



WOJEWODA DOLNOŚLĄSKI

Wrocław, dnia 4 maja 2013r.

NiR-R.431.3.2013.GŻ

Pan
Artur Bernatowicz
Przewodniczący Zarządu
Miejsko-Gminnej Spółki Wodnej
w Żarowie

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

W dniu 10 kwietnia 2013 r. 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 Bozko – starszy inspektor - przewodnicząca zespołu i Grażyna Żmijowska – specjalista z Wydziału Nieruchomości i Rolnictwa Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu, przeprowadzili kontrolę problemową w trybie zwykłym w Miejsko-Gminnej Spółce Wodnej w Żarowie, ul. A. Krajowej 54, 58-130 Żarów, z zakresu wykorzystania dotacji podmiotowej z budżetu Wojewody udzielonej w 2012 roku na realizację zadań statutowych spółki. Kontrolą objęto 2012 rok.

Kontrolę przeprowadzono w oparciu o zatwierdzony w dniu 28 grudnia 2012 r. przez Wojewodę Dolnośląskiego plan kontroli na I półrocze 2013 r. Podstawą przeprowadzenia kontroli było upoważnienie nr 3/2013 Wojewody Dolnośląskiego z dnia 27 marca 2013 r. znak: NiR-R.0030.3.2013 (dowód: akta kontroli - str. 7).

Przeprowadzenie kontroli odnotowano w książce kontroli MGSW w Żarowie pod pozycją 1/2013.

W okresie objętym kontrolą kierownikiem podmiotu kontrolowanego był Pan Artur Bernatowicz – Przewodniczący Zarządu Miejsko-Gminnej Spółki Wodnej w Żarowie.

W czasie kontroli dokumenty udostępniała oraz udzielała wyjaśnień zatrudniona w Miejsko-Gminnej Spółce Wodnej w Żarowie Pani Teresa Żelazko – specjalista ds. administracyjno-księgowych oraz Pan Piotr Weiland współpracujący z M-GSW w Żarowie m. in. w zakresie nadzoru nad realizacją prac w terenie.

Kontrolujący pozytywnie oceniają działania Miejsko-Gminnej Spółki Wodnej w Żarowie w zakresie wykorzystania dotacji podmiotowej z budżetu Wojewody udzielonej w 2012 roku na realizację zadań statutowych spółki.

Ocenię podlegały niżej wymienione zagadnienia:

- 1) zgodność danych ujętych we wniosku o przyznanie dotacji podmiotowej w 2012 roku z dokumentami źródłowymi spółki,
- 2) prawidłowość sporządzenia protokołu odbioru prac oraz jego zgodności z umową i kosztorysem powykonawczym,
- 3) zgodność wykonanych prac w terenie z umową dotacji.

Ad 1)

Po zapoznaniu się z dokumentami źródłowymi Miejsko-Gminnej Spółki Wodnej w Żarowie stwierdzono, że:

- długość rowów ujęta jest w zestawieniu zbiorczym potrzeb i urządzeń melioracji szczegółowej na dany rok, sporządzonym przez specjalistę ds. administracyjno-księgowych, z którego wynika, iż w obrębie miejscowości Mrowiny, Imbramowice, Buków, Kalno, Bożanów, Tamawa, Wierzba, Siedlimowice, Pożarzysko, Marcinowiczki, Żarów, Zastruże, Pyszczyń, Przyłęgów, Mielęcín, Mikoszowa, Łażany, Kruków, Gołaszycze długość rowów szczegółowych wynosi 135,130 km (przykładowe zestawienie zbiorcze potrzeb konserwacji urządzeń melioracji szczegółowej - dowód: akta kontroli - str. 11);
- przychód ze składek członkowskich w 2011 roku w wysokości 56 039,24 zł ujęto w „Zestawieniu Obrotów i Sald Miejsko-Gminnej Spółki Wodnej w Żarowie – rok 2011” (dowód: akta kontroli – str. 12 - 13);
- koszty w wysokości 35 984,99 zł poniesione na konserwację urządzeń melioracyjnych ze składek członków MGSW w Żarowie w 2011 roku ujęto w zestawieniu sporządzonym przez specjalistę ds. administracyjno-księgowych (dowód: akta kontroli – str. 14).

Zgodnie z rachunkiem wyników, przyjętym uchwałą nr 1/2012 Zgromadzenia Przedstawicieli Miejsko-Gminnej Spółki Wodnej w Żarowie z dnia 18 kwietnia 2012 r., koszty realizacji zadań statutowych w 2011 roku wyniosły 85 984,99 zł.

Biorąc pod uwagę otrzymane w 2011 roku przez M-GSW w Żarowie dotacje na kwotę 50 000 zł, przyjmuje się, że wartość robót konserwacyjnych wykonanych na urządzeniach melioracji wodnych szczegółowych w 2011 roku ze składek członkowskich wynosi 35 984,99 zł (85 984,99 zł – 50 000,00 zł) (dowód: akta kontroli – str. 15 - 16);

- wartość robót konserwacyjnych planowanych do wykonania ze składek członkowskich w 2012 r. stanowiła kwotę 75 000,00 zł, którą ujęto w planie robót konserwacyjnych na 2012 rok (dowód: akta kontroli – str. 17);
- prawo do reprezentowania spółki udokumentowane jest Uchwałą Nr 4/2012 Zgromadzenia Przedstawicieli Miejsko-Gminnej Spółki Wodnej w Żarowie w dniu 18 kwietnia 2012 r. w sprawie powołania Członków Zarządu i Komisji Rewizyjnej Miejsko-Gminnej Spółki Wodnej w Żarowie (dowód – akta kontroli - str. 18).

Po zapoznaniu się z ww. dokumentami źródłowymi MGSW w Żarowie oraz po analizie danych ujętych we wniosku z dnia 18.07.2012 r. o przyznanie dotacji podmiotowej z budżetu państwa w 2012 roku stwierdzono zgodność ww. danych.

Ad 2)

Oceniając prawidłowość sporządzenia protokołu odbioru prac oraz jego zgodność z umową 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 nr 23/2012 z dnia 6.11.2012 r. z odbioru końcowego robót konserwacyjnych urządzeń melioracji wodnych szczegółowych finansowanych z budżetu Wojewody Dolnośląskiego w 2012 roku poddany ocenie zawierał wszystkie ww. elementy (dowód: akta kontroli – str. 19 - 20).

Ad 3)

W dniu 10 kwietnia 2013 r. osoby kontrolujące, w obecności Pana Piotra Weilanda, dokonały oględzin w terenie prac konserwacyjnych wykonanych w 2012 roku w obrębie:

- Gołszyce
rów R_A na dz. nr 168 – prace konserwacyjne na długości 625 mb;
- Imbramowice
rów R₁ na dz. nr 456 – prace konserwacyjne na długości 285 mb.

W wyniku kontroli stwierdzono, że prace konserwacyjne na ww. rowach melioracyjnych wykonane zostały zgodnie z umową dotacji nr NiR-R/14/2012 z dnia 8 października 2012 r.

W ramach prac konserwacyjnych wykoszono i wygrabiono porosty, usunięto namul, plantowano dna i skarpy rowów.

W 2012 roku kwota dotacji dla Miejsko-Gminnej Spółki Wodnej w Żarowie wyniosła 28 400 zł i została wykorzystana w całości na sfinansowanie prac z zakresu konserwacji urządzeń melioracji wodnych szczegółowych.

Z „Rozliczenia prac wykonanych w 2012 roku finansowanych z dotacji podmiotowej z budżetu Wojewody Dolnośląskiego przeznaczonej dla spółek wodnych na konserwację urządzeń melioracji wodnych szczegółowych” wynika, iż z dotacji Wojewody Dolnośląskiego sfinansowano część kosztów konserwacji rowów melioracyjnych na łącznej długości 2,025 km, w tym w obrębie geodezyjnym Wierzbna - 0,855 km, Kalno - 0,260 km, Gołszyce - 0,625 km oraz Imbramowice - 0,285 km. Wartość wykonanych prac ogółem stanowiła kwotę 28 800,70 zł.

W dokumentacji Spółki za 2012 rok odbiór ww. prac odzwierciedla protokół nr 23/2012 z dnia 6.11.2012 r.

Konserwację rowów melioracyjnych w obrębie Wierzbna, Kalno, Gołszyce i Imbramowice wykonał F.H.U. „KUBA” Piotr Pęcherski, Imbramowice ul. Mostowa 1, 58-130 Żarów, NIP 884-220-17-14. Za wykonane prace (konserwacja rowów melioracyjnych) wystawiona została faktura VAT Nr 38/2012 z dnia 07.11.2012 r. na kwotę 28 800,70 zł, która została opłacona w dniu 22.11.2012 r. - potwierdzenie stanowi polecenie przelewu z dnia 22.11.2012 r. (dowód: akta kontroli – str. 21 - 23).

Podsumowanie

W 2012 roku dotacja w wysokości ogółem 28 400 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 2012 roku.”

Prace wykonywane były na terenie objętym działalnością Miejsko-Gminnej Spółki Wodnej w Żarowie w obrębie Gołszyce, Imbramowice, Kalno i Wierzbna.

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 Kończak
DYREKTOR WYDZIAŁU
Nieruchomości i Rolnictwa