

Egzemplarz nr 1

Prezydent Miasta Poznania
pl.Kolegiacki17
61-841 Poznań

DGR - VI.1711.1.6.2022
UID: 5469481
DGR_Z_2022_2_001

Pani
Barbara Szymańska
Prezes ROD AR II
ul. Dojazd działki 1
60-631 Poznań

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

z kontroli sprawdzenia prawidłowości wykonania zadania, w tym wydatkowania przekazanych środków finansowych z budżetu Miasta Poznania na dofinansowanie zadania związanego z rozwojem rodzinnych ogrodów działkowych dla ROD AR II na zadanie pod tytułem: Wyposażenie w infrastrukturę terenu wydzielonego w ROD-AR II na cele rekreacyjno-integracyjne, budowa wiaty i instalacja urządzeń siłowni zewnętrznej.

Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli: art. 33 ust. 1, 3 i 5 oraz art. 30 ust. 1 ustawy o samorządzie gminnym z dnia 8 marca 1990 r. (Dz.U. z 2022 r. poz. 559 j.t. ze zm.), art. 221 ust 4 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. (Dz.U. z 2019 r. poz. 869 j.t. ze zm.), art. 17 ust. 1 i 2 cyt. ustawy z dnia 13 grudnia 2013 r. o rodzinnych ogrodach działkowych (Dz.U. z 2017 r. poz. 2176 j.t. ze zm.) oraz par. 5 ust 1. uchwały Nr XLVIII/848/VII/2017 Rady Miasta Poznania z dnia 16 maja 2017 r. w sprawie określenia zasad udzielania z budżetu Miasta Poznania dotacji celowych na dofinansowanie zadań związanych z rozwojem rodzinnych ogrodów działkowych, przeznaczonych na budowę lub modernizację infrastruktury ogrodowej, której tekst jednolity ogłoszono uchwałą Nr LXX/1279/VIII/2022 z 6 września 2022 r. z uwzględnieniem zmian wprowadzonych uchwałami: Nr LI/944/VIII/2021 Rady Miasta Poznania z dnia 7 września 2021 r., Nr LXXI/1325/VII/2018 Rady Miasta Poznania z dnia 11 lipca 2018 r. oraz Nr LIV/992/VII/2017 Rady Miasta Poznania z dnia 26 września 2017 r. zmieniającymi uchwałę Nr XLVIII/848/VII/2017 Rady Miasta Poznania z dnia 16 maja 2017 r. w sprawie określenia zasad udzielania z budżetu Miasta Poznania dotacji celowych na dofinansowanie zadań związanych z rozwojem rodzinnych ogrodów działkowych, przeznaczonych na budowę lub modernizację infrastruktury ogrodowej oraz zarządzenia 834/2020/P z 12.11.2020 r. w sprawie kontroli wykonywania zadań Miasta Poznania, przeprowadzanej z upoważnienia Prezydenta Miasta Poznania.

Jednostka kontrolowana: Stowarzyszenie ogrodowe z siedzibą w Warszawie KRS:0000293886, Okręg w Poznaniu, reprezentowanym przez Panią Barbarę Szymańską – Prezes ROD „AR-II” z siedzibą w Poznaniu przy ul. Dojazd Działki 1.

Kierownik jednostki kontrolowanej: Pani Barbara Szymańska – Prezes ROD „AR-II” oraz z siedzibą w Poznaniu przy ul. Dojazd Działki 1.

Okres objęty kontrolą: od 29 września do 30 listopada 2022 r.

Czynności kontrolne przeprowadzono w dniach: 30 września 2022 r.

Tryb kontroli: kontrola planowa

WYNIKI KONTROLI

Przeprowadzona kontrola w dniu 30 września 2022 r. miała na celu sprawdzenie prawidłowości wykonania zadania, w tym wydatkowania przekazanych środków finansowych zgodnie z umową i zapisem (w obszarach poddanych analizie). Kontrola wykazała zgodność w zakresie przedmiotowym działania zgodnie z umową o udzielenie dotacji celowej na dofinansowanie zadania związanego z rozwojem rodzinnych ogrodów działkowych, ale wykazała nieprawidłowość w obszarze dostępności i otwartości ogrodu przez ROD AR II, który powinien być już otwarty dla mieszkańców Poznania od 2019 r. Zakres przedmiotowy zadania został zrealizowany w 50 % w ramach złożonego wniosku 31.03.2022 r. Biorąc pod uwagę realizację zadania przez ROD AR II w trakcie kontroli kontrolerzy sformułowali uwagi: że po zakończeniu prac montażowych wiaty, protokół końcowy musi być bez uwag, przed rozliczeniem całej inwestycji z Miastem. ROD został poinformowany o terminie rozliczenia dotacji celowej na realizację zadania, która musi się zakończyć najpóźniej do 30 listopada 2022 r. i złożeniem sprawozdania przez Beneficjenta na podstawie niniejszej umowy, celem rozliczenia otrzymanej dotacji, w formie papierowej, którego wzór stanowi załącznik nr 2 do uchwały Nr XLVIII/848/VII/2017 Rady Miasta Poznania z dnia 16 maja 2017 r. w terminie 14 dni od daty zakończenia realizacji Zadania, nie później niż do dnia 14 grudnia 2022 r. Podczas kontroli sformułowano uwagi dla ROD, że tablica informacyjna, która została wykonana musi być zgodna z zapisami w umowie w § 6 obowiązki i uprawnienia informacyjne.

Kontrolerzy sformułowali nieprawidłowość dotyczącą braku tablicy informacyjnej, że jest ogrodem otwartym, czyli społeczność lokalna i mieszkańcy miasta Poznania mają powszechny dostęp do infrastruktury ogrodowej w sezonie ogrodowym, tj. od 1 kwietnia do 31 października br. zadeklarowanej w oświadczeniu, stanowiący załącznik do wniosku złożonego przez ROD AR II w 2019 roku, który otrzymał dotację celową na zadanie Modernizacja zasilania działek w energię elektryczną z wewnętrznej sieci niskiego napięcia zgodnie z umową DGR-VI.3032.3.13.2019 podpisaną 14.05.2019 r., jednym z kryteriów szczegółowych wyboru wniosków była najwyższej punktowana celowość realizacji zadania (poprawa warunków do korzystania z ROD przez działkowców ,zwiększenie dostępności społeczności lokalnej do tego ROD), jednocześnie ROD załączył do wniosku podpisane oświadczenie, że jest ogrodem otwartym.

Społeczność lokalna i mieszkańcy miasta Poznania mają powszechny dostęp do infrastruktury ogrodowej w sezonie ogrodowym, tj. od 1 kwietnia do 31 października br. ROD AR II we wniosku z 2019 r. wskazał, że planuje się otwarcie ogrodu w stałych terminach od kwietnia do października z możliwością korzystania alejek ogrodowych ,ścieżek i toalet. W tym zakresie nie zrealizowano tablicy informacyjnej dotyczącej dostępności i otwartości ogrodu oraz nie otworzono żadnych z bram.

Członek Zarządu poinformował, że przy realizacji obecnej inwestycji w 2022 r. i po jej zakończeniu, w planie pracy Zarządu na obecną kadencję uwzględniono działania związane z otwarciem ROD AR II dla mieszkańców w sezonie letnim. Realizacja zadań wymienionych

we wniosku powinna wpłynąć na wzrost atrakcyjności Ogrodu, a także dla lokalnej społeczności.

Sformułowano uwagę dotyczącą obowiązku umieszczenia logo Miasta Poznania na tablicy informacyjnej i informacji, że Zadanie jest dofinansowane ze środków Miasta Poznania oraz sformułowano niezgodność w zakresie braku tablicy informacyjnej o otwartości i dostępności zadeklarowanej we wniosku w 2019 r.

Odniesiono się również do przyszłego montażu urządzeń siłowni zewnętrznej dedykowanych głównie do osób starszych 60+(seniorów), w szczególności o wyposażenie urządzeń w Certyfikaty CE, deklaracji zgodności i bezpieczeństwa z atestem, tak, aby były bezpieczne dla przyszłych użytkowników, jak również, aby pojawił się regulamin korzystania z siłowni zewnętrznej.

ROD AR II został poinformowany, że musi wykonać zadanie zgodnie z wnioskiem z dnia 31.03.2022 r, w terminie do 30.11.2022 r. oraz, że wykonanie umowy nastąpi z dniem zaakceptowania przez Miasto sprawozdania końcowego, którego wzór stanowi załącznik do umowy.

ZALECENIA¹

Konsekwentnie stosować się do zapisów umowy i oświadczeń dołączonych do wniosku, które stanowią integralną całość, w której zawarte są obowiązki umieszczenia tablicy informacyjnej, że ROD AR II jest ogrodem otwartym, czyli społeczność lokalna i mieszkańcy miasta Poznania mają powszechny dostęp do infrastruktury ogrodowej w sezonie ogrodowym, tj. od 1 kwietnia do 31 października br. zadeklarowanej w oświadczeniu, stanowiący załącznik do wniosku złożonego przez ROD AR II do Prezydenta Miasta Poznania w dniu 31.03.2022 r. o dotację celową ze środków budżetu Miasta Poznania oraz umowy zawartej w dniu 08.06.2022 r.nr DGR-VI. 3032.7.5.2022 o udzielenie dotacji celowej na dofinansowanie zadania związanego z rozwojem rodzinnych ogrodów działkowych, zadanie pod tytułem: Wyposażenie w infrastrukturę terenu wydzielonego w ROD-AR II na cele rekreacyjno-integracyjne, budowa wiaty i instalacja urządzeń siłowni zewnętrznej.

Ponadto należy umieścić tablicę informacyjną o otrzymanej dotacji celowej przez ROD AR II zgodnie z zapisami w umowie, w § 6 obowiązki i uprawnienia informacyjne. Beneficjent zobowiązuje się do informowania, że realizacja Zadania jest dofinansowana ze środków Miasta Poznania w sposób umożliwiający ich dobrą widoczność.

Sformułowana nieprawidłowość w obszarze dostępności i otwartości ogrodu przez ROD AR II, zadeklarowanej w oświadczeniu, stanowiący załącznik do wniosku złożonego przez ROD AR II w 2019 roku, jest działaniem lub zaniechaniem niespełniającym osiągnięcia celu (skuteczności) otwartości ogrodu na społeczność lokalną. Skuteczność rozumie się jako stopień zgodności pomiędzy zamierzonymi, a faktycznymi skutkami działalności. Dlatego jest potrzeba ze strony ROD dążenia i doskonalenia tego obszaru przy realizacji obecnej inwestycji w 2022 r., na którą otrzymano dotację celową na zadanie: Wyposażenie w infrastrukturę terenu wydzielonego w ROD-AR II na cele rekreacyjno-integracyjne, budowa wiaty i instalacja urządzeń siłowni zewnętrznej, by w sposób staranny, rzetelny i sumienny wykonać zobowiązania w zakresie zgodnie z ich treścią zawartą we wniosku w dniu 31.03.2022 r. o dotację celową ze środków budżetu Miasta Poznania w punkcie IX. dotyczącym planowanych działań związanych z poprawą dostępności ogrodu dla społeczności lokalnej oraz umowy zawartej w dniu 08.06.2022 r. o numerze: DGR-VI.3032.7.5.2022 o udzielenie dotacji celowej na dofinansowanie zadania związanego z rozwojem rodzinnych ogrodów działkowych. Przypominając, że wniosek Beneficjenta wraz ze szczegółowym

¹ Zalecenia formułuje się w wystąpieniu pokontrolnym, jeżeli zachodzi taka potrzeba.

opisem Zadania z dnia 31.03.2022 r., o którym mowa w ust. 3 umowy zawartej w dniu 08.06.2022 r. o numerze: DGR-VI.3032.7.5.2022 o udzielenie dotacji celowej na dofinansowanie zadania związane z rozwojem rodzinnych ogrodów działkowych., stanowi załącznik Nr 1 do uchwały Nr XLVIII/848/VII/2017 Rady Miasta Poznania z dnia 16 maja 2017 roku zmienionej uchwałą Nr LI/944/VIII/2021 Rady Miasta Poznania z dnia 7 września 2021 roku, w sprawie określenia zasad udzielania z budżetu Miasta Poznania dotacji celowych na dofinansowanie zadań związanych z rozwojem rodzinnych ogrodów działkowych, i jest integralną częścią umowy w ustalonym końcowym brzmieniu.

Działania wynikające z wyżej wymienionych zaleceń powinny być podjęte niezwłocznie po zakończeniu zrealizowanego zadania, ale nie później niż do 14 grudnia 2022 r., kiedy to mija ostateczny termin rozliczenia otrzymanej dotacji z budżetu miasta Poznania przez ROD AR II.

Wprowadzenie przez ROD AR II otwartości ogrodu na społeczność lokalną przyczyni się do osiągnięcia rezultatu i zobowiązania w wykonaniu zadania zgodnie z wnioskiem z dnia 31.03.2022 r, w terminie zakończenia realizacji inwestycji do 30.11.2022 r. z wykorzystania środków zgodnie z celem, na jaki je uzyskał, i na warunkach określonych w niniejszej umowie.

O wykonaniu realizacji zaleceń proszę powiadomić Wydział Działalności Gospodarczej i Rolnictwa Urzędu Miasta Poznania, w terminie nie później niż do 14 grudnia 2022 r.

Pouczenie

Jeżeli, w przekonaniu otrzymującego wystąpienie pokontrolne, zawarte w nim zalecenie jest niezgodne z prawem albo zawiera znamiona omyłki, powinien on niezwłocznie przedstawić swoje zastrzeżenia wydającemu zalecenie. W razie pisemnego potwierdzenia zalecenia, należy je wykonać, zawiadamiając jednocześnie Prezydenta. Nie wolno wykonywać zalecenia, którego wykonanie prowadziłoby do popełnienia przestępstwa, wykroczenia, przestępstwa skarbowego, wykroczenia skarbowego, naruszenia dyscypliny finansów publicznych lub groziłoby niepowetowaną szkodą Miasta.

Wystąpienie pokontrolne sporządzono w 3 egzemplarzach:

- egzemplarz nr 1 – ROD AR II z siedzibą w Poznaniu przy ul. ul. Dojazd Działki 1.
- egzemplarz nr 2 – dla Dyrektora Wydziału,
- egzemplarz nr 3 – dla kontrolerów.

Miejsce i data sporządzenia wystąpienia pokontrolnego: Poznań, 24.10.2022 r.

ZASTĘPCA
PREZYDENTA MIASTA POZNANIA

Jędrzej SolarSKI

.....
*podpis Prezydenta, zastępcy
Prezydenta, Sekretarza, Skarbnika
albo innej upoważnionej osoby*