



Bydgoszcz, dnia stycznia 2015 r.

WOJEWODA KUJAWSKO – POMORSKI

WSRRW.II.431.7.2015

**Pani
Bożena Aleksandrzak
Przewodnicząca Gminnej Spółki
Wodnej Dobre**

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 j. t. 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 j. t. ze zm.) w Gminnej Spółce Wodnej Dobre w dniu 4 grudnia 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 3 grudnia 2015 r.

W toku kontroli informacji kontrolującym udzielali: – Księgowa
w Gminnej Spółce Wodnej Dobre oraz – Kierownik w Gminnej Spółce Wodnej
Dobre.

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

1. Gminna Spółka Wodna Dobre działa na podstawie Statutu Gminnej Spółki Wodnej Dobre utworzonej dla budowy, utrzymania i eksploatacji urządzeń melioracji wodnych, zatwierdzonego przez Starostę Radziejowskiego decyzją z dnia 10 kwietnia 2003 r., sygnatura akt: O.T.I.6212-3/03 (akta kontroli zał.1).
2. Gminna Spółka Wodna Dobre została wpisana do Katastru Wodnego regionu wodnego Warty przez Regionalny Zarząd Gospodarki Wodnej w Poznaniu w dniu 2 czerwca 2011 r. pod nr RWPO-SW266 (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 Dobre otrzymała decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 28 kwietnia 2014 r., sygn. WSRRW.II.3146.2.57.2014 kwotę – **4.600 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 Dobre otrzymała **2.700 zł**

(II transza 2014 r.), na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 23 czerwca 2014 r., sygn. WSRRW.II.3146.5.51.2014.

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 Dobre otrzymała decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 24 kwietnia 2015 r., sygn. WSRRW.II.3146.5.55.2015 kwotę – **4.900 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 Dobre otrzymała **9.000 zł (II transza 2015 r.)**, na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 23 czerwca 2015 r., sygn. WSRRW.II.3146.10.43.2015.

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

- wnioskiem z dnia 17 marca 2014 r. na kwotę 12.000 zł na bieżące utrzymanie urządzeń melioracji wodnych szczegółowych oraz naprawę studni melioracyjnych (I transza 2014 r.),
 - wnioskiem z dnia 20 maja 2014 r. na kwotę 20.000 zł na konserwację rowu melioracyjnego US-A 1650 mb. we wsi Smarglin gm. Dobre (II transza 2014 r.),
 - wnioskiem z dnia 16 marca 2015 r. na kwotę 12.000 zł na bieżące utrzymanie urządzeń melioracji wodnych szczegółowych (I transza 2015 r.),
 - wnioskiem z dnia 22 maja 2015 r. na kwotę 18.000 zł na konserwację rowu melioracyjnego B-B we wsi Bronisław na długości 2000 mb. (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 Wicestarostę z upoważnienia Starosty Radziejowskiego oraz Zarząd Spółki.
4. Zgodnie z dokumentacją przedstawioną kontrolującym w siedzibie spółki Gminna Spółka Wodna Dobre w ramach dotacji w 2014 r. i 2015 r. wydatkowała:
- **Kwotę 4.600 zł (I transza 2014 r.)** z przeznaczeniem na odmulenie dna rowu melioracyjnego B-B – 1600 mb. we wsiach Bronisław i Dobre (akta kontroli zał. 3):
 - Faktura nr 159/14 z dnia 6 października 2014 r. za usługę koparką na kwotę 6.974,10 zł, z czego płatne z dotacji wojewody 4.600 zł, wraz z poleceniem przelewu (akta kontroli zał. 4),
 - **Kwotę 2.700 zł (II transza 2014 r.)** konserwację rowu melioracyjnego US-A we wsi Smarglin gm. Dobre. (Protokół odbioru akta kontroli zał. 5):
 - Umowa o dzieło zawarta w dniu 6 października 2014 r. na kwotę 950 zł, z czego płatne z dotacji wojewody 800 zł, wraz z wyciągiem bankowym (akta kontroli zał. 6),
 - Umowa o dzieło zawarta w dniu 6 października 2014 r. na kwotę 1.900 zł wraz z wyciągiem bankowym (akta kontroli zał. 6),
 - **Kwotę 4.900 zł (I transza 2015 r.)** z przeznaczeniem na konserwację rowów melioracyjnych Us-Ax Krzywosąd, Us-Ax Dęby i US-A Dęby w gm. Dobre. (protokoły odbioru akta kontroli zał. 7):
 - Umowa o dzieło zawarta w dniu 11 maja 2015 r. na kwotę 420 zł wraz z raportem kasowym i wyciągiem bankowym (akta kontroli zał. 8),
 - Umowa o dzieło zawarta w dniu 11 maja na kwotę 928 zł, z czego płatne z dotacji Wojewody 720 zł, wraz z raportem kasowym i wyciągiem bankowym (akta kontroli zał. 8),

- Umowa o dzieło zawarta w dniu 10 czerwca 2015 r. na kwotę 2.900 zł wraz z raportem kasowym i wyciągiem bankowym (akta kontroli zał. 9),
 - Umowa o dzieło zawarta w dniu 14 kwietnia 2015 r. na kwotę 860 zł wraz z raportem kasowym i wyciągiem bankowym (akta kontroli zał. 10),
 - **Kwotę 9.000 zł** (II transza 2015 r.) z przeznaczeniem na czyszczenie przepustów na rowie melioracyjnym B-B Bronisław, odmulenie rowu melioracyjnego B-B Bronisław, Koszenie skarp rowu melioracyjnego B-B Bronisław w gm. Dobre (protokoły odbioru akta kontroli zał. 11):
 - Faktura nr 1320/15/STAC z dnia 14 października 2015 r. na kwotę 221,73 zł wraz z poleceniem przelewu (akta kontroli zał. 12),
 - Faktura nr 879/15/STAC z dnia 21 września 2015 r. na kwotę 211,75 zł wraz z poleceniem przelewu (akta kontroli zał. 13).
 - Faktura nr 351/15/STAC z dnia 22 sierpnia 2015 r. na kwotę 345,09 zł, z czego płatne z dotacji Wojewody 267,69 zł, wraz z poleceniem przelewu (akta kontroli zał. 14).
 - Faktura nr 2881/15/STAC z dnia 20 lipca 2015 r. na kwotę 226,83 zł wraz z poleceniem przelewu (akta kontroli zał. 15).
 - Faktura nr 159/15 z dnia 25 września 2015 r. na kwotę 3.247,20 zł wraz z poleceniem przelewu (akta kontroli zał. 16),
 - Faktura nr 152/15 z dnia 9 września 2015 r. na kwotę 2.435,40 zł wraz z poleceniem przelewu (akta kontroli zał. 17),
 - Faktura nr fx/362/2015 z dnia 27 października 2015 r. na kwotę 2.518,43 zł, z czego płatne z dotacji Wojewody 2.389,40 zł, wraz z poleceniem przelewu (akta kontroli zał. 18),
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.

**WOJEWODA
KUJAWSKO-POMORSKI**