

Gorzów Wlkp., dnia 29 grudnia 2016 r.

FBC-VIII.431.21.2016.ISie

Pan
Andrzej Helman
Prezes Gminnej Spółki
Wodno-Ściekowej w Santoku
z/s w Lipkach Wielkich

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 2016, poz. 1870 j.t.) 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 8 grudnia 2016 r. w Gminnej Spółce Wodno-Ściekowej w Santoku z/s w Lipkach Wielkich została przeprowadzona w trybie uproszczonym planowa kontrola finansowa.

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

- Grzegorz Kaczan – Kierownik Oddziału Kontroli i Rozliczeń Finansowych – na podstawie upoważnienia Wojewody Lubuskiego nr 298-1/2016 z dnia 5 grudnia 2016 r. Przewodniczący Zespołu kontrolnego,
- Iwona Siejka – Starszy Inspektor w Oddziale Kontroli i Rozliczeń Finansowych – na podstawie upoważnienia Wojewody Lubuskiego nr 298-2/2016 z dnia 5 grudnia 2016 r.

W trakcie kontroli informacji kontrolującym udzielał Pan Tomasz Skrobański pełniący funkcję kierownika w Gminnej Spółce Wodno-Ściekowej w Santoku z/s w Lipkach Wielkich.

Kontrola została odnotowana w książce kontroli Gminnej Spółki Wodno-Ściekowej w Santoku z/s w Lipkach Wielkich pod poz. nr 14.

PRZEDMIOT I ZAKRES KONTROLI:

Prawidłowość wykorzystania i rozliczenia środków finansowych przyznanych w 2016 roku z budżetu państwa w ramach dotacji podmiotowej udzielonej gminnym spółkom wodnym.

Działalność jednostki w zakresie objętym kontrolą została oceniona pozytywnie.

Oceny dokonano w oparciu o następujące ustalenia.

Gminna Spółka Wodno-Ściekowa w Santoku z/s w Lipkach Wielkich w zakresie spraw będących przedmiotem kontroli działa na podstawie:

- ustawy z dnia 18 lipca 2001 roku prawo wodne (Dz.U.2015.469);
- Statutu Gminnej Spółki Wodno-Ściekowej w Santoku z/s w Lipkach Wielkich (Decyzji Starosty Gorzowskiego z dnia 12.06.2014 roku w sprawie zatwierdzenia zmian do statutu Gminnej Spółki Wodno-Ściekowej w Santoku);
- Zaświadczenia Dyrektora Regionalnego Zarządu Gospodarki Wodnej w Poznaniu z dnia 31.08.2016 roku pod numerem RWPO-SW66 o wpisie Gminnej Spółki Wodno-Ściekowej w Santoku z/s w Lipkach Wielkich do katastru wodnego;
- Uchwały nr 5/2009 Walnego Zgromadzenia Członków Gminnej Spółki Wodno-Ściekowej w Santoku z/s w Lipkach Wielkich z dnia 13.03.2009 r. w sprawie zatwierdzenia regulaminu melioracji, który stanowi załącznik nr 1 do w/w uchwały.

W dniu 5 maja 2016 roku Gminna Spółka Wodno-Ściekowa w Santoku z/s w Lipkach Wielkich, reprezentowana przez Prezesa Zarządu Pana Andrzeja Helmana oraz Wiceprezesa Zarządu Pana Jerzego Klimczaka, złożyła do Wojewody Lubuskiego wniosek o przyznanie dotacji podmiotowej z budżetu państwa w wysokości 15.700,00 zł.

W ww. wniosku wskazano, że jednostka planuje w 2016 r. na obszarze Gminy Santok wykonanie robót konserwacyjnych urządzeń melioracyjnych na kwotę 85.320,00 zł.

W dniu 8 kwietnia 2016 roku Zarządzeniem Wojewody Lubuskiego powołana została 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.

W dniu 18 maja 2016 roku Komisja dokonała podziału dotacji ujętej w budżecie Wojewody Lubuskiego w 2016 roku, w ramach środków finansowanych 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 337.000,00 zł. Szczegółowe zestawienie dofinansowania spółek wodnych stanowi załącznik nr 2 do protokołu z posiedzenia Komisji. Podział środków został zaakceptowany przez Wojewodę Lubuskiego w dniu 18 maja 2016 roku.

Zgodnie z ww. podziałem Gminna Spółka Wodno-Ściekowa w Santoku z/s w Lipkach Wielkich otrzymała dotację z budżetu państwa w wysokości 13.433,00 zł. W dniu 20 września 2016 roku środki zostały przekazane na rachunek bankowy wskazany w umowie dotacji zawartej w dniu 20 czerwca 2016 roku pomiędzy Wojewodą Lubuskim a Zarządem Gminnej Spółki Wodno-Ściekowej w Santoku.

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 realizację których została udzielona inna dotacja.

Środki z dotacji podmiotowej Gminna Spółka Wodno-Ściekowa w Santoku z/s w Lipkach Wielkich przeznaczyła na wykonanie konserwacji urządzeń melioracji wodnych szczegółowych o łącznej długości 3880 metrów w obrębie miejscowości Mąkoszyce (rów melioracji nr R-Wi-B-14 – 700 m) oraz Lipki Wielkie (rów melioracyjny R-Wi-B-1 – 850 m; R-Wi-A – 1170; R-L-13 – 200 m; R-L-4 – 200 m; R-L – 300 m; R-B-17 – 460 m). Wykonawcą robót była Gminna Spółka Wodno-Ściekowa w Santoku z/s w Lipkach Wielkich, ul. Szosowa 98a, 66-431 Santok.

W dniu 26 lipca 2016 r. powołana przez Gminną Spółkę Wodno – Ściekową w Santoku z/s w Lipkach Wielkich Komisja dokonała odbioru robót. W skład Komisji weszli:

- Andrzej Helman – Prezes GSWŚ w Santoku z/s w Lipkach Wielkich;
- Tomasz Skrobański - Kierownik GSWŚ w Santoku z/s w Lipkach Wielkich;
- Halina Garczyńska – Kierownik Referatu Gospodarki Komunalnej, Rolnictwa i Ochrony Środowiska Urzędu Gminy w Santoku.

Wykonanie robót na ww. rowach melioracyjnych zostało potwierdzone kosztorysem powykonawczym z dnia 25 lipca 2016 roku oraz protokołami końcowymi z dnia 26 lipca 2016 roku.

Ilość jednostek obmiarowych wykonanych w okresie rozliczeniowym:

- usuwanie namułu grubości 20 cm – 3880 m;
- rozplantowanie urobku – 3880 m;
- czyszczenie przepustów z namułu – 56 m;
- ręczne wykaszanie porostów – 12120 m².

W dniu 8 grudnia 2016 r. Zespół kontrolny przeprowadził wizję lokalną urządzeń melioracyjnych w obrębie miejscowości Mąkoszyce oraz Lipki Wielkie (protokół oględzin oraz dokumentacja fotograficzna znajduje się w aktach kontroli). W wyniku przeprowadzonej wizji lokalnej potwierdzono rzeczową realizacją zadania.

PODSUMOWANIE:

Dotacja podmiotowa z budżetu państwa w wysokości 13.433,00 zł udzielona w 2016 r. na utrzymanie i eksploatację urządzeń melioracji wodnych szczegółowych została wydatkowana przez Gminną Spółkę Wodno-Ściekową w Santoku z/s w Lipkach Wielkich 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 Budżetu i Finansów