



WOJEWODA DOLNOŚLĄSKI

33
Wrocław, dnia 12 maja 2014 roku

NiR-R.431.3.2014.GŻ

Pan

██████████
Przewodniczący Zarządu
Gminnej Spółki Wodnej
w Kotli

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

W dniu 8 kwietnia 2014 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 Kotli, ul. Głogowska 93, 67-240 Kotła, z zakresu wykorzystania dotacji podmiotowej z budżetu Wojewody Dolnośląskiego udzielonej w 2013 roku na realizację zadań statutowych spółki. Kontrolą objęto 2013 rok.

Kontrolę przeprowadzono w oparciu o zatwierdzony w dniu 20 grudnia 2013 r. przez Wojewodę Dolnośląskiego plan kontroli na I półrocze 2014 r. Podstawą przeprowadzenia kontroli było upoważnienie Nr 2/2014 Wojewody Dolnośląskiego z dnia 20 marca 2014 r. znak: NiR-R.0030.2.2014 (dowód: akta kontroli - str. 7).

Przeprowadzenie kontroli odnotowano w książce kontroli Gminnej Spółki Wodnej w Kotli pod pozycją 1/2014.

W okresie objętym kontrolą kierownikiem podmiotu kontrolowanego był Pan ██████████ ██████████ – Przewodniczący Zarządu Gminnej Spółki Wodnej w Kotli, który w czasie kontroli udzielał wyjaśnień i udostępniał dokumenty.

Kontrolujący pozytywnie oceniają działania Gminnej Spółki Wodnej w Kotli w zakresie wykorzystania dotacji podmiotowej z budżetu Wojewody Dolnośląskiego udzielonej w 2013 roku na realizację zadań statutowych spółki.

G

Ocenić podlegały niżej wymienione zagadnienia:

- 1) zgodność danych ujętych we wniosku o przyznanie dotacji podmiotowej w 2013 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 Kotli stwierdzono, że:

- długość rowów szczegółowych wynosi 66,757 km (podstawa wyliczenia długości rowów przez Gminną Spółkę Wodną w Kotli - mapy geodezyjne);
 - przychód ze składek członkowskich w 2012 roku w wysokości 8 941,90 zł ujęto w „Sprawozdaniu z działalności Gminnej Spółki Wodnej w Kotli za rok 2012” (dowód: akta kontroli – str. 15-17);
 - wartość robót konserwacyjnych planowanych do wykonania ze składek członkowskich w 2013 r. w wysokości 25 000,00 zł, przy czym przewidywane wpływy ze składek członkowskich w 2013 roku – 17 534 zł (załącznik do uchwały Nr 5/2013 Walnego Zgromadzenia Gminnej Spółki wodnej w Kotli z dnia 7 marca 2013 r. „Budżet Gminnej Spółki Wodnej w Kotli na 2013 rok”), a stan wpłat składek członkowskich na koniec 2012 roku wyniósł 8 941,90 zł (Sprawozdanie z działalności Gminnej Spółki Wodnej w Kotli za rok 2012).
- Składki członkowskie przeznaczone są na utrzymanie urządzeń melioracji wodnych szczegółowych oraz na usuwanie awarii na tych urządzeniach;
- prawo do reprezentowania spółki wynika z Uchwały Nr 2/2011 Walnego Zgromadzenia Gminnej Spółki Wodnej w Kotli z dnia 5 maja 2011 r. w sprawie powołania Zarządu Gminnej Spółki Wodnej w Kotli na kadencję 2011-2015 (dowód: akta kontroli – str. 18).

Po zapoznaniu się z wyżej wymienionymi dokumentami źródłowymi Gminnej Spółki Wodnej w Kotli oraz po analizie danych ujętych we wniosku z dnia 25.06.2013 r. o przyznanie dotacji podmiotowej z budżetu państwa w 2013 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 z odbioru końcowego robót konserwacyjnych urządzeń melioracji wodnych szczegółowych finansowanych z budżetu Wojewody Dolnośląskiego w 2013 roku poddany ocenie zawierał wszystkie ww. elementy i był zgodny z umową oraz z kosztorysem powykonawczym (dowód: akta kontroli – str. 19-20).

Ad 3)

W dniu 8 kwietnia 2014 r. osoby kontrolujące, w obecności Pana [REDACTED] dokonały oględzin w terenie prac konserwacyjnych wykonanych w 2013 roku w obrębie:

- Kotla - rów Kr-1 na dz. nr 181, 182 – prace konserwacyjne na długości 1 km;
- Kozie Doły - rów Kr-4 na dz. nr 520 – prace konserwacyjne na długości 0,454 km, rów Kr-3 na dz. nr 529 – prace konserwacyjne na długości 0,520 km;
- Sobczyce - rów Gr-1 na dz. nr 473 – prace konserwacyjne na długości 0,300 km.

W wyniku kontroli stwierdzono, że prace konserwacyjne na ww. rowach melioracyjnych na łącznej długości 2,274 km wykonane zostały zgodnie z umową dotacji nr NiR-R/5/2013 z dnia 11 października 2013 r.

Zakres rzeczowy wykonanych prac konserwacyjnych: mechaniczne odmulenie rowów wraz z ręcznym wyczyszczeniem przepustów.

W 2013 roku kwota dotacji dla Gminnej Spółki Wodnej w Kotli wyniosła 16 300,00 zł. Została wykorzystana w całości na sfinansowanie prac z zakresu konserwacji urządzeń melioracji wodnych szczegółowych.

Z „Rozliczenia prac wykonanych w 2013 roku finansowanych z dotacji podmiotowej z budżetu Wojewody Dolnośląskiego przeznaczonej dla spółek wodnych na konserwację urządzeń melioracji wodnych szczegółowych” wynika, iż GSW w Kotli wykonała prace na długości 2840 m (mechaniczne odmulenie cieków – 2836 m, ręczne wyczyszczenie przepustów – 4 m) na kwotę 22 705,80 zł, przy czym z dotacji Wojewody Dolnośląskiego w wysokości 16 300 zł sfinansowano konserwację rowów melioracyjnych na długości 2,274 km.

W dokumentacji Spółki za 2013 rok odbiór ww. prac odzwierciedla protokół Nr 4/2013 z dnia 23.10.2013 r.

G

Konserwację rowów melioracyjnych (obręb Kotła, Kozie Doły, Sobczyce) wykonało Przedsiębiorstwo Produkcyjno – Handlowo – Usługowe „DUL” Władysław Dul, Tylewice 9F, 67-400 Wschowa, NIP 697-002-31-57. Za wykonane prace wystawiona została faktura VAT Nr 231/CEG/2013 z dnia 23.10.2013 r. na kwotę 22 705,80 zł, która została opłacona w dniu 20.11.2013 r. - potwierdzenie stanowi polecenie przelewu z dnia 20.11.2013 r. (dowód: akta kontroli – str. 21-23).

Na fakturze umieszczono zapis „Faktura za wykonanie prac zgodnie z umową nr 4/2013 z 08.10.13 r., która została w kwocie 16.300 zł sfinansowana z budżetu Wojewody Dolnośląskiego w ramach realizacji umowy nr NiR-R/5/2013 z dnia 11.10.2013 r. Pozostała część została pokryta ze środków własnych Gminnej Spółki Wodnej w Kotli”.

Podsumowanie

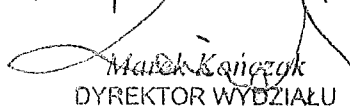
W 2013 roku dotacja w wysokości ogółem 16 300,00 zł została wykorzystana w całości na sfinansowanie prac z zakresu konserwacji urządzeń melioracji wodnych szczegółowych, w sposób zgodny z ustalonymi przez Wojewodę Dolnośląskiego „Warunkami, trybem udzielania i rozliczania dotacji podmiotowej z budżetu Wojewody Dolnośląskiego dla spółek wodnych w 2013 roku.”

Prace wykonywane były na terenie objętym działalnością Gminnej Spółki Wodnej w Kotli - obręb Kotła, Kozie Doły, Sobczyce.

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 Kąciżyk
DYREKTOR WYDZIAŁU
Nieruchomości i Rolnictwa