

Sprawozdanie Komisji Rewizyjnej Stowarzyszenia „Partnerstwo dla Doliny Baryczy” z działalności za okres od 01.10.2020 r. do 28.09.2021 r.

oraz

**Wniosek w/s udzielenia absolutorium Zarządowi Stowarzyszenia „Partnerstwo dla Doliny Baryczy”
za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020r.**

Komisja Rewizyjna w składzie:

1. Dariusz Piechowiak - Przewodniczący Komisji
2. Agnieszka Grygierczyk – Kozińska - Sekretarz Komisji
3. Katarzyna Sobczyk-Pienio – Członek Komisji

Od dnia 29.09.2020 r. w skład Zarządu Stowarzyszenia „Partnerstwo dla Doliny Baryczy” wchodzi:

Prezes – Inga Demianiuk-Ozga,
Wiceprezes – Robert Kaczmarek,
Skarbnik – Jan Bernacki,
Sekretarz – Joanna Monastyrska.

Działając na podstawie § 38 pkt. 5 i 6 Statutu Stowarzyszenia „Partnerstwo dla Doliny Baryczy”, Komisja Rewizyjna informuje Walne Zgromadzenie Członków Stowarzyszenia, że zgodnie z Planem Pracy Komisji Rewizyjnej przyjętym Uchwałą nr XXVII/145/20 z dnia 29.09.2020r Walnego Zgromadzenia Członków Stowarzyszenia „Partnerstwo dla Doliny Baryczy” odbyła 4 posiedzenia w/s kontroli działalności Zarządu, w tym:

- **10 maja 2021 r.** – w zakresie kontroli wpływów składek członkowskich za 2021 rok oraz egzekwowania obowiązku ich uiszczania przez Zarząd od członków Stowarzyszenia na podstawie §16, pkt. 6 Statutu Stowarzyszenia „Partnerstwo dla Doliny Baryczy”, kontrola środków trwałych;
- **27 maja 2021r.** – w zakresie kontroli realizacji założeń umowy na wdrażanie strategii Rozwoju Lokalnego Kierowanego przez społeczność, w tym m.in. realizacji harmonogramu wdrażania strategii, składania sprawozdań z realizacji LSR, składania planów komunikacji oraz realizacji operacji własnych, projektów współpracy oraz grantowych;
- **28 czerwca 2021r.** – w zakresie:
 1. Kontroli gospodarowania środkami własnymi, w tym ze składek członkowskich przez Zarząd w 2020 r.,
 2. Kontroli realizacji umowy na funkcjonowanie LGD, w tym m.in. kontrola składania informacji monitorujących oraz wniosków o płatność.
- **12 lipca 2021 r.** – w zakresie weryfikacja sprawozdania z działalności finansowej i gospodarczej, opracowanie sprawozdania z pracy Komisji Rewizyjnej wraz z wnioskiem o udzielenie absolutorium dla Zarządu Stowarzyszenia „Partnerstwo dla Doliny Baryczy” za 2020r.; opracowanie projektu Planu Pracy Komisji Rewizyjnej na okres od 01.10.2021 r. do 30.06.2022 r.

1. W zakresie kontroli wpływów składek członkowskich Komisja Rewizyjna stwierdziła, że:

- 1) Na dzień 10 maja 2021r. r. Stowarzyszenie liczyło 76 członków, w tym 9 samorządów, 66 członków zwyczajnych i jednego honorowego (zwolnionego z opłacania składek mocą przepisów wewnętrznych Stowarzyszenia). Ilość członków stowarzyszenia względem roku 2020 r. zmniejszyła się o 3 członków zwyczajnych.
- 2) Zarząd postępuje zgodnie z ustalonymi procedurami w/s egzekwowania od członków Stowarzyszenia obowiązku płacenia składek, jak i w/s przyjmowania nowych członków do Stowarzyszenia. Komisja stwierdziła, iż dopełniono procedur egzekwowania uiszczania składek przez Zarząd Stowarzyszenia.
- 3) Komisja stwierdza, że w 2021 r. z tytułu składek i wpisowego kwota składek należnych wyniosła 138 563,75 zł, wpłynęła kwota 138 513,75 zł, jedna wpłata 50 zł została odroczone na okres letni (czerwiec – lipiec).

2. W zakresie przeprowadzonej kontroli środków trwałych, Komisja Rewizyjna stwierdza dużą dbałość Zarządu o majątek Stowarzyszenia, którego wartość na koniec 2020 r. wynosiła 555 610,46zł. Sprzęt został przekazany do użytkowania podmiotom, dla których jest przeznaczony, bądź jest magazynowany w wynajmowanym magazynie, dobrze zabezpieczony i przechowywany oraz ubezpieczony od zniszczenia i kradzieży. Procedury ewidencjonowania, oznakowania i przekazywania majątku podmiotom do użytkowania są opracowane i przestrzegane. Wypożyczanie sprzętu odbywa się zgodnie z obowiązującym Regulaminem udostępniania sprzętu przyjętym uchwałą Zarządu Stowarzyszenia nr XXXVII/106/18 z dnia 27.06.2018r. Sprzęt w 2020r. ze względu na COVID-19 nie był udostępniany, a zawarte umowy na udostępnienie sprzętu zostały rozwiązane.

3. W zakresie realizacji założeń umowy na wdrażanie strategii

Umowa na wdrażanie strategii podpisana została w dniu 17.05.2016r. (umowa o warunkach i sposobie realizacji strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność nr 00003-6933-UM0120016/15). W ramach umowy podpisano do 19.03.2021 r. 15 aneksów. Wysokość przyznanych środków finansowych na wsparcie realizacji operacji w ramach LSR wynosi:

- PROW ze środków EFRROW w kwocie 11 000 000,00zł

- PORYBY ze środków EFMR w kwocie 10 584 000zł.

Wysokość środków finansowych na wsparcie na wdrażanie projektów współpracy

- PROW ze środków EFRROW w kwocie 220 000,00zł

- PORYBY ze środków EFMR w kwocie 216 000,00zł

Wysokość środków finansowych na wsparcie funkcjonowania LGD: 2 850 000,00zł

Strategia wdrażana jest na podstawie „Harmonogramu planowanych naborów wniosków o udzielenie wsparcia na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność”.

Konkursy w 2020r. ogłaszane były zgodnie z aktualnym harmonogramem.

Komisja Rewizyjna stwierdziła poprawność i terminowość składania sprawozdań z realizacji Lokalnej Strategii Rozwoju.

W ramach umowy realizowane są działania z PROW i PORiM.

Działania PROW

Działanie 19.2:

1. **konkursy** - w 2020r. ogłoszono konkurs 12/2020/PROW- podejmowanie działalności w branży turystycznej i pozostałych branżach

2. **granty**- w 2020r. ogłoszono następujące nabory na projekty grantowe:

- 5/2020/G/DDOT/I- Działaj dla... udostępnienia oferty turystycznej w Dolinie Baryczy
- 4/2020/G/DDST/I- Działaj dla... szlaków turystycznych w Dolinie Baryczy (Na projekt grantowy LGD podpisała umowę z UMWD w dniu 4 maja 2021r)
- Ogłoszenie o naborze wniosków o powierzenie grantu nr 7/2020/G/DDOK/I

W trakcie rozliczania był Projekt granowy „Oferta Programu Edukacja dla Doliny Baryczy narzędziem wzmocnienia rozpoznawalności i potencjału obszaru Doliny Baryczy” na kwotę 129 560,00zł (Umowa z UMWD na realizację z 2018r.).

W trakcie procedowania umowy z UMWD (po naborze zadań i złożeniu wniosku grantowego do UMWD przez LGD) był projekt „Oferta Programu Edukacja dla Doliny Baryczy narzędziem wzmocnienia rozpoznawalności i potencjału obszaru Doliny Baryczy” na kwotę 153 549,00zł.

3. operacje własne

3.1. „Innowacyjne zaangażowanie społeczności lokalnej w zarządzaniu markami lokalnymi tj.: Dolina Baryczy Poleca, Edukacja dla Doliny Baryczy” (5 filmów promocyjnych) na kwotę: 43 000,00zł.

3.2. „Zaangażowanie społeczności lokalnej w zarządzaniu markami lokalnymi, tj.: Dolina Baryczy Poleca, Edukacja dla Doliny Baryczy. Wsparcie edycji 2018r.” (przewodnik) na kwotę 43 000,00zł.

3.3. „Dolina Baryczy – wspólna marka. Zintegrowana oferta turystyczna w Dolinie Baryczy” na kwotę 43 000,00zł.

3.4. „Kolorowy szlak karpia - wizytówką obszaru, aktywnie po Dolinie Baryczy” na kwotę 50 000,00zł.

3.5. „Zarządzanie markami Dolina Baryczy Poleca, Edukacja dla Doliny Baryczy - spójna i widoczna oferta turystyczna Doliny Baryczy dzięki wykwalifikowanej kadrze przewodniczej”, (Kurs przewodników) na kwotę 43 000,00zł.

Działanie 19.3.

4. **Projekty współpracy** - W 2020r. realizowane są przez LGD następujące projekty współpracy:

4.1. „Marka Lokalna szansą rozwoju regionalnego” na kwotę 220 000,00zł. (aplikacja turystyczna). W 2021r.

4.2. W dniu 01.02.2021 r. zawarto wielostronną umowę o przyznaniu pomocy z Województwem Podlaskim. Projekt współpracy realizowany jest pomiędzy Stowarzyszeniem "Partnerstwo dla Doliny

Baryczy" oraz Lokalną Grupą Działania- Tygiel Doliny Bugu". (Wniosek o dofinansowanie z 27.10.2020r.)

Działania z PORiM:

1. **konkursy**- w 2020r. ogłoszono jeden konkurs z działania 1.2.1 Wsparcie rybackiego charakteru obszaru: 11/2020/PORiM - łańcuch dostaw, oferta turystyczna, wsparcie obszarów zależnych od rybactwa

2. **granty** - w 2020 ogłoszono konkurs na nabór zadań do grantu nr 6/2020/G/RyBA/I *Ryba wpływa na... w Dolinie Baryczy*

3. **operacje własne**. W 2020r. realizowano następujące operacje własne:

3.1. „Kontynuacja działań angażujących partnerów LGD, wsparcie promocji i organizacji Dni Karpia w Dolinie Baryczy - edycja 2019” , na kwotę 45 000,00zł.

3.2. „Kontynuacja działań angażujących partnerów LGD, wsparcie promocji i organizacji Dni Karpia w Dolinie Baryczy - edycja 2020” , na kwotę 50 000,00zł.

Operacje własne w trakcie przygotowań:

3.3. Szlaki turystyczne wizytówką obszaru –aktywnie po Dolinie Baryczy - Wsparcie edycji 2021 (modernizacja i doznakowanie szlaków turystycznych w Dolinie Baryczy: kajakowego, pieszego i rowerowego). Planowana kwota wsparcia 50 000,00zł.

Komisja stwierdza iż konkursy w ramach umowy na wdrażanie strategii ogłaszane są zgodnie z aktualnym harmonogramem. Komisja stwierdza, iż Sprawozdania i Plany Komunikacji z realizacji LSR zostały przedłożone do Urzędy Marszałkowskiego.

4. W zakresie gospodarowania środkami własnymi, w tym wydatkowania składek członkowskich

Komisja stwierdziła, że poniesiono koszty w kwocie 28 739,44 zł w tym:

- koszty administracyjne (prowizje i opłaty, opłaty za użytkowanie gruntów, różnice zaokrążeń podatku VAT do zwrotu, odsetki od faktur), w kwocie: 539,44 zł

- wkład własny w ramach Działaj Lokalnie 2019 – składki dedykowane na DL od samorządów: 28 200,00zł

Kwota 109 759,81 zł pozostała do dyspozycji na rok 2021 r. Ponadto kwota przychodów finansowych wyniosła 3 094,04 zł.

5. W zakresie realizacji umowy na funkcjonowanie LGD – składanie informacji monitorujących oraz wniosków o płatność

Zgodnie z umową przyznania pomocy, w związku z realizacją operacji w ramach poddziałania „Wsparcie na rzecz kosztów bieżących i aktywizacji” w ramach działania „Wsparcie dla rozwoju lokalnego w ramach inicjatywy LEADER”, Beneficjent składa informację monitorującą realizację operacji, w określonych terminach.

Komisja Rewizyjna stwierdziła poprawność składania informacji monitorującej realizacji operacji, oraz wniosków o płatność.

6. W zakresie sprawozdania finansowego Komisja Rewizyjna badała:

- Bilans na dzień 31.12.2020 r.
- Rachunek zysków i strat za okres 01.01.2020r. – 31.12.2020 r.
- Informację dodatkową za 2020 r.

W 2020 roku

1. Przychody z działalności statutowej wyniosły: 860 433,79zł w tym:

- * **przychody z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego wyniosły: 619 394,97zł**
(W tym m. in.: przychody na funkcjonowanie w ramach działania 19.4, przychody z Działaj Lokalnie, Projekt współpracy Marka Lokalna szansą rozwoju regionu, granty Edukacja dla Doliny Baryczy, przychody z operacji własnych: Film, Dni Karpia, Dolina Baryczy wspólna marka, Edukacja dla Doliny Baryczy)
- * **przychody z działalności odpłatnej pożytku publicznego: 64 421,27zł**
(w tym m. in.: przychody z Edukacji dla Doliny Baryczy, przychody z Dolina Baryczy Poleca, przychody z Dni Karpia, przychody z tytułu udostępniania sprzętu, przychody w ramach wizyt studyjnych)
- * **przychody z pozostałej działalności statutowej: 176 627,55zł**
(w tym m.in. przychody z tytułu składek, przychody z tytułu darowizn, przychody z tytułu wpłat z 1%)

2. Koszty działalności statutowej wyniosły: 733 502,56zł w tym:

- * **koszty działalności nieodpłatnej pożytku publicznego 658 193,83zł**
(w tym m.in.: koszty w ramach Działaj Lokalnie, koszty związane z kampanią 1%, koszty związane z organizacją Dni Karpia, koszty w ramach działania 19.4: związane z funkcjonowaniem LGD, koszty w ramach operacjiwołanej Kolorowy szlak Karpia, koszty w ramach grantów Edukacja dla Doliny Baryczy, koszty związane z projektami współpracy: Marka Lokalna szansą rozwoju lokalnego, Dolina Baryczy wspólna marka, Film, Edukacja dla Doliny Baryczy)
- * **koszty z działalności odpłatnej pożytku publicznego: 75 308,73zł**
(w tym koszty m.in.: koszty w ramach Edukacji dla Doliny Baryczy, koszty związane z Dolina Baryczy Poleca, koszty związane z Dniami Karpia, koszty związane z udostępnianiem sprzętu, koszty wizyt studyjnych)

3. **koszty ogólnego zarządu wyniosły: 13 888,61zł**
4. **przychody finansowe wyniosły: 3 094,04zł**
5. **Koszty finansowe 24,44 zł**
6. **Wynik finansowy z działalności operacyjnej był dodatni i wyniósł: 113 052,62zł**
7. **Zysk wyniósł: 116 122,22zł**

Środki pieniężne w kasie na koniec roku obrotowego stanowiły kwotę: 1 897,00 zł a środki na rachunkach bankowych wynosiły: 2 439 4778,39 zł (**Razem: 2 441 375,39 zł**).

Wartość zapasów (pomoce edukacyjne, mapki, gadzety Dni Karpia, inne gadzety) wyniosła 20 377,70 zł.

Wartość środków trwałych: 555 610,46 zł.

Wartość Wartości Niematerialnych i Prawnych: 106 018,65 zł, w tym 85 681,80 zł stanowiły zaliczki na wykonanie aplikacji.

W zakresie działalności merytorycznej i organizacyjnej, Komisja Rewizyjna wysoko ocenia aktywność Zarządu w kreowaniu i realizowaniu oryginalnych projektów aktywizujących mieszkańców Doliny Baryczy na terenie ośmiu gmin. Należą do nich kontynuacja zadań związanych z systemem certyfikacji producentów i usługodawców lokalnych - „**Dolina Baryczy Poleca**”, programem grantowym „**Działaj Lokalnie**”, a także organizowaniem i współorganizowaniem imprez związanych z rocznymi **Dniami Karpia**.

Od 2016 Stowarzyszenie prowadzi sklep internetowy, w którym sprzedawane są materiały edukacyjne o tematyce Doliny Baryczy, dzięki czemu Stowarzyszenie posiada dodatkowe źródło przychodów.

Kontynuowane były wizyty studyjne innych LGD-ów i LGR-ów promujące region Doliny Baryczy, których celem jest poznanie inicjatyw społeczności z innych regionów i możliwości skorzystania z ich doświadczeń.

Podsumowując opisane wyżej rezultaty kontroli pracy Zarządu w zakresie działalności finansowej, gospodarowania mieniem i działalności merytorycznej, Komisja Rewizyjna ocenia pozytywnie. Jednocześnie Komisja stwierdza, że Zarząd Stowarzyszenia „Partnerstwo dla Doliny Baryczy”, realizując statutowe zadania w 2020 r. kierował się zasadami celowości, legalności, rzetelności, gospodarności, terminowości oraz transparentności. Wobec powyższego na podstawie § 38 pkt. 6 Statutu Stowarzyszenia „Partnerstwo dla Doliny Baryczy”, Komisja Rewizyjna wnioskuje o udzielenie absolutorium Zarządowi Stowarzyszenia za okres od dnia 01.01.2020 r. do dnia 31.12.2020r.

Powyższy wniosek został przyjęty przez Komisję Rewizyjną jednogłośnie.

Podpisy Członków Komisji Rewizyjnej


1. Dariusz Piechowiak


2. Agnieszka Grygierczyk-Kozińska


3. Katarzyna Sobczyk-Picnio