

SPRAWOZDANIE
Komisji Rewizyjnej Rodzinnego Ogrodu Działkowego
im. Władysława Sikorskiego w Gdyni
z działalności w 2023 roku
na Walne Zebranie Sprawozdawczo-Wyborcze w 2024 roku.

Szanowni Państwo!

Komisja Rewizyjna Rodzinnego Ogrodu Działkowego pracowała w następującym składzie:

| | |
|---------------------------|-----------------------|
| Przewodniczący | Zdzisław Okólski, |
| Zastępca Przewodniczącego | Kazimiera Pogonowska, |
| Sekretarz | Teresa Opuchlik, |
| Członek Komisji | Urszula Bartyska. |

Podstawą działania Komisji Rewizyjnej ROD i przeprowadzonych kontroli był statut PZD, Regulamin Komisji Rewizyjnej PZD oraz uchwały organów PZD w tym uchwały Walnego Zebrania Sprawozdawczego ROD im. Sikorskiego z dnia 22 kwietnia 2023 r. Od ostatniego Zebrania Sprawozdawczego Komisja Rewizyjna pracowała w niezmienionym składzie 4 osobowym.

W roku sprawozdawczym Komisja Rewizyjna przeprowadziła dwie kontrole.

W dniach 14.04.2023 r. w biurze Zarządu odbyło się posiedzenie Komisji Rewizyjnej przy ROD im. W. Sikorskiego w Gdyni, którego celem było omówienie spraw organizacyjnych przewidzianych w 2023 roku dla Komisji Rewizyjnej m.in. realizacja obowiązków wynikających z Wytycznych dla komisji rewizyjnych zatwierdzonych przez Krajową Komisję Rewizyjną PZD. W tym samym terminie przeprowadzona została kontrola przygotowanej dokumentacji związanej z zadaniami inwestycyjnymi zrealizowanymi w minionym roku tj. utwardzeniem drogi głównej, modernizacją sieci elektrycznej (skrzynek elektrycznych) oraz wymianą uszkodzonego kabla zasilającego sieć elektryczną ogrodu i wymianą rozdzielni głównej (RG) zasilającej ogród w energię elektryczną.

Należy podkreślić, że W 2023 r. Zarząd ROD złożył wnioski do Okręgu Pomorskiego PZD w Gdańsku o zatwierdzenie przyjęcia do planu inwestycji i remontów postanowień Walnego Zebrania Sprawozdawczego na realizację ww. zadań, które zostały pozytywnie zaopiniowane przez Okręg Pomorski PZD w Gdańsku. W 2023 r. utwardzono drogę główną, która polegała na zakupie płyt drogowych jumbo w ilości 432 szt. Zadanie to zostało zrealizowane przy udziale wkładu członków Zarządu ROD oraz Działkowców.

W/w prace inwestycyjne wykonano zgodnie z Uchwałą nr. 14/III/2015 Krajowej Rady PZD z dnia 1 października 2015 r. w sprawie zasad prowadzenia inwestycji i remontów w rodzinnych ogrodach działkowych w PZD i zostały pozytywnie zaopiniowane przez członków Komisji Rewizyjnej przy ROD. Sprawozdanie finansowe w zakresie realizacji remontów i modernizacji za 2023 r. zostało przekazane do Okręgu Pomorskiego PZD w Gdańsku w celu zatwierdzenia.

W 2023 r. nie zrealizowane zostały zadania związane z „wymianą uszkodzonego kabla zasilającego sieć elektryczną ogrodu” oraz „wymianą rozdzielni głównej (RG) zasilającej ogród w energię elektryczną”. Jako wskazaną przyczynę niewykonania ww. zadań było zaniechanie przez firmę prowadzącą rozmowy podjęcia dalszej współpracy z zarządem ROD. Przedsiębiorca wskazał, że należy wymienić wszystkie kable zasilające położone na terenie całego ogrodu. Ponadto firma stwierdziła, że kable zasilające są przestarzałe i nie spełniają swojej funkcji, a wymiana związana jest z ogromną ilością nakładu pracy, którą należało by

2

tak przeprowadzić, aby nie zakłócić odbiorcom ciągłości dostawy energii elektrycznej. Mając złożone wyjaśnienia, zarząd ROD nie posiada wiedzy na temat spełnienia wymagań jakościowych dla kabli zasilających ogród w energię elektryczną. Wobec stwierdzenia przez przedsiębiorców wadliwego działania kabli zasilających, wymagane było by przeprowadzenie kosztownych pomiarów potwierdzających ich przydatność.

Kolejne zadanie które nie zostało w pełni zrealizowane przewidziane na okres 2021-2023 to zadanie polegające na modernizacji skrzynek rozdzielni/elektrycznych. Zadanie zostało wykonane w 64%, czyli dokonano modernizacji 58 skrzynek/rozdzielni elektrycznych. Prace nie zostały wykonane ze względu na brak możliwości przerobowych elektryka ogrodowego, który realizował to zadanie społecznie. Do pełni wykonania tego zadania pozostało jeszcze 32 skrzynki/rozdzielni elektrycznych.

Następne kontrole odbyły się w dniach 16.12.2023 r. i 13.01.2024 r. z udziałem członków Zarządu ROD. Celem kontroli było dokonanie kompleksowej oceny realizacji zadań z działalności Zarządu ROD. Zarząd ROD zapewnił niezakłóconą działalność Ogródu we wszystkich istotnych obszarach m.in. utrzymanie nieprzerwanej dostawy wody, energii elektrycznej, które odbywało się bez większych zakłóceń. Dodatkowo dobrze zorganizowany wywóz nieczystości i odpadów pochodzących z działki. Prowadzenie rębakowania gałęzi w okresie wiosennym i jesiennym, co pozwoliło zaoszczędzić znaczne środki finansowe. Jest to zasługa stałego nadzoru prezesa oraz członków zarządu, którzy mimo braku gospodarza prowadzili sumiennie zadania. Dodatkowo w 2023 r. ogród otrzymał rębak oraz plan zagospodarowania wraz z pomiarami geodezyjnymi działek i ogrodu. Oba projekty były realizowane dzięki przystąpieniu zarządu ROD do grantu z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa, pn, „Rozwój zielonej infrastruktury poprzez wsparcie rodzinnych ogrodów działkowych” w kwocie 100.000 zł. Kolejnym dofinansowaniem było zadanie związane z budową obiektu garażowego pod rębak na który zarząd ROD złożył wniosek do prezydenta Miasta Gdyni i otrzymał środki finansowe w kwocie 8.000 tys zł. Zarząd ROD również złożył zgłoszenie do udziału w konkursie "Pomorskie dla Działkowców 2024" na realizację zadania związanego z Rozbudowa oświetlenia solarnego i monitoringu na alejkach Rodzinnego Ogródu Działkowego na kwotę 20.000 zł, konkurs zostanie rozstrzygnięty w II kwartale 2024 r.

Procedura zmiany użytkowników działek jest prawidłowa i kompletna. Zarząd ROD w roku ubiegłym kierował nowych działkowców na szkolenia dla nowych działkowców oraz kandydatów na działkowców w 2023 r. przeszkoliło się 37 działkowców. Wartym podkreślenia jest, że w 2023 r. Zarząd ROD uczestniczył w konkursach organizowanych przez Krajowy jak i Okręgowy Zarząd PZD m.in. „inwestycje ekologiczne w ROD” oraz „Najpiękniejszy Rodzinny Ogród Działkowy w 2023 r.” – w którym ROD im. Władysława Sikorskiego w Gdyni zajął dwa drugie miejsca w rankingu ogrodów w woj. pomorskim oraz krajowym z kwotą 4.500 zł.

Kolejna kontrola przeprowadzona została w dniu 4.04.2024 r. i polegała na ocenie sprawozdań finansowych w obecności Pani Danuty Olszańskiej księgowej z Ośrodka Finansowo Księgowego przy Okręgu Pomorskim PZD w Gdańsku. Sprawozdanie finansowe za 2023 r. sporządzono zgodnie przyjętymi wytycznymi Krajowej Rady w sprawie sporządzania rocznych sprawozdań finansowych rodzinnych ogrodach działkowych za 2023 r. oraz Uchwały Nr 390/2023 Krajowej Rady PZD z dnia 20 listopada 2023 r. w sprawie przyjęcia wytycznych dla rodzinnych ogrodów działkowych PZD w sprawie opracowywania preliminarzy finansowych ROD na 2024 r.

W oparciu o ustalenia zawarte w protokole badania sprawozdania finansowego stwierdza się, że badanie sprawozdania finansowego sporządzone na dzień 04.04.2024 r. przez Ośrodek Finansowo Księgowy przy Okręgu Pomorskim PZD w Gdańsku, którego bilans wykazuje po stronie aktywów i pasywów sumę 512.611,65 zł i zamyka się wynikiem finansowym – nadwyżką w wysokości 49.127,79 zł. Bilans sporządzony jest rzetelnie i zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa oraz zasadami księgowymi w PZD. Szczegóły z badania zawarte zostały w odrębnym protokole Komisji Rewizyjnej, podpisanym przez członków Komisji i członków Zarządu ROD.

Komisja Rewizyjna nie stwierdziła uchybień w działalności Zarządu ROD. Posiedzenia Zarządu ROD odbywały się zgodnie z przyjętym planem posiedzeń a protokoły posiadają numerację i odzwierciedlają omawianą tematykę. Podjęte uchwały posiadają numerację i zawierają informację o sprawie.

Dodatkowo badaniu poddano:

- bilans rodzinnego ogrodu działkowego,
- rachunek zysków i strat,
- sprawozdanie finansowe z funduszu oświatowego
- sprawozdanie finansowe z funduszu rozwoju ROD,
- inwestycje i remonty prowadzone w ROD,
- wpływy i wydatki za energię elektryczną, wodę i wywóz nieczystości,
- przestrzegania przepisów RODO,
- realizacja programu oświatowego, w tym szkolenie nowych członków PZD.
- działalność Zarządu w zakresie zagospodarowania ogrodu i działek, w tym budownictwo ponadnormatywne i zamieszkiwania.

Z analizy dokumentów wynika, iż Zarząd ROD gospodarował środki finansowe oszczędnie i rozsądnie.

W trakcie kontroli Komisja Rewizyjna stwierdziła nie zrealizowanie w pełni zadania inwestycyjnego związanego z modernizacją sieci elektrycznej, które podyktowane było brakiem możliwości przerobowych elektryka ogrodu, który pracował społecznie.

Mając na uwadze prowadzone działania w zakresie modernizacji infrastruktury ogrodu przez zarząd ROD, Komisja Rewizyjna ROD postanawia uznać pracę Zarządu ROD za pozytywną i zgodną z obowiązującymi przepisami. Mając na uwadze powyższe Komisja Rewizyjna zgłasza wniosek do Walnego Zebrania Sprawozdawczego o zatwierdzenie sprawozdania Zarządu ROD za 2023 rok.

Jednocześnie Komisja Rewizyjna apeluje do członków (Działkowców) naszego Związku oraz innych użytkowników działek o współpracę z Zarządem ROD przy realizacji zadań, przestrzegania zapisów Regulaminu ROD w sprawie zagospodarowania działki, oraz przestrzegania ustaleń Walnego Zebrania Sprawozdawczego ROD im. Władysława Sikorskiego w Gdyni.

Dziękuję członkom Zarządu ROD za współpracę, Dziękuję członkom Komisji Rewizyjnej za rzetelną pracę i zaangażowanie. Dziękuję działkowcom zaangażowanym w prace na rzecz ogrodu.

Dziękuję za uwagę.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej
Zdzisław Okólski



Gdynia, dn. 22.04.2023 roku.

**Sprawozdanie komisji rewizyjnej ROD za kadencję
oraz ocena działalności**
Zarządu przez Komisję Rewizyjną ROD
za okres 2019-2024 wraz z wnioskiem o przyjęcie sprawozdania

Komisja Rewizyjna ROD dokonała ośmiu kontroli z oceną działalności Zarządu w tym finansowej. Kontrole obejmowały prawidłowość działalności statutowo – programowej wykonanie uchwał Walnego zebrania dotyczących planu pracy poprzez ustosunkowanie się do wykonania preliminarza i sporządzonego przez Zarząd sprawozdania merytorycznego i finansowego oraz preliminarzy finansowych ROD za okres 2019-2024 rok. Wyniki kontroli przedstawił Pan Zdzisław Okólski i Pani Urszula Bartyska po przeprowadzonej konsultacji z księgową Ośrodka Finansowo Księgowego przy Okręgu Pomorskim w Gdańsku p. Danutą Olszańską na posiedzeniu Zarządu w dniu 13 kwietnia 2024 roku. Protokół kontroli Komisja Rewizyjna przedstawiła zarządowi w dniu kontroli.

W trakcie działalności Zarządu ROD, Komisja Rewizyjna dokonywała analiz wpływów finansowych oraz wydatków za zużycie energii elektrycznej, wody oraz wywóz śmieci komunalnych. Komisja Rewizyjna dokonywała sprawdzenia formularzy finansowych, zgodności widniejących podpisów właściwych od pełnionych funkcji. Ponadto dokonywała sprawdzenia zgodności zgromadzonych środków finansowych na koncie bankowym odpowiedzialnym za Fundusz Rozwoju ROD im. Władysława Sikorskiego.

Ponadto Komisja Rewizyjna badała wybrane zagadnienia istotne dla funkcjonowania ogrodu w tym celu dokonywała sprawdzenia majątku ogrodu porównując z prowadzoną dokumentacją (ewidencją majątku) ogrodu. Komisja Rewizyjna stwierdziła coroczne powoływanie komisji inwentaryzacyjnych przez Zarząd ROD (w miesiącach listopad, grudzień) mających na celu dokonanie spisu z natury. W zakresie prowadzonej kontroli Komisja Rewizyjna stwierdzała, że spisy z natury prowadzone przez Komisje inwentaryzacje każdego roku zatwierdzane były przez Zarząd ROD im. Władysława Sikorskiego w Gdyni.

Powołana Komisja Rewizyjna ROD w okresie kadencyjności Zarządu ROD im. Władysława Sikorskiego w Gdyni, tj. w latach 2019 - 2024 na podstawie przeprowadzonych kontroli w zakresie działalności finansowej i statusowej nie stwierdzała uchybień i nieprawidłowości w zakresie funkcjonowania powołanego Zarządu ROD. Komisja Rewizyjna ROD dokonała oceny pracy Zarządu ROD uznając za prawidłową, zgodną z obowiązującymi przepisami i zarządzeniami.

Wobec powyższego Komisja Rewizyjna zgłasza wniosek do Walnego Zebrania o zatwierdzenie sprawozdania zarządu ROD za okres sprawozdawczy w latach 2019-2024 i udzielenia absolutorium dla ustępującego zarządu ROD im. Władysława Sikorskiego w Gdyni.

Dziękuję za uwagę.

Przewodniczący
Komisji Rewizyjnej

.....
Zdzisław Okólski

Przewodniczący Komisji
Uchwał i Wniosków

.....
(podpis)

Przewodniczący
Walnego Zebrania

.....
(podpis)

Gdynia, dnia 20 kwietnia 2024 r.