

Raport z przeprowadzonej kontroli działalności merytorycznej i finansowej Stowarzyszenia Kraina Lasów i Jezior – LGD za 2014 rok.

Komisja Rewizyjna w składzie:

- Dorota Danielewicz -
- Magdalena Martyniuk – Nogalska - *Magda Komisji*.....
- Agnieszka Szafer - *agnieszka komisji*.....

przeprowadziła w dniu 03.03.2015 r. kontrolę z działalności Stowarzyszenia Kraina Lasów i Jezior – LGD za rok 2014 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 urlopowa, w dokumentacji znajdują się również listy obecności pracowników, oraz 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 2014 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.** oraz wnioski o akceptację zmian w szczegółowym opisie zadań zaplanowanych na VII i VIII etap.

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

- 1) **Bilansu** sporządzonego na dzień 31.12.2014 r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą bilansową **417455,71 zł.**
- 2) **Rachunku zysku i strat** za rok obrotowy 2014 wskazujący wynik ujemny w kwocie **-295 567,41 zł.**
- 3) **Informacji dodatkowej** do rocznego sprawozdania za 2014 rok.

Sprawozdanie finansowe, na podstawie którego sporządzono analizę finansową wykazuje:

Koszty ogółem w roku 2014 wynosiły **511 190,79 zł.**

Wpływy środków finansowych w kontrolowanym roku wynosiły **215 623,38 zł**

Różnicę w wysokości **295 567,41 zł** sfinansowano z pożyczki MF w wysokości 253 094,09 zł. oraz ze środków własnych. w wysokości 33 174,00 zł. oraz kredytu w Banku Spółdzielczym w wysokości 93 322,57 zł.

Przychody za 2014 r. -215 623,38 zł.

- składki członkowskie – 33 174,00 zł

– refundacja kosztów kwalifikowanych przez ARMiR – 182 081,50 zł

– odsetki od lokat - 367,88 zł.

Koszty za 2014 r. – 511 190,79 zł

- realizacja zadań wynikających z umów przyznania pomocy dla etapu VII i VIII –

497 925,21 zł w tym koszty nie kwalifikowane 7 007,40 zł

• koszty administracyjne – 9 094,20 zł

• koszty finansowe – 4 171,38 zł

Komisja stwierdziła, iż gospodarowanie środkami finansowymi było prawidłowe i uzasadnione, pozytywnie opiniuje pracę Zarządu Stowarzyszenia za okres od 01.01.2014 do 31.12.2014 r.

Komisja Rewizyjna:

Przewodniczący Komisji

Członek Komisji *M. Matyja - Kozłowska*

Członek Komisji *J. Jacek* *A. Mieszczyńska*