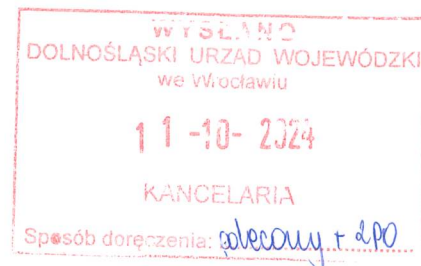




WOJEWODA DOLNOŚLĄSKI

NRS-RŚ.431.5.2024.GŻ



Pan
Andrzej Wróbel
Dyrektor Biura Wrocławskiego Związku
Spółek Wodnych we Wrocławiu

ul. Kolarska 7/9
53-013 Wrocław

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Wrocław, dnia 11 października 2024 r.

I. Informacje organizacyjne

Jednostka kontrolowana:

Gminna Spółka Wodna w Kobierzycach zrzeszona we Wrocławskim Związku Spółek Wodnych we Wrocławiu.

Kierownik jednostki kontrolowanej:

Pan Andrzej Wróbel - Dyrektor Biura Wrocławskiego Związku Spółek Wodnych we Wrocławiu.

Zakres kontroli:

Sprawdzenie prawidłowości wykorzystania dotacji podmiotowej z budżetu Wojewody Dolnośląskiego udzielonej w 2023 roku na dofinansowanie działalności bieżącej w zakresie realizacji zadań związanych z utrzymaniem wód i urządzeń wodnych.

Okres objęty kontrolą: 2023 rok.

Podstawa prawna kontroli:

- art. 175 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 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:

5 - 6 września 2024 roku.

Kontrolerzy:

- Grażyna Żmijowska – specjalista – przewodnicząca zespołu kontrolnego, upoważnienie nr 8/2024 z dnia 22 sierpnia 2024 r. sygn. NRŚ-RŚ.0030.8.2024.GŻ;
- Jerzy Herkieleddis – ekspert – członek zespołu kontrolnego, upoważnienie nr 9/2024 z dnia 22 sierpnia 2024 r. sygn. NRŚ-RŚ.0030.9.2024.GŻ.

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

Kontrolę odnotowano w książce kontroli pod pozycją 1/2024 znajdującą się w siedzibie Wrocławskiego Związku Spółek Wodnych we Wrocławiu.

W okresie objętym kontrolą kierownikiem Wrocławskiego Związku Spółek Wodnych we Wrocławiu był Pan Andrzej Wróbel – Dyrektor Biura, który w czasie kontroli udostępniał dokumenty oraz udzielał wyjaśnień.

(dowód: akta kontroli - str. 19-20, 21-22)

II. Ocena kontrolowanej jednostki

Prawidłowość realizacji zadania przez Gminną Spółkę Wodną w Kobierzycach zrzeszoną we Wrocławskim Związku Spółek Wodnych we Wrocławiu w zakresie wykorzystania dotacji podmiotowej z budżetu Wojewody Dolnośląskiego udzielonej w 2023 roku na dofinansowanie działalności bieżącej – na zadania związane z utrzymaniem urządzeń melioracji wodnych, kontrolujący **ocenili pozytywnie**.

III. Ustalenia kontroli

Ocenię podlegały niżej wymienione zagadnienia:

- 1) zgodność danych ujętych we wniosku o przyznanie dotacji podmiotowej w 2023 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 w Kobierzycach stwierdzono, że:

- długość rowów melioracyjnych objętych działalnością spółki wynosi 202,935 km,
(dowód: akta kontroli – str. 23-24, 25-26)
- przychód ze składek członkowskich w 2022 roku w wysokości 75 172,00 zł podany we wniosku o dotację jest zgodny z „Sprawozdaniem Komisji Rewizyjnej z działalności Gminnej Spółki Wodnej w Kobierzycach za rok 2022”,
(dowód: akta kontroli – str. 27-28, 29-30)
- wartość robót konserwacyjnych wykonanych na urządzeniach melioracji wodnych w kwocie 634 791,99 zł (w tym 34 791,99 zł składki rolników, 600 000,00 zł składka gminy) ze składek członkowskich w 2022 roku jest zgodna z kwotą ujętą we wniosku

z dnia 5 czerwca 2023 r. o przyznanie dotacji podmiotowej z budżetu państwa w 2023 roku,

(dowód: akta kontroli – str. 31-32)

- wartość robót konserwacyjnych planowanych do wykonania ze składek członkowskich w 2023 roku w kwocie 580 000,00 zł podana we wniosku o dotację jest zgodna z Uchwałą Nr 3 „Walnego Zgromadzenia Gminnej Spółki Wodnej w Kobierzycach z dnia 5 kwietnia 2023 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminnej Spółki Wodnej w Kobierzycach na rok 2023”,

(dowód: akta kontroli – str. 33-34)

Po zapoznaniu się z wyżej wymienionymi dokumentami źródłowymi oraz złożonymi wyjaśnieniami przez Pana Andrzeja Wróbla – Dyrektora Biura WZSW we Wrocławiu stwierdzono zgodność danych zawartych we wniosku z dnia 5 czerwca 2023 r. o przyznanie dotacji podmiotowej z budżetu państwa w 2023 roku.

Ad 2)

Oceniając prawidłowość sporządzenia protokołu odbioru prac oraz jego zgodność z umową nr NRŚ-RŚ/55/SW/2023 z dnia 18 sierpnia 2023 roku i kosztorysem powykonawczym, kontrolujący stwierdzili, że poddany ocenie protokół z odbioru końcowego robót konserwacyjnych urządzeń melioracji wodnych finansowanych z budżetu Wojewody Dolnośląskiego w 2023 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 kosztorysem powykonawczym.

Odbioru prac bez uwag dokonała komisja składająca się 4 osób:

1. Pana Wiesława Winter - Przewodniczącego Zarządu Gminnej Spółki Wodnej w Kobierzycach;
2. Pana Ryszarda Czarnego – sołtysa wsi Wierzbice;
3. Pana Grzegorza Morawskiego – pracownika Urzędu Gminy Kobierzyce;
4. Pana Krzysztofa Kądziała – Przewodniczącego Sekcji Pustków Wilczkowski.

(dowód akta kontroli – str. 37-38, 39-42)

Ad 3)

W dniu 6 września 2024 roku w obecności Pana Dariusza Świątalskiego – Kierownika Budowy, kontrolujący dokonali oględzin w terenie prac konserwacyjnych wykonanych w obrębie Pustków Wilczkowski - konserwacja rowu Cn1 (dz. nr 294) na długości 0,750 km, oraz w obrębie Wierzbice - konserwacja rowu Sa 7 (dz. nr 329/2, 288) na długości 1,200 km. W wyniku kontroli stwierdzono, że prace konserwacyjne na ww. rowach melioracyjnych wykonane zostały przez Gminną Spółkę Wodną w Kobierzycach zgodnie z umową dotacji nr NRŚ-RŚ/55/SW/2023 z dnia 18 sierpnia 2023 roku.

Konserwacja obejmowała wykoszenie porostów ręcznie ze skarp rowów, ręczne ścinanie i karczowanie gęstych krzaków i podszycia, zrębkowanie wyciętych krzaków, odmulenie koparko-odmularkami cieków, rozplantowanie urobku po mechanicznym odmuleniu cieków co jest zgodne z kosztorysem powykonawczym.

Odbiór ww. prac za 2023 rok odzwierciedla protokół Nr 1/UW/K/2023 spisany w dniu 30.11.2023 r. z odbioru końcowego robót konserwacyjnych urządzeń melioracji wodnych wykonanych na terenie działania Gminnej Spółki Wodnej w Kobierzycach w terminie od 2.11.2023 r. do 23.11.2023 r.

Środki finansowe w kwocie 80 000,00 zł na realizację tego przedsięwzięcia wydatkowane z budżetu Wojewody zostały ujęte ww. protokole i zatwierdzone podpisami członków komisji odbioru.

W roku 2023 dotacja podmiotowa dla Gminnej Spółki Wodnej w Kobierzycach w wysokości 80 000,00 zł została wykorzystana w pełnej kwocie na sfinansowanie prac z zakresu konserwacji urządzeń melioracji wodnych, w sposób zgodny z ustalonymi przez Wojewodę Dolnośląskiego „Informacją w sprawie, trybu udzielania i rozliczania dotacji podmiotowej z budżetu państwa dla spółek wodnych z terenu województwa dolnośląskiego w 2023 roku”. Środki zostały wykorzystane efektywnie na wykonanie konserwacji 1,950 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 2024 r. poz. 1087 ze zm.), od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

Z up. WOJEWODY DOLNOŚLĄSKIEGO

Michał Jędrzyński
DYREKTOR WYDZIAŁU
NIERUCHOMOŚCI, ROLNICTWA I ŚRODOWISKA

Łęgowski
114

KIEROWNIK ODDZIAŁU
Rolnictwa i Środowiska
w Wydziale Nieruchomości, Rolnictwa i Środowiska

MS
Miroslaw Startek