

Załącznik nr 8
do zarządzenia Nr 834/2020/P
Prezydenta Miasta Poznania
z dnia 12.11.2020 r.

Egzemplarz nr 1

Prezydent Miasta Poznania
pl.Kolegiacki17
61-841 Poznań

DGR - VI.1711.2.4.2025
UID: 9452012
DGR_Z_2025_2_001

Pan
Aleksander Skoracki

Prezes
ROD „Camping pod Lasem”

ul. Słupska 90

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: Wymiana i modernizacja instalacji wodociągowej prowadzącej do wszystkich działek ROD "Camping pod Lasem".

Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli: na podstawie 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 2025 r. poz. 1153 j.t. ze zm.), art. 221 ust 4 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. (Dz.U. z 2024 r. poz. 1530 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 § 5 ust 1 Nr XLVIII/848/VII/2017 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 z uwzględnieniem zmian do niej wprowadzonych uchwałami Rady Miasta Poznania: XV/270/IX/2025 z 18 lutego 2025 r, Nr XCVII/1885/VIII/2024 z dnia 6 lutego 2024 r., Nr LXX/1279/VIII/2022 z 6 września 2022 r., Nr LI/944/VIII/2021 z dnia 7 września 2021 r., Nr LXXI/1325/VII/2018 z dnia 11 lipca 2018 r. oraz Nr LIV/992/VII/2017 z dnia 26 września 2017 r. oraz § 11 zarządzenia Prezydenta Miasta Poznania nr 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 Pana Aleksandra

Skorackiego - Prezesa ROD „Camping pod Lasem”, Pana 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”.

Kontroler: Ewelina Murzydło – inspektor w Wydziale Działalności Gospodarczej i Rolnictwa Urzędu Miasta Poznania.

Gerard Hajgelman – Z-ca Dyrektora w Wydziale Działalności Gospodarczej i Rolnictwa Urzędu Miasta Poznania.

Okres objęty kontrolą: 20 maja do 26 września 2025 r.

Czynności kontrolne przeprowadzono w dniu: 26 września 2025 r.

Tryb kontroli: kontrola planowa

WYNIKI KONTROLI

Przeprowadzona kontrola w dniu 26 września 2025 r. w ROD „Camping pod Lasem” 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. Zadanie zostało wykonane w 50 % wg. złożonego wniosku z dnia 26.03.2025 r. do Prezydenta Miasta Poznania. Zakres przedmiotowy zadania obejmował harmonogram planowanych zadań.

W wyniku przeprowadzonej kontroli wskazano obszary wymagające usprawnień.

Kontrola przebiegała sprawnie, a kontrolujący poinformowali o obowiązku rozliczenia finansowego.

Zgodnie z opinią kontrolujących oceniono stan realizacji zadania pozytywnie wskazując jedynie na działania w obszarze rozliczenia inwestycji.

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 2025 r.

Ponadto wytłumaczyliśmy jak się sprawozdzać z dotacji celowej, przypomnieliśmy zasady rozliczenia dotacji, które zapisane są w umowie. Poinformowaliśmy co powinien Beneficjent dołączyć do sprawozdania:

- 1) potwierdzone za zgodność z oryginałem i opisane kopie zapłaconych faktur (rachunków), dokumentujących wydatkowaną kwotę dotacji wraz z potwierdzeniem zapłaty przelewu;
- 2) potwierdzone za zgodność z oryginałem kserokopie protokołu odbioru robót, jeśli ze względu na rodzaj wykonywanych zadań było wymagane sporządzenie protokołu odbioru;
- 3) kopię (-e) umowy (-ów) z wykonawcami prac.

Wytłumaczyliśmy jak dokumenty finansowe powinny zostać opisane: „Faktura (rachunek, itp.) nr.... Dotyczy umowy nr..... o udzielenie dotacji na dofinansowanie zadania związanego z rozwojem rodzinnych ogrodów działkowych pod nazwą.....(nazwa zadania) oraz kwoty wydatkowania środków finansowych z podziałem na własne i z budżetu miasta.

Podczas kontroli również sprawdzono obowiązek umieszczenia tablicy informacyjnej przez ROD, 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 złożony przez ROD "Camping pod Lasem" do Prezydenta Miasta Poznania w dniu 26.03.2025 r. o dotację celową ze środków budżetu Miasta Poznania oraz umowy zawartej w dniu 20.05.2025 r. nr DGR-VI.3032.4.1.2025 o udzielenie dotacji celowej na dofinansowanie zadania związanego z rozwojem rodzinnych ogrodów działkowych zadanie pod tytułem: Wymiana i modernizacja instalacji wodociągowej prowadzącej do wszystkich działek ROD "Camping pod Lasem".

W tym zakresie ROD dopełnił obowiązku.

Podczas kontroli sprawdzono zagospodarowanie ROD w ogólnodostępne sanitariaty w zakresie utrzymania porządku i czystości sanitariatów w odniesieniu do terenu ogólnego zgodnie z obowiązującym prawem, w tym prawem miejscowym, z zachowaniem ewidencji opłat za wywóz nieczystości i odpadów komunalnych z terenu ogólnego, w tym zakresie został spełniony obowiązek przez Zarząd ROD.

Zarząd ROD przestrzega również zasad Regulaminu Rodzinnego Ogrodu Działkowego uchwalonego przez Krajową Radę Polskiego Związku Działkowców dotyczących obowiązku zgłaszania przez działkowców zamiaru budowy zbiornika na nieczystości ciekłe co do nowych działkowców, ponadto trwa akcja informowania działkowców o obowiązku wyposażenia działek w zbiorniki na nieczystości ciekłe.

Tablica informacyjna o otrzymanej dotacji celowej na realizację Zadania o dofinansowaniu ze środków Miasta Poznania przez ROD „Camping pod Lasem” zgodnie z zapisami w umowie, w § 6 obowiązki i uprawnienia informacyjne została umieszczona przez Beneficjenta.

W wyniku przeprowadzonej kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości a jedynie przekazano informację w celu usprawniania czynności dotyczących rozliczenia inwestycji.

ZALECENIA¹

Kontrolerzy przypomnieli Beneficjentowi o terminie realizacji zadania, który musi się zakończyć do 30.11.2025 r. oraz obowiązku sprawozdawczym celem rozliczenia otrzymanej dotacji, w formie papierowej w terminie 14 dni od daty zakończenia realizacji Zadania, nie później niż do dnia 14 grudnia 2025 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,

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

przestępstwa skarbowego, wykroczenia skarbowego, naruszenia dyscypliny finansów publicznych lub groziłoby niepowetowaną szkodą Miasta.

Protokół kontroli 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 protokołu kontroli: Poznań, 15.10.2025 r.

ZASTĘPCA
PREZYDENTA M. ST. POZNANIA

Jędrzej Sularski

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