

## PROTOKÓŁ

Problemowej kontroli Gminnej Spółki Wodnej w Czyzewie - Osadzie, ul. Mazowiecka 34, 18-220 Czyzew Osada, REGON 450169093 NIP 723-12-13-320.

Temat kontroli: Wykorzystanie dotacji podmiotowej przydzielonej na działalność statutową spółki wodnej.

Cel kontroli: -jest sprawdzenie czy wykorzystanie udzielonej dotacji budżetu Wojewody Podlaskiego na 2008 r. jest zgodne z art.164 ust.5 ustawy z dnia 18 listopada 2001 r. Prawo wodne (Dz.U. z 2005 r. Nr 239, poz. 2019 z późn. zm.), art. ust.2 pkt.2 i art. 110 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 249, poz.2104 z późn. zm.), oraz Zarządzeniem Nr 51/08 Wojewody Podlaskiego z dnia 14 marca 2008 r. w sprawie ustalenia zasad postępowania przy udzielaniu dotacji podmiotowej spółkom wodnym w 2008 r. tj.; -przeznaczenie udzielonej dotacji podmiotowej spółkom wodnym w szczególności na bieżące utrzymanie wód i urządzeń wodnych.

Prowadzący kontrolę: Stefan Solomianko starszy inspektor wojewódzki w Wydziale Środowiska i Rolnictwa Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego na podstawie upoważnienia Wojewody Podlaskiego z dnia 31 października 2008 roku nr 19/08.

Data przeprowadzenia kontroli: -kontrolę przeprowadzono w dniu 13 listopada 2008 r.

Kierownik jednostki kontrolowanej: Przewodniczący Zarządu Gminnej Spółki Wodnej w Czyzewie - Osadzie (zwanej spółka wodna) jest Pan Zdzisław Podbielski Nadzór i kontrolę nad spółką wodną zgodnie z art.178 ustawy z dnia 18 listopada 2001 r. Prawo wodne (Dz.U. z 2005 r. Nr 239, poz. 2019 z późn. zm.) sprawuje Starosta Wysokomazowiecki.

### Sprawdzenie przychodów spółki wodnej uzyskanych ze składek bieżących i zaległych; - na podstawie ksiąg rachunkowych:

Na podstawie Księgi przychodów i rozchodów spółki wodnej, suma przychodów ze składek członków spółki wyniosła wraz z innymi dochodami przyjetymi do naliczenia dotacji Wojewody:

#### Na dzień 30.06.2008 r do naliczenia I raty dotacji.:

- saldo z roku 2007 ze składek członków spółki	27 110,99 zł
- składki bieżące członków spółki	58 726,99 zł
- składki zaległe członków spółki	636,24 zł
- składki Agencji Nieruchomości Rolnych	- zł
- odsetki od zaległości i koszty uprawnień	17,60 zł
- odsetki bankowe	60,99 zł
- świadczenia członków spółki w brygadowym systemie wykonawczym	- zł
R a z e m	86 552,81 zł

W informacji podano sumę 86 541,75 zł , która to kwota jako ogólna wartość ze składek członków spółki, natomiast w Księdze przychodów wpisana jest kwota 86 552,81 tj. wyższa o 11,06 zł.

Na dzień 15.09.2008 r. do naliczenia II ostatniej raty dotacji.:

- saldo z roku 2007 ze składek członków spółki	27 110,99 zł
- składki bieżące członków spółki	59 551,24 zł
- składki zaległe członków spółki	636,24 zł
- składki Agencji Nieruchomości Rolnych	- zł
- odsetki od zaległości i koszty uprawnień	35,20 zł
- odsetki bankowe	79,45 zł
- świadczenia członków spółki w brygadowym systemie wykonawczym	- zł
<b>R a z e m</b>	<b>87 413,12 zł</b>

Przy czym w ostatniej informacji na dzień 15 września 2008 r. przekazanej przez spółkę wodną celem udzielenia dotacji podmiotowej podano powyższe kwoty dochodów na ogólną sumę 87 413,12 zł (na dzień 10.09.2008 r.).

Sprawdzenie zakresu wartości robót wykonanych ze składek członków spółki na podstawie udokumentowanych danych:

Wykazane wykonanie robót ze składek członków spółki:

Na dzień 30.06.2008 r. do naliczenia I raty dotacji:

- wykazano wartość prac na 38 880,40 zł tj. 4,54 zł/ha

Na dzień 15.09.2008 r. do naliczenia II ostatniej raty dotacji:

- wykazano wartość prac na 50 332,90 zł tj. 5,87 zł/ha (w informacji podano 5,88 zł/ha)

Wyliczenie należności dotacji podmiotowej wg. obowiązujących zasad; I rata dotacji, II rata dotacji:

Wyliczenie należnej kwoty dotacji:

I rata dotacji wg wartości zrealizowanych robót konserwacyjnych ze składek członków na dzień 30 czerwca 2008 r.:

$$\frac{39\,065,33\text{ zł}}{100\%} \text{ tj. } \frac{39\,065\text{ zł} \times 5,0541\%}{100\%} = 1\,974,38\text{ zł tj. } 1\,974\text{ zł}$$

- spółce wodnej wypłacono w I racie 2 265 zł natomiast powinna otrzymać dotację 1 974 zł tj. o 9 zł dotacja była mniejsza.

II ostatniej raty dotacji wg wartości zrealizowanych robót konserwacyjnych ze składek członków na dzień 15 września 2008 r.:

$$\frac{51\,221,58\text{ zł}}{100\%} \text{ tj. } \frac{51\,222\text{ zł} \times 6,5488\%}{100\%} = 3\,354,43\text{ zł tj. } 3\,354\text{ zł} - 1\,965\text{ zł} = 1\,389\text{ zł}$$

Uwaga; -przy czym roboty na kwotę 1 212,75 zł zostały wykonane przed 15.09.2008 r. (co wynika z Kart pracy lecz były rozliczone po 15.09.2008 r.)

- spółce wodnej wypłacono ogółem: 1 965 zł I rata + 1 331 zł rata = 3 296 zł natomiast powinna ona otrzymać dotację w kwocie 3 354 tj. o 98 zł wyższą.

#### Ogledziny w terenie prac konserwacyjnych realizowanych przez spółkę wodną:

Obiekt Czyzew Stacja –rów melioracyjny zbieracz z Czyzewa Stacji na Michałowo Wielkie -wykonano konserwację bieżącą, wykonawstwo robót dobre.

W miejscowości Stokowo – Szerzenie, kierunek Bucki –rów melioracyjny zbieracz wykonana konserwacja gruntowna, wykonawstwo robót bardzo dobre.

W miejscowości Czyzew Siedliska w kierunku Godlewo Pietaki, Siennica Kławy, Siennica Lipusy, Siennica Szymanki; -rowy melioracyjne zbieracze oraz częściowo rowy melioracyjne na łakach śródpolnych -wykonana konserwacja gruntowna i bieżąca, wykonawstwo robót dobre.

Kierunek Czyzew Siedliska – Czyzew Stacja –rów melioracyjny zbieracz wykonano konserwację bieżącą, wykonawstwo robót dobre.

Stwierdzono, że dotacja przekazana z budżetu Wojewody łódzkiego na działalność statutową Gminnej Spółki Wodnej w Czyzewie – Osadzie została w całości wykorzystana na konserwację urządzeń melioracji wodnej szczegółowej. Stwierdzono, że składka członków spółki wodnej 7 zł/ha jest nie wystarczająca na pełne wykonanie prac konserwacyjnych.

Kierownik jednostki został poinformowany o przysługującym mu prawie zgłoszenia umotywowanych zastrzeżeń odnośnie faktów utrwalonych w niniejszym protokole oraz prawie zgłoszenia pisemnych wyjaśnień dotyczących stwierdzonych nieprawidłowości w ciągu 7 dni od daty podpisania protokołu.

Kontrola została wpisana w dniu 13 listopada 2008 r. w Księdze Kontroli Gminnej Spółki Wodnej w Czyzewie - Osadzie pod pozycją nr 1 .

Protokół został sporządzony w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach z przekazaniem:

- 1 egzemplarz Przewodniczącemu Zarządu Gminnej Spółki Wodnej w Czyzewie - Osadzie;
- 1 egzemplarz a/a;
- 1 egzemplarz kserokopii Starostwu Powiatowemu w Wysokim Mazowieckim.

Czyzew - Osada, 2008.11.13.

Podpis kontrolującego

Stefan Solomianko  
Starszy inspektor wojewódzki  
w Wydziale Środowiska i Rolnictwa  
Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego

Podpis kontrolowanego

Przewodniczący Zarządu  
GSW w Czyzewie- Osadzie  
Zdzisław Podbielski

.....  
Pieczęć i podpis Przewodniczącego Zarządu