



„Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich: Europa inwestująca w obszary wiejskie”  
Lokalna grupa działania: Stowarzyszenie LGD Zielone Sąsiedztwo współfinansowana jest ze środków Unii Europejskiej  
w ramach działania „Wsparcie dla rozwoju lokalnego w ramach inicjatywy LEADER” Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020

Załącznik nr...

do sprawozdania Zarządu Stowarzyszenia LGD Zielone Sąsiedztwo

## Raport okresowy z ewaluacji i monitoringu wdrażania LSR obszaru LGD

dotyczy okresu sprawozdawczego: **styczeń – grudzień 2018r**

Niniejszy raport sporządzony został na podstawie zapisów znajdujących się w:

- Statucie LGD,
  - Strategii Rozwoju Lokalnego kierowanego przez Społeczność Stowarzyszenia LGD Zielone Sąsiedztwo,
  - umowie o warunkach i sposobie realizacji Strategii Rozwoju Lokalnego kierowanego przez Społeczność.
- Zgodnie z wytycznymi UM WM biuro LGD systematycznie zbiera i analizuje informacje na temat funkcjonowania i stanu wdrażania LSR aby uzyskać informacje zwrotne na temat skuteczności i efektywności prowadzonych działań.

**Informacja o sposobie wykorzystania środków finansowych na wsparcie funkcjonowania LGD w ramach poddziałania 19.4 "Wsparcie na rzecz kosztów bieżących i aktywizacji" objętego PROW na lata 2014 – 2020**  
Środki finansowe w kwocie 1 377 500,00 zł o których mowa w § 4 ust. 3 umowy o warunkach i sposobie realizacji Strategii Rozwoju Lokalnego Kierowanego przez Społeczność z dnia 17 maja 2016 r. finansowane są w ramach poddziałania 19.4 „Wsparcie na rzecz kosztów bieżących i aktywizacji” objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 wykorzystane zostały/zostaną na:

- realizację LSR;
- bieżące funkcjonowanie LGD (w tym wszelkie koszty zapewniające sprawną i efektywną pracę LGD, sprawne funkcjonowanie biura LGD oraz doskonalenie zawodowe osób uczestniczących w realizacji LSR);
- koszty bieżące związane z wdrażaniem strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność obejmujące koszty operacyjne, koszty personelu, koszty szkoleń, koszty związane z public relations, koszty finansowe, a także koszty związane z monitorowaniem i ewaluacją tej strategii,
- aktywizację mieszkańców i innych podmiotów z obszaru objętego LSR związana z realizacją LSR;
- działania związane z realizacją Planu Komunikacji stanowiącego załącznik nr 7 do Strategii Rozwoju Lokalnego Kierowanego przez Społeczność na lata 2014-2020 Stowarzyszenia LGD „Zielone Sąsiedztwo”.

Lp. Zakres wsparcia	Rok 2018 (od 1 stycznia do 31 grudnia 2018r.)
<b>KOSZTY BIEŻĄCE</b>	
1. Wynagrodzenie pracowników oraz pochodne	144 071,82
2. Prowadzenie i utrzymanie biura	16 600,65
3. Szkolenia dla pracowników i organu decyzyjnego	1347,50
4. Pozostałe koszty	207,40
<b>AKTYWIZACJA</b>	
1. Działania promocyjne i realizacja Planu komunikacji	10 721,79
<b>RAZEM</b>	<b>173 149,16 zł</b>

Stowarzyszenie na bieżąco wywiązuje się z postanowień umowy zawartej z Zarządem Województwa oraz na bieżąco dostosowuje dokumentację do wytycznych w/w instytucji.

Dokumentem na podstawie którego realizowane są zaplanowane zadania jest Harmonogram Planowanych Naborów.



„Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich: Europa inwestująca w obszary wiejskie”  
Lokalna grupa działania: Stowarzyszenie LGD Zielone Sąsiedztwo współfinansowana jest ze środków Unii Europejskiej  
w ramach działania „Wsparcie dla rozwoju lokalnego w ramach inicjatywy LEADER” Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020

Zgodnie z zaleceniami UM harmonogram założył równomierne rozłożenie naborów w latach 2016-2020. W roku 2018 przeprowadzono nabory 5 i 6 na premie i rozwój oraz 7-12 na infrastrukturę oraz nabór 13 tzw czyszczący – na infrastrukturę. Kolejne nabory planowane są w I i w II kwartale 2019r. Zmiany w harmonogramie (kwoty) i przesunięcie środków z grantów na działania infrastrukturalne zwiększyły możliwość realizowania zakładanych wskaźników produktu aby realizacja LSR przebiegała zgodnie z planem i z końcem 2018r osiągnąć sumaryczny, zakładany poziom wskaźników.

W dniu 04.01.2019r w ramach monitoringu bieżącego przeprowadzono warsztat refleksyjny dotyczący realizacji LSR w okresie minionym w kontekście zadań planowanych na najbliższe lata. **Raport z warsztatu refleksyjnego** wraz z wnioskami i rekomendacjami stanowi załącznik do niniejszego dokumentu.

#### **Wymagania dotyczące ewaluacji i monitoringu wynikające z Wytycznych MRiRW 5/2017**

W związku z wprowadzeniem wytycznych nr 5/2017 LGD zostało zobligowane do:

- dostosowania wskaźników zawartych w LSR do wskaźników tzw. obowiązkowych PROW
- wypełniania ankiety monitorującej realizację Planu Komunikacji ( raz na pół roku)
- składania sprawozdania z realizacji LSR ( raz w roku)
- przeprowadzenia Warsztatu Refleksyjnego na początku każdego roku
- zlecenia ewaluacji zewnętrznej raz w latach 2020-2022

**Kamienie milowe** określono jako moment weryfikacji realizacji wskaźników oraz wydatkowanie środków do końca 2018 roku.

Na potrzeby warsztatu refleksyjnego przygotowano zestawienie dotyczące naborów realizowanych w latach 2017-2018 ( stan umów na 6 listopada 2018r, płatności na 16 października 2018r)

**Zestawienie naborów** przeprowadzonych w latach 2017-2018 przez Stowarzyszenie LGD „Zielone Sąsiedztwo” w ramach realizacji LSR na lata 2014-2020.

	Liczba złożonych wniosków	Wartość złożonych wniosków	Kwota udzielonej dotacji
Gmina Brwinów	18	1 253 092,87	525 294,00
Miasto Milanówek	19	1 220 998,75	556 925,00
Miasto Podkowa Leśna	9	521 420,00	199 566,00
Razem	46	2 995 511,62	1 281 785,00

stan płatności na 16  
października



Nr naboru	Kwota naboru	Ilość wniosków złożonych	Kwota wydana	Zostało	Rodzaj naboru
I/2017	1050 000	13	650 000	400 000	Premie
II/2017	200 000	1	37 600	162 400	Rozwój
III/2017	500 000	3	315 986,19	184 013,81	Infrastruktura
IV/2017	100 000	2	63 630	36 370	Infrastruktura
V/2018	450 000	12	450 000	0	Premie
VI/2018	462 400	6	424 769	37 631	Rozwój
VII/2018	100 518,62	2	100 000	518,62	Infrastruktura
VIII/2018	50 000	1	50 000	0	Infrastruktura
IX/2018	150 000	1	61 120	88 880	Infrastruktura
X/2018	50 000	1	50 000	0	Infrastruktura
XI/2018	50 000	1	50 000	0	Infrastruktura
XII/2018	100 000	2	100 000	0	Infrastruktura
XIII/2018	88 880	1	60 076	28 804	Infrastruktura
SUMA	3 351 798,62	46	2 413 178,19	938 617,43	

Zestawienie naborów przeprowadzonych w latach 2017-2018 przez Stowarzyszenie LGD „Zielone Sąsiedztwo” w ramach realizacji LSR na lata 2014-2020.

#### Stan realizacji LSR na dzień 31.12.2018r- WSKAZNIKI

Zgodnie z informacjami uzyskanymi z Urzędu Marszałkowskiego kamienie milowe zostaną osiągnięte na poziomie 63% a realizacja budżetu osiągnie 73 %. Realizacja finansowa jest więc zadowalająca. W Urzędzie Marszałkowskim pozostają nadal wnioski do oceny jednak nie wpłynie to w sposób istotny na realizację finansowej i rzeczowej LSR. Nadal długi czas weryfikacji wniosków wpływa na niższy niż byłby możliwy poziom realizacji LSR.

- Przedsięwzięcie I.1.1 - całkowity wskaźnik produktu „ Liczba operacji obejmujących budowę, przebudowę i wyposażenie obiektów należących do podmiotów działających w sferze kultury i lokalnej gospodarki” został zrealizowany poprzez 2 podpisane umowy do wniosków złożonych w ramach naboru nr 3/2017  
W ramach w/w przedsięwzięcia w roku 2019 planuje się ogłoszenie kolejnego naboru ze wskaźnikiem produktu „Liczba projektów ukierunkowanych na innowacje społeczno – gospodarcze” 1 szt.
- Przedsięwzięcie I.2.2 – wskaźnik produktu „Liczba projektów ukierunkowanych na rozwój produktów lokalnych” 2 szt , 2 wnioski złożono w 2017r w ramach naboru 4/2017 - zostały podpisane obie umowy więc wskaźnik został zrealizowany.
- W ramach w/w przedsięwzięcia w roku 2018 został ogłoszony i zrealizowany nabór ze wskaźnikiem produktu „Liczba operacji z zakresu integracji społecznych” 1szt.- umowa została podpisana z CKiO więc wskaźnik został zrealizowany.
- Przedsięwzięcie I.3.1. „ Liczba operacji polegających na utworzeniu nowego przedsiębiorstwa” zakładany wskaźnik to 21 sztuk, podpisanych zostało 18 umów a więc zrealizowano 85,71% zakładanego wskaźnika. Liczba operacji dotyczących rozwoju istniejącego przedsiębiorstwa- zakładano 7 sztuk, podpisano 2 umowy a więc wskaźnik zrealizowano w 59,95%.
- Przedsięwzięcie I.4.1. wskaźnik zrealizowany poprzez podpisanie umowy na projekt „Aktywny Senior”
- Przedsięwzięcie II.1.1. „ Liczba projektów z zakresu promocji walorów środowiska naturalnego i przyrodniczego” zaplanowano i zrealizowano wskaźnik 1 sztuka.



„Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich: Europa inwestująca w obszary wiejskie”  
Lokalna grupa działania: Stowarzyszenie LGD Zielone Sąsiedztwo współfinansowana jest ze środków Unii Europejskiej  
w ramach działania „Wsparcie dla rozwoju lokalnego w ramach inicjatywy LEADER” Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020

Wszystkie nabory zostały przeprowadzone zgodnie z aktualizowanym na bieżąco harmonogramem.

Przyjęty system wskaźników dostarcza co prawda wszystkich niezbędnych informacji jednak proces realizacji kamieni milowych był utrudniony ze względu na zero-jedynkowy charakter poszczególnych wskaźników. W przyszłości należy zastanowić się i ewentualnie zmodyfikować LSR poprzez kumulowanie wskaźników bez zbyteńnego rozproszenia. Dobrym przykładem jest kumulacja przedsięwzięcia I.4.1 oraz I.4.2, które de facto dotyczą działań skierowanych do tej samej grupy odbiorców. Nie ma więc konieczności dublowania wskaźników.

W 2018 roku do Biura LGD wpłynęły 4 protesty. Wszystkie zostały przekazane do Urzędu Marszałkowskiego i uznane za bezzasadne.

Ostatnia aktualizacja harmonogramu planowanych naborów umożliwiła rezygnację z większości projektów grantowych na rzecz konkursów. Taka zmiana wynikała bezpośrednio z obawy o realizację wskaźników oraz kondycję finansową stowarzyszenia w trakcie realizacji projektów grantowych. Pozostawiono na 2019 rok grant, który miał na celu umożliwienie współdziałania w realizacji LSR mniejszym organizacjom i podmiotom. Nadal temat grantu jest kontrowersyjny z uwagi na kondycję finansową Stowarzyszenia oraz „sprawność” realizacji i rozliczania projektów przez Stowarzyszenia na obszarze LGD. W związku z wątpliwościami w trakcie dyskusji podczas warsztatu refleksyjnego zaproponowano by realizację projektu grantowego przesunąć w harmonogramie z 2019 na 2020 rok. Jednocześnie powstała sugestia by LGD zaangażowało spotkanie Stowarzyszeń działających na obszarze LGD potencjalnie zainteresowanych projektem.

W trakcie przeprowadzania naborów oraz oceny wniosków zaproponowano by **uaktualnić lokalne kryteria wyboru** dotyczące punktacji grup defaworyzowanych.

Zaproponowana treść kryterium:

Wnioskodawca w dniu składania wniosku należy do jednej z poniższych grup:

- Osoba w wieku do 35 r.ż. – 2 pkt
- Osoba w wieku powyżej 50 lat. – 2 pkt
- Kobieta oraz osoba sprawująca opiekę nad małym dzieckiem (do ukończenia 6 r.ż.) – 4 pkt.
- Osoba niepełnosprawna z orzeczeniem o niepełnosprawności – 4 pkt

Brak przynależności do przynajmniej jednej grupy – 0 pkt. Punkty sumują się. Maks. 10pkt.

Projekty składane przez mieszkańców obszaru LGD przyczyniają się do osiągnięcia celów zapisanych w LSR. W ostatnim czasie obserwujemy istotny wzrost aktywności społecznej mieszkańców w gminie Milanówek. Coraz więcej jest również osób zainteresowanych utworzeniem nowego przedsiębiorstwa właśnie z gminy Milanówek.

Na obszarze trzech gmin członkowskich nadal obserwuje się stosunkowo wysoki poziom aktywności społecznej, jednak brak możliwości finansowych i skomplikowane procedury rozliczania grantów pozyskiwanych ze źródeł wewnętrznych i zewnętrznych ograniczają zakres działań.

Zauważalna jest kontynuacja trendu polegającego na wzmożonych działaniach związanych z kulturą fizyczną i sportem. Środki możliwe do pozyskania za pośrednictwem LGD są nadal atrakcyjne dla Gmin członkowskich, jednakże ich wielkość nie pozwala na zaspokojenie wszystkich deklarowanych potrzeb.

#### **Podsumowanie realizacji LSR:**

Działania Biura LGD „Zielone Sąsiedztwo” są skuteczne i zgodne z Harmonogramem realizacji Planu Komunikacji na rok 2018. Pracownicy uczestniczą w szkoleniach zgodnie z Planem szkoleń - są to zazwyczaj szkolenia niskobudżetowe lub bezpłatne. W trakcie dyskusji ustalono, że należy wprowadzić zmiany w planach szkoleń ze względu na zmiany w harmonogramie naborów. Dotychczasowy Plan szkoleń dla członków Rady Oceniającej należy zmodyfikować biorąc pod uwagę potrzeby wynikające z aktualnej sytuacji ( ilość naborów, poziom wiedzy członków Rady).

Z przeprowadzonych ankiet wynika, że poziom obsługi beneficjenta jest zgodny z założonymi standardami.

W 2018r nie badano społecznego odbioru realizacji LSR. Na obecnym etapie wdrażania LSR nie jest możliwe badanie trwałości skutków wsparcia.



„Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich: Europa inwestująca w obszary wiejskie”  
Lokalna grupa działania: Stowarzyszenie LGD Zielone Sąsiedztwo współfinansowana jest ze środków Unii Europejskiej  
w ramach działania „Wsparcie dla rozwoju lokalnego w ramach inicjatywy LEADER” Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020

W 2018 roku przygotowano i złożono w Urzędzie Marszałkowskim projekt współpracy dotyczący przedsiębiorczości.

Poziom realizacji Lokalnej Strategii Rozwoju jest adekwatny do obowiązującego harmonogramu. Osiągnięto wymagany poziom wskaźników produktu określonych jako tzw. Kamienie Milowe.

Rekomenduje się kontynuowanie podejmowanych działań w ramach realizacji LSR, budowanie pozytywnego wizerunku LGD „Zielone Sąsiedztwo” na obszarze LGD oraz szerokie promowanie możliwości pozyskania środków za pośrednictwem Stowarzyszenia. Realizacja założonych celów LSR będzie możliwa przy dalszym uwspólnionym, harmonijnym, partnerskim działaniu Gmin członkowskich.

### **Podsumowanie informacji ze sprawozdawczości składanej do UM za rok 2018.**

**Sprawozdanie z realizacji LSR** składane corocznie do Samorządu Województwa Mazowieckiego do końca lutego następnego roku obejmuje wszystkie elementy wskazane jako obowiązujące w umowie ramowej.

**Ankiety monitorujące realizację LSR** składane są co pół roku. Od końca 2018r będą je zastępować tzw Wnioski o płatność, zawierające dotychczasowe elementy ankiet monitorujących.

LGD zobowiązana jest realizować tzw **Plan Komunikacji** zatwierdzany corocznie na dany okres. W ramach PK wyszczególniono zakresy działań LGD skierowanych do potencjalnych beneficjentów oraz mieszkańców obszaru LGD, mających na celu informowanie, aktywizowanie i edukowanie na rzecz LSR.

### **Sprawozdawczość z poszczególnych obszarów zawiera m. innymi;**

- karty rozliczeń zadań w zakresie szkoleń, warsztatów, spotkań, działań komunikacyjnych wraz z załącznikami (listy obecności, dokumentacja zdjęciowa, materiały informacyjno/promocyjne, programy, materiały szkoleniowe...)
- zestawienia realizacji szkoleń dla Zarządu, pracowników biura, członków Rady (wraz z certyfikatami)
- zestawienia artykułów na stronach WWW LGD, facebooku, stronach gmin wraz ze wskazaniem liczby wejść
- ilość i rodzaj materiałów informacyjno/promocyjnych dystrybuowanych na terenie LGD
- raporty poankietowe oceniające poziom zadowolenia z działań informacyjnych i doradczych.
- zestawienia usług doradczych świadczonych przez Biuro (w podziale na miesiące, informacje dostarczane poprzez rozmowę telefoniczną, email, on Line i facebooka, )
- wydawnictwa promocyjno/informacyjne (z uwzględnieniem rodzaju, nakładu, sposobu dystrybucji)

W odniesieniu do spełnienia obowiązków wynikających z zapisów umowy z UM przekazano także;

- wyciąg z planu kont rachunkowych i bankowych zarezerwowanych dla środków z finansowania wyprzedzającego.

W tabeli 23 z LSR przedstawione zostały elementy, które będą poddawane monitoringowi w trakcie wdrażania LSR z wyszczególnieniem podmiotów odpowiedzialnych za wykonanie badania, metod i źródeł pozyskiwania informacji, a także czasu wykonywania badań oraz ich celu.

### **Zarząd LGD odpowiedzialny jest za monitoring bieżący;**

Elementy poddane badaniu	Źródła danych i metody ich zbierania	Analiza i ocena danych	Efekty za okres styczeń - grudzień 2018r
Wskaźniki realizacji LSR	Sprawozdania beneficjentów, ankiety beneficjentów, rejestry danych LGD	Stopień realizacji wskaźnika.	Wskaźniki określają postęp wdrażania LSR. Raporty szczegółowo określają stopień realizacji wskaźników i tzw Kamieni Milowych obliczanych na koniec 2018r. Zgodnie z informacjami uzyskanymi z Urzędu Marszałkowskiego kamienie milowe zostaną osiągnięte na poziomie 63% a realizacja budżetu osiągnie 73 %





„Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich: Europa inwestująca w obszary wiejskie”  
Lokalna grupa działania: Stowarzyszenie LGD Zielone Sąsiedztwo współfinansowana jest ze środków Unii Europejskiej  
w ramach działania „Wsparcie dla rozwoju lokalnego w ramach inicjatywy LEADER” Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020

Harmonogram ogłaszanych konkursów	Rejestr ogłoszonych konkursów	Zgodność ogłaszania konkursów z harmonogramem konkursów LSR, ocena stopnia realizacji zadań wdrażanych w ramach LSR.	harmonogram konkursów jest na bieżąco weryfikowany i zaakceptowany przez UM WM.
Budżet LGD	Rejestr danych	Stopień wykorzystania środków finansowych w odniesieniu do środków zakontraktowanych.	Środki zaplanowane na funkcjonowanie są wydatkowane zgodnie z planem. W zestawieniu dla UM wykazano zgodność planu kont bankowych z kontem księgowym w zakresie finansowania wyprzedzającego. Zarząd na comiesięcznych spotkaniach otrzymuje od biura informacje bieżące o wykorzystaniu środków.
Zainteresowanie stroną internetową LGD	Licznik odwiedzin strony internetowej, dane od administratora strony internetowej	Skuteczność przekazywania/ uzyskiwania informacji na temat działalności LGD.	Po zmodyfikowaniu istniejącej strony WWW dostosowano ją do nowego okresu programowania. Strona została wzbogacona m. innymi o newsletter, kalendarz wydarzeń, liczniki oraz podzielona na tzw strefy ułatwiające użytkownikom dotarcie do poszukiwanej informacji. Działający facebook stał się jednym z elementów wyświetlanych na stronie. Założono nowe narzędzie informacyjno/ promocyjne tj we Współpracy z portalem Turystyka w Gminie wydawnictwo internetowe aktualizujące wydarzenia i informacje o obszarze objętym LSR. Założona platformę POP do obsługi wnioskodawców oraz Rady działa bez zarzutu.
Pracownicy Biura LGD, funkcjonowanie Biura Zarządu	Anonimowe ankiety	Ocena pracy pracowników, sposób przekazywania istotnych informacji potencjalnym beneficjentom, pomoc w rozwiązywaniu problemów, efektywność świadczonego doradztwa.	Opracowano regulamin doradztwa oraz elektroniczną ankietę badająca stopień zadowolenia z usług doradczych oraz pozwalająca ocenić pracę biura i funkcjonalność narzędzi komunikacji. Z ankiety sporządzono raport załączony do informacji monitorującej dla UM. W biurze LGD prowadzone są rejestry; ogólny i indywidualne karty doradztwa. Wdrożono procedury RODO.

Tabela 24 LSR zawiera wskazanie, jakie elementy LSR zostaną poddane ewaluacji, z wyszczególnieniem podmiotów odpowiedzialnych za jej wykonanie, metod i źródeł pozyskiwania informacji oraz czasu i częstotliwości ich wykonania wraz z celem jej przeprowadzenia.

#### Zarząd LGD odpowiedzialny jest za coroczną ewaluację;

Elementy poddane badaniu	Źródła danych i metody ich zbierania	Analiza i ocena danych	Efekty za okres styczeń-grudzień 2018r
Działalność LGD, pracownicy i funkcjonowanie biura	Badania ankietowe, opinie beneficjentów, rozmowy z mieszkańcami na otwartych spotkaniach, wywiady z wnioskodawcami, opinie dyrektora i członków Stowarzyszenia	Ocena poprawności działalności prowadzonej przez Stowarzyszenie, określająca skuteczność realizowanych zadań w odniesieniu do założeń LSR.	Opracowano i wdrożono procedury i narzędzia elektroniczne usprawniające komunikację z beneficjentami i mieszkańcami obszaru. Biuro realizuje plan komunikacji zgodnie z założeniami. Analiza raportu poankietowego dotyczącego zadowolenia z usług doradczych wskazuje na skuteczność przyjętych założeń i metod.
Skuteczność promocji i aktywizacji społeczności lokalnej	Badania ankietowe wśród mieszkańców, prowadzone bezpośrednio oraz za pośrednictwem strony internetowej Stowarzyszenia.	Ocena skuteczności promocji LGD oraz działań wdrażanych w ramach LSR, mierzona, jako liczba osób, które uzyskały informację na temat LGD oraz skuteczność animacji społeczności.	Opracowano i wdrożono procedury i narzędzia elektroniczne usprawniające komunikację z beneficjentami i mieszkańcami obszaru. Biuro realizuje plan komunikacji zgodnie z założeniami. Analiza raportu poankietowego dotyczącego zadowolenia z usług doradczych wskazuje na skuteczność przyjętych założeń i metod.
Stopień realizacji celów LSR – stopień realizacji	Ankiety beneficjentów, sprawozdania	Ocena celowości i trafności założeń realizowanych w ramach	Zgodnie z informacjami uzyskanymi z Urzędu Marszałkowskiego kamienie



„Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich: Europa inwestująca w obszary wiejskie”  
Lokalna grupa działania: Stowarzyszenie LGD Zielone Sąsiedztwo współfinansowana jest ze środków Unii Europejskiej  
w ramach działania „Wsparcie dla rozwoju lokalnego w ramach inicjatywy LEADER” Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020

wskaźników	beneficjentów, rejestr danych LGD.	LSR; określenie stopnia realizacji poszczególnych celów.	milowe zostaną osiągnięte na poziomie 63% a realizacja budżetu osiągnie 73 %
Harmonogram rzeczowo finansowy LSR	Rejestr danych.	Ocena zgodności ogłaszanych i realizowanych projektów z harmonogramem określonym w LSR.	Harmonogram konkursów jest na bieżąco weryfikowany i zaakceptowany przez UM WM.
Budżet LSR	Rejestr danych.	Ocena zgodności i wysokości wydatkowania środków finansowych z przyznanego budżetu na poszczególne zadania	Środki zaplanowane na funkcjonowanie są wydatkowane zgodnie z planem. W zestawieniu dla UM wykazano zgodność planu kont bankowych z kontem księgowym w zakresie finansowania wyprzedzającego. Zarząd na comiesięcznych spotkaniach otrzymuje od biura informacje bieżące o wykorzystaniu środków na funkcjonowanie i aktywizację. Z beneficjentami nie zostały podpisane umowy. Zatem nie wydatkowano środków.

### **Uzupełnienia do Polityki Rachunkowości** **Stowarzyszenia LGD „Zielone Sąsiedztwo” na 2019r.**

**Podstawowe informacje o organizacji.**

**Nazwa instytucji;** Stowarzyszenie LGD „Zielone Sąsiedztwo”

**NIP** 529 176 1774

**Regon** 141680899

**Nr ARIMR** 063015453

**Adres siedziby** 05-807 Podkowa Leśna ul. Lilpopa 18 (biuro ul. Świerkowa 1)

tel./fax. 022 724 58 90, e-mail: zielonesasiedztwo@gmail.com | [www.zielonesasiedztwo.pl](http://www.zielonesasiedztwo.pl)

**Rachunek bankowy**

Bank Spółdzielczy w Białej Rawskiej oddział w Brwinowie filia w Podkowie Leśnej

- rachunek bieżący nr 08 9291 0001 0090 8843 2000 0010 SKŁADKI
- rachunek pomocniczy nr 50 9291 0001 0090 8843 2000 0030
- rachunek pomocniczy nr 29 9291 0001 0090 8843 2000 0020
- rachunek pomocniczy nr 16 9291 0001 0090 8843 2000 0060
- rachunek pomocniczy nr 71 9291 0001 0090 8843 2000 0040
- rachunek pomocniczy nr 92 9291 0001 0090 8843 2000 0050
- rachunek w euro nr 37 9291 0001 0090 8843 2000 0070

**Władze stowarzyszenia:**

Prezes zarządu – Anna Łukasiewicz

Wiceprezes zarządu – Arnold IIs

Wiceprezes zarządu – Karolina Likhtarovich

Sekretarz zarządu – Barbara Potkańska

Skarbnik – Wacław Leśniewski

Członek – Anna Kurman

Stowarzyszenie działa w sferze pożytku publicznego, posiada osobowością prawną, jest organizacją nie nastawioną na zysk, nie prowadzącą działalności gospodarczej. Działalność statutowa może być prowadzona odpłatnie.

Stowarzyszenie zostało zarejestrowane 23.12.2008r w Krajowym Rejestrze Sądowym pod Numerem KRS 0000320277w Sądzie Rejonowym dla M. ST. Warszawy w Warszawie, XIV Wydz. Gospodarczy KRS.

Stowarzyszenie działa na podstawie przepisów:

- ustawy z dnia 7 kwietnia 1989 r. Prawo o stowarzyszeniach (Dz. U. z 2015r. poz. 1393);

ustawy z dnia 20 lutego 2015 r. o rozwoju lokalnym z udziałem lokalnej społeczności (Dz. U. z 2015 r. poz. 378);



„Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich: Europa inwestująca w obszary wiejskie”  
Lokalna grupa działania: Stowarzyszenie LGD Zielone Sąsiedztwo współfinansowana jest ze środków Unii Europejskiej  
w ramach działania „Wsparcie dla rozwoju lokalnego w ramach inicjatywy LEADER” Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020

- rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r. ustanawiającego wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich oraz Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności i Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz uchylające rozporządzenie Rady (WE) nr 1083/2006 (Dz. Urz. UE L 347 z 20.12.2013);

- Statutu LGD „Zielone Sąsiedztwo”

Nadzór nad działalnością Stowarzyszenia sprawuje Marszałek Województwa Mazowieckiego.

Stowarzyszenie Lokalna Grupa Działania „Zielone Sąsiedztwo” jest dobrowolnym, samorządnym i trwałym zrzeszeniem osób fizycznych oraz osób prawnych, o celach niezarobkowych, którego działania ukierunkowane są na rzecz zrównoważonego rozwoju obszarów gmin Podkowa Leśna, Milanówek i Brwinów, aktywizowania mieszkańców, realizacji lokalnej strategii rozwoju. Stowarzyszenie jest otwarte na udział innych miast i gmin oraz ich mieszkańców w Stowarzyszeniu, w szczególności o podobnym charakterze i zbliżonych celach rozwoju. Zgodnie z wypracowaną zespołowo Misją Lokalnej Strategii Rozwoju dla terenu LGD „Zielone Sąsiedztwo” chcielibyśmy, aby Gmina Brwinów i Miasta-Ogrody Podkowa Leśna oraz Milanówek stanowiły najbardziej znany na Mazowszu zespół współpracujących społeczności lokalnych, zapewniających wysoką jakość życia mieszkańcom i rozwijających się zgodnie z zasadami zrównoważonego rozwoju. Skład gmin wchodzących w skład Podwarszawskiego Trójmiasta Ogrodów całkowicie się pokrywają. Liczba ludności dla obszaru objętego LSR to ok.45 tys.

Stowarzyszenie Lokalna Grupa Działania „Zielone Sąsiedztwo” powstało w celu realizacji podejścia LEADER Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-13. Obecnie realizuje działania w ramach PROW na lata 2014-2020.

Zarząd Stowarzyszenia LGD Zielone Sąsiedztwo jako osoba prawna, zgodnie z ustawą o rachunkowości opracował politykę rachunkowości (zasady finansowe), według której prowadzone są księgi rachunkowe. Zasady te przyjęto uchwałą zarządu nr UZ/23/2009 z 2 września 2009r. W kolejnych latach dokument podlegał aktualizacji. W dokumencie tym oprócz

- przyjętego planu kont, znalazły się

-informacje o sposobie kwalifikowania kosztów z podziałem na koszty programowe i administracyjne.

-sposób obiegu, przechowywania i archiwizacji dokumentacji finansowej

-osobę odpowiedzialną za przestrzeganie wszystkich procedur określonych w polityce rachunkowej organizacji i odpowiednich przepisach.

- sposób amortyzowania środków trwałych,

- informacje o sposobie księgowania kosztów przynależących do roku poprzedniego, a realizowanych w roku następnym, itd.

Od 2017r rachunkowość prowadzona jest przez Księgową Agnieszkę Jagiełło z siedzibą ul. Warszawska 18 05-807 Podkowa Leśna  
NIP 521-303-22-80

W 2018r Prezes w imieniu Zarządu zawarła 12 umów wymaganych odnośnymi przepisami (w tym na usługi, o pracę, najmu, ubezpieczeń, projektowe).

Roczne sprawozdania finansowe sporządza się przy założeniu kontynuowania działalności przez LGD, co najmniej 12 miesięcy i dłużej. Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez organizację działalności

**Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne. Sprawozdania sporządzane są w formie uproszczonej.**

Prowadzone są samodzielne kasy dla poszczególnych projektów. Co miesiąc sporządzane są raporty kasowe. Na koniec roku przeprowadza się kontrolę stanu kasy potwierdzając to protokołem.. W ciągu roku rozliczeniowego nie przechowuje się większych kwot w kasie niż to wynika z bezpośrednich potrzeb. Większość płatności dokonywanych jest przelewami.

Z powodu ograniczeń projektowych większość kwot przechowywana jest na nieoprocentowanych bieżących rachunkach bankowych. Zarząd po przeanalizowaniu harmonogramów płatności może zaplanować założenie lokat bankowych.





„Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich: Europa inwestująca w obszary wiejskie”  
Lokalna grupa działania: Stowarzyszenie LGD Zielone Sąsiedztwo współfinansowana jest ze środków Unii Europejskiej  
w ramach działania „Wsparcie dla rozwoju lokalnego w ramach inicjatywy LEADER” Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020

Stowarzyszenie realizując projekty zewnętrzne, wymagające często zapewnienia wkładu własnego, założenia własnych pieniędzy i przekraczające budżet Stowarzyszenia (ze składek członkowskich) posilkuje się kredytami i pożyczkami. Warunki kredytów każdorazowo są negocjowane z odpowiednimi instytucjami i wybierane są dostępne oferty najkorzystniejsze na rynku i dostosowane do specyfiki Stowarzyszenia. Wysokość corocznie zaciąganych zobowiązań finansowych regulowana jest uchwałą Walnego Zgromadzenia. W 2018r LGD korzystało z tzw finansowania wyprzedzającego na funkcjonowanie czyli brące biura.

Liczba członków na dzień 31.12.2018 r – 41 podmiotów (osoby fizyczne i prawne). W 2019r obowiązuje nadal wysokość składki członkowskiej 30 zł.

Wysokość składek członkowskich od gmin **wynosi 0,50 gr od jednego mieszkańca**. Termin płatności – do 1 marca każdego roku. Obowiązuje uchwała Walnego Zebrania z dnia 12 stycznia 2009r. Składka od gmin nie była zwiększana od momentu powołania Stowarzyszenia.

Pozostałe osoby prawne oraz fizyczne początkowo wносиły składkę w wysokości 20 zł a obecnie 30 zł.

gmina	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
<b>Brwinów</b>	10 584,50	10 947,50	11 146,00	11 396,50	11 620,50	11 811,50	11 924,00 9 540,00/za liczka	2 786,50	12 430,00	12 610,00
<b>Podkowa Leśna</b>	1 870,50	1 881,50	1 883,00	1 985,80	1 973,00	1 865,00	1 853,50	1 850,50	1845,50	1843,00
<b>Milanówek</b>	-	-	-	-	-	-	7 866,50	7 868,00	7846,00	7970,50

Na koncie LEADERa koszty księgowane są w chwili ponoszenia wydatków. Należne dotacje księgujemy po rozliczeniu, stąd w poszczególnych latach w księgach widoczna może być strata na koniec danego roku.

W biurze Stowarzyszenia w 2018r zatrudnione były dwie osoby na pełnych etatach. (Dyrektor i Asystent) oraz od na 0,5 etatu Doradca. Finansowanie pracowników biura przewidziane jest ze środków programu LEADER – w ramach umowy z UM. Także z tych środków przewidziano finansowanie biura rachunkowego w części dotyczącej obsługi LEADERA. Ze stałymi pracownikami zawarto umowy o pracę od których odprowadzane są należne składki i podatki. Na podstawie indywidualnych kart czasu pracy prowadzona jest ewidencja czasu pracy.

Biuro LGD mieści się w Podkowie Leśnej przy ul. Świerkowej 1 ( umowa najmu z 30.06.2016r). Umowę zawarto z CKiIO na czas określony tj do 31 grudnia 2018r. W ramach ubezpieczenie wyposażenia całości biura corocznie odnawiana jest umowa z PZU.

Data i podpisy członków Zarządu

**Uchwała z dnia 20 grudnia 2018r**  
**Zarządu Stowarzyszenia Lokalna Grupa Działania „Zielone Sąsiedztwo”**  
**Podkowa Leśna UZ 22/130/2018**

§1

Zarząd Stowarzyszenia LGD „Zielone Sąsiedztwo” w drodze uchwały przyjętej zwykłą większością głosów przyjmuje uzupełnienia do polityki rachunkowości na 2019r .

§2

Dokument stanowi zał nr 1 do uchwały.

Wykonanie uchwały powierza się Dyrektorowi Biura.

Wynik głosowania; 3. osób za 0 Osób przeciwko, 0 Wstrzymało się od głosowania

**Zarząd zaakceptował niniejszy raport na posiedzeniu w dniu.....**



„Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich: Europa inwestująca w obszary wiejskie”  
Lokalna grupa działania: Stowarzyszenie LGD Zielone Sąsiedztwo współfinansowana jest ze środków Unii Europejskiej  
w ramach działania „Wsparcie dla rozwoju lokalnego w ramach inicjatywy LEADER” Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020