



WOJEWODA DOLNOŚLĄSKI

Wrocław, dnia 21 kwietnia 2015 roku

NiR-R.431.5.2015.GŻ

Pani

[REDACTED]
Przewodnicząca Zarządu
Spółki Wodnej „WIDAWA”
w Dziadowej Kłodzie

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

W dniu 12 marca 2015 roku na podstawie art. 6 ust. 4 pkt 4 oraz art. 16 ust. 1 – 4 ustawy z dnia 15 lipca 2011 roku o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. Nr 185, poz. 1092) kontrolerzy Czesława Bożko – starszy inspektor – przewodnicząca zespołu i Grażyna Żmijowska – specjalista z Wydziału Nieruchomości, Rolnictwa i Środowiska Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu, przeprowadzili kontrolę problemową w trybie zwykłym w Spółce Wodnej „WIDAWA” ul. 1 Maja 11, 56-504 Dziadowa Kłoda, z zakresu wykorzystania dotacji podmiotowej z budżetu Wojewody Dolnośląskiego udzielonej w 2014 roku na realizację zadań statutowych spółki. Kontrolą objęto 2014 rok. Kontrolę przeprowadzono w oparciu o zatwierdzony w dniu 29 grudnia 2014 roku przez Wojewodę Dolnośląskiego plan kontroli na I półrocze 2015 roku. Podstawą przeprowadzenia kontroli było upoważnienie Nr 4/2015 Wojewody Dolnośląskiego z dnia 4 marca 2015 roku znak: NiR-R.0030.4.2015.GŻ (dowód: akta kontroli - str. 7).

Przeprowadzenie kontroli odnotowano w książce kontroli SW „WIDAWA” pod pozycją 1/2015.

W okresie objętym kontrolą kierownikiem podmiotu kontrolowanego była Pani [REDACTED] [REDACTED] – Przewodnicząca Zarządu Spółki Wodnej „WIDAWA” w Dziadowej Kłodzie. W czasie kontroli dokumenty udostępniała oraz udzielała wyjaśnień Pani [REDACTED] [REDACTED] – Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej Spółki Wodnej „WIDAWA” w Dziadowej Kłodzie, którą to funkcję pełni na podstawie Uchwały Nr 5 Walnego Zgromadzenia Spółki Wodnej „WIDAWA” w Dziadowej Kłodzie z dnia 09.03.2011 r. w sprawie wyboru Komisji Rewizyjnej Spółki Wodnej „WIDAWA” w Dziadowej Kłodzie

oraz Uchwały Nr 1/2011 Komisji Rewizyjnej Spółki Wodnej „WIDAWA” w Dziadowej Kłodzie z dnia 10.03.2011 r. w sprawie wyboru Przewodniczącego Komisji Rewizyjnej Spółki Wodnej „WIDAWA” w Dziadowej Kłodzie (dowód: akta kontroli - str. 12, 13). Kontrolujący pozytywnie oceniają działania Spółki Wodnej „WIDAWA” w Dziadowej Kłodzie w zakresie wykorzystania dotacji podmiotowej z budżetu Wojewody Dolnośląskiego udzielonej w 2014 roku na realizację zadań statutowych spółki.

Ocenie podlegały niżej wymienione zagadnienia:

- 1) zgodność danych ujętych we wniosku o przyznanie dotacji podmiotowej w 2014 roku z dokumentami źródłowymi spółki,
- 2) prawidłowość sporządzenia protokołu odbioru prac oraz jego zgodność z umową i kosztorysem powykonawczym,
- 3) zgodność wykonanych prac w terenie z umową dotacji.

Ad 1)

Po zapoznaniu się z dokumentami źródłowymi Spółki Wodnej „WIDAWA” stwierdzono, że:

- długość rowów melioracyjnych szczegółowych, objętych działalnością Spółki, wynosi 24,80 km i ujęta jest w „Wykazie urządzeń i budowli – melioracje szczegółowe – Wieś Dziadowa Kłoda, Gmina Dziadowa Kłoda, Obiekt Widawa” (dowód: akta kontroli – str. 14-15);
- przychód ze składek członkowskich w 2013 roku w wysokości 4 392,63 zł udokumentowano w załączniku „Realizacja budżetu Spółki Wodnej „WIDAWA” w Dziadowej Kłodzie za rok 2013” do Uchwały Nr 1/2014 Walnego Zgromadzenia Spółki Wodnej „WIDAWA” z dnia 27.03.2014 roku w sprawie zatwierdzenia wykonania budżetu spółki za 2013 rok oraz planu rzeczowo-finansowego spółki za 2013 rok (dowód: akta kontroli – str. 16, 17);
- wartość robót konserwacyjnych wykonanych na urządzeniach melioracji wodnych szczegółowych ze składek członkowskich w 2013 roku w wysokości 591,38 zł ujęto w załączniku „Realizacja planu rzeczowo-finansowego Spółki Wodnej „WIDAWA” w Dziadowej Kłodzie za rok 2013” do ww. Uchwały (dowód: akta kontroli – str. 18). Do środków własnych spółki w 2013 roku zaliczono prace wykonane na rowie melioracyjnym A (cz.) dz. Nr 454 (cz.) w Dziadowej Kłodzie na kwotę 365,40 zł - Uchwała Nr 1/2013 Zarządu Spółki Wodnej „WIDAWA” w Dziadowej Kłodzie z dnia 18.12.2013 r. w sprawie zaliczenia świadczeń rzeczowych członków spółki na poczet składki spółki wodnej za rok 2013 (dowód: akta kontroli – str. 19);

- wartość robót konserwacyjnych planowanych do wykonania ze składek członkowskich w 2014 roku ujęta we wniosku o przyznanie dotacji podmiotowej z budżetu państwa w 2014 roku z dnia 24.06.2014 r. - 13 152,32 zł (Plan budżetu Spółki Wodnej „WIDAWA” w Dziadowej Kłodzie na rok 2014 - załącznik do Uchwały Nr 3/2014 Walnego Zgromadzenia Spółki Wodnej „WIDAWA” w Dziadowej Kłodzie z dnia 27.03.2014 r. oraz „Wyjaśnienia dotyczące planowanego wykonania budżetu Spółki Wodnej „WIDAWA” w Dziadowej Kłodzie na rok 2014”, sporządzone w dniu kontroli, podpisane przez Pana [REDAKTION] - Skarbnika Zarządu Spółki Wodnej „WIDAWA” w Dziadowej Kłodzie oraz Panią [REDAKTION] - Przewodniczącą Komisji Rewizyjnej Spółki Wodnej „WIDAWA” w Dziadowej Kłodzie) (dowód akta kontroli – str. 20-21, 23);
- prawo do reprezentowania spółki wynika z Uchwały Nr 4 Walnego Zgromadzenia Spółki Wodnej „WIDAWA” w Dziadowej Kłodzie z dnia 9 marca 2011 roku w sprawie wyboru Zarządu Spółki Wodnej „WIDAWA” w Dziadowej Kłodzie (dowód: akta kontroli – str. 24) oraz Uchwały Nr 1/2011 Zarządu Spółki Wodnej „WIDAWA” w Dziadowej Kłodzie z dnia 10 marca 2011 roku w sprawie wyboru Przewodniczącego, Zastępcy Przewodniczącego, Sekretarza, Skarbnika – Zarządu Spółki Wodnej „WIDAWA” w Dziadowej Kłodzie (dowód – akta kontroli - str. 27).

Po zapoznaniu się z wyżej wymienionymi dokumentami źródłowymi SW „WIDAWA” i wyjaśnieniami oraz po analizie danych ujętych we wniosku z dnia 24.06.2014 roku o przyznanie dotacji podmiotowej z budżetu państwa w 2014 roku, stwierdzono zgodność ww. danych.

Ad 2)

Oceniając prawidłowość sporządzenia protokołu odbioru prac oraz jego zgodność z umową nr NiR-R/22/2014 z dnia 12 września 2014 roku i kosztorysem powykonawczym, sprawdzono czy protokół zawiera niezbędne elementy, w tym datę sporządzenia protokołu, termin wykonania prac, lokalizację prac, kwotę dotacji, podpisy członków komisji.

Protokół z odbioru końcowego robót konserwacyjnych urządzeń melioracji wodnych szczegółowych finansowanych z budżetu Wojewody Dolnośląskiego w 2014 roku poddany ocenie zawierał wszystkie ww. elementy i był zgodny z ww. umową oraz z kosztorysem powykonawczym (dowód: akta kontroli – str. 28-29, 30-31).

Ad 3)

W dniu 12 marca 2015 roku osoby kontrolujące, w obecności Pani [REDAKTOWANE] [REDAKTOWANE] dokonały oględzin w terenie prac konserwacyjnych wykonanych w 2014 roku w Dziadowej Kłodzie:

- rów R-M – cz. dz. nr 302 – 0,618 km,
- rów R-E3 – cz. dz. nr 723 – 0,200 km.

W wyniku kontroli stwierdzono, że prace konserwacyjne na ww. rowach melioracyjnych na łącznej długości 0,818 km wykonane zostały zgodnie z ww. umową dotacji.

W ramach prac konserwacyjnych wykoszono i wygrabiono porosty, usunięto namuł z dna rowów, oczyszczono przepusty i wyloty sieci drenarskiej, usunięto zbędne zakrzaczenie, rozplantowano urobek oraz uporządkowano teren wokół wykonanych prac konserwacyjnych.

W 2014 roku kwota dotacji dla Spółki Wodnej „WIDAWA” wyniosła 10 900,00 zł. Została wykorzystana w całości na sfinansowanie prac z zakresu konserwacji urządzeń melioracji wodnych szczegółowych.

W dokumentacji Spółki za 2014 rok odbiór ww. prac odzwierciedla protokół Nr D/1/2014 spisany w dniu 28.11.2014 r. z odbioru końcowego robót konserwacyjnych urządzeń melioracji wodnych szczegółowych wykonanych przez Spółkę Wodną „WIDAWA” w Dziadowej Kłodzie.

Konserwację rowów melioracyjnych w obrębie Dziadowej Kłody wykonała ANETA ŚWILAK WYKOPY, Gronowice 11, 56-504 Dziadowa Kłoda, NIP 751 157 82 06. Za wykonane prace (konserwacja rowów melioracyjnych) dnia 16.12.2014 r. wystawiona została faktura Nr 23/2014 na kwotę 12 526,53 zł, która została opłacona w dniu 16.12.2014 r. - potwierdzenie stanowi polecenie przelewu z dnia 16.12.2014 r. (dowód: akta kontroli – str. 32-33, 34).

Na fakturze umieszczono zapis „SFINANSOWANO Z BUDŻETU WOJEWODY DOLNOŚLĄSKIEGO W RAMACH REALIZACJI UMOWY NR NIR-R/22/2014 Z DNIA 12.09.2014 r.”.

Podsumowanie

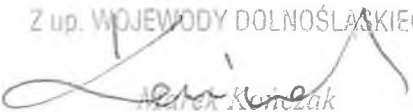
W 2014 roku dotacja w wysokości ogółem 10 900,00 zł została wykorzystana w całości na sfinansowanie prac z zakresu konserwacji urządzeń melioracji wodnych szczegółowych, w sposób zgodny z ustalonymi przez Wojewodę Dolnośląskiego „Warunkami, trybem udzielania i rozliczania dotacji podmiotowej z budżetu Wojewody Dolnośląskiego dla spółek wodnych w 2014 roku.”

Prace wykonywane były na terenie objętym działalnością Spółki Wodnej „WIDAWA” w obrębie Dziadowej Kłody.

Środki zostały wykorzystane efektywnie - na wykonanie konserwacji 0,818 km rowów. Koszt konserwacji 1 m rowu melioracyjnego wyniósł 15,31 zł, w tym dofinansowanie z budżetu Wojewody Dolnośląskiego stanowiło kwotę 13,33 zł.

Wystąpienie pokontrolne zostało sporządzone w dwóch egzemplarzach, jeden dla kierownika jednostki kontrolowanej, drugi do akt kontroli.

Zgodnie z art. 48 ustawy z dnia 15 lipca 2011 roku o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. Nr 185, poz. 1092) od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

Z up. WOJEWODY DOLNOŚLĄSKIEGO

Marek Koneczak
DYREKTOR
Wydziału Nieruchomości, Rolnictwa i Środowiska