



## Rodzinny Ogród Działkowy *GRANICA* w Świnoujściu KOMISJA REWIZYJNA

Kontakt: e-mail: [KomisjaRewizyjna@rodgranica.pl](mailto:KomisjaRewizyjna@rodgranica.pl), tel. 720 264 948 [www.rodgranica.pl](http://www.rodgranica.pl)

# Tematyka kontroli Zarządu ROD „Granica” we wrześniu 2024 r. Załącznik do uchwały nr 3

1. Przegląd i analiza zgodności z zasadami statutowymi uchwał zarządu za okres od 01.01.2024 do dnia kontroli.
2. Terminowość regulowania płatności przez działkowców za następujące zobowiązania:
  - a. opłaty za energię elektryczną I i II kwartał,
  - b. opłaty ogrodowej uchwalonej na Walnym Zebraniu.Należy przedstawić sumę wpłat na dzień wymagalności oraz wskaźnik procentowy.
3. Prawdliwość naliczeń opłaty za energię elektryczną. Należy przedłożyć:
  - a. tematyczne uchwały zarządu,
  - b. wszystkie tegoroczne faktury dostawcy energii elektrycznej,
  - c. sumę odczytów podliczników oraz wyliczone różnice wynikające z faktur dostawcy i odczytów własnych ze wskazaniem rejonów (obszarów) gdzie różnice są szczególnie duże,
  - d. wyliczoną, sumaryczną kwotę do zapłaty przez działkowców za poszczególne okresy płatności.
4. Prawdliwość wypłaty świadczeń i nagród pieniężnych z tytułu pracy społecznej zgodnie z postanowieniami Uchwały Nr 5 /XXV/2018 Krajowej Rady PZD. Należy udostępnić zakresy obowiązków członków zarządu oraz wszystkie pozostałe dokumenty związane z tematem.
5. Badanie wydatków – należy przedstawić faktury za zakupy materiałów i usługi od 01.01.2024 r. do dnia kontroli.
6. Analiza finansowa ogrodu – należy przedłożyć następujące, aktualne na dzień kontroli lub na koniec miesiąca poprzedzającego następujące dane:
  - a. powierzchnia Ogrodu,
  - b. ilość działek ogrodowych oraz suma ich powierzchni,
  - c. ilość działek przekazanych nowym dzierżawcom w bieżącym roku,

- d. stan liczbowy działkowców z podziałem na członków PZD i nie będących członkami PZD.
- e. stan gotówki w kasie oraz saldo rachunku bankowego,
- f. stan wdrożenia systemu DGCS

7. Badanie realizacji rocznego planu pracy zarządu.

8. Ocena:

- a. realizacji przepisów RODO,
- b. sposobu prowadzenia zebrań zarządu, dostępu do danych osobowych,
- c. sposobu przydziału działek nowym działkowcom.

9. Prawidłowość prowadzenia gospodarki magazynowej i gospodarki środkami trwałymi. Oznakowanie składników majątkowych ogrodu.

10. Badanie dokumentacji wybranych działek.

11. Ocena aktualnego stanu zagospodarowania ogrodu. Należy przedstawić wyniki przeprowadzonej lustracji działek – ilość działek co do których stwierdzono uwagi odnośnie zagospodarowania oraz podjęte środki w celu poprawy stanu ich zagospodarowania.

12. Polityka informacyjna zarządu. Ocena wyglądu tablic informacyjnych i innych, stosowanych przez zarząd metod rozgłaszania informacji.

13. Ocena oznakowania budynku – świetlicy oraz siedziby organów PZD.

14 Sprawy społeczne: ilość działek zamieszkiwanych i ich wpływ na funkcjonowanie ogrodu.

15. Przedstawienie skarg i wniosków które wpłynęły do zarządu oraz okazanie sposobu ich załatwienia.

Sekretarz

Przewodniczący

.....

.....