

Prezydent Miasta Poznania  
pl.Kolegiacki 17  
61-841 Poznań

DGR - VI.1711.1.4.2023  
UID: 6755115  
DGR\_Z\_2023\_2\_001

**Pan**

**Aleksander Skoracki**  
**Prezes ROD „Camping pod Lasem”**  
**ul. Słupska 90**  
**60-458 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 „Camping pod Lasem” na zadanie pod tytułem: Modernizacja świetlicy.**

**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 2023 r. poz. 40 j.t. ze zm.), art. 221 ust 4 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. (Dz.U. z 2023 r. poz. 1270 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 2021 r. poz. 1073 j.t. ze zm.) oraz par. 5 ust 1. uchwały 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 oraz par. 11 zarządzenia 834/2020/P z 12.11.2020 r. w sprawie kontroli wykonywania zadań Miasta Poznania, przeprowadzanej z upoważnienia Prezydenta Miasta Poznania. w sprawie kontroli wykonywania zadań Miasta Poznania przeprowadzonej z upoważnienia Prezydenta Miasta Poznania.

**Jednostka kontrolowana:** Stowarzyszenie ogrodowe z siedzibą w Warszawie KRS:0000293886, Okręg w Poznaniu, reprezentowane przez Aleksandra Skorackiego - Prezesa ROD „Camping pod Lasem”, Patrycjusza Nogaja – Skarbnika ROD „Camping pod Lasem” z siedzibą w Poznaniu przy ul. Słupskiej 90.

**Kierownik jednostki kontrolowanej:** Pan Aleksander Skoracki - Prezes ROD „Camping pod Lasem” z siedzibą w Poznaniu przy ul. Słupskiej 90.

**Okres objęty kontrolą:** od 5 października do 30 listopada 2023 r.

**Czynności kontrolne przeprowadzono w dniach:** 5 października 2023 r.

**Tryb kontroli:** kontrola planowa

## WYNIKI KONTROLI

Przeprowadzona kontrola w dniu 5 października 2023 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 zrealizowanie zadania w 50% w zakresie przedmiotowym, które obejmowało wg. złożonego wniosku 31.03.2023 r. (data wpływu do tut. Wydziału 04.04.2023 r.)

Skarbnik ROD obecny przy kontroli został poinformowany o terminie poniesienia wydatków i faktycznym dokonaniu zapłaty na podstawie faktur i rachunków oraz umów zawartych z wykonawcami prac. ROD został poinformowany o terminie rozliczenia dotacji celowej na realizację zadania i złożenia 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 2023 r.

## ZALECENIA<sup>1</sup>

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 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 złożony przez ROD „Camping pod Lasem” do Prezydenta Miasta Poznania w dniu 31.03.2023 r. (data wpływu do tut. Wydziału 04.04.2023 r.) o dotację celową ze środków budżetu Miasta Poznania oraz umowy zawartej w dniu 30.05.2023 r. nr DGR-VI.3032.6.5.2023 o udzielenie dotacji celowej na dofinansowanie zadania związanego z rozwojem rodzinnych ogrodów działkowych zadanie pod tytułem: Modernizacja świetlicy.

Kontrolerzy przypomnieli, że powinna pojawić się tablica informacyjna po zakończonej inwestycji. Beneficjent zobowiązuje się do informowania, że realizacja Zadania jest dofinansowana ze środków Miasta Poznania. Informacja na ten temat powinna znaleźć się we wszystkich materiałach, publikacjach, informacjach dla mediów, ogłoszeniach, zaproszeniach oraz wystąpieniach publicznych dotyczących realizowanego Zadania, ze szczególnym uwzględnieniem inauguracji i zakończenia realizacji Zadania.

Beneficjent zobowiązuje się do umieszczania logo Miasta Poznania i informacji, że Zadanie jest dofinansowane ze środków Miasta Poznania na tablicy informacyjnej, wszystkich materiałach informacyjnych oraz zakupionych/wykonanych rzeczach w sposób umożliwiający ich dobrą widoczność. Beneficjent upoważnia Miasto do rozpowszechniania w dowolnej formie, w prasie, radio, telewizji, internecie oraz w innych publikacjach, nazwy

<sup>1</sup> Zalecenia formułuje się w wystąpieniu pokontrolnym, jeżeli zachodzi taka potrzeba.

oraz adresu Beneficjenta, przedmiotu i celu, na który przyznano środki dotacji, informacji o wysokości przyznanych środków. Na stronie [www.poznan.pl](http://www.poznan.pl) dostępne są do pobrania:

- 1) logo Miasta Poznania
- 2) wytyczne do stosowania logo Miasta Poznania

Beneficjent zobowiązany jest do uzyskania akceptacji wszystkich materiałów informacyjnych przed ich wydrukowaniem przez Gabinet Prezydenta Urzędu Miasta Poznania, materiały do akceptacji należy przesłać na adres [ci@um.poznan.pl](mailto:ci@um.poznan.pl).

Gabinet Prezydenta Urzędu Miasta Poznania zobowiązany jest do ustosunkowania się do przesłanych materiałów w ciągu 4 dni roboczych od daty ich wpływu, brak ustosunkowania się w terminie będzie równoznaczny z akceptacją materiałów.

Kontrolerzy sformułowali uwagę dotyczącą dostępności ogrodu dla mieszkańców miasta Poznania, ROD 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 „Camping pod Lasem” w 2023 roku, który otrzymał dotację celową na zadanie: Modernizacja świetlicy, zgodnie z umową DGR-VI.3032.6.5.2023 podpisaną 30.05.2023 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. W skład infrastruktury dostępnej dla mieszkańców wchodzi\*:

1. Place zabaw
2. Siłownie zewnętrzne
3. Boiska
4. Ścieżki ekologiczne
5. Domy Działkowca\*\*
6. Aleje ogrodowe

, w którym wskazał, że planuje się otwarcie ogrodu w stałych terminach od kwietnia do października z możliwością korzystania z infrastruktury ogrodowej, w szczególności alejek ogrodowych. Przypomniano, że po stronie Beneficjenta jest obowiązek do umieszczenia logo Miasta Poznania na tablicy ROD, że jest ogrodem otwartym ROD, ponadto, tak jak zadeklarował ROD we wniosku w opisie planowanych działań związanych z poprawą dostępności ogrodu dla społeczności lokalnej, po skończonej inwestycji, należy umieścić tablicę informacyjną z numerami telefonów do dyżurujących osób, które udostępniają obiekt osobom na zewnątrz, regulamin o prawach i obowiązkach osób korzystających z terenu ogrodu i placu zabaw dla dzieci, informację o godzinach funkcjonowania ogrodu dla społeczności lokalnej.

Uwagi sformułowane w protokole przez kontrolerów mają charakter spostrzeżeń kontrolera i ryzyk występujących w kontrolowanym obszarze i doskonalenia danego obszaru. Służą one do podjęcia działań przez ROD, aby wszystkie wymienione uwagi w tym protokole zostały uwzględnione i zrealizowane do momentu rozliczenia się ROD z dotacji celowej z Miastem, przyczyniając się do wypełnienia zgodności działań z przepisami prawa, umowami otrzymanej dotacji celowej przez ROD. Ponadto sformułowane uwagi mają na celu prawidłowe wykorzystanie dotacji celowej przekazanej dla ROD zgodnie z zapisami w umowie DGR-VI. 3032.6.5.2023 o udzielenie dotacji celowej na dofinansowanie zadania związanego z rozwojem rodzinnych ogrodów działkowych zadanie pod tytułem: Modernizacja świetlicy.

Działania wynikające z wyżej wymienionych zaleceń powinny być podjęte niezwłocznie po zakończeniu zrealizowanego zadania, ale nie później niż do 14 grudnia 2023 r., kiedy



to mija ostateczny termin rozliczenia otrzymanej dotacji z budżetu miasta Poznania przez ROD Armii Poznań.

Wprowadzenie przez ROD otwartości ogrodu na społeczność lokalną przyczyni się do osiągnięcia rezultatu i zobowiązania w wykonaniu zadania zgodnie z wnioskiem z dnia 31.03.2023 r. (data wpływu do tut. Wydziału 04.04.2023 r.), w terminie zakończenia realizacji inwestycji do 30.11.2023 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 2023 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 „Camping pod Lasem” z siedzibą w Poznaniu przy ul. Słupskiej 90.
- egzemplarz nr 2 – dla Dyrektora Wydziału,
- egzemplarz nr 3 – dla kontrolerów.

**Miejsce i data sporządzenia wystąpienia pokontrolnego:** Poznań, 25.10.2023 r.

ZASTĘPCA  
PREZYDENTA MIASTA POZNANIA

.....  
Jedźmi Solarzki

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