



WOJEWODA DOLNOŚLĄSKI

Wrocław, dnia 22 maja 2019 r.

NRS-RŚ.431.3.2019.GŻ

Pan

Przewodniczący Zarządu
Gminnej Spółki Wodnej
w Prusicach

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

W dniu 11 kwietnia 2019 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 z późn. zm.), kontrolerzy Czesława Bożko – starszy inspektor – przewodnicząca zespołu kontrolnego i Grażyna Żmijowska – specjalista – członek zespołu kontrolnego z Wydziału Nieruchomości, Rolnictwa i Środowiska Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu, przeprowadzili kontrolę problemową w trybie zwykłym w Gminnej Spółce Wodnej w Prusicach, ul. Kolejowa 3, 55-110 Prusice, z zakresu wykorzystania dotacji podmiotowej z budżetu Wojewody Dolnośląskiego udzielonej w 2018 roku na dofinansowanie działalności bieżącej – na zadania związane z utrzymaniem urządzeń melioracji wodnych. Kontrolą objęto 2018 rok.

Kontrolę przeprowadzono w oparciu o zatwierdzony w dniu 13 grudnia 2018 roku przez Wojewodę Dolnośląskiego plan kontroli na I półrocze 2019 roku. Podstawą przeprowadzenia kontroli było upoważnienie nr 5/2019 Wojewody Dolnośląskiego z dnia 21 marca 2019 r., znak: NRS-RŚ.0030.5.2019.GŻ oraz upoważnienie nr 6/2019 Wojewody Dolnośląskiego z dnia 21 marca 2019 r., znak: NRS-RŚ.0030.6.2019.GŻ (dowód: akta kontroli - str. 8 - 9, 10 - 11).

Przeprowadzenie kontroli odnotowano w książce kontroli w Gminnej Spółce Wodnej w Prusicach pod pozycją 1/2019.

W okresie objętym kontrolą kierownikiem podmiotu kontrolowanego był Pan [imię] – Przewodniczący Zarządu Gminnej Spółki Wodnej w Prusicach, który w czasie kontroli udostępnił dokumenty oraz udzielał wyjaśnień.

Kontrolujący pozytywnie oceniają działania Gminnej Spółki Wodnej w Prusicach w zakresie wykorzystania dotacji podmiotowej z budżetu Wojewody Dolnośląskiego udzielonej w 2018 roku na dofinansowanie działalności bieżącej – na zadania związane z utrzymaniem urządzeń melioracji wodnych.

Ocenić podlegały niżej wymienione zagadnienia:

- 1) zgodność danych ujętych we wniosku o przyznanie dotacji podmiotowej w 2018 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 GSW w Prusicach stwierdzono, że:

- długość rowów melioracyjnych szczegółowych, objętych działalnością Spółki, wynosi 340,70 km - dokument źródłowy „Wykaz urządzeń i budowli - melioracje szczegółowe - Gmina Prusice” bez obrębu Chodlewko, który nie jest objęty działalnością GSW w Prusicach (dowód: akta kontroli – str. 18 - 19);
- podany we wniosku o dotację przychód ze składek członkowskich w 2017 roku w wysokości 77 458,12 zł i 100 000,00 zł - składka Gminy Prusice znajdują potwierdzenie w dokumencie pn. „Sprawozdanie Zarządu Gminnej Spółki Wodnej w Prusicach za rok 2017” (dowód: akta kontroli – str. 20 - 23); Uchwałą nr 1/2018 Walnego Zgromadzenia Gminnej Spółki Wodnej w Prusicach z dnia 30 stycznia 2018 r. zostało zatwierdzone sprawozdanie finansowe i rzeczowe oraz udzielone absolutorium Zarządowi Gminnej Spółki Wodnej w Prusicach za rok 2017;
- wartość robót konserwacyjnych wykonanych na urządzeniach melioracji wodnych szczegółowych ze składek członkowskich w 2017 roku w wysokości 59 676,93 zł wykazana we wniosku o dotację ujęta jest w „Sprawozdaniu Komisji Rewizyjnej Gminnej Spółki Wodnej w Prusicach za rok 2017” z dnia 26 stycznia 2018 r. (w 2017 roku przerób ogółem wyniósł 258 376,93 zł, w tym dotacja Wojewody w wysokości 98 700,00 zł oraz składka Gminy Prusice w wysokości 100 000,00 zł); w związku z powyższym wartość robót wykonanych ze składek członkowskich wyniosła 59 676,93 zł (dowód: akta kontroli – str. 24 - 25);
- wartość robót konserwacyjnych planowanych do wykonania ze składek członkowskich w 2018 roku ujęta we wniosku z dnia 22.06.2018 r. o przyznanie dotacji podmiotowej

z budżetu państwa w 2018 roku (80 000,00 zł) zgodna jest z Planem rzeczowo-finansowym na rok 2018 (przedstawiony do wglądu Plan rzeczowo-finansowy uwzględnia składki członkowskie w wysokości 180 000,00 zł, w tym Gmina Prusice - 100 000,00 zł). Plan został zatwierdzony uchwałą nr 2/2018 Walnego Zgromadzenia Gminnej Spółki Wodnej w Prusicach z dnia 30 stycznia 2018 r.;

- dokument potwierdzający prawo do reprezentowania spółki - Protokół Komisji Wyborczej Walnego Zgromadzenia Gminnej Spółki Wodnej w Prusicach z dnia 27.03.2015 r. z wyboru Zarządu Spółki (dowód: akta kontroli – str. 26 - 29);

Z § 23 Statutu Spółki Wodnej w Prusicach zatwierdzonego Decyzją Starosty Trzebnickiego z dnia 21.04.2015 r., znak: OŚRiL.6343.1.2015 wynika, że cyt.:

„Do składania oświadczeń woli w imieniu spółki wodnej upoważnieni są:

1. Przewodniczący Zarządu spółki lub jego zastępca, w zwykłych sprawach związanych z realizacją planu finansowego i plany pracy spółki,
2. co najmniej dwóch członków zarządu w tym przewodniczący lub jego zastępca w sprawach dotyczących: nabywania, zbywania lub obciążenia nieruchomości spółki, nabywania lub zbywania ruchomości, zaciągania pożyczek lub kredytów, oraz zlecenia i rozliczenia zleconych zadań innym jednostkom." (dowód: akta kontroli – str. 30 - 35).

Po zapoznaniu się z wyżej wymienionymi dokumentami źródłowymi GSW w Prusicach i wyjaśnieniami Przewodniczącego Zarządu oraz po analizie danych ujętych we wniosku z dnia 22.06.2018 r. o przyznanie dotacji podmiotowej z budżetu państwa w 2018 roku, stwierdzono zgodność ww. danych.

Ad 2)

Oceniając prawidłowość sporządzenia protokołu odbioru prac oraz jego zgodność z umową nr NRŚ-RŚ/10/SW/2018 z dnia 3 września 2018 r. i kosztorysem powykonawczym, sprawdzono czy protokół zawiera niezbędne elementy, w tym datę sporządzenia protokołu, termin wykonania prac, lokalizację prac, kwotę dotacji, podpisy członków komisji. Odbioru prac bez uwag dokonała komisja składająca się 5 osób: Przewodniczącego Gminnej Spółki Wodnej w Prusicach, Zastępcy Przewodniczącego GSW w Prusicach, 2 pracowników Urzędu Miasta i Gminy w Prusicach, Kierownika Nadzoru Wodnego w Trzebnicy, przy udziale przedstawiciela Starostwa Powiatowego w Trzebnicy.

Kontrolujący stwierdzili, że poddany ocenie protokół z odbioru końcowego robót konserwacyjnych urządzeń melioracji wodnych finansowanych z budżetu Wojewody Dolnośląskiego w 2018 roku zawierał wszystkie wyżej wymienione elementy i był zgodny

z ww. umową oraz z kosztorysem powykonawczym (dowód: akta kontroli – str. 36 - 39 i 40 - 53).

Ad 3)

W dniu 11 kwietnia 2019 roku osoby kontrolujące, w obecności Przewodniczącego Zarządu GSW w Prusicach Pana [imię] dokonały oględzin w terenie prac konserwacyjnych wykonanych w 2018 roku przez GSW w Prusicach zgodnie z umową nr NRŚ-RŚ/10//SW/2018 z dnia 3 września 2018 r.:

- obręb Strupina, konserwacja rowu RXJ (dz. nr 218) na długości 0,904 km, 3 przepusty.

W wyniku kontroli stwierdzono, że prace konserwacyjne na ww. rowie melioracyjnym wykonane zostały zgodnie z umową dotacji. Konserwacja obejmowała mechaniczne ścinanie drzew z karczowaniem pni, mechaniczne koszenie porostów ze skarp i dna, mechaniczne odmulanie, oczyszczenie przepustów, roboty ziemne wykonywane koparkami z transportem urobku samochodami samowyładowczymi.

W dokumentacji Spółki za 2018 rok odbiór ww. prac odzwierciedla protokół Nr 1 spisany w dniu 25.10.2018 r. z odbioru końcowego robót konserwacyjnych urządzeń melioracji wodnych wykonanych na terenie działania GSW w Prusicach w terminie od 12.09.2018 r. do 17.10.2018 r.

Komisja przyjęła roboty na ogólną sumę 99 877,13 zł, w tym dotacja z budżetu Wojewody Dolnośląskiego – 93 000,00 zł.

Podsumowanie

W 2018 roku dotacja podmiotowa dla Gminnej Spółki Wodnej w Prusicach w wysokości 93 000,00 zł została wykorzystana w pełnej kwocie na sfinansowanie prac z zakresu konserwacji urządzeń melioracji wodnych, w sposób zgodny z ustalonymi przez Wojewodę Dolnośląskiego „Warunkami, trybem udzielania i rozliczania dotacji podmiotowej z budżetu Wojewody Dolnośląskiego dla spółek wodnych w 2018 roku”.

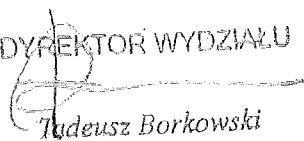
Środki zostały wykorzystane efektywnie na wykonanie konserwacji 0,904 km rowu melioracyjnego oraz oczyszczenie 3 przepustów z namułu.

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 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. Nr 185 poz. 1092 z późn. zm.) od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.



DYREKTOR WYDZIAŁU



Jacek Borkowski

Bożena Gminowska 