

**WARMIŃSKO-MAZURSKI
URZĄD WOJEWÓDZKI**

10-575 Olsztyn
Al. Marsz. Józefa Piłsudskiego 7/9

Olsztyn, dnia 9 lipca 2014 r.

IGR-XI.431.5.2014

**Szanowny Pan
Mieczysław Polonis
Przewodniczący
Gminnej Spółki Wodnej
w Sępopolu
11-210 Sępopol**

Wystąpienie pokontrolne

Na podstawie art. 175 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 ze zm.), w związku z art. 164 ust. 5 ustawy z dnia 18 lipca 2001 r. Prawo wodne (Dz. U. z 2012 r., poz. 145 ze zm.), przeprowadzono kontrolę sprawdzającą w Gminnej Spółce Wodnej w Sępopolu, 11-210 Sępopol.

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

1. Pan Mieczysław Polonis – Przewodniczący Gminnej Spółki Wodnej w Sępopolu.

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.0030.527.2014** z dnia 23 maja 2014 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.0030.528.2014** z dnia 23 maja 2014 r., wydanego przez Wojewodę Warmińsko - Mazurskiego (akta kontroli, str. 11),

Termin kontroli - 13 czerwca 2014 roku (1 dzień).

Zakres kontroli:

- prawidłowość wykorzystania dotacji podmiotowej przyznanej z budżetu państwa 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.
- okres objęty kontrolą: 2013 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 w Sępopolu funkcjonuje w oparciu o statut zatwierdzony przez Starostę Bartoszyckiego decyzją z dnia 24 marca 2009 r., znak: R-6212/6/09. Spółka wodna została wpisana w dniu 15 stycznia 2008 r. do katastru wodnego prowadzonego przez Regionalny Zarząd Gospodarki Wodnej w Warszawie pod poz. 435.

W 2013 r. GSW w Sępopolu zrzeszała 35 członków. Ustalono, że Spółka ta działa na obszarze 17000 ha.

W ustawie budżetowej na rok 2013, w dziale 010, rozdział 01009, § 2580 została zaplanowana dotacja budżetowa pochodząca z budżetu państwa dla spółek wodnych województwa warmińsko-mazurskiego. Gminna Spółka Wodna w Sępopolu, pismem z dnia 14 maja 2013 r. przesłała do Wydziału Infrastruktury, Geodezji i Rolnictwa Warmińsko - Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, wniosek o przyznanie dotacji podmiotowej z budżetu państwa w 2013 r. na kwotę 70 000 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 w Sępopolu otrzymała w 2013 r. dotację pochodzącą z budżetu państwa na konserwację urządzeń melioracji wodnych szczegółowych, odpowiadającą średnio 23,53 % wartości faktycznie wykonanych i opłaconych robót inwestycyjnych za rok 2012. Dotacja podmiotowa w kwocie 43 214 zł została przekazana na konto Spółki w dniu 3 czerwca 2013 r. W związku z wygospodarowaniem przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego dodatkowych środków na pokrycie części kosztów robót konserwacyjnych urządzeń melioracji wodnych szczegółowych, GSW w Sępopolu otrzymała dodatkową dotację podmiotową, odpowiadającą średnio 14,58 % wartości faktycznie wykonanych i opłaconych robót inwestycyjnych za rok 2012. Środki finansowe w kwocie 26 786 zł zostały przekazane na konto Spółki w dniu 28 czerwca 2013 r. Spółka otrzymała łącznie z budżetu państwa dotację podmiotową w kwocie 70 000 zł, tj. 100 % wnioskowanych środków.

GSW w Sępopolu, w pismach: z dnia 10 stycznia 2014 r., z dnia 23 stycznia 2014 r., oraz z dnia 20 marca 2014 r., dotyczących wykorzystania udzielonej Spółce Wodnej dotacji podmiotowej z budżetu państwa w 2013 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 2013 r. zgodnie z przeznaczeniem.

W ramach otrzymanej dotacji, GSW w Sępopolu:

- usunęła 4 awarie drenarskie na kwotę 8 644,30 zł,
- przeprowadziła remont 4 studzienek drenarskich na kwotę 1 500,00 zł,
- wykonała gruntowną konserwację rowów melioracyjnych na odcinku 2,6 km na kwotę 17 262,95 zł,
- wykonała bieżącą konserwację rowów melioracyjnych na odcinku 1,25 km na kwotę 10 997,82 zł,
- oczyściła 6 studni na kwotę 900,00 zł,
- odtworzyła 660 mb rurociągu na kwotę 6 084,30 zł,
- udrożniła 50 mb rurociągu o średnicy 100 cm, na kwotę 7 018,40 zł,
- wykosiła 16 km rowów na kwotę 14 769,38 zł,
- usunęła karpy, zarośla i krzaki na odcinku 850 mb na kwotę 2 822,85 zł.

Analiza dokumentów nie wykazała nieprawidłowości związanych z wykorzystaniem dotacji z budżetu państwa. Przyznana w 2013 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 przedstawiają fotografie, stanowiące materiał poglądowy z wykonania prac konserwacyjnych (akta kontroli, str. 12-15).

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

Jerzy Szczepanik

Dyrektor Wydziału

Infrastruktury, Geodezji i Rolnictwa

Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie

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

