



Bydgoszcz, dnia    lutego 2016 r.

WOJEWODA KUJAWSKO – POMORSKI

WSRRW.II.431.6.2015

**Pan**

**Przewodniczący Gminnej Spółki  
Wodnej Książki**

### 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 Książki w dniu 21 grudnia 2015 r. przeprowadzona została kontrola przez – 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 18 grudnia 2015 r.

W toku kontroli informacji kontrolującym udzielali: – Przewodniczący Gminnej Spółki Wodnej Książki oraz – inspektor w Urzędzie Gminy Książki.

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

1. Gminna Spółka Wodna Książki działa na podstawie Statutu Gminnej Spółki Wodnej Książki utworzonej do wykonywania i utrzymania urządzeń melioracji wodnych, prowadzenia racjonalnej gospodarki wodnej na terenie jej działania, w tym ochrona wód przed zniszczeniami oraz propagowanie prawidłowego wykorzystania gruntów zmeliorowanych, zatwierdzonego przez Starostę Wąbrzeskiego decyzją z dnia 13 maja 2003 r., sygnatura akt: WR-6212-13/2003 (akta kontroli zał.1).
2. Gminna Spółka Wodna Książki została wpisana Działu I Katastru Wodnego regionu wodnego Dolnej Wisły przez Regionalny Zarząd Gospodarki Wodnej w Gdańsku w dniu 19 maja 2003 r. pod nr RWGD/SW/22 (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 Książki otrzymała decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 28 kwietnia 2014 r., sygn. WSRRW.II.3146.2.95.2014 kwotę – **2.900 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 Książki otrzymała **2.500 zł (II transza 2014 r.)**, na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 23 czerwca 2014 r., sygn. WSRRW.II.3146.5.77.2014.

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 Książki otrzymała decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 24 kwietnia 2015 r., sygn. WSRRW.II.3146.5.93.2015 kwotę – **2.900 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 Książki otrzymała **7.500 zł (II transza 2015 r.)**, na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 23 czerwca 2015 r., sygn. WSRRW.II.3146.10.73.2015.

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

- wnioskiem z dnia 11 marca 2014 r. na kwotę 4.500 zł na konserwację urządzeń melioracji wodnych szczegółowych. (I transza 2014 r.),
  - wnioskiem z dnia 14 maja 2014 r. na kwotę 10.000 zł na konserwację cieków melioracyjnych we wsi Szczuplinki o długości 2635 mb (II transza 2014 r.),
  - wnioskiem z dnia 26 lutego 2015 r. na kwotę 4.000 zł na konserwację urządzeń melioracji wodnych szczegółowych (I transza 2015 r.),
  - wnioskiem z dnia 15 maja 2015 r. na kwotę 10.000 zł na konserwację cieków melioracyjnych wsi Zaskocz gm. Książki o długości 1078 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 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 Książki w ramach dotacji w 2014 r. i 2015 r. wydatkowała:
- **Kwotę 2.900 zł** (I transza 2014 r.) z przeznaczeniem na konserwację na ciekach melioracji wodnych szczegółowych wykonanych na terenie wsi Szczuplinki o długości 3000 mb (akta kontroli zał. 3):
    - Rachunek na z dnia 1 sierpnia 2014 r. na kwotę 5.301 zł, z czego płatne z dotacji Wojewody 2.900 zł, wraz z poleceniem przelewu (akta kontroli zał. 4),
  - **Kwotę 2.500 zł** (II transza 2014 r.) z przeznaczeniem na konserwację na ciekach melioracji wodnych szczegółowych wykonanych na terenie wsi Szczuplinki o długości 2635 mb (Protokół odbioru akta kontroli zał. 3):
    - Rachunek z dnia 29 sierpnia 2014 r na kwotę 4.354,20 zł z czego płatne z dotacji Wojewody 2.500 zł (akta kontroli zał. 5),
  - **Kwotę 2.900 zł** (I transza 2015 r.) z przeznaczeniem na konserwację rowu melioracyjnego w miejscowości Osieczek o długości 2100 mb (akta kontroli zał. 6):
    - Rachunek z 29 czerwca 2015 r. na kwotę 8.293,50 zł, z czego płatne z dotacji Wojewody 2.900 zł, wraz z poleceniem przelewu (akta kontroli zał. 7),
  - **Kwotę 7.500 zł** (II transza 2015 r.) z przeznaczeniem na konserwację rowu w miejscowości Brudzawki o długości 1078 mb (akta kontroli zał. 8):
    - Rachunek z dnia 3 sierpnia 2015 r. na kwotę 12.663,70 zł , z czego płatne z dotacji Wojewody 7.500 zł (akta kontroli zał. 9).
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.