



WOJEWODA DOLNOŚLĄSKI

NRS-RŚ.431.2.2025.GŻ

Pan

[Redacted Name]

Przewodniczący

Gminnej Spółki Wodnej

„Strzegom” w Strzegomiu

ul. Rynek 38

58-150 Strzegom

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Wrocław, dnia 19 maja 2025 r.

I. Informacje organizacyjne

Jednostka kontrolowana:

Gminna Spółka Wodna „Strzegom” w Strzegomiu.

Kierownik jednostki kontrolowanej:

Pan [REDACTED] Przewodniczący Gminnej Spółki Wodnej „Strzegom” w Strzegomiu.

Zakres kontroli:

Sprawdzenie prawidłowości wykorzystania dotacji podmiotowej z budżetu państwa udzielonej w 2024 roku na dofinansowanie działalności bieżącej w zakresie realizacji zadań związanych z utrzymaniem wód i urządzeń wodnych.

Okres objęty kontrolą: 2024 rok.

Podstawa prawna kontroli:

- art. 175 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 ze zm.);
- art. 443 ust. 1 ustawy z dnia 20 lipca 2017 r. Prawo wodne (Dz. U. z 2024 r. poz. 1087 ze zm.).

Data rozpoczęcia i zakończenia czynności kontrolnych:

9 - 10 kwietnia 2025 roku.

Kontrolerzy:

- Grażyna Żmijowska – specjalista – przewodnicząca zespołu kontrolnego, upoważnienie nr 1/2025 z dnia 17 marca 2025 r. sygn. NRŚ-RŚ.0030.1.2025.GŻ;
- Mirosław Woźniak – inspektor wojewódzki – członek zespołu kontrolnego, upoważnienie nr 2/2025 z dnia 17 marca 2025 r. sygn. NRŚ-RŚ.0030.2.2025.GŻ.

(dowód akta kontroli – str. 13-14, 15-16)

Kontrolę odnotowano w książce kontroli w Gminnej Spółce Wodnej „Strzegom” w Strzegomiu pod pozycją 4/2025.

Gminna Spółka Wodna „Strzegom” w Strzegomiu działa na podstawie uchwalonego Statutu Gminnej Spółki Wodnej „Strzegom” w Strzegomiu zatwierdzonego decyzją Starosty Świdnickiego znak: ROŚ/6212/449/04 z dnia 26 maja 2004 roku.

(dowód: akta kontroli – str. 19-44)

W czasie kontroli udostępniali dokumenty i udzielali wyjaśnień:

- Pani **[imię i nazwisko]** – Kierownik Gminnej Spółki Wodnej „Strzegom” w Strzegomiu,
- Pan **[imię i nazwisko]** – Zastępca Przewodniczącego Gminnej Spółki Wodnej „Strzegom” w Strzegomiu.

(dowód: akta kontroli – str. 45-48, 49-60)

II. Ocena kontrolowanej jednostki

Prawidłowość realizacji zadania przez Gminną Spółkę Wodną „Strzegom” w Strzegomiu w zakresie wykorzystania dotacji podmiotowej z budżetu państwa udzielonej w 2024 roku na dofinansowanie działalności bieżącej – na zadania związane z utrzymaniem urządzeń melioracji wodnych, kontrolujący ocenili pozytywnie.

III. Ustalenia kontroli

Ocenie podlegały niżej wymienione zagadnienia:

- 1) zgodność danych ujętych we wniosku o przyznanie dotacji podmiotowej w 2024 roku z dokumentami źródłowymi spółki;
- 2) prawidłowość sporządzenia protokołu odbioru prac oraz jego zgodność z umową i kosztorysem powykonawczym;
- 3) zgodność z umową dotacji wykonanych prac w terenie.

Ad 1)

Po zapoznaniu się z dokumentami źródłowymi Gminnej Spółki Wodnej „Strzegom” w Strzegomiu stwierdzono, że:

- długość rowów melioracyjnych objętych działalnością spółki wynosi 217,430 km – dokument źródłowy: „Plan potrzeb konserwacji urządzeń melioracyjnych na 2003 rok – gmina Strzegom” oraz Protokół nr 1/2024 „Komisji Rewizyjnej Gminnej Spółki Wodnej „Strzegom” w Strzegomiu z posiedzenia w dniu 07.06.2024 r.”;

(dowód: akta kontroli – str. 61-62, 63-66)

- przychód ze składek członkowskich w 2023 roku podany we wniosku z dnia 10 czerwca 2024 roku o przyznanie dotacji podmiotową z budżetu państwa w 2024 r. w kwocie 162 564,71 zł wykazano w „Saldzie rozrachunkowym rejonów na dzień 2023.12.31”;

(dowód: akta kontroli – str. 67-68)

- wartość robót konserwacyjnych wykonanych na urządzeniach melioracji wodnych ze składek członkowskich w 2023 roku ujęta we wniosku w kwocie 56 572,28 zł jest zgodna z Uchwałą Nr 1/2024 „Walnego Zgromadzenia Przedstawicieli Gminnej Spółki Wodnej „Strzegom” w Strzegomiu z dnia 12 czerwca 2024 roku w sprawie zatwierdzenia sprawozdań z wykonania rzeczowo-finansowych i budżetu za rok 2023 Gminnej Spółki Wodnej „Strzegom” w Strzegomiu oraz udzielenia absolutorium Zarządowi Gminnej Spółki Wodnej „Strzegom” w Strzegomiu” oraz z „Zestawieniem robót i kosztów konserwacji urządzeń wodno-melioracyjnych wykonanych na terenie gminy Strzegom w 2023 r. – ogółem”;

(dowód: akta kontroli – str. 69-70, 71-76)

- wartość robót konserwacyjnych planowanych do wykonania ze składek członkowskich w 2024 roku w kwocie 152 375,25 zł podana we wniosku o dotację wykazano w Uchwale Nr 2/2024 „Walnego Zgromadzenia Przedstawicieli Gminnej Spółki Wodnej „Strzegom” w Strzegomiu z dnia 12 czerwca 2024 r. w sprawie zatwierdzenia planu pracy i budżetu na rok 2024 Gminnej Spółki Wodnej „Strzegom” w Strzegomiu” oraz w „Planie pracy na 2024 rok” z dnia 10.03.2024 r.;

(dowód: akta kontroli – str. 77-78, 79-80)

- prawo do reprezentowania spółki przez Pana **Andrzeja Szczepanika** – Przewodniczącego Gminnej Spółki Wodnej „Strzegom” w Strzegomiu oraz **Zdzisława Kudybę** – Zastępcę Przewodniczącego Gminnej Spółki Wodnej „Strzegom” w Strzegomiu zostało potwierdzone w „Protokole z Walnego Zgromadzenia Przedstawicieli Gminnej Spółki Wodnej „Strzegom” w Strzegomiu zwołanego w dniu 08.07.2020 r.” oraz Statutem Gminnej Spółki Wodnej „Strzegom” w Strzegomiu zatwierdzonym Decyzją Starosty znak: ROŚ/6212/449/04 z dnia 26 maja 2004 roku.

(dowód: akta kontroli – str. 19-44, 49-60)

Po zapoznaniu się z wyżej wymienionymi dokumentami źródłowymi oraz złożonymi wyjaśnieniami przez Panią **Joannę Michałak** – Kierownika Gminnej SW „Strzegom” stwierdzono zgodność danych zawartych we wniosku z dnia 10 czerwca 2024 r. o przyznanie dotacji podmiotowej z budżetu państwa w 2024 roku.

Ad 2)

Oceniając prawidłowość sporządzenia protokołu odbioru prac oraz jego zgodność z umową nr NRŚ-RŚ/16/SW/2024 z dnia 19 sierpnia 2024 roku i kosztorysami powykonawczymi,

kontrolujący stwierdzili, że poddany ocenie protokół z odbioru końcowego robót konserwacyjnych urządzeń melioracji wodnych finansowanych z budżetu państwa w 2024 roku zawierał wszystkie niezbędne elementy, w tym: datę sporządzenia protokołu, termin wykonania prac, lokalizację prac, kwotę dotacji, uwagi do wykonania prac oraz podpisy członków komisji i był zgodny z ww. umową oraz z kosztorysami powykonawczymi.

Odbioru prac bez uwag dokonała komisja składająca się 4 osób:

1. Pana ~~Andrzeja Szczępanika~~ – Przewodniczącego Gminnej Spółki Wodnej „Strzegom” w Strzegomiu;
2. Panią ~~Joannę Michałak~~ – Kierownika Gminnej Spółki Wodnej „Strzegom” w Strzegomiu;
3. Panią Aleksandrę Skorupską-Drużką – Kierownika Nadzoru Wodnego w Legnicy;
4. Panią Jolantę Zapała-Fraszko – pracownika Nadzoru Wodnego w Legnicy.

(dowód akta kontroli – str. 81-84, 85-108)

Ad 3)

W dniu 10 kwietnia 2025 roku osoby kontrolujące, w obecności Kierownika Gminnej Spółki Wodnej „Strzegom” w Strzegomiu, dokonali oględzin w terenie prac konserwacyjnych wykonanych w 2024 roku przez Gminną Spółkę Wodną „Strzegom” w Strzegomiu zgodnie z umową dotacji nr NRŚ-RŚ/16/SW/2024 z dnia 19 sierpnia 2024 roku:

- obręb Kostrza, konserwacja rowu R-K i R-K7 (dz. nr 296) na długości 0,930 km,
- obręb Żelazów, konserwacja rowu R-K (dz. nr 112) na długości 0,680 km,
- obręb Olszany, konserwacja rowu R-N (dz. nr 1034) na długości 1,085 km.

Konserwacja obejmowała ręczne wykoszenie porostów gęstych twardych ze skarp, wygrabienie wykoszonych porostów, ręczne ścinanie i karczowanie krzaków, uporządkowanie terenu w obrębie wykonanych prac, oczyszczenie rowów z namułu co jest zgodne z kosztorysami powykonawczymi.

Odbiór ww. prac za 2024 rok odzwierciedla protokół Nr 1/2024/DUW spisany w dniu 26.11.2024 r. z odbioru końcowego robót konserwacyjnych urządzeń melioracji wodnych wykonanych na terenie działania Gminnej Spółki Wodnej „Strzegom” w Strzegomiu w terminie od 19.08.2024 r. do 12.11.2024 r.

Środki finansowe w kwocie 71 800,00 zł na realizację tego przedsięwzięcia wydatkowane z budżetu państwa zostały ujęte ww. protokole i zatwierdzone podpisami członków komisji odbioru.

W roku 2024 dotacja podmiotowa dla Gminnej Spółki Wodnej „Strzegom” w Strzegomiu w wysokości 71 800,00 zł została wykorzystana w pełnej kwocie na sfinansowanie prac z zakresu konserwacji urządzeń melioracji wodnych, w sposób zgodny z ustaloną przez Wojewodę Dolnośląskiego „Informacją w sprawie, trybu udzielania i rozliczania dotacji podmiotowej z budżetu państwa dla spółek wodnych z terenu województwa dolnośląskiego w 2024 roku”. Środki zostały wykorzystane efektywnie na wykonanie konserwacji 2,695 km rowów melioracyjnych.

IV. Pozostałe informacje i pouczenie

Wystąpienie pokontrolne zostało sporządzone w dwóch egzemplarzach, jeden dla kierownika jednostki kontrolowanej, drugi do akt kontroli.

Zgodnie z art. 48 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2020 r. poz. 224), od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

Z up. WOJEWODY DOLNOŚLĄSKIEGO

Michał Jerzyński
DYREKTOR WYDZIAŁU
NIERUCHOMOŚCI, ROLNICTWA I ŚRODOWISKA