

## Protokół Kontroli

przeprowadzonej w temacie postępowania Urzędu Miasta w Raciborzu w zakresie udzielenia i rozliczenia dotacji, którą otrzymały w 2018 r. cztery ogrody działkowe rozpoczętej w dniu 17 marca 2021 roku, a zakończonej w dniu 14 kwietnia 2021 roku, przez Komisję Rewizyjną Rady Miasta Racibórz na podstawie planu pracy Komisji na 2021 rok, zaakceptowanego przez Radę Miasta Racibórz oraz uchwały Rady Miasta Racibórz nr XXIV/348/2020 z dnia 28 października 2020 r.

Komisja Rewizyjna prowadziła kontrolę w temacie postępowania Urzędu Miasta w Raciborzu w zakresie udzielenia i rozliczenia dotacji, którą otrzymały w 2018 r. cztery ogrody działkowe na posiedzeniach w dniach: 17.03.2021r., 26.03.2021r. oraz 14.04.2021r.

Komisja Rewizyjna podczas posiedzeń zapoznała się z następującymi dokumentami i pisemnymi informacjami przedstawionymi przez Wydział Gospodarki Nieruchomościami, który ma w zakresie swoich zadań sprawy związane z przyznawaniem dotacji dla rodzinnych ogrodów działkowych:

- 1) pismo, osoby wnoszącej o sprawdzenie dotacji przyznanej w 2018r. ogrodom działkowym, z dnia 25.08.2020r.
- 2) Dokumentacja dotacji dla Rodzinnego Ogrodu Działkowego „Pod Widokiem”
- 3) Dokumentacja dotacji dla Rodzinnego Ogrodu Działkowego „ULGA”
- 4) Dokumentacja dotacji dla Rodzinnego Ogrodu Działkowego „ŻELBET”
- 5) Dokumentacja dotacji dla Rodzinnego Ogrodu Działkowego „STRZECHA”
- 6) Protokół kontroli z dnia 15 lutego 2021r. z zakresu przydzielenia i rozliczenia dotacji celowych udzielonych rodzinnym ogrodom działkowym w 2018r. przeprowadzonej przez Biuro Audytu i Kontroli Urzędu Miasta w Raciborzu
- 7) Wystąpienie pokontrolne nr AK.1712.1.2021 z dnia 22 lutego 2021r.

Ponadto podczas posiedzenia Komisja Rewizyjna wysłuchiwała wyjaśnień Naczelnika Wydziału Gospodarki Nieruchomościami P. Małgorzaty Rudnickiej- Głowińskiej.

Wnioski i zalecenia Komisja Rewizyjna ustaliła głównie na podstawie dokumentacji sporządzonej przez Biuro Audytu i Kontroli Urzędu Miasta w Raciborzu.

Wnioski Komisji Rewizyjnej:

1. Brak konkretnie wyznaczonej osoby do prowadzenia spraw związanych z przydzielaniem i rozliczaniem dotacji.
2. Pozytywne zakwalifikowanie wniosku o dotację pomimo złożenia niekompletnego wniosku.
3. Brak ustalonych dokumentów potwierdzających upoważnienie do składania oświadczeń woli w imieniu Rodzinnych Ogródków Działkowych.

4. Nie przeprowadzanie do 2020r. kontroli prawidłowości wydatkowania dotacji.
5. Stwierdzono niespójność danych zawartych w umowie dotacji nr 1/2018 z 17.10.2018r.
6. Stwierdzono faktury, które zostały zapłacone i zadania zrealizowane przed terminem zawarcia umowy o dotację.
7. Brak potwierdzenia sprawdzenia rozliczenia dotacji pod względem merytorycznym i formalno-rachunkowym.

W związku z przeprowadzoną kontrolą Komisja Rewizyjna zaleca:

1. Wyznaczyć do realizacji zadania przyznawania, weryfikacji wniosków, rozliczania dotacji oraz kontroli konkretną osobę.
2. Przestrzeganie §3 ust. 5 Regulaminu stanowiącego załącznik do uchwały nr XXXVIII/587/2018 Rady Miasta Racibórz z 28.03.2018r. poprzez pisemne wzywianie stron do uzupełnienia wniosku ze wskazaniem 14 dni do uzupełnienia.
3. Ustalić konkretne dokumenty potwierdzające upoważnienie do składania oświadczeń woli w imieniu ROD i jednolicie traktować kompletność wniosków pod względem załączników
4. Wykonywanie kontroli dotacji celowych przyznawanych ROD.
5. Zwiększyć nadzór nad rzetelnością dokumentów gromadzonych w sprawie przydzielania i rozliczania dotacji celowych.
6. Przestrzeganie §6 Regulaminu stanowiącego załącznik do uchwały nr XXXVIII/587/2018 Rady Miasta Racibórz z 28.03.2018r. i zawartych zapisów umów o dotacje celowe oraz zwrot częściowo nienależnie pobranej dotacji.
7. Potwierdzanie na sprawozdaniu rozliczania dotacji celowych dokonania sprawdzenia pod względem merytorycznym i formalno-rachunkowym.

Na tym protokół zakończono.

Kierownik jednostki kontrolowanej, w przypadku odmowy podpisania protokołu jest zobowiązany do złożenia - w terminie 3 dni od daty odmowy - pisemnego wyjaśnienia jej przyczyny. Wyjaśnienia składa się na ręce Przewodniczącego Komisji Rewizyjnej.

Kierownik jednostki kontrolowanej ma możliwość zgłoszenia na ręce Przewodniczącego Rady - w terminie 7 dni od daty podpisania protokołu - pisemnych uwag, do zawartych ustaleń w protokole.

Kierownik jednostki kontrolowanej zobowiązany jest zawiadomić Komisję Rewizyjną o sposobie realizacji wniosków oraz podjętych działaniach w terminie 30 dni od podpisania protokołu lub odmowy podpisania protokołu.

Protokół niniejszy sporządzono w trzech jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden otrzymuje kierownik jednostki kontrolowanej.

Protokół zawiera 3 strony.

Racibórz, dnia 14 kwietnia 2021 roku.

Data i podpis kierownika jednostki kontrolowanej:

15. KWI. 2021  
PREZYDENT MIASTA  
Dariusz Polowy

Podpisy członków komisji

Anna Szukalska - przewodnicząca

Stanisław Borowik

Jarosław Łęski

Ludmiła Nowacka z-ca przewodniczącego

Anna Ronin

Justyna Poznakowska

Marcin Fica

Anna Szukalska  
Borowik  
Łęski  
Nowacka  
Ronin  
Poznakowska  
Fica

