



Bydgoszcz, 10 grudnia 2015 roku

WOJEWODA KUJAWSKO – POMORSKI

WSRRW.II.431.3.2015

Pan

Władysław Kozuch
Przewodniczący Gminnej Spółki
Wodnej w Kęsowie

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 w Kęsowie w dniu 10 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 9 listopada 2015 r.

W toku kontroli informacji kontrolującym udzielali: - Księgowa Gminnej Spółce Wodnej w Kęsowie, – Przewodniczący Gminnej Spółki Wodnej w Kęsowie oraz – Zastępca Przewodniczącego Gminnej Spółki Wodnej w Kęsowie

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

1. Gminna Spółka Wodna w Kęsowie działa na podstawie Statutu Gminnej Spółki Wodnej w Kęsowie utworzonej dla utrzymania i eksploatacji urządzeń melioracyjnych i wodnych oraz ich budowy, zatwierdzonego przez Starostę Tucholskiego decyzją z dnia 30 maja 2003 r., sygnatura akt: ZP I 6212-10/2003 (akta kontroli zał.1).
2. Gminna Spółka Wodna w Kęsowie została wpisana do Katastru Wodnego regionu wodnego Dolnej Wisły przez Regionalny Zarząd Gospodarki Wodnej w Gdańsku w dniu 9 grudnia 2003 r. pod nr RWGD/SW/86 (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 w Kęsowie otrzymała decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 28 kwietnia 2014 r., sygn. WSRRW.II.3146.2.92.2014 kwotę – **2.950 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 w Kęsowie otrzymała **17.000 zł (II transza 2014 r.)**, na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 23 czerwca 2014 r., sygn. WSRRW.II.3146.5.74.2014.

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 w Kęsowie otrzymała decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 24 kwietnia 2015 r., sygn. WSRRW.II.3146.5.90.2015 kwotę – **2.750 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 w Kęsowie otrzymała **10.000 zł (II transza 2015 r.)**, na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 23 czerwca 2015 r., sygn. WSRRW.II.3146.10.72.2015.

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

- wnioskiem z dnia 5 marca 2014 r. na kwotę 20.000 zł na renowację gruntową rowów szczegółowych na terenie działalności Gminnej Spółki Wodnej w Kęsowie (I transza 2014 r.),
 - wnioskiem z dnia 15 maja 2014 r. na kwotę 20.000 zł na renowację rowu 13-D wraz z dopływami w miejscowości Kęsowo na obiekcie Kęsowo, gm. Kęsowo (II transza 2014 r.),
 - wnioskiem z dnia 13 marca 2015 r. na kwotę 15.000 zł na renowację gruntową rowów szczegółowych na terenie działalności Gminnej Spółki Wodnej w Kęsowie (I transza 2015 r.),
 - wnioskiem z dnia 22 maja 2015 r. na kwotę 20.000 zł na renowację rowów melioracyjnych 3-D i 4-D w miejscowości Jeleńcz na obiekcie Tuchółka I, gm. Kęsowo. (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 Naczelnika Wydziału Geodezji, Gospodarki Nieruchomościami i Zasobami Przyrody z upoważnienia Starosty Tucholskiego oraz Zarząd Spółki.
4. Zgodnie z dokumentacją przedstawioną kontrolującym w siedzibie spółki Gminna Spółka Wodna w Kęsowie w ramach dotacji w 2014 r. i 2015 r. wydatkowała:
- **Kwotę 2.950 zł** (I transza 2014 r.) z przeznaczeniem na konserwację rowów szczegółowych na kompleksie łąk pod wsią (protokół odbioru akta kontroli zał. 3):
 - Nota obciążeniowa wystawiona przez Urząd Gminy Kęsowo za wykonanie konserwacji urządzeń melioracji wodnych za miesiąc lipiec 2014 r., na kwotę 4.078,20 zł, z czego wydatkowano z dotacji Wojewody 2.950 zł wraz z wyciągiem bankowym potwierdzającym zapłatę (akta kontroli zał. 4),
 - **Kwotę 17.000 zł** (II transza 2014 r.) konserwację rowu na kompleksie łąk na obiektach we wsi Kęsowo. (Protokół odbioru akta kontroli zał. 5):
 - Nota obciążeniowa wystawiona przez Urząd Gminy Kęsowo za wykonanie konserwacji urządzeń melioracji wodnych za miesiąc październik 2014 r., na kwotę 9.843,95 zł, z czego wydatkowano z dotacji Wojewody 7.156,05 zł wraz z wyciągiem bankowym potwierdzającym zapłatę (akta kontroli zał. 6),

- Nota obciążeniowa wystawiona przez Urząd Gminy Kęsowo za wykonanie konserwacji urządzeń melioracji wodnych za miesiąc wrzesień 2014 r., na kwotę 9.843,95 zł wraz z wyciągiem bankowym potwierdzającym zapłatę (akta kontroli zał. 7),
- **Kwotę 2.750 zł** (I transza 2015 r.) z przeznaczeniem na konserwację rowów szczegółowych na kompleksie łąk przy rzece M. Wytrych (protokół odbioru akta kontroli zał. 8):
 - Nota obciążeniowa wystawiona przez Urząd Gminy Kęsowo za wykonanie konserwacji urządzeń melioracji wodnych za miesiąc maj 2015 r., na kwotę 4.324,82 zł, z czego wydatkowano z dotacji Wojewody 2.750 zł wraz z wyciągiem bankowym potwierdzającym zapłatę (akta kontroli zał. 9),
- **Kwotę 10.000 zł** (II transza 2015 r.) z przeznaczeniem na konserwację rowów szczegółowych na kompleksie łąk od rzeki Kicz pod wieś Brzuchowo (protokół odbioru akta kontroli zał. 10):
 - Nota obciążeniowa wystawiona przez Urząd Gminy Kęsowo za wykonanie konserwacji urządzeń melioracji wodnych za miesiąc wrzesień 2015 r., na kwotę 9.538,57 zł wraz z wyciągiem bankowym potwierdzającym zapłatę (akta kontroli zał. 11),
 - Nota obciążeniowa wystawiona przez Urząd Gminy Kęsowo za wykonanie konserwacji urządzeń melioracji wodnych za miesiąc październik 2015 r., na kwotę 9.538,57 zł, z czego wydatkowano z dotacji Wojewody 461,43 zł wraz z wyciągiem bankowym potwierdzającym zapłatę (akta kontroli zał. 12).

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.