



Bydgoszcz, 13 stycznia 2015 roku

WOJEWODA KUJAWSKO – POMORSKI

WSRRW.II.431.12.2014

Pan
Zdzisław Wróblewski
Przewodniczący
Gminnej Spółki Wodnej
Pruszcz

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 16 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 15 listopada 2014 r.

W toku kontroli informacji kontrolującym udzielali: Pan – Przewodniczący Gminnej Spółki Wodnej Pruszcz, Pan – Zastępca Przewodniczącego Gminnej Spółki Wodnej Pruszcz oraz Pan – Technik w Gminnej Spółce Wodnej Pruszcz.

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

1. Gminna Spółka Wodna Pruszcz działa na podstawie Statutu Gminnej Spółki Wodnej utworzonej dla utrzymania eksploatacji urządzeń melioracyjnych i wodnych oraz ich budowy, zatwierdzonego przez Starostę Świeckiego decyzją z dnia 22 maja 2003 r. (akta kontroli zał.1), a także na podstawie aneksu nr 1 do statutu zatwierdzonego decyzją Starosty Świeckiego z dnia 4 maja 2005 r. oraz aneksu nr 2 do statutu zatwierdzonego decyzją Starosty Świeckiego z dnia 23 marca 2011 r.(aneks nr 1 i 2 akta kontroli zał.2).

2. Gminna Spółka Wodna Pruszcz została wpisana do Działu I Katastru Wodnego regionu wodnego Dolnej Wisły przez Regionalny Zarząd Gospodarki Wodnej w Gdańsku w dniu 7 lipca 2003 r. pod nr RWGD/SW/43 (akta kontroli zał.3).

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 Pruszcz otrzymała decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 28 kwietnia 2014 r., sygn. WSRRW.II.3146.2.78.2014 kwotę – **6.350 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 Pruszcz otrzymała **18.900 zł (II transza 2014 r.)**, na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 23 czerwca 2014 r., sygn. WSRRW.II.3146.5.63.2014.

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 Pruszcz decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z dnia 26 września 2014 r., sygn. WSRRW.II.3146.7.7.2014 otrzymała dodatkowo **43.100 zł (III transza 2013 r.)**.

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

- wnioskiem z dnia 18 marca 2014 r. na kwotę 50.000 zł na bieżącą konserwację rowów melioracyjnych oraz zakup materiałów (I transza 2014 r.),
 - wnioskiem z dnia 16 maja 2014 r. na kwotę 75.600 zł na pokrycie kosztów renowacji-odbudowy rowów melioracji szczegółowej we wsi Bagniewo oraz we wsi Gołuszyce (II transza 2014 r.),
 - wnioskiem z dnia 9 września 2014 r. na kwotę 56.500 zł na pokrycie kosztów renowacji-odbudowy rowów melioracji szczegółowej we wsi Łowin, we wsi Pruszcz oraz we wsi Gołuszyce.
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 Zastępcę Kierownika Wydziału Ochrony Środowiska, Rolnictwa i Leśnictwa w Starostwie Powiatowym w Świeciu, z upoważnienia Starosty Świeckiego oraz Zarząd Spółki.
 4. Zgodnie z dokumentacją przedstawioną kontrolującym w siedzibie spółki, Gminna Spółka Wodna Pruszcz w ramach dotacji w 2014 r. wydatkowała:
 - Kwotę 6.350 zł (I transza 2014 r.) z przeznaczeniem na awarię rurociągu R-II od studni S-16 do studni S-17 o długości 75 mb oraz na konserwację rowu R-E w Zawadzie o długości 800 mb (kopia rozliczenia akta kontroli zał. 4):
 - faktura nr FS 01710/14/3002200 na kwotę 30,82 zł, z czego 23,45 zł płatne z dotacji Wojewody wraz z raportem kasowym nr 24/14 potwierdzającym zapłatę,
 - faktura nr F/001603/14 na kwotę 5.535 zł wraz z poleceniem przelewu potwierdzającym zapłatę,
 - faktura nr 9424/7418/14 na kwotę 214,45 zł wraz z poleceniem przelewu potwierdzającym zapłatę,

- faktura nr 8644/7418/14 na kwotę 113 zł wraz z poleceniem przelewu potwierdzającym zapłatę,
- faktura nr 8332/7418/14 na kwotę 225,60 zł wraz z poleceniem przelewu potwierdzającym zapłatę,

Faktury pokryły koszty zakupu materiałów oraz oleju napędowego niezbędnego do wykonania wymienionego zadania. (Faktury raporty kasowe oraz protokół z odbioru nr 1/DW akta kontroli zał.5).

Kwotę 18.900 zł (II transza 2014 r.) z przeznaczeniem na prace renowacyjne rowów we wsi Bagniewo i Bagniewko oraz prace konserwacyjne rowów we wsi Gołuszyce (kopia rozliczenia akta kontroli zał 6):

- lista płac nr 06/2014 za miesiąc czerwiec 2014 r. potwierdzająca wydatkowanie 11.987,14 zł wraz z raportem kasowym nr 27/14 oraz poleceniami przelewu potwierdzającymi zapłatę do ZUS i US,
- lista płac nr 07/2014 za miesiąc lipiec 2014 potwierdzająca wydatkowanie 12.912,83 zł wraz z raportem kasowym nr 28/14 oraz poleceniami przelewu potwierdzającymi wpłatę do ZUS i US,

Protokół z odbioru prac nr 3/DW, raporty kasowe, polecenia przelewu oraz listy płac (zał.7).

Kwotę 43.100 (III transza 2014 r.) z przeznaczeniem na renowację rowu we wsi Łowin, Pruszcz oraz Gołuszyce (kopia rozliczenia akta kontroli zał 8):

- lista płac nr 09/2014 za miesiąc wrzesień 2014 potwierdzająca wydatkowanie 12.308,20 zł wraz z raportem nr 34/14 oraz poleceniami przelewu potwierdzającymi wpłatę do ZUS i US,
- lista płac nr 01/UP/PS/2014 za miesiąc wrzesień 2014 r. potwierdzająca wydatkowanie 1.511,66 zł wraz z raportem nr 34/14 oraz poleceniami przelewu potwierdzającymi wpłatę do ZUS i US,
- lista płac nr 10/2014 za miesiąc październik 2014 r. potwierdzająca wydatkowanie 12.259,05 zł wraz z raportem kasowym nr 37/14 oraz poleceniami przelewu potwierdzającymi wpłatę do ZUS i US,
- lista płac nr 02/UP/SP/2014 za miesiąc październik 2014 r. potwierdzająca wydatkowanie 3.020,92 zł wraz z raportem kasowym nr 37/14 oraz poleceniami przelewu potwierdzającymi wpłatę do ZUS i US,
- lista płac nr 08/UP/SP/2014 za miesiąc październik 2014 r. potwierdzająca wydatkowanie 1.941,56 zł wraz z raportem kasowym nr 37/14 oraz poleceniami przelewu potwierdzającymi wpłatę do ZUS i US,
- lista płac nr 11/2014 za miesiąc listopad 2014 r. potwierdzająca wydatkowanie 11.723,15 zł wraz z raportem kasowym nr 39/14 oraz poleceniami przelewu potwierdzającymi wpłatę do ZUS i US,
- lista płac nr 03/UP/PS/2014 za miesiąc listopad 2014 r. potwierdzająca wydatkowanie 335,46 zł wraz z raportem kasowym nr 39/14 oraz poleceniami przelewu potwierdzającymi wpłatę do ZUS i US,

Protokół odbioru prac nr 4/DW, raporty kasowe, polecenia przelewu oraz listy płac (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.

**Wojewoda
Kujawsko-Pomorski**