

Olsztyn, 16 maja 2017 r.

IGR-XI.431.2.2017

**Gminna Spółka Wodna
„Wesółka”
ul. Przasnyska 64
13-113 Janowo**

Wystąpienie pokontrolne

Na podstawie art. 175 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r., poz. 1870 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.), przeprowadzono kontrolę problemową w Gminnej Spółce Wodnej „Wesółka”, ul. Przasnyska 64; 13-113 Janowo.

W okresie objętym kontrolą oraz w okresie prowadzenia kontroli stanowiska pełnili, a także udzielali wyjaśnień:

1. Kazimierz Paczyński- kierownik robót

Kontrolę przeprowadził zespół pracowników Wydziału Infrastruktury, Geodezji i Rolnictwa Warmińsko - Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie w składzie:

- Dominika Wysocka - inspektor wojewódzki, legitymacja służbowa nr 32/2012 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko - Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, przewodnicząca zespołu kontrolnego, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr **FK-VI.0030.271.2017** z 6 kwietnia 2017 r., wydanego przez Wojewodę Warmińsko - Mazurskiego (akta kontroli, str. 10),
- Barbara Mitros - inspektor wojewódzki, legitymacja służbowa nr 4/11 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko - Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, członek zespołu kontrolnego, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr **FK-VI.0030.272.2017** z 6 kwietnia 2017 r., wydanego przez Wojewodę Warmińsko - Mazurskiego (akta kontroli, str. 11),

Termin kontroli - 13 kwietnia 2017 roku (1 dzień).

Zakres kontroli:

Sprawdzenie:

- zgodności danych podanych przez spółkę wodną w informacjach dotyczących udzielenia dotacji z zapisami w dokumentacji spółki,
- prawidłowości i terminowości wykorzystania dotacji podmiotowej z budżetu państwa w 2016 r.,

- zakresu robót konserwacyjnych wykonanych z dotacji udzielonej z budżetu państwa,
 - zgodności dokumentacji (protokoły odbioru robót, zestawienia kosztów konserwacji urządzeń wodno-melioracyjnych, kosztorysy powykonawcze) z danymi przekazanymi do naliczenia dotacji
- oraz
- oględziny w terenie prac konserwacyjnych zrealizowanych z dotacji udzielonej z budżetu państwa.

Okres objęty kontrolą: 2016 rok

Na podstawie ustaleń kontroli, realizację zadań z zakresu utrzymania melioracji wodnych szczegółowych, finansowanych z udziałem środków budżetu państwa ocenia się **pozytywnie**.

Gminna Spółka Wodna „Wesółka” funkcjonuje w oparciu o statut zatwierdzony przez Starostę Nidzickiego decyzją z 6 kwietnia 2005 r., znak: G-6212/2/05. Spółka wodna została wpisana do katastru wodnego prowadzonego przez Regionalny Zarząd Gospodarki Wodnej w Warszawie pod poz. 65.

W ustawie budżetowej na rok 2016, w dziale 010, rozdział 01009, § 2580 została zaplanowana dotacja budżetowa pochodząca z budżetu państwa dla spółek wodnych województwa warmińsko-mazurskiego. Gminna Spółka Wodna Wesółka, pismem z 12 kwietnia 2016 r. przesłała do Wojewody Warmińsko - Mazurskiego, wniosek o przyznanie dotacji podmiotowej z budżetu państwa w 2016 r. na kwotę 50 000 zł. W czasie kontroli stwierdzono, że ww. wniosek był poprawny pod względem formalnym i merytorycznym. Zgodnie z przyjętymi i zatwierdzonymi przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego kryteriami podziału dotacji dla spółek wodnych, uzależniającymi przyznanie dotacji od wartości faktycznie wykonanych i opłaconych robót inwestycyjnych za rok poprzedni, GSW Wesółka otrzymała w 2016 r. dotację pochodzącą z budżetu państwa na konserwację urządzeń melioracji wodnych szczegółowych, odpowiadającą średnio 25,12 % wartości faktycznie wykonanych i opłaconych robót inwestycyjnych za rok ubiegły. Dotacja podmiotowa w kwocie 33 164 zł została przekazana na konto Spółki 23 maja 2016 r.

GSW Wesółka w pismach z: 18 stycznia 2017 r. oraz 23 marca 2017 r., dotyczących wykorzystania udzielonej Spółce Wodnej dotacji podmiotowej z budżetu państwa w 2016 r. 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, wykazała, że wydatkowała dotację podmiotową do końca 31 grudnia 2016 r. zgodnie z przeznaczeniem.

W ramach otrzymanej dotacji, GSW Wesółka wykonała bieżącą konserwację rowów melioracyjnych na odcinku 11 km na kwotę 33 164 zł.

Analiza dokumentów nie wykazała nieprawidłowości związanych z wykorzystaniem dotacji z budżetu państwa. Przyznana w 2016 r. dotacja na dofinansowanie działalności bieżącej w zakresie realizacji zadań związanych z utrzymaniem wód i urządzeń wodnych została wykorzystana w sposób celowy i zgodnie z przeznaczeniem. Wykonanie prac konserwacyjnych zostało potwierdzone protokołami odbioru robót konserwacyjnych.

W wyniku dokonanych oględzin w terenie, stwierdzono że prace konserwacyjne prowadzone przez Spółkę Wodną z dotacji udzielonej z budżetu państwa zostały przeprowadzone prawidłowo.

Wykonanie prac konserwacyjnych przedstawia dokumentacja fotograficzna, stanowiąca materiał poglądowy z wykonania prac konserwacyjnych (akta kontroli, str. 12-13).

Do ustaleń kontroli nie zostały wniesione zastrzeżenia.

Przedstawiając powyższe ustalenia odstępuje się od wydania zaleceń pokontrolnych.

Informuję, że od wystąpienia pokontrolnego, nie przysługują środki odwoławcze.

Z up. WOJEWODY
WARMIŃSKO-MAZURSKIEGO

Zbigniew Ryżerski
DYREKTOR

Wydział Inżynierii, Geodezji i Rolnictwa

.....
(imię i nazwisko dyrektora właściwego wydziału)

INSPEKTOR WOJEWÓDZKI

Dominika Wąsowska