



Bydgoszcz, 30 stycznia 2015 roku

WOJEWODA KUJAWSKO – POMORSKI

WSRRW.II.431.10.2014

Pan
Czesław Januszewski
Przewodniczący
Gminnej Spółki Wodnej
w Koronowie

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 2012 r., poz. 145 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 Pruszcz w dniu 10 grudnia 2014 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 grudnia 2014 r.

W toku kontroli informacji kontrolującym udzielali: Pan Czesław Januszewski – Przewodniczący Gminnej Spółki Wodnej w Koronowie, Pan Ryszard Knepek – Kierownik Gminnej Spółki Wodnej w Koronowie oraz Pani Danuta Wojnowska – Księgowa Gminnej Spółki Wodnej w Koronowie.

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

1. Gminna Spółka Wodna w Koronowie działa na podstawie Statutu Gminnej Spółki Wodnej utworzonej dla utrzymania i eksploatacji urządzeń melioracyjnych i wodnych oraz ich budowy, zatwierdzonego przez Starostę Bydgoskiego decyzją z dnia 2 kwietnia 2004 r. (akta kontroli zał.1).
2. Gminna Spółka Wodna w Koronowie została wpisana do Działu I Katastru Wodnego regionu wodnego Dolnej Wisły przez Regionalny Zarząd Gospodarki Wodnej w Gdańsku w dniu 3 grudnia 2004 r. pod nr RWGD/SW/159 (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 Koronowie otrzymała decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 28 kwietnia 2014 r., sygn. WSRRW.II.3146.2.5.2014 kwotę – **4.650 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 Koronowie otrzymała **22.500 zł (II transza 2014 r.)**, na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 23 czerwca 2014 r., sygn. WSRRW.II.3146.5.6.2014.

Pozostałe środki z rezerwy celowej budżetu państwa z uwagi na brak nieprzewidzianych zjawisk atmosferycznych Wojewoda podzielił według wnioskowanych potrzeb przez spółki wodne. Gminna Spółka Wodna w Koronowie decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 1 września 2014 r., sygn. WSRRW.II.3146.7.1.2014 otrzymała dodatkowo **52.600 zł (III transza 2014 r.)**.

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

- wnioskiem z dnia 18 marca 2014 r. na kwotę 48.500 zł na dofinansowanie robót na obiektach gminy Koronowo oraz renowację urządzeń drenarskich (I transza 2014 r.),
 - wnioskiem z dnia 20 maja 2014 r. na kwotę 42.000 zł na konserwację rowu R-B7, R-B11 na obiekcie w Gościeradzu (II transza 2014 r.),
 - wnioskiem z dnia 18 sierpnia 2014 r. na kwotę 58.470,15 zł na utrzymanie urządzenia melioracyjnego, rowu szczegółowego R-B2 (III transza 2014 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 Dyrektora Wydziału Ochrony Środowiska, Rolnictwa i Leśnictwa, z upoważnienia Starosty Bydgoskiego oraz Zarząd Spółki.
4. Zgodnie z dokumentacją przedstawioną kontrolującym w siedzibie spółki, Gminna Spółka Wodna w Koronowie w ramach dotacji w 2014 r. wydatkowała:
- Kwotę 4.650 zł (I transza 2014 r.) z przeznaczeniem na zakup materiałów do renowacji ciągów drenarskich na obiektach gminy Koronowo (rozliczenie akta kontroli zał. 3):
 - faktura nr FS 624/06/2014 na kwotę 5.241,71 zł, z czego 4.650 zł płatne z dotacji Wojewody wraz z wyciągiem bankowym nr 85 z dnia 1 lipca 2014 r. potwierdzającym zapłatę, (akta kontroli zał. 4).
 - Kwotę 22.500 zł (II transza 2014 r.) z przeznaczeniem na renowację rowów melioracyjnych R-B7 i R-B11 w Gościeradzu (Protokół odbioru nr 1 z dnia 5 listopada 2014 r. akta kontroli zał. 5):
 - lista płac nr 8A/2014 za miesiąc lipiec 2014 r. potwierdzająca wydatkowanie 10.080 zł wraz z wyciągiem bankowym nr 96 z dnia 1 sierpnia 2014 r. potwierdzającym realizację czeku,
 - lista płac nr 9A/2014 za miesiąc sierpień 2014 r. potwierdzająca wydatkowanie 10.080 zł wraz z wyciągiem bankowym nr 109 z dnia 2 września 2014 r. potwierdzającym realizację czeku,

- lista płac nr 10A za miesiąc wrzesień 2014 r. potwierdzająca wydatkowanie 5.376 zł, z czego płatne z dotacji Wojewody 2.340 zł wraz z wyciągiem bankowym nr 120 z dnia 1 października 2014 r. potwierdzającym realizację czeku.

Listy płac oraz wyciągi bankowe (akta kontroli zał.6).

- Kwotę 52.600 (III transza 2014 r.) z przeznaczeniem na renowację rowu melioracyjnego R-B 2 na obiekcie Tryszczyn – Wtelno (kosztorys powykonawczy akta kontroli zał. 7):
 - faktura nr 58/2014 z dnia 10 października 2014 r. na kwotę 3.871,77 zł wraz z wyciągiem bankowym nr 124 z dnia 10 października 2014 r.,
 - faktura nr 12/2014 z dnia 22 października 2014 r. na kwotę 2.063,82 zł wraz z wyciągiem bankowym 127 z dnia 22 października 2014 r.,
 - faktura nr 24/2014 z dnia 19 września 2014 r. na kwotę 18.000 zł wraz z wyciągiem bankowym nr 118 z dnia 23 września 2014 r.,
 - faktura nr 72/2014 z dnia 19 listopada 2014 r. na kwotę 31.980 zł z czego płatne ze środków Wojewody 28.664,41 zł wraz z wyciągiem bankowym nr 139 z dnia 26 listopada 2014 r.,

Faktury pokryły koszt wynajmu firm usługowych (faktury, wyciągi bankowe akta kontroli zał. 8).

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