



WOJEWODA DOLNOŚLĄSKI

Wrocław, dnia 17 kwietnia 2014 roku

NiR-R.431.1.2014.GŻ

Pan

██████████
Przewodniczący Zarządu
Spółki Wodnej
Miłowice – Południe

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

W dniu 14 marca 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 Spółce Wodnej Miłowice – Południe z siedzibą w Miłowicach 26, 56-504 Dziadowa Kłoda, 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 1/2014 Wojewody Dolnośląskiego z dnia 3 marca 2014 r. znak: NiR-R.0030.1.2014 (dowód: akta kontroli - str. 7).

Przeprowadzenie kontroli odnotowano w książce kontroli SW Miłowice – Południe pod pozycją 1/2014.

W okresie objętym kontrolą kierownikiem podmiotu kontrolowanego był Pan ██████████ – Przewodniczący Zarządu Spółki Wodnej Miłowice – Południe.

W czasie kontroli dokumenty udostępniał oraz udzielał wyjaśnień Pan Paweł Piwko – Przewodniczący Zarządu Spółki Wodnej Miłowice – Południe oraz Pan ██████████ – Skarbnik Zarządu Spółki Wodnej Miłowice – Południe.

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

Ocenie 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 Spółki Wodnej Miłowice – Południe stwierdzono, że:

- długość rowów szczegółowych wynosi 16,46 km (podstawa wyliczenia długości rowów przez Spółkę Wodną Miłowice – Południe: mapy geodezyjne);
- przychód ze składek członkowskich w 2012 roku w wysokości 10 254,00 zł udokumentowano w załączniku Nr 1 do Uchwały Nr 1/2013 Walnego Zgromadzenia Spółki Wodnej Miłowice – Południe w Miłowicach z dnia 28.03.2013 r. w sprawie zatwierdzenia wykonania budżetu spółki za 2012 r. oraz planu rzeczowo-finansowego spółki za 2012 r. (dowód: akta kontroli – str. 11-12);
- wartość robót konserwacyjnych wykonanych na urządzeniach melioracji wodnych szczegółowych ze składek członkowskich w 2012 roku w wysokości 7 867,77 zł ujęto w załączniku Nr 2 do Uchwały Nr 1/2013 Walnego Zgromadzenia Spółki Wodnej Miłowice – Południe w Miłowicach z dnia 28.03.2013 r. w sprawie zatwierdzenia wykonania budżetu spółki za 2012 r. oraz planu rzeczowo-finansowego spółki za 2012 r. (dowód: akta kontroli – str. 13);
- wartość robót konserwacyjnych planowanych do wykonania ze składek członkowskich w 2013 r. w wysokości 15 505,41 zł stanowi sumę planowanych dochodów Spółki Wodnej Miłowice – Południe z tytułu składek w 2013 roku w wysokości 11 000,00 zł (Projekt budżetu SW Miłowice – Południe na 2013 rok) – załącznik Nr 1 do „Uchwały Nr 4/2013 Walnego Zgromadzenia Spółki Wodnej Miłowice – Południe w Miłowicach z dnia 28.03.2013 r. w sprawie zatwierdzenia budżetu spółki na 2013 r. oraz planu rzeczowo-finansowego robót spółki na 2013 r.” (dowód: akta kontroli – str. 14-16) oraz niewykorzystanych składek w 2012 roku w wysokości 4 505,41 zł – Bilans

- i rachunek wyników sporządzony na dzień 31.12.2012 rok (dowód: akta kontroli – str. 17).
- prawo do reprezentowania spółki wynika z Uchwały Nr 4 Walnego Zgromadzenia Spółki Wodnej Miłowice – Południe z dnia 27 stycznia 2011 r. w sprawie wyboru Zarządu Spółki Wodnej Miłowice – Południe z siedzibą w Miłowicach 26 (dowód: akta kontroli – str. 18) oraz Uchwały Nr 1 Zarządu Spółki Wodnej Miłowice – Południe z dnia 28 stycznia 2011 r. w sprawie wyboru Przewodniczącego, Zastępcy Przewodniczącego, Sekretarza, Skarbnika – Zarządu Spółki Wodnej Miłowice – Południe (dowód – akta kontroli - str. 19).

Po zapoznaniu się z wyżej wymienionymi dokumentami źródłowymi SW Miłowice – Południe 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. 20-21).

Ad 3)

W dniu 14 marca 2014 r. osoby kontrolujące, w obecności Pana [REDAKTOWANE] i Pana [REDAKTOWANE], dokonały oględzin w terenie prac konserwacyjnych wykonanych w 2013 roku w Miłowicach:

- rów A-5 cz. dz. nr 528/1, 528/2 – prace konserwacyjne na długości 502 mb;
- rów nr A-7 cz. dz. nr 526/1, 526/2 – prace konserwacyjne na długości 600 mb;
- rów A-11 cz. dz. nr 572 – prace konserwacyjne na długości 200 mb.

W wyniku kontroli stwierdzono, że prace konserwacyjne na ww. rowach melioracyjnych na łącznej długości 1,302 km wykonane zostały zgodnie z umową dotacji nr NiR-R/15/2013 z dnia 11 października 2013 r.

W ramach prac konserwacyjnych wykoszono i wygrabiono porosty, usunięto namul z dna rowów, oczyszczono przepusty, wyloty zbieraczy, usunięto zbędne zakrzaczenie, zadrzewienie oraz uporządkowano teren wokół wykonanych prac konserwacyjnych.

W 2013 roku kwota dotacji dla Spółki Wodnej Miłowice – Południe wyniosła 18 600,00 zł i została wykorzystana w całości na sfinansowanie prac z zakresu konserwacji urządzeń melioracji wodnych szczegółowych.

W dokumentacji Spółki za 2013 rok odbiór ww. prac odzwierciedla protokół Nr D/2/2013 z dnia 30.10.2013 r.

Konserwację rowów melioracyjnych w obrębie Miłowic wykonał „TOM BUD” Tomasz Budkowski, Działosza 17, 56-500 Syców, NIP 911-182-99-47. Za wykonane prace (konserwacja rowów melioracyjnych) wystawiona została faktura VAT Nr 5/11/2013 z dnia 18.11.2013 r. na kwotę 18 727,32 zł która została opłacona w dniu 10.12.2013 r. - potwierdzenie stanowi polecenie przelewu z dnia 10.12.2013 r.

Na fakturze umieszczono zapis „SFINANSOWANO Z BUDŻETU WOJEWODY DOLNOŚLĄSKIEGO W RAMACH REALIZACJI UMOWY NR NIR-R/15/2013 Z DNIA 11.10.2013 r.”.

Podsumowanie

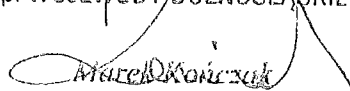
W 2013 roku dotacja w wysokości ogółem 18 600,00 zł została wykorzystana w całości na sfinansowanie prac z zakresu konserwacji urządzeń melioracji wodnych szczegółowych, w sposób zgodny z ustalonymi przez Wojewodę Dolnośląskiego „Warunkami, trybem udzielania i rozliczania dotacji podmiotowej z budżetu Wojewody Dolnośląskiego dla spółek wodnych w 2013 roku.”

Prace wykonywane były na terenie objętym działalnością Spółki Wodnej Miłowice – Południe w obrębie Miłowic.

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


DYREKTOR WYDZIAŁU
Nieruchomości i Rolnictwa