



Bydgoszcz, dnia 30 grudnia 2015 r.

WOJEWODA KUJAWSKO – POMORSKI

WSRRW.II.431.5.2015

**Pan  
Stanisław Macikowski  
Przewodniczący Gminnej Spółki  
Wodnej Dębowa Łąka**

### WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie art. 16 ust. 2 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz.U. Nr 185, poz. 1092) oraz art. 164 ust. 5 ustawy z dnia 18 lipca 2001 r. Prawo wodne (Dz.U. z 2015 r. poz.,469 ze zm.), a także art. 122 ust.1 pkt 2 lit. a i art. 131 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2013 r., poz. 885 ze zm.) w Gminnej Spółce Wodnej Dębowa Łąka w dniu 24 listopada 2015 r. przeprowadzona została kontrola przez

– starszego inspektora w Wydziale Środowiska, Rolnictwa i Rozwoju Wsi Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy oraz  
– sekretarza w Wydziale Środowiska, Rolnictwa i Rozwoju Wsi Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy w zakresie:

- rozliczenia zadań zrealizowanych ze środków budżetowych – dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo, rozdział 01009 Spółki wodne, § 2580,

- okres objęty kontrolą: od 1 stycznia 2014 r. do 23 listopada 2015 r.

W toku kontroli informacji kontrolującym udzielali:

– Księgowa w Gminnej Spółce Wodnej Dębowa Łąka,	– Przewodniczący Gminnej Spółki Wodnej Dębowa Łąka,
– Wiceprzewodniczący Gminnej Spółki Wodnej Dębowa Łąka oraz	– Technik w Gminnej Spółce Wodnej Dębowa Łąka.

W wyniku przeprowadzonej kontroli kontrolowaną działalność ocenia się **pozytywnie** na podstawie następujących ustaleń:

1. Gminna Spółka Wodna Dębowa Łąka działa na podstawie Statutu Gminnej Spółki Wodnej Dębowa Łąka utworzonej do wykonywania, utrzymywania i eksplantacji urządzeń wodno-melioracyjnych członków Spółki, prowadzenie racjonalnej gospodarki na zmeliorowanych terenach oraz świadczenia usług na rzecz osób fizycznych i prawnych, zatwierdzonego przez Starostę Wąbrzeskiego decyzją z dnia 26 marca 2003 r., sygnatura akt: WR-6212-4/2003 (akta kontroli zał.1).
2. Gminna Spółka Wodna Dębowa Łąka została wpisana do Działu I Katastru Wodnego

regionu wodnego Dolnej Wisły przez Regionalny Zarząd Gospodarki Wodnej w Gdańsku w dniu 2 grudnia 2004 r. pod nr RWGD/SW/160 (akta kontroli zał.2).

W 2014 r. w budżecie Wojewody Kujawsko-Pomorskiego zaplanowano środki na dotację podmiotową dla spółek wodnych z terenu województwa kujawsko-pomorskiego w kwocie 430.000 zł. Gminna Spółka Wodna Dębowa Łąka otrzymała decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 28 kwietnia 2014 r., sygn. WSRRW.II.3146.2.98.2014 kwotę – **4.000 zł (I transza 2014 r.)**.

Równocześnie na podstawie decyzji Ministra Finansów, Wojewoda Kujawsko-Pomorski decyzją z dnia 22 kwietnia 2014 r., sygn. WFB.I.3120.2.11.2014 zwiększył plan dotacji celowych o kwotę 1.394.000 zł, z czego Gminna Spółka Wodna Dębowa Łąka otrzymała **14.800 zł (II transza 2014 r.)**, na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 23 czerwca 2014 r., sygn. WSRRW.II.3146.5.80.2014.

W 2015 r. w budżecie Wojewody Kujawsko-Pomorskiego zaplanowano środki na dotację podmiotową dla spółek wodnych z terenu województwa kujawsko-pomorskiego w kwocie 438.000 zł. Gminna Spółka Wodna Dębowa Łąka otrzymała decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 24 kwietnia 2015 r., sygn. WSRRW.II.3146.5.96.2015 kwotę – **4.350 zł (I transza 2015 r.)**.

Równocześnie na podstawie decyzji Ministra Finansów, Wojewoda Kujawsko-Pomorski decyzją z dnia 21 kwietnia 2015 r., sygn. WFB.I.3120.2.12.2015 zwiększył plan dotacji celowych o kwotę 1.399.000 zł., z czego Gminna Spółka Wodna Dębowa Łąka otrzymała **8.800 zł (II transza 2015 r.)**, na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 23 czerwca 2015 r., sygn. WSRRW.II.3146.10.76.2015.

Gminna Spółka Wodna Dębowa Łąka w 2014 r. i 2015 r. zwracała się o dotacje do Wojewody Kujawsko-Pomorskiego, kolejno:

- wnioskiem z dnia 11 marca 2014 r. na kwotę 15.000 zł na konserwację rowów melioracyjnych, naprawę rurowciągów drenarskich oraz czyszczenie studni drenarskich (I transza 2014 r.),
  - wnioskiem z dnia 16 maja 2014 r. na kwotę 27.296,04 zł na renowację rowu R-C we wsi Lipnica w gminie Dębowa Łąka (1500-5850) o długości 4225 mb, szerokość dna 0,6 metra, średnica głębokości 2,0 metra, powierzchnia skarb 16 800 m<sup>2</sup> (II transza 2014 r.),
  - wnioskiem z dnia 9 marca 2015 r. na kwotę 15.000 zł na konserwację rowów melioracyjnych, naprawę rurowciągów drenarskich oraz czyszczenie studni drenarskich (I transza 2015 r.),
  - wnioskiem z dnia 18 maja 2015 r. na kwotę 29.167,92 zł renowację rowów R-B dł. 250 mb, R-B1 dł. 2342 mb, R-B2 dł. 246 mb., R-B3 dł. 100 mb, R-B4 dł. 469 mb, średnia głębokość 1,5 m, szerokość dna 0,5 m, powierzchnia skarp 12.665 m<sup>2</sup> we wsi Wielkie Pułkowo (II transza 2015 r.),
3. Wnioski oraz rozliczenia z wykorzystania dotacji zostały przekazane do Wydziału Środowiska, Rolnictwa i Rozwoju Wsi Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy w terminie i zgodnie z wymogami zostały zaparafowane przez Kierownika Wydziału Rolnictwa, Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z upoważnienia Starosty Wąbrzeskiego oraz Zarząd Spółki.
  4. Zgodnie z dokumentacją przedstawioną kontrolującym w siedzibie spółki Gminna Spółka Wodna Dębowa Łąka w ramach dotacji w 2014 r. i 2015 r. wydatkowała:
    - **Kwotę 4.000 zł (I transza 2014 r.)** z przeznaczeniem na oczyszczenie 100 szt. studzienek drenarskich (protokół odbioru akta kontroli zał. 3):
      - Lista płac nr 28/2014 na kwotę 2.484,40 zł (akta kontroli zał. 4),

- Lista płać nr 30/2014 na kwotę 1.860 zł z czego płatne z dotacji Wojewody 1.515,60 zł (akta kontroli zał. 5).
  - **Kwotę 14.800 zł** (II transza 2014 r.) z przeznaczeniem na renowację rowu R-C we wsi Lipnica o długości 4.225 mb. (Protokół odbioru akta kontroli zał. 6):
    - Rachunek nr 5/2014 za umowę zlecenie na kwotę 27.296,04 z czego płatne z dotacji Wojewody 14.800 zł, wraz z umowa zlecenie (akta kontroli zał. 7),
  - **Kwotę 4.350 zł** (I transza 2015 r.) z przeznaczeniem na czyszczenie 350 szt. studni drenarskich (protokół odbioru akta kontroli zał. 8):
    - Lista płać nr 23/2015 na kwotę 1.750 zł z czego płatne z dotacji Wojewody 1.291,16 zł (akta kontroli zał. 9),
    - Lista płać nr 22/2015 na kwotę 3.936,80 zł z czego płatne z dotacji Wojewody 3.058,84 zł. (akta kontroli zał. 10).
  - **Kwotę 8.800 zł** (II transza 2015 r.) z przeznaczeniem na renowację rowów R-B, R-B1, R-B2, R-B3, R-B4 we wsi Wielkie Pułkowo o łącznej długości 3407 mb (protokół odbioru akta kontroli zał. 11):
    - Lista płać nr 26/2015 na kwotę 3.207,41 zł z czego płatne z dotacji Wojewody 1.572,59 zł (akta kontroli zał. 12),
    - Lista płać nr 29/2015 na kwotę 1.782,82 zł (akta kontroli zał. 13),
    - Lista płać nr 25/2015 na kwotę 1.571,11 zł (akta kontroli zał. 14),
    - Lista płać nr 24/2015 na kwotę 1.291,16 zł (akta kontroli zał. 15),
    - Lista płać nr 27/2015 na kwotę 1.291,16 zł (akta kontroli zał. 16),
    - Lista płać nr 28/2015 na kwotę 1.291,16 zł (akta kontroli zał. 17),
5. Faktury zostały prawidłowo opisane i sprawdzone pod względem rachunkowym.
6. Po szczegółowej analizie dokumentacji oraz na podstawie przeprowadzonej lustracji w terenie należy stwierdzić, że roboty zostały wykonane prawidłowo, a przyznane środki dotacji podmiotowej zostały wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem.

W Projekcie wystąpienia pokontrolnego nie dokonano żadnych sprostowań, skreśleń czy uzupełnień.

Wystąpienie pokontrolne sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden egzemplarz otrzymuje Kierownik jednostki kontrolowanej, a drugi egzemplarz pozostaje w aktach kontroli.