr 3 do Raportu.

Koszty niekwalifikowane związane z realizowanymi zadaniami zgodnie z rachunkiem wyników za 2011 r. wyniosły 9.685,01 zł i przedstawiały się następująco:

- zużycie materiałów i energii – 1.119,21 zł
- usługi obce – 1.916,15zł
- wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia – 3.278,70 zł
- pozostałe – 15,68 zł
- koszty finansowe – 3.355,27 zł

Planowane do realizacji operacje i działania dotyczące funkcjonowania LGD zostały wyszczególnione w Szczegółowym opisie zadań planowanych do realizacji w ramach etapu I i II (Załącznik Nr 2 do Raportu).

Na podstawie przedłożonych wniosków o płatność etap I i II stwierdzono rozbieżności pomiędzy planowanymi a zrealizowanymi zadaniami.

Uzasadnienia rozbieżności zostały szczegółowo opisane we wnioskach o akceptację zmian z dnia 30.06.2011 i 24.02.2012 r., które stanowią Załącznik nr 4 do Raportu.

Z głównych zaplanowanych zadań nie zrealizowano m.in.:

- aktualizacja LSR;
- podsumowanie konkursu fotograficznego przeniesiono na III etap.

Zrealizowane operacje korzystnie wpływają na realizację celów LSR.

Komisja Rewizyjna wnioskuje o przeprowadzenie ewaluacji wdrażania LSR przez podmiot zewnętrzny.

Komisja Rewizyjna wnioskuje o udzielenie absolutorium dla Zarządu Stowarzyszenia.

Komisja Rewizyjna:

Przewodniczący Komisji.....*[Signature]*

Członek Komisji.....*Ewa Kononko-Jędrzej*