



**WOJEWODA DOLNOŚLĄSKI**

Wrocław, dnia 6 lipca 2021 r.

NRŚ-RŚ.431.1.2021.GŻ

Pan  
[REDACTED]  
Przewodniczący  
Gminnej Spółki Wodnej  
w Sobótce

### WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

W dniach 17-18 maja 2021 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. z 2020 r. poz. 224), kontrolerzy Grażyna Żmijowska – specjalista – przewodnicząca zespołu kontrolnego i Jerzy Herkieleddzis – ekspert – 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 Sobótce z siedzibą: Rynek 1, 55-050 Sobótka z zakresu wykorzystania dotacji podmiotowej z budżetu Wojewody Dolnośląskiego udzielonej w 2020 roku na dofinansowanie działalności bieżącej – na zadania związane z utrzymaniem urządzeń melioracji wodnych. Kontrolą objęto 2020 rok.

Kontrolę przeprowadzono w oparciu o zatwierdzony w dniu 21 grudnia 2020 roku przez Wojewodę Dolnośląskiego plan kontroli na I półrocze 2021 roku. Podstawą przeprowadzenia kontroli było upoważnienie nr 1/2021 Wojewody Dolnośląskiego z dnia 22 kwietnia 2021 r., znak: NRŚ-RŚ.0030.1.2021.GŻ oraz upoważnienie nr 2/2021 Wojewody Dolnośląskiego z dnia 22 kwietnia 2021 r., znak: NRŚ-RŚ.0030.2.2021.GŻ (dowód: akta kontroli - str. 9-10, 11-12).

Przeprowadzenie kontroli odnotowano w książce kontroli w Gminnej Spółce Wodnej w Sobótce pod pozycją 1/2021.

Gminna Spółka Wodna w Sobótce działa na podstawie zatwierzonego „Statutu Gminnej Spółki Wodnej w Sobótce” decyzją Starosty Powiatu Wrocławskiego

znak: SP/OŚ/345/PP/6212-0006/001/2010 z dnia 2 kwietnia 2010 roku (dowód: akta kontroli - str. 19-46).

W okresie objętym kontrolą kierownikiem jednostki kontrolowanej był Pan ██████████ - Przewodniczący Gminnej Spółki Wodnej w Sobótce, który w czasie kontroli udostępniał dokumenty oraz udzielał wyjaśnień.

Kontrolujący pozytywnie oceniają działania Gminnej Spółki Wodnej w Sobótce w zakresie wykorzystania dotacji podmiotowej z budżetu Wojewody Dolnośląskiego udzielonej w 2020 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 2020 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 Gminnej Spółki Wodnej w Sobótce stwierdzono, że:

- długość rowów melioracyjnych objętych działalnością spółki wynosi 180 km - oświadczenie Przewodniczącego Gminnej Spółki Wodnej w Sobótce (dowód: akta kontroli – str. 47-48),
- przychód ze składek członkowskich w 2019 roku w wysokości 67 000,00 zł podany we wniosku o dotację, zgodny z Uchwałą nr 1/2020 Walnego Zgromadzenia Gminnej Spółki Wodnej w Sobótce z dnia 17.02.2020 r. oraz z „Sprawozdaniem finansowym Gminnej Spółki Wodnej w Sobótce za 2019 rok” z dnia 14.02.2020 r. (dowód: akta kontroli – str. 49-50, 51-58),
- wartość robót konserwacyjnych wykonanych na urządzeniach melioracji wodnych w kwocie 67 000,00 zł ze składek członkowskich w 2019 roku wykazano we wniosku o dotację z dnia 25.06.2020 r., (dowód: akta kontroli – str. 59-66),
- wartość robót konserwacyjnych wykonanych z otrzymanych dotacji w 2020 roku wyniosła 92 381,00 zł w tym 60 536,00 zł z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego –

- „Sprawozdanie finansowe Gminnej Spółki Wodnej w Sobótce za 2020 rok” z dnia 10.02.2021 r. (dowód: akta kontroli - str. 67-72),
- prawo do reprezentowania spółki zostało udzielone pełnomocnictwem zatwierdzonym Uchwałą Nr 2/2020 Zarządu Gminnej Spółki Wodnej w Sobótce z dnia 17.02.2020 r. (dowód: akta kontroli – str. 73-74).

Po zapoznaniu się z wyżej wymienionymi dokumentami źródłowymi Gminnej Spółki Wodnej w Sobótce i wyjaśnieniami Przewodniczącego Spółki oraz po analizie danych ujętych we wniosku z dnia 25.06.2020 r. o przyznanie dotacji podmiotowej z budżetu państwa w 2020 roku, stwierdzono zgodność danych we wniosku i w dokumentach źródłowych spółki.

Ad 2)

Oceniając prawidłowość sporządzenia protokołu odbioru prac oraz jego zgodność z umową nr NRŚ-RŚ/12/SW/2020 z dnia 14 września 2020 roku i kosztorysem powykonawczym, sprawdzono czy protokół zawiera niezbędne elementy, w tym datę sporządzenia protokołu, termin wykonania prac, lokalizację prac, kwotę dotacji, uwagi do wykonania prac oraz podpisy członków komisji.

Kontrolujący stwierdzili, że poddany ocenie protokół z odbioru końcowego robót konserwacyjnych urządzeń melioracji wodnych finansowanych z budżetu Wojewody Dolnośląskiego w 2020 roku zawierał wszystkie wyżej wymienione elementy i był zgodny z ww. umową oraz z kosztorysem powykonawczym. Odbioru prac bez uwag dokonała komisja składająca się 5 osób: Przewodniczącego Gminnej Spółki Wodnej w Sobótce, kierownika Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie/Nadzór Wodny Świdnica, sołtysa wsi Kunów, sołtysa wsi Gancarsko i sołtysa wsi Ręków (dowód: akta kontroli – str. 75-76, 77-78 ).

Ad 3)

W dniu 17 i 18 maja 2021 roku osoby kontrolujące, w obecności Przewodniczącego Gminnej Spółki Wodnej w Sobótce Pana ██████████ dokonali oględzin w terenie prac konserwacyjnych wykonanych w 2020 roku przez Gminną Spółkę Wodną w Sobótce zgodnie z umową nr NRŚ-RŚ/12/SW/2020 z dnia 14 września 2020 roku:

- obręb Gancarsko, konserwacja rowu na długości 0,344 km (dz. nr 44), 1 przepust,
- obręb Ręków, konserwacja rowu na długości 1,430 km (dz. nr 24, 20), 1 przepust,
- obręb Kunów-Strachów konserwacja rowu na długości 1,580 km (dz. nr 20, 18, 67/4),

- obręb Mirosławice konserwacja rowu na długości 0,860 km (dz. nr 182/29, 195),  
1 przepust.

W wyniku kontroli stwierdzono, że prace konserwacyjne na ww. rowach melioracyjnych wykonane zostały zgodnie z umową dotacji. Konserwacja obejmowała odkrzaczanie, skarpowanie, pogłębianie, plantowanie urobku, oczyszczenie terenu z pozostałości po wycięciu zakrzaczeń, oczyszczenie przepustów.

W dokumentacji spółki za 2020 rok odbiór ww. prac odzwierciedla protokół Nr 1/2020 spisany w dniu 13.11.2020 r. z odbioru końcowego robót konserwacyjnych urządzeń melioracji wodnych wykonanych na terenie działania Gminnej Spółki Wodnej w Sobótce w terminie od 15.09.2020 r. do 15.11.2020 r.

Środki finansowe w kwocie 60 536,00 zł na realizację tego przedsięwzięcia wydatkowane z budżetu Wojewody zostały ujęte ww. protokole i zatwierdzone podpisami członków komisji odbioru.

#### Podsumowanie

W 2020 roku dotacja podmiotowa dla Gminnej Spółki Wodnej w Sobótce w wysokości 60 536,00 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 2020 roku”.

Środki zostały wykorzystane efektywnie na wykonanie konserwacji 4,214 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. z 2020 r. poz. 224), od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

Z up. WOJEWODY DOLNOŚLĄSKIEGO

*Jacek Jemioła*  
DYREKTOR WYDZIAŁU  
Nieruchomości, Rolnictwa i Środowiska

*Mirosław Starzek*  
KIEROWNIK ODDZIAŁU  
Rolnictwa i Środowiska  
w Wydziale Nieruchomości, Rolnictwa i Środowiska

*Mirosław Starzek*