

Siedlisko, 8 marca 2013 r.

Raport z przeprowadzonej kontroli działalności merytorycznej i finansowej Stowarzyszenia Kraina Lasów i Jezior LGD za 2012 rok.

Komisja Rewizyjna w składzie:

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

przeprowadziła w dniu 08.03.2013 r. kontrolę działalności Stowarzyszenia Kraina Lasów i Jezior Lokalna Grupa Działania za rok 2012 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 z pracowników ma założoną teczkę osobową z następującymi dokumentami: umowy o pracę, informacja uzupełniająca, kwestionariusz osobowy, zakres czynności, dotychczasowe świadectwa pracy, dotychczasowe kwalifikacje, zaświadczenie 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, karty wynagrodzeń, faktury, rachunki, delegacje, polecenie księgowania)

- c) dokumentacja dotycząca członków Stowarzyszenia:

Dokumentacja zawiera następujące dokumenty: lista członków, deklaracje członkowskie, uchwały o przystąpieniu do Stowarzyszenia, wpisy/zaświadczenia do ewidencji działalności gospodarczej przedsiębiorców, 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 2012 odbyło się 11 posiedzeń Zarządu Stowarzyszenia na których uchwalono 26 uchwał.

3. Dokumentacja pracy merytorycznej:

Dokumentacja pracy merytorycznej opiera się na Wniosku o przyznanie pomocy w ramach działania 4.3.1. „Funkcjonowanie Lokalnej Grupy Działania, nabywanie umiejętności i aktywizacja” zgodnie z **Umową przyznania Pomocy nr 00010-6932-UM0400005/10 z dnia 11 marca 2011r.** oraz wnioski o akceptację zmian w szczegółowym opisie zadań zaplanowanych na III i IV etap.

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

1) Bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2012 r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą bilansową **330 384,62.**

2) Rachunku zysków i strat za rok obrotowy 2012 wykazujący wynik ujemny w kwocie - **45 563,24**

3) Informacji dodatkowej do rocznego sprawozdania za 2012 rok.

Sprawozdanie finansowe, na podstawie którego sporządzono analizę finansową wykazuje:

Koszty ogółem w roku 2012 wyniosły **316 999,27 zł.**

Wpływy środków finansowych w kontrolowanym roku wyniosły **271 436,03 zł .**

Różnicę w wysokości **45 563,24 zł** sfinansowano ze środków własnych.

Przychody za 2012 r. - 271 436,03

- składki członkowskie – 29 653,50 zł

- darowizna – 2 000,00 zł
- refundacja kosztów kwalifikowanych przez ARMiR – 239 761,67 zł
- odsetki uzyskane - 20,86

Koszty za 2012 r. - 316 999,27

- realizacja zadań wynikających z umowy przyznania pomocy dla etapu III i IV – 298 532,42 zł.

- koszty administracyjne - 15 415,96
- darowizna na dom w Pięknym Kącie - 500,00
- Koszty finansowe - 2540,89
- Pozostałe koszty operacyjne - 10,00

Komisja stwierdza, iż gospodarowanie środkami finansowymi było prawidłowe i uzasadnione, pozytywnie opiniuje pracę Zarządu Stowarzyszenia za okres 01.01.2012 do 31.12.2012 r.

Komisja Rewizyjna wnioskuje o udzielenie absolutorium dla Zarządu Stowarzyszenia.

Komisja Rewizyjna:

Przewodniczący Komisji.....

Członek Komisji.....