



## PROTOKÓŁ

z kontroli działalności Nadnoteckiej Grupy Rybackiej w Pile,  
przeprowadzonej w dniach 2-3 czerwca 2014 roku w oparciu o § 17 Statutu NGR.

### **KONTROLA OBJĘTO:**

- I. Ocenę pracy Stowarzyszenia za okres od 01.01.2013 roku do 31.12.2013 roku.
- II. Ocenę realizacji zapisów umowy o dofinansowanie nr 00031-6173-SW1500699/12/13 w zakresie „Funkcjonowania lokalnej grupy rybackiej oraz nabywania umiejętności i aktywizacji lokalnych społeczności”.
- III. Ocenę realizacji zapisów umowy o dofinansowanie nr 00141-6173-SW1500004/13 w zakresie środka 4.2 Wsparcie na rzecz współpracy międzyregionalnej i międzynarodowej.
- IV. Ocenę sprawozdania finansowego, ksiąg rachunkowych oraz wybranych dokumentów NGR za okres 2013 roku.

### **CZĘŚĆ OGÓLNA:**

1. **Nazwa jednostki:** Nadnotecka Grupa Rybacka
2. **Statystyczny Numer Identyfikacyjny REGON:** 301252243
3. **Numer Identyfikacji Podatkowej NIP:** 764 263 18 46
4. **Przedmiot działalności Stowarzyszenia:** działalność statutowa obejmująca działalność pozostałych organizacji członkowskich gdzie indziej nie sklasyfikowana (94.99.Z)
5. **Skład Zarządu:**
  - Eugeniusz Bogdan - Prezes Zarządu NGR
  - Lidia Pirtań - Wiceprezes Zarządu NGR
  - Krzysztof Czarnecki – Wiceprezes Zarządu NGR
  - Joanna Sanocka-Pertek - Skarbnik Zarządu NGR
  - Zdzisław Cebula - Sekretarz Zarządu NGR
  - Andrzej Błaszczuk - członek Zarządu NGR
  - Aleksandra Ratajczak - członek Zarządu NGR
  - Marek Kupś - członek Zarządu NGR
6. **Dyrektor Biura NGR:** Grażyna Myszkowska
7. **Księgowość:** obowiązki głównego księgowego pełni jednostka zewnętrzna zgodnie z zawartą umową - Kancelaria Rachunkowa „DENUMERATIO” reprezentowana przez Panią Iwonę Kamińską – Lech
8. **Kontrolę przeprowadziła Komisja Rewizyjna zgodnie z § 17 Statutu NGR, w składzie:**
  - Edward Szarek – Przewodniczący Komisji Rewizyjnej NGR
  - Janusz Bartzak (UG Wałcz) – Wiceprzewodniczący Komisji Rewizyjnej NGR
  - Jerzy Zbierajewski – Sekretarz Komisji Rewizyjnej NGR
9. **Miejsce kontroli:** siedziba jednostki.
10. **Inne:** kontrolowana jednostka udostępniła żądane dokumenty oraz udzieliła niezbędnych informacji.



## I. OCENA DZIAŁALNOŚCI NADNOTECKIEJ GRUPY RYBACKIEJ

W okresie sprawozdawczym odbyły się cztery Walne Zebrania Członków NGR: w dniach 4 kwietnia, 13 maja, 27 czerwca i 4 września 2013 roku.

Podczas posiedzeń dokonywane były m. in. zmiany w następujących dokumentach:

### 1. Zmiany w LSROR NGR.

Wszelkie zmiany w jej zapisach konsultowane były wcześniej z Zarządem NGR, następnie akceptowane przez Walne Zgromadzenie Członków NGR, a ostatecznie przez MRiRW.

Zmianie uległy między innymi kwestie związane z:

- budżetem NGR,
- wartościami wskaźników realizacji celów obniżonymi proporcjonalnie do zmniejszonego budżetu NGR,
- harmonogramem konkursów w dwulatkę 2014 – 2015,
- Regulaminem Organizacyjnym Komitetu NGR oraz jego załącznikami,
- kryteriami ocen operacji.

Wprowadzono także niewielkie pisarskie zmiany w treści LSROR.

### 2. Zmiany w Statucie NGR.

Wprowadzono dodatkowy paragraf dotyczący zakazu prowadzenia przez członków organów wykonawczych i kontrolnych NGR odpłatnej działalności i świadczenia pracy polegającej na doradztwie w ubieganiu się o pomoc i przygotowywaniu wniosków o dofinansowanie w ramach osi 4 PO Ryby 2007-2013. Zmiana w tym dokumencie wynikała z zaleceń MRiRW i jest zawarta w aneksie do umowy ramowej, jaką NGR zawarło z MRiRW w dniu 23 listopada 2010 r. Do wprowadzenia tej zmiany w Statucie Stowarzyszenie zobowiązało się również w programie naprawczym, jaki opracowany został przez NGR na wniosek Ministra Rolnictwa i Rozwoju Wsi.

Na wniosek Zarządu NGR, zwiększona została także liczba członków wchodzących w skład Zarządu NGR (par. 16 pkt 2 Statutu). Dotychczasowa liczba siedmiu członków tego organu wzrosła tym samym do ośmiu. Zmiana ta podyktowana była propozycją pozostawienia w składzie Zarządu Pana Marka Kupsia, który od grudnia 2012 r. przestał reprezentować Gminę Trzcianka w Zarządzie NGR. Ze względu na dobrą dotychczasową współpracę z Panem Markiem Kupsiem oraz jego znajomość specyfiki działalności NGR, Zarząd NGR wystąpił z propozycją rozszerzenia składu Zarządu o dodatkowego członka, a tym samym zwiększenia liczby członków Zarządu z siedmiu do ośmiu. W związku z tym Pan Marek Kupś piastuje obecnie stanowisko Członka Zarządu, a nie jego Wiceprezesa.

Ponad to WZC uchwaliło nowy dokument, którym jest „**Regulamin opłacania składek członkowskich**”. Regulamin zawiera informacje dotyczące zasad opłacania składek członkowskich, przyjmowania nowych członków, praw i obowiązków członków NGR oraz ustania członkostwa w NGR.



Podczas posiedzeń odbyły się także **wybory uzupełniające do Zarządu NGR**. W związku ze śmiercią jednego z członków Zarządu NGR Pana Marka Raczkowskiego, pełniącego funkcję Skarbnika w tym organie, zgodnie z § 18 Statutu NGR, niezbędne było przeprowadzenie wyborów uzupełniających do Zarządu NGR. Na członka Zarządu wybrana została Pani Joanna Sanocka - Pertek, która obecnie pełni funkcję Skarbnika Zarządu NGR.

W roku 2013 Zarząd NGR odbył 9 posiedzeń, w trakcie których ustalano bieżące działania w zakresie funkcjonowania Stowarzyszenia oraz współpracy międzyregionalnej i międzynarodowej. Podejmowano także decyzje dotyczące udziału NGR w inicjatywach zewnętrznych, do uczestnictwa w których zapraszano przedstawicieli NGR.

## **WNIOSEK:**

***Komisja stwierdza, że działalność NGR w w/w zakresach była realizowana zgodnie z przyjętymi planami oraz z Lokalną Strategią Rozwoju Obszarów Rybackich. Komisja Rewizyjna pozytywnie ocenia pracę Zarządu pod względem systematyczności spotkań, kreatywności, pomysłowości, ilości i jakości podjętych inicjatyw. Pod względem formalnym spotkania Zarządu są poprawnie i prawidłowo przeprowadzane. Komisja wysoko ocenia pracę Zarządu Stowarzyszenia pod względem merytorycznym i uznaje, że Zarząd znacząco przyczynił się do rozwiązania wielu bieżących problemów dotyczących sprawnego funkcjonowania Stowarzyszenia.***

## **II. OCENA PRACY ORGANIZACYJNO – ADMINISTRACYJNEJ BIURA NGR ORAZ DZIAŁALNOŚCI ZWIĄZANEJ Z FUNKCJONOWANIEM LGR, NABYWANIEM UMIEJĘTNOŚCI I AKTYWIZACJĄ LOKALNYCH SPOŁECZNOŚCI.**

W dniu 11 stycznia 2013 roku przedstawiciele Zarządu NGR podpisali z Samorządem Województwa Wielkopolskiego Umowę o dofinansowanie nr 00031-6173-SW1500699/12/13. Powyższa umowa zapewniła w roku 2013 środki finansowe na realizację operacji w zakresie „Funkcjonowania lokalnej grupy rybackiej oraz nabywania umiejętności i aktywizacji lokalnych społeczności”. Podpisana umowa opiewała na kwotę 536 956,40 zł.

W ramach wykonania założeń wynikających z w/w umowy NGR zrealizowało następujące zadania:

### **1. Administrowanie:**

Do obsługi administracyjno – biurowej w okresie sprawozdawczym zatrudnionych było czterech pracowników (3 na cały etat i Dyrektor Biura na ½ etatu). Ponocono comiesięczne koszty związane z wynagrodzeniami pracowników NGR. Zatrudnieni pracownicy posiadają umowę o pracę, zakres czynności i odpowiedzialności oraz wymagane przeszkolenie z przepisów BHP. Regularnie opłacane były również składki ZUS oraz podatek PIT.

W ramach realizacji zadań związanych z funkcjonowaniem ponoszono koszty związane z obsługą księgową, prawną, informatyczną, pocztową, bankową, wynajmem pomieszczeń biurowych, zakupem licencji, dostępem do mediów oraz bieżącym utrzymaniem auta służbowego. Wyjazdy samochodem służbowym odbywały się na zlecenie Dyrektora Biura. Prowadzona była pełna

dokumentacja rozliczeniowa odbytych podróży służbowych. W związku z koniecznością licznych wyjazdów służbowych pracownikom, członkom NGR oraz członkom organów wypłacane były koszty delegacji.

W 2013 r. ogłoszono 2 nabory wniosków o dofinansowanie, zgodnie z harmonogramem konkursów stanowiącym załącznik do umowy ramowej. Jeden z naborów ogłoszonych w 2013 roku zostanie rozstrzygnięty w roku 2014, gdyż termin przyjmowania wniosków trwa od 16 grudnia 2013 roku do 30 stycznia 2014 roku. Wszystkie nabory ogłoszone i zrealizowane zostały z zachowaniem właściwych terminów wskazanych w powyższym Rozporządzeniu oraz z zachowaniem zasad ujętych w LSROR (w tym w Regulaminie Organizacyjnym Komitetu NGR.).

W celu zapewnienia potencjału beneficjentów dla projektów realizowanych w ramach 4 osi PO Ryby, informacje o naborach ogłoszone zostały w lokalnej prasie.

Sprawną pracą Komitetu NGR gwarantował program do elektronicznej obsługi wniosków, na który przedłużono licencję. Członkom Komitetu zapewniono wynagrodzenie, zwrot kosztów dojazdu oraz wyżywienie podczas posiedzenia.

### **WNIOSEK:**

***Komisja stwierdza, że bieżące wydatki na funkcjonowanie biura NGR były celowe, a przeprowadzona kontrola celowości zakupów (faktury, rachunki) nie stwierdziła nieprawidłowości. Dokumenty były przechowywane zgodnie z obowiązującymi przepisami i prawidłowo zabezpieczone. Dokumenty były opisane, sprawdzone pod względem formalnym, merytorycznym i księgowym i zatwierdzone przez Dyrektora Biura NGR. Biuro prowadzone było zgodnie z regulaminami wewnętrznymi (Instrukcja Kancelaryjna, Regulamin Biura NGR, Regulamin przyjmowania wniosków o dofinansowanie). Komisja stwierdza, iż pracownicy prawidłowo wykonywali swoje obowiązki w zakresie obiegu dokumentów, ich ewidencjonowania, przechowywania, zgodności pod względem rachunkowym, merytorycznym i księgowym.***

***Jeżeli chodzi o nabory wniosków o dofinansowanie, Komisja stwierdza, iż były one ogłaszane zgodnie z obowiązującym harmonogramem ogłaszania konkursów. Sprawną pracą Komitetu NGR gwarantował program do elektronicznej obsługi wniosków oraz materiały przygotowywane każdorazowo przez pracowników biura NGR. Zawartość merytoryczna wniosków jest referowana przez pracowników biura NGR w sposób obiektywny. Obrady Komitetu przebiegały bez zakłóceń i prowadzone były zgodnie z zapisami Regulaminu Organizacyjnego Komitetu. Wszystkie procedury dotyczące przebiegu obrad są ściśle przestrzegane. Dokumentacja z posiedzeń Komitetu jest poprawnie sporządzana i zawiera najistotniejsze treści, wynikające z porządku obrad. W związku z powyższym Komisja Rewizyjna nie wnosi zastrzeżeń do prac Komitetu oraz pracowników biura NGR, wspomagających jego prace. Komisja zapoznała się także z treścią odwołań od decyzji Komitetu NGR i w całości akceptuje działania Zarządu i Komitetu w zakresie sposobu ich rozpatrywania.***

## 2. *Badania obszaru objętego LSROR*

Pracownik ds. promocji wziął udział w cyklu wyjazdów służbowych mających na celu aktualizację informacji na temat obszaru objętego LSROR Nadnoteckiej Grupy Rybackiej, postaci lokalnych liderów oraz nt. istniejących aktywności rybackich i gospodarczych. Badania dotyczyły też monitorowania projektów realizowanych za pośrednictwem NGR oraz ewaluacji inicjatyw wewnętrznych NGR. W tym celu zapewniono środki na pokrycie kosztów eksploatacji samochodu. Mierzalnym rezultatem przeprowadzonych działań było sprawozdanie z badań obszaru za rok 2013, które zostało rozpowszechnione za pośrednictwem strony internetowej NGR. Wizyty pracownika biura NGR na obszarze poszczególnych gmin zaowocowały też zgromadzeniem dokumentacji fotograficznej z realizacji projektów przez beneficjentów oraz projektów wewnętrznych NGR.

### **WNIOSKI:**

***Komisja Rewizyjna uznaje, że realizacja tego zadania była niezbędna ze względu na konieczność ciągłego monitorowania realizowanych za pośrednictwem NGR projektów oraz ewaluacji działalności Grupy. Wyjazdy miały na celu aktualizowanie informacji nt. regionu, postaci lokalnych liderów oraz istniejących aktywności rybackich i gospodarczych. Pozwoliły także dotrzeć z informacjami o specyfice działania NGR do osób, które mogłyby skorzystać ze wsparcia środków osi 4 PO RYBY 2007 – 2013.***

## 3. *Działania informacyjne dotyczące realizacji LSROR lub działalności LGR*

Do realizacji tego zadania wykorzystano następujące elementy marketingowe:

- strona internetowa NGR,
- zamieszczanie ogłoszeń prasowych informujących o aktualnie prowadzonych naborach wniosków,

Na obszarze działania NGR utworzonych zostało kolejnych **7 ścieżek edukacyjnych** promujących rybactwo i turystykę. Ścieżki znajdują się na terenie każdej z gmin należących do terenu działania NGR. Są to komplety trzech tablic edukacyjnych promujących rybactwo i turystykę na obszarze NGR, umieszczone w miejscach uczęszczanych przez turystów np. parkingach leśnych, miejscach związanych z wodami itp. Projekt wpisuje się w założenia wewnętrznego programu NGR "Zintegrowana Promocja Obszaru NGR".

W roku 2013 zakończono także realizację projektu utworzenia **systemu oznakowania wód obszaru NGR**, czyli oznakowania dojścia i dojazdu do jezior i rzek znajdujących się na obszarze NGR (kierunkowskazy), a także oznaczenia samych wód tablicą informacyjną. W ramach budżetu NGR w roku 2013 zakupiono kolejne kierunkowskazy drewniane z wypalonym napisem "Do jeziora", „Dojście do jeziora” oraz „Do rzeki”. Utworzono też 41 tablic w drewnianych stelażach zawierających nazwę jeziora wraz z jego ogólnym kształtem oraz krótką charakterystyką. Projekt zrealizowano dzięki współpracy z użytkownikami jezior oraz z gminami z obszaru NGR. Realizacja tego projektu pozwoliła na zrealizowanie jednego z celów szczegółowych zawartych w LSROR związanego z poprawą dostępu do wód poprzez oznakowanie wód powierzchniowych i wpisuje się w założenia wewnętrznego programu NGR „Zintegrowana promocja obszaru”.

W roku 2013 NGR zrealizowała także projekt pt. "**Wody pełne ryb**", który polegał na utworzeniu **Parku Ryb Słodkowodnych** na obszarze gminy Trzcianka należącej do terenu działania NGR. W ramach projektu, na obszarze gminy Trzcianka (przy jeziorze Sarcz) zamontowano 5 modeli ryb słodkowodnych o długości ok. 3 – 5

m najbardziej charakterystycznych i najczęściej występujących w naszych wodach (karp, pstrąg, szczupak, okoń, jesiotr). Zainstalowano także 10 tablic edukacyjnych o rybach, środowisku wodnym itp. oraz przy każdym modelu tabliczki z opisami ryb tak, aby wszystkie elementy tworzyły kompleksową całość, możliwą do zwiedzania przez turystów.

Biorąc pod uwagę edukacyjny charakter projektu, wpisuje się on w założenia programu wewnętrznego NGR „Mała Ojczyzna”. Jest on również ściśle związany z programem „Zintegrowana promocja obszaru NGR”, ponieważ utworzenie parku, jako atrakcji turystycznej, niewątpliwie stanowić będzie ogromny element promocji samej gminy, jak i obszaru NGR.

## **WNIOSKI:**

***Komisja nie wnosi zastrzeżeń co do sposobów informowania lokalnej społeczności o działalności NGR. Informacje były rzetelne i merytoryczne, przekazywane z właściwą częstotliwością oraz terminowo. Komisja szczególnie pochwała inicjatywy informacyjne i edukacyjne dotyczące obszaru NGR (Park Ryb Śłodkowodnych, oznakowanie jezior oraz ścieżki edukacyjne o rybnictwie i turystyce regionu). Bardzo wysoko ocenia więc pracę Zarządu i pracowników biura NGR w zakresie pomysłowości i inwencji wykazanej w realizacji tego działania. Ponadto Komisja docenia także starania Zarządu i pracowników biura NGR w wykonanie wewnętrznych programów NGR, które są realizowane dzięki starannie przemyślanym działaniom w ramach wewnętrznych zadań NGR.***

## **4. Szkolenia pracowników LGR, członków zarządu oraz członków komitetu LGR**

W ramach realizacji zadania „Szkolenia pracowników LGR, członków Zarządu oraz członków Komitetu LGR” przeprowadzone zostały jednodniowe warsztaty w zakresie ewaluacji projektów pn. „Ewaluacja LSROR i NGR”. W szkoleniu uczestniczyło 6 osób. Na szkoleniu poruszane były teoretyczne zagadnienia dotyczące zarządzania projektami, monitoringu, ewaluacji, analizy wskaźników oraz sposobów ich oceny i prezentacji. Ponadto odbyły się warsztaty bazujące celach oraz na wskaźnikach założonych w LSROR NGR. Podczas warsztatów podkreślono jak ważna jest rola i znaczenie Biura, Zarządu, Członków Zarządu, Komisji Rewizyjnej oraz Komitetu LGR w zrealizowaniu LSROR i osiągnięciu założonych wskaźników.

## **WNIOSKI:**

***Komisja Rewizyjna uznaje, że przeprowadzone szkolenie było odpowiedzią na zbliżające się działania ewaluacyjne i rozliczające działalność NGR. Komisja uznaje więc, iż realizacja tych warsztatów była celowa i słuszna.***

## **5. Realizacja wydarzeń promocyjnych lub kulturalnych związanych z obszarem objętym LSROR lub działalnością LGR.**

W ramach zadania polegającego na realizacji wydarzeń promocyjnych i kulturalnych NGR była współuczestnikiem imprezy promującej drogę wodną E-70, która odbyła się przy marinie w Drawsku. Działanie to było odpowiedzią na ustalenia grup rybackich podjęte na spotkaniu w Gołaszewie w dniach 30 – 31 lipca 2012 roku dotyczącym współpracy na rzecz rozwoju wzdłuż drogi wodnej E70. Główne cele imprezy dotyczyły: promocji wiedzy o Międzynarodowej Drodze Wodnej E – 70 wśród mieszkańców obszaru NGR, promocji sportów wodnych, informacji o działalności NGR oraz



możliwościach uzyskania dofinansowania ze środków osi 4 PO RYBY 2007 – 2013, członków NGR prowadzących działalności gospodarcze, w tym rybackie, spożycia ryb.

### **WNIOSKI:**

***Ponieważ realizacja tego zadania pozwoliła NGR wywiązać się z zapisów umowy dot. współpracy na rzecz rozwoju wzdłuż drogi wodnej E70 Komisja Rewizyjna uznaje, że uczestnictwo NGR w tym wydarzeniu było celowe. Dodatkowo miało bezpośrednie przełożenie na rozpowszechnienie informacji dot. możliwości pozyskania dofinansowania na preferowane rodzaje operacji. Produkty rybne wykorzystywane do realizacji przedsięwzięcia promowały także gospodarstwa rybackie z obszaru działania NGR.***

### **6. Działania aktywizujące lokalne społeczności**

W ramach realizacji zadania „Działania aktywizujące lokalne społeczności” NGR współuczestniczyła w projekcie realizowanym przez Zespół Szkół z gminy Szydłowo, w ramach programu "Mała ojczyzna". Projekt był skierowany do dzieci i młodzieży poniżej 18 roku życia (dzieci przedszkolne, ze szkoły podstawowej oraz gimnazjum). Głównymi celami osiągniętymi w ramach realizacji tego zadania były: popularyzowanie spożywania ryb wśród dzieci i młodzieży, edukacja uczniów w zakresie rybactwa i ochrony środowiska, ze szczególnym uwzględnieniem rzek i jezior, poznanie i wykorzystanie najbliższego środowiska naturalnego dla celów edukacyjnych.

W roku 2013 Nadnotecka Grupa Rybacka przeprowadziła także cykl działań edukacyjnych wśród dzieci w wieku przedszkolnym. Działania te składały się z dwóch etapów – prelekcji w przedszkolu oraz wizyty w gospodarstwie rybackim. Cykl wizyt pracowników NGR w placówkach przedszkolnych na terenie gmin należących do obszaru działania stowarzyszenia polegał na przeprowadzeniu zajęć dla najstarszej grupy wiekowej w każdym z odwiedzanych przedszkoli.

### **WNIOSKI:**

***Wszelkiego rodzaju inicjatywy edukacyjne przeprowadzane wśród dzieci i młodzieży z obszaru NGR zwłaszcza w zakresie popularyzowania spożywania ryb, edukacji dotyczącej rybactwa i ochrony środowiska cieszą się szczególnym uznaniem w oczach Komisji. Komisja popiera tego typu inicjatywy także ze względu na fakt, iż przyczyniają się one do realizacji wewnętrznego programu NGR pn. Mała Ojczyzna”.***

### **III. OCENA PRACY ORGANIZACYJNO – ADMINISTRACYJNEJ BIURA NGR ORAZ DZIAŁALNOŚCI ZWIĄZANEJ ZE WSPÓŁPRACĄ MIĘDZYREGIONALNĄ I MIĘDZYNARODOWĄ.**

W dniu 28 maja 2013 roku przedstawiciele Zarządu NGR podpisali z Samorządem Województwa Wielkopolskiego Umowę o dofinansowanie nr 00141-6173-SW1500004/13. Powyższa umowa zapewniła w roku 2013 środki finansowe na realizację operacji w zakresie środka 4.2 Wsparcie na rzecz współpracy międzyregionalnej i międzynarodowej. Podpisana umowa opiewała na kwotę 112 631,42 złote.

W ramach wykonania założeń wynikających z w/w umowy NGR zrealizowała następujące zadania:

**1. Organizowanie spotkań, szkoleń, konferencji i wyjazdów studyjnych mających na celu nawiązanie współpracy, zdobycie wiedzy, wymianę informacji i doświadczeń lub realizację wspólnego przedsięwzięcia.**

W roku 2013 NGR nie przeprowadziła żadnych działań w ramach tego zadania.

## **WNIOSKI:**

**W obliczu zeszłorocznych problemów z zakwalifikowaniem części poniesionych, w związku z wyjazdami studyjnymi, kosztów Komisja Rewizyjna uznaje, że decyzja o zawieszeniu działań NGR w tym zakresie w roku 2013 była słuszna.**

**2. Prowadzenie działań mających na celu promocję i rozwój obszarów zależnych od rybactwa.**

**2.1 Koszty delegacji pracowników, członków NGR podczas udziału w inicjatywach zewnętrznych (szkoleniach, konferencjach etc.), koszty dojazdu.**

W 2013 r. NGR poniosła nieznaczące koszty związane z uczestnictwem przedstawiciela NGR w konferencji Konwentu Polskich Lokalnych Grup Rybackich, która odbyła się w Gdańsku w dniach 9-10 sierpnia br. (koszty delegacji oraz paliwa). W konferencji Konwentu uczestniczyli przedstawiciele 22 Lokalnych Grup Rybackich. Celem konferencji była między innymi wymiana doświadczeń w zakresie funkcjonowania LGR-ów w bieżącym okresie programowania, a także przedstawienie wstępnych informacji oraz postulatów dotyczących wdrażania EFMiR w okresie 2014-20120. Uczestnicy konferencji mieli również okazję wziąć udział w imprezie promocyjnej zorganizowanej przez 3 Lokalne Grupy Rybackie pn. „Fishmarkt 2013”, będącej doskonałym przykładem wykorzystania środków pochodzących z EFR w celu realizacji projektów współpracy między LGR-ami.

**2.2 Edukacja ekologiczna dzieci i młodzieży.**

Celem ogólnym projektu było przede wszystkim podniesienie poziomu świadomości ekologicznej oraz poszerzenie wiedzy wędkarskiej wśród dzieci i młodzieży zrzeszonych w kołach wędkarskich ON PZW w Pile.

W ramach projektu odbyły się: Turniej ekologiczno - wędkarski dla dzieci i młodzieży, konkurs plastyczny pn. „Czyste wody - Zdrowe ryby” oraz dwa turnusy obozów ekologiczno – wędkarskich. W projekcie uczestniczyło łącznie 233 dzieci i młodzieży zrzeszonych w kołach wędkarskich w ON PZW Piła oraz 12 osób dorosłych (członkowie komisji sędziowskich oraz instruktorzy i kierownicy obozów wędkarskich).

**2.3 Doposażenie ośrodka edukacyjnego w Drawieńskim Parku Narodowym.**

Celem ogólnym projektu był rozwój wspólnego obszaru zależnego od rybactwa NGR oraz LGR „Pojezierze Dobiegniewskie” pod względem turystycznym, edukacyjnym i promocyjnym. W ramach projektu grupy sfinansowały następujące elementy wyposażenia ośrodka edukacyjnego w Ostrowcu





w DPN: meble, materiały edukacyjne dla dzieci, sprzęt komputerowy i RTV, tablicę informującą o finansowaniu projektu ze środków unijnych PO Ryby 2007-2013 oraz NGR i LGR „Pojezierze Dobiegniewskie”, mikroskopy i pomoce dydaktyczne.

Ponadto w dniu 4 grudnia współpracujące podmioty zorganizowały imprezę kończącą projekt, związaną z przekazaniem elementów wyposażenia ośrodka w Ostrowcu. Aby rozpowszechnić informacje o zrealizowanym projekcie, wydano ulotki promocyjne, które rozesłane zostały przede wszystkim do placówek oświatowych z obszarów grup oraz rozdysponowane w siedzibie parku. Zamieszczono również informacje o zrealizowanym projekcie w postaci notatek na stronach internetowych parku i współpracujących grup, a także opublikowano je w lokalnej prasie.

### **2.4 Dopuszczenie ośrodków edukacji leśnej lub ścieżek przyrodniczo - edukacyjnych przy nadleśnictwach na obszarze NGR.**

W ramach projektu NGR sfinansowała doposażenie ośrodków edukacji leśnej lub ścieżek przyrodniczo – edukacyjnych przy Nadleśnictwach Płytnica, Człopa, Trzcianka w elementy edukacyjne typu tablice, dendrofon, zestawy interaktywne itp.

LGR „Pojezierze Dobiegniewskie” doposażyła ścieżkę edukacyjną przy Nadleśnictwie Głusko (ławki, śmietniki, tablica edukacyjna).

### **2.5 Udział w Pikniku Rybnym w Wieleniu pod nazwą "Regionalne Rozmaitości".**

Piknik ten odbył się 21 lipca 2013 r. W pikniku uczestniczyli przedstawiciele NGR i LGR „Pojezierze Dobiegniewskie” – członkowie Zarządów i pracownicy biur, a także członkowie NGR, którzy jako wystawcy mieli okazję do zaprezentowania swoich działalności. Podczas pikniku obie grupy zorganizowały wspólne stoisko wystawiennicze, na którym prezentowane były i rozpowszechnianie materiały promocyjno – reklamowe dotyczące grup, foldery, mapy i przewodniki turystyczne o obszarach ich działania. Zaprezentowane zostały również filmy promocyjne dotyczące NGR, nowopowstałej Mariny w Drawsku, opisujące jesiotra oraz sposób filetowania i skórowania ryb. Ponadto pracownicy biur udzielali też informacje o możliwości uzyskania dofinansowania z osi 4 Programu Operacyjnego Ryby 2007 – 2013.

### **2.6 Udział w "Festynie Archeologiczno - rybackim" w Żoniu w gminie Margonin.**

Festyn ten odbył się 16 czerwca 2013 r. Podczas festynu NGR oraz 7 RYB zorganizowały wspólne stoisko wystawiennicze, na którym prezentowane były i rozpowszechnianie materiały promocyjno – reklamowe dotyczące grup, foldery, mapy i przewodniki turystyczne o obszarach ich działania. Zaprezentowane zostały również filmy promocyjne dotyczące NGR, nowopowstałej Mariny w Drawsku, opisujące jesiotra oraz sposób filetowania i skórowania ryb. Ponadto pracownicy biur udzielali też informacje o możliwości uzyskania dofinansowania z osi 4 Programu Operacyjnego Ryby 2007 – 2013.

### **2.7 Działania informacyjne na temat projektów współpracy.**

W ramach działań informacyjnych podjętych w 2013 r. przez NGR wydane i rozpowszechnione zostały ulotki o projektach współpracy pomiędzy NGR a LGR „Pojezierze Dobiegniewskie” oraz opublikowane zostały artykuły sponsorowane w lokalnej prasie.

**WNIOSKI:**

*Komisja Rewizyjna pozytywnie ocenia udział NGR w opisanych wyżej wydarzeniach. Ich realizacja była wynikiem zapisów umów o współpracy, podpisanych z innymi grupami rybackimi. Uczestnictwo NGR w tych inicjatywach było gwarancją właściwego wykonania przez Stowarzyszenie wszystkich zapisów w/w umów o współpracy. Dodatkowo Komisja bardzo pozytywnie ocenia działania NGR związane ze sfinansowaniem różnego rodzaju materiałów edukacyjnych na obszarze NGR. Dopuszczenie ośrodków czy ścieżek edukacyjnych pozytywnie wpłynie na atrakcyjność całego obszaru oraz zwiększy możliwości propagowania wiedzy wśród młodzieży i dorosłych.*

**IV. OCENA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO, KSIĄG RACHUNKOWYCH ORAZ WYBRANYCH DOKUMENTÓW NGR ZA ROK 2012.**

1. **W 2013 r. zakupiono:** oprogramowanie na kwotę 1.281,75 zł (w tym oprogramowanie do obsługi wniosków 799.50 zł).

W 2013 roku nie zakupiono środków trwałych, ani wartości niematerialnych i prawnych, natomiast w 2011 r. NGR dokonała zakupów środków trwałych, ze środków UE na kwotę 152.127,14 zł, które zostały przyjęte do ewidencji pozabilansowej, ponieważ zgodnie z art. 55 ust. 2 pkt. b Rozporządzenia Rady (WE) 1198/2006 z dnia 27 lipca 2006 r. w sprawie Europejskiego Funduszu Rybackiego, w przypadku wkładu w naturze koszty amortyzacji można traktować jako koszty kwalifikowalne jeżeli kwota wydatków była poświadczona dokumentami księgowymi o wartości dowodowej równorzędnej fakturom.

W związku z powyższym nie wystąpiły zmiany grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych.

2. **Środki pieniężne na dzień 31.12.2013 r., wyniosły 33.334,12 zł:**

- stowarzyszenie - KASA	-	1.987,85 zł
- stowarzyszenie – BANK BGŻ	-	28.689,25 zł
- umowa - administrowanie	-	1.987,85 zł
- umowa - współpraca	-	0,00 zł

Wyciągi bankowe potwierdzające stany środków pieniężnych zgromadzonych na rachunkach bankowych. Raport kasowy potwierdza stan gotówki w kasie na koniec okresu.

Wyciągi bankowe potwierdzające stany środków pieniężnych zgromadzonych na rachunkach bankowych. Raport kasowy potwierdza stan gotówki w kasie na koniec okresu.

3. **Fundusz statutowy:**

Fundusz statutowy stowarzyszenia wyniósł 41.460,50 zł (został w 2013 r. zwiększony o kwotę 1.063,58 zł, tj. zysk z roku 2013).

**4. Rezerwy na zobowiązania**

Rozwiązano w 2013 r. rezerwę na kwotę 30.674,70 zł z tytułu wydatków niekwalifikowalnych w ramach następujących umów:

- umowa - administrowanie - 1.969,29 zł,
- umowa - współpraca - 28.705,41 zł.

**5. Koszty działalności operacyjnej (wydatki)**

W roku 2013 wykazano koszty na kwotę 645.501,49 zł, z tego:

- działalność statutowa – na kwotę 8.374,37 zł
- umowa PO RYBY 2007-2013 – funkcjonowanie - na kwotę 534.832,05 zł,
- umowa PO RYBY 2007-2013 – współpraca - na kwotę 102.295,07 zł,

**6. Pozostałe przychody operacyjne**

W roku 2013 NGR wykorzystało dotacje na kwotę 636.233,05 zł.

**7. Pozostałe koszty operacyjne**

W 2013 r. wyniosły 30.674,70 zł.

**8. Przychody finansowe**

Nie wystąpiły.

**9. Koszty finansowe**

W 2013 roku wyniosły 6.716,71 zł (w poz. odsetek).

**10. Wynik finansowy.**

Rok 2013 zakończył się ujemnym wynikiem finansowym na kwotę 7.659,85 zł.

**V. WNIOSEK KOŃCOWY**

***Na podstawie wyników kontroli pod względem formalnym jak i merytorycznym Komisja nie znajduje uchybień w pracy Zarządu NGR oraz biura NGR. W związku z powyższym wnioskuje o przyjęcie sprawozdania finansowego sporządzonego za rok 2013 r. W ocenie Komisji Rewizyjnej może ono być przedmiotem oceny i zatwierdzenia przez Walne Zebranie Członków oraz podpisane przez Zarząd Nadnoteckiej Grupy Rybackiej w Pile***

Na tym protokół zakończono i po uprzednim odczytaniu przyjęto go bez zastrzeżeń.

*Identyczny dokument w wersji papierowej, z podpisami wszystkich członków Komisji Rewizyjnej, przechowywany jest w siedzibie Nadnoteckiej Grupy Rybackiej.*