



WOJEWODA DOLNOŚLĄSKI

NiR-R.431.1.2013.GZ

Wrocław, dnia 13 kwietnia 2013r.

Pan
[REDAKTED]
Przewodniczący
Gminnej Spółki Wodnej
w Radwanicach

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

W dniu 25 marca 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 Bożko – 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 Gminnej Spółce Wodnej w Radwanicach, ul. Przemysłowa 17, 59-160 Radwanice, 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 1/2013 Wojewody Dolnośląskiego z dnia 11 marca 2013 r. znak: NiR-R.0030.1.2013 (dowód: akta kontroli - str. 8).

Przeprowadzenie kontroli odnotowano w książce kontroli GSW w Radwanicach pod pozycją 1/2013.

W okresie objętym kontrolą kierownikiem podmiotu kontrolowanego był Pan [REDAKTED] – Przewodniczący Gminnej Spółki Wodnej w Radwanicach.

W czasie kontroli dokumenty udostępniał oraz udzielał wyjaśnień Pan [REDAKTED] – pracownik Urzędu Gminy Radwanice, prowadzący m. in. sprawy finansowe spółki.

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

Ocenić 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 Gminnej Spółki Wodnej w Radwanicach stwierdzono, że:

- długość rowów ujęta jest w wykazie urządzeń wodno-melioracyjnych objętych działaniem GSW Radwanice sporządzonym przez Instruktora ds. Melioracji i Łąkarstwa, z którego wynika, iż w obrębie miejscowości Kłębanowice, Buczyna, Nowa Kuźnia, Radwanice, Sieroszowice, Przesieczna, Lipin, Łagoszów Wlk. długość rowów szczegółowych wynosi 221,43 km (dowód: akta kontroli - str. 16);
- przychód ze składek członkowskich w 2011 roku ujęty w dokumencie pn. Repartycja datków udziałowych członków Gminnej Spółki Wodnej w Radwanicach na rok 2011 oraz w zestawieniu obrotów za 2011 rok wynosił 6 726 zł, w tym świadczenia rzeczowe członków spółki wyniosły 3 906 zł;
- wartość robót konserwacyjnych wykonanych na urządzeniach melioracji wodnych szczegółowych w 2011 roku ze składek członkowskich ujęta jest w wykazie urządzeń melioracyjnych, na których wykonano roboty konserwacyjno-renowacyjne przez GSW w Radwanicach w 2011 roku. Powyższy wykaz stanowi załącznik do uchwały nr 1/2012 Walnego Zgromadzenia Gminnej Spółki Wodnej w Radwanicach odbytego w dniu 27.03.2012 r. za 2011 rok dot. zatwierdzenia rocznego sprawozdania z wykonania budżetu, robót melioracyjnych oraz udzielenia absolutorium dla przewodniczącego GSW w Radwanicach (dowód: akta kontroli – str. 17 - 18);
- wartość robót konserwacyjnych planowanych do wykonania ze składek członkowskich w 2012 r. ujęta jest w harmonogramie planowanych do wykonania robót konserwacyjnych melioracji szczegółowych na terenie działania Gminnej Spółki Wodnej w Radwanicach na rok 2012. Harmonogram stanowi załącznik do uchwały nr 2/2012 Walnego Zgromadzenia Gminnej Spółki Wodnej w Radwanicach odbytego w dniu 27.03.2012 r. za 2011 rok w sprawie ustalenia rocznego harmonogramu i ilości robót melioracyjnych do wykonania w roku 2012 (dowód: akta kontroli – str. 19 - 20);

- prawo do reprezentowania spółki udokumentowane jest Uchwałą nr 6 z 16.03.2011 r. Walnego Zgromadzenia Gminnej Spółki Wodnej w Radwanicach w sprawie wyboru nowego Zarządu Gminnej Spółki Wodnej w Radwanicach na 3 letnią kadencję (dowód – akta kontroli - str. 21).

Po zapoznaniu się z ww. dokumentami źródłowymi GSW w Radwanicach oraz po analizie danych ujętych we wniosku z dnia 05.07.2012 r. o przyznanie dotacji podmiotowej z budżetu państwa w 2012 roku stwierdzono zgodność ww. danych, za wyjątkiem przychodu ze składek członkowskich w 2011 roku. W związku z tym, że pomyłka nie miała wpływu na wykorzystanie otrzymanej dotacji, uznano wyjaśnienia osoby prowadzącej sprawy finansowe spółki za wystarczające (dowód: akta kontroli - 22).

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 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. 23 - 24).

Ad 3)

Zgodność wykonanych prac w terenie z umową dotacji dokonano poprzez sprawdzenie jakości wykonanych prac w terenie zgodnie z umową dotacji i kosztorysem powykonawczym.

W dniu 25 marca 2013 r. osoby kontrolujące, w obecności Pana ██████████, dokonały oględzin w terenie prac konserwacyjnych wykonanych w 2012 roku w obrębie Nowa Kuźnia:

- projekt „Nowa Kuźnia I”
rów nr R-B1 na dz. nr 9 – prace konserwacyjne na długości 460 mb;
- projekt „Nowa Kuźnia II”
rów nr R-O na dz. nr 274 i 27 - prace konserwacyjne na długości 550 mb;
rów nr R-A6 na dz. nr 274 - prace konserwacyjne na długości 265 mb;
rów nr R-A1 na dz. nr 124 i 123/2 - prace konserwacyjne 170 mb;

- row nr R-A2 na dz. nr 124 i 123/2 - prace konserwacyjne na długości 150 mb;
- row nr R-A3 na dz. nr 122 - prace konserwacyjne na długości 140 mb;
- row nr R-A5 na dz. nr 124 - prace konserwacyjne na długości 350 mb;
- projekt „Nowa Kuźnia III”:
 - row nr R-1 na dz. nr 102 - prace konserwacyjne na długości 660 mb.

W wyniku kontroli stwierdzono, że prace konserwacyjne na ww. rowach melioracyjnych wykonane zostały zgodnie z umową dotacji nr NiR-R/7/2012 z dnia 9 października 2012 r. W ramach prac konserwacyjnych dokonano usunięcia namułu z dna rowów, oczyszczono przepusty, usunięto zbędne zakrzaczenie, zadrzewienie oraz uporządkowano teren wokół wykonanych prac konserwacyjnych.

W 2012 roku kwota dotacji dla GSW w Radwanicach wyniosła 46 200 zł, przy czym na sfinansowanie prac z zakresu konserwacji urządzeń melioracji wodnych szczegółowych przekazano 43 335,15 zł, zgodnie z protokołem odbioru prac stanowiącym załącznik do umowy dotacji nr NiR-R/7/2012 z dnia 9 października 2012 r.

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 w obrębie geodezyjnym wsi Buczyzna na długości 1,040 km oraz Nowa Kuźnia na długości 4,500 km. Wartość wykonanych prac ogółem stanowiła kwotę 43 335,15 zł.

Konserwację rowów melioracyjnych w obrębie Buczyzna i Nowa Kuźnia wykonał Zakład [REDAKTOWANE] Potwierdzenie przelewu z dnia 06.12.2012 r. stanowi dowód zapłaty faktury VAT Nr ZMA/2012/30 z dnia 16.11.2012 r. wystawionej przez Wykonawcę za ww. prace.

Podsumowanie

W 2012 roku dotacja w wysokości ogółem 43 335,15 zł została wykorzystana 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 Gminnej Spółki Wodnej w Radwanicach w obrębie Buczyzna i Nowa Kuźnia.

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.

2 up. WOJEWODY DOLNOŚLĄSKIEGO

Marek Kończak
DYREKTOR WYDZIAŁU
Nieruchomości i Rolnictwa