



WOJEWODA LUBUSKI

Gorzów Wlkp., 3 grudnia 2015 r.

FBC-IV.431.18.2015.MSta

**Pan
Bernard Pałczyński
Przewodniczący Zarządu
Spółka Wodna „DOLINA WARTY”**

Sprawozdanie z kontroli przeprowadzonej w trybie uproszczonym

Na podstawie art. 175 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013, poz. 885 ze zm.) w związku z art. 164 ust. 5 ustawy z dnia 18 lipca 2001 r. Prawo wodne (Dz. U. z 2015 r., poz. 469 ze zm.) oraz art. 6 ust. 4 pkt 4 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. Nr 185, poz. 1092) w dniu 12 listopada 2015 r. w Spółce Wodnej „Dolina Warty” w Dąbroszynie została przeprowadzona w trybie uproszczonym planowa kontrola finansowa.

Kontrolę przeprowadzili pracownicy Wydziału Finansów, Budżetu i Certyfikacji Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp.:

- Małgorzata Staśkiewicz – Kierownik Oddziału Kontroli – na podstawie upoważnienia Wojewody Lubuskiego nr 300-1/2015 z dnia 3 listopada 2015 r. – Przewodnicząca Zespołu kontrolnego,
- Maja Stachowiak – Starszy Inspektor w Oddziale Kontroli – na podstawie upoważnienia Wojewody Lubuskiego 300-2/2015 z dnia 3 listopada 2015 r.

PRZEDMIOT I ZAKRES KONTROLI:

Prawidłowość wykorzystania i rozliczenia środków finansowych przyznanych w 2015 roku z budżetu państwa w ramach dotacji podmiotowej.

Działalność jednostki w zakresie objętym kontrolą została oceniona pozytywnie.

Oceny dokonano w oparciu o następujące ustalenia:

W dniu 7 maja 2015 r. Spółka Wodna „Dolina Warty” w Dąbroszynie, reprezentowana przez Przewodniczącego Zarządu Pana Bernarda Pałczyńskiego oraz Wiceprzewodniczącego Pana Czesława Hładki, złożyła wniosek o przyznanie dotacji podmiotowej z budżetu państwa w 2015 r. na dofinansowanie bieżącej działalności Spółki w wysokości 35.000,00 zł. W ww. wniosku wskazano, że w 2015 r. Spółka planuje wykonanie robót konserwacyjnych na kwotę 160.000,00 zł, w tym ze środków własnych zamierza wydatkować na ten cel 110.000,00 zł.

Komisja ds. rozpatrywania wniosków o udzielenie dotacji podmiotowej przeznaczonej na dofinansowanie bieżącej działalności Spółek Wodnych, których podstawowym zadaniem jest utrzymanie i eksploatacja urządzeń melioracji wodnych szczegółowych, została powołana Zarządzeniem Wojewody Lubuskiego z dnia 29 maja 2015 r.

W dniu 1 czerwca 2015 r. ww. Komisja dokonała podziału dotacji będącej w dyspozycji Wojewody Lubuskiego w 2015 r. w ramach środków finansowych w dziale *010 Rolnictwo i łowiectwo*, rozdział *01009 – Spółki wodne*, § *2580 Dotacja podmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych*, na łączną kwotę 345.000,00 zł. Szczegółowe zestawienie dofinansowania spółek wodnych stanowi załącznik nr 2 do protokołu z posiedzenia Komisji. Podział środków został zaakceptowany przez Wicewojewodę Lubuskiego.

Zgodnie z ww. podziałem Spółka Wodna „Dolina Warty” w Dąbroszynie otrzymała dotację podmiotową z budżetu państwa w wysokości 24.586 zł. W dniu 16 czerwca 2015 r. środki zostały przekazane na konto wskazane przez Spółkę Wodną we wniosku o przyznanie dotacji.

Zgodnie z art. 164 ust. 5 ustawy z dnia 18 lipca 2001 r. Prawo wodne (Dz. U. z 2015 r. poz. 469 ze zm.) spółki wodne mogą korzystać z pomocy finansowej państwa udzielonej w formie dotacji podmiotowej na dofinansowanie działalności bieżącej w zakresie realizacji zadań związanych z utrzymaniem wód i urządzeń wodnych, z wyłączeniem zadań, na realizacją których została udzielona inna dotacja.

Środki z dotacji podmiotowej Spółka Wodna „Dolina Warty” wydatkowała na sfinansowanie/współfinansowanie konserwacji urządzeń melioracyjnych o łącznej długości 6.950 metrów bieżących, w tym 1.800 m w obrębie Krześniczka (rów melioracji szczegółowej nr RST-C9, RST-C12, RST-C18, RST-C26, RST-C27) oraz 5.150 m w obrębie Kamień Mały (rów melioracyjny nr RST-53-5, RST-56-6, RST-54, RST-56, RST-54-1a).

Spółka Wodna „Dolina Warty” W Dąbroszynie zleciła wykonanie prac konserwacyjnych firmie *Przedsiębiorstwo Wielobranżowe Mariusz Kaźmierczak Krępiny 29, 66-435 Krzeszyce*. Wybór Wykonawcy został poprzedzony rozeznaniem rynku i analizą ofert złożonych przez trzech wykonawców, co zostało udokumentowane notatką służbową, sporządzoną w dniu 16 maja 2015 r. przez Przewodniczącego Zarządu.

Spółka Wodna, reprezentowana przez Przewodniczącego Zarządu, w dniu 20 września 2015 r. zawarła z Wykonawcą dwie umowy, tj. umowę nr 2/2015 r. dot. realizacji zadania w obrębie Krześniczka, oraz umowę nr 3/2015 dot. obrębu Kamień Mały. W ww. umowach wskazano, że łączna długość wykonania robót wynosi, odpowiednio, 1.800,00 mb i 5.150,00 mb, natomiast szczegółowy zakres robót określa oferta Wykonawcy, która stanowi załącznik do ww. umów. Termin realizacji robót określono na okres od 12 października 2015 r. do 6 listopada 2015 r. W dniu 6 listopada Komisja w składzie pięcioosobowym (dot. obrębu Krześniczka) oraz sześcioosobowym (dot. obrębu Kamień Mały) dokonała odbioru robót. W skład komisji weszli:

- Pałczyński Bernard – Przewodniczący Zarządu Spółki Wodnej,
- Zdzisław Daniszewski – Kierownik Spółki Wodnej,
- Andrzej Rojek – Pracownik Urzędu Miasta i Gminy Witnica,
- Urszula Czarniecka – Sołtys Wsi Krześniczka,
- Roman Nerka – Właściciel gruntów meliorowanych,
- Ignacy Karczmarz (dot. obrębu Kamień Mały)

Odbiory robót zostały potwierdzone stosownymi protokołami. W protokołach wskazano, że roboty zostały wykonane w szerszym zakresie, niż przewidywały umowy z Wykonawcą, tzn. wykonano pełną odbudowę (głębokość 1 m), a nie jak przewidywały umowy – tylko odmulenie. W dniu 6 listopada 2015 r. Wykonawca wystawił faktury Vat nr 9/2015/U na kwotę 7.776,00 zł brutto (dot. obrębu Krześniczka) oraz fakturę Vat nr 8/2015/U na kwotę 22.248,00 zł brutto. Spółka Wodna dokonała zapłaty ww. faktur przelewem na konto wskazane przez Wykonawcę. Zgodnie z opisami na fakturach, kwota 22.248,00 zł brutto została w całości sfinansowana ze środków dotacji podmiotowej, natomiast kwota 7.776,00 zł brutto została zapłacona ze środków własnych Spółki Wodnej oraz w części współfinansowana ze środków dotacji podmiotowej.

W dniu 12 listopada 2015 r. Zespół kontrolny przeprowadził wizję lokalną urządzeń melioracyjnych w obrębie Krześniczka oraz Kamień Mały (protokół oględzin oraz dokumentacja fotograficzna w aktach kontroli), w wyniku której potwierdził rzeczową realizacją zadania.

PODSUMOWANIE:

Dotacja podmiotowa z budżetu państwa w wysokości środki w wysokości 24.586 zł udzielona w 2015 r. na utrzymanie i eksploatację urządzeń melioracji wodnych szczegółowych została wydatkowana przez Spółkę Wodną „Dolina Warty” w Dąbroszynie zgodnie z przeznaczeniem. W trakcie kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości i uchybień, wobec czego nie formułuje się zaleceń.

Jednocześnie informuję, że zgodnie z art. 52 ust. 5 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. Nr 185, poz. 1092) Kierownik jednostki kontrolowanej

w terminie 3 dni roboczych od dnia otrzymania sprawozdania ma prawo przedstawić do niego stanowisko.

Z up. WOJEWODY LUBUSKIEGO

Anna Maszkiewicz - Stawiarska

Dyrektor Wydziału Finansów, Budżetu
i Certyfikacji