

ŚR-II.431.41.2017

Lublin, dnia 12 grudnia 2017 r.

Pan
Józef Łotysz
Przewodniczący
Gminnej Spółki Wodnej
w Obszy

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie art. 175 ust 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 z późn. zm.) oraz art. 6 ust 4 pkt 4 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2011 r. nr 185 poz. 1092 z późn. zm.) i Zarządzenia Nr 46 Wojewody Lubelskiego z dnia 27 marca 2013 r. w sprawie kontroli prowadzonej przez Wojewodę Lubelskiego,

(podstawa prawna)

W dniu 27.09.2017 r.

(wskazać datę rozpoczęcia i zakończenia czynności kontrolnych)

Przeprowadzona została kontrola planowa w Gminnej Spółce Wodnej w Obszy adres: Obsza 36, 23-413 Obsza

I. Dane identyfikacyjne kontroli:

Kontrolę przeprowadził/li:

Pani Dorota Józwiak, kierownik Oddziału ds. Rolnictwa i Rozwoju Wsi w Wydziale Środowiska i Rolnictwa Lubelskiego Urzędu Wojewódzkiego w Lublinie, przewodniczący zespołu kontrolnego, Pan Jarosław Haleniuk, starszy inspektor wojewódzki w Wydziale Środowiska i Rolnictwa Lubelskiego Urzędu Wojewódzkiego w Lublinie, członek zespołu kontrolnego oraz Pan Paweł Kurianowicz, inspektor w Wydziale Środowiska i Rolnictwa Lubelskiego Urzędu Wojewódzkiego w Lublinie, członek zespołu kontrolnego.

(imię i nazwisko; stanowisko służbowe kontrolującego oraz nazwa komórki organizacyjnej lub samodzielnego stanowiska, na którym kontroler jest zatrudniony; wskazanie, czy osoba wymieniona pełni funkcję przewodniczącego zespołu kontrolnego)

na podstawie pisemnego upoważnienia do przeprowadzenia kontroli nr 41/2017 z dnia 18 września 2017 r. wydanego z upoważnienia Wojewody Lubelskiego przez Zastępcę Dyrektora Wydziału Środowiska i Rolnictwa.

Zakres Kontroli:

1. Sprawdzenie prawidłowości i kompletności dokumentacji z zakresu:

Należy wybrać właściwy rodzaj kontroli

- działalności organów GSW w Obszy,
 - planu rzeczowego i finansowego robót konserwacyjnych,
 - wykonania rzeczowego i finansowego robót konserwacyjnych,
 - poziomu ściągłości składek członkowskich i zaległych,
 - wydatkowania dotacji od 1 stycznia 2016 r. do dnia kontroli.
2. Oględziny wykonanych robót.

II. Ocena kontrolowanej działalności:

Wykonanie zadań w kontrolowanym zakresie oceniam pozytywnie.

III. Opis ustalonego stanu faktycznego:

Działalność organów GSW w Obszy

Gminna Spółka Wodna w Obszy została wpisana do Katastru Wodnego Regionalnego Zarządu Gospodarki Wodnej w Krakowie pod poz. 1452 w dniu 03.02.2003 r. GSW w Obszy prowadzi swoją działalność w oparciu o statut, którego aktualna wersja została zatwierdzona decyzją Starosty Powiatu Biłgorajskiego z dnia 16.03.2004 r. – znak RO.6212-5/04.

Organami Związku są walne zgromadzenie członków Związku, zarząd Związku i komisja rewizyjna Związku.

W skład Zarządu Spółki wchodzi następujące osoby:

- 1) Józef Łotysz – Przewodniczący,
- 2) Marian Bednarz – Z-ca Przewodniczącego,
- 3) Józef Turczyniak – Sekretarz,
- 4) Józef Buczko – Członek Zarządu,
- 5) Leszek Huba – Członek Zarządu.

Przeprowadzona kontrola została wpisana do książki ewidencji, pod pozycją nr 1/2017.

W okresie objętym kontrolą odbyły się dwa posiedzenia Walnego Zgromadzenia Delegatów GSW w Obszy pierwsze w dniu 11.02.2016 r., na którym podjęto m.in. następujące uchwały:

- uchwałą Nr 1/2016 zatwierdzono sprawozdanie finansowe za 2015 r. oraz udzielono absolutorium zarządowi,

- uchwałą Nr 2/2016 przyjęto wysokość składki członkowskiej za konserwację urządzeń melioracji szczegółowych w wysokości 22,00 zł za 1ha zmeliorowanych gruntów,

- uchwałą Nr 4/2016 uchwalono roczny plan finansowy spółki i plan pracy spółki na 2016 r.

Drugie posiedzenie Walnego Zgromadzenia odbyło się 8.02.2017 r., na którym podjęto m.in. następujące uchwały:

- uchwałą Nr 1/2017 zatwierdzono sprawozdanie finansowe za 2016 r. oraz udzielono absolutorium zarządowi,

- uchwałą Nr 2/2016 podtrzymano przyjętą w roku ubiegłym wysokość składki członkowskiej za konserwację urządzeń melioracji szczegółowych w wysokości 22,00 zł za 1ha zmeliorowanych gruntów.

Plan robót 2016 rok:

W planie rzeczowym robót uwzględniono:

1. Konserwacja rowów melioracyjnych:
 - wykoszenie skarp rowów melioracyjnych dł. ok 40 km,
 - oczyszczenie z drzew i krzewów rowów melioracyjnych,

² Należy uzasadnić przyznaną ocenę.

2. Odmulenie mechaniczne dna rowów dł. ok.20 km z rozplantowaniem namułu na koronie rowu,
3. Odmulenie ręczne dna rowu – ok. 0,5 km,
4. Usunięcie awarii drenarskich na ok. 1200 ha – wg możliwości finansowych Spółki,
5. Naprawa przepustów – w razie potrzeby,
6. Usuwanie zatorów wodnych i remont budowli,
7. Odmulanie studzienek drenarskich,
8. W zależności od potrzeb zatrudnienie pracownika na umowę – zlecenie, jako pomoc przy usuwaniu awarii drenarskich oraz czyszczeniu przepustów czy innych robót melioracyjnych.

Plan przychodów wynosi 121 657,89 zł

- Bilans otwarcia – 31 657,89 zł
- Składki członkowskie w 2016 r. – 80 000,00 zł
- Planowana dotacja celowa z UW – 10 000,00 zł

Plan rozchodów na rok 2016 wynosi 113 500,00 zł

- Konserwacja i odmulenie rowów melioracyjnych – 40 000,00 zł
- Usuwanie awarii sieci drenarskiej – 12 000,00 zł
- Odmulenie studzienek, czyszczenie wylotów i pozostałe roboty melioracyjne – 13 000,00 zł
- Materiały do usuwania awarii – 25 000,00 zł
- Obsługa finansowo-księgowo – 7 000,00 zł
- Prowizja od zebranych składek – 3 500,00 zł
- Pozostałe koszty zarządu i działalności GSW – 13 000,00 zł

Kwota planowanych robót na 2016 r., przekazana pismem do Lubelskiego Urzędu pismem z dnia 26.04.2017 r. znak: GSW.6216/4/16 wynosiła 90 000,00 zł co znajduje odzwierciedlenie w dokumentacji GSW w Obszy.

Wykonanie prac w 2016 r.

Wykonanie finansowe powyżej opisanego planu wynosiło 60 025,25 zł za 2016 r. co stanowi 66,69 % planowanych robót konserwacyjnych.

Z przedłożonych do wglądu dokumentów, tj. protokołów odbioru robót, zestawień kosztów konserwacji urządzeń wodno-melioracyjnych oraz kosztorysów wynika, iż w ramach zaplanowanych robót wykonano konserwacje rowów melioracyjnych na długości 10,6 km, usunięto 12 zatorów na ciekach wodnych, usunięto 96 szt. awarii drenarskich, a także dokonano 114 remontów budowli na terenie Spółki.

Wartość wykonanych robót wynikająca z dokumentów spółki jest zgodna z informacją przekazaną do LUW w Lublinie pismem z dnia 23.01.2017 r. znak: GSW.6216/1/17.

Na wartość wykonanych prac w 2016 r. składają się roboty wykonane przez Zakład Gospodarki Komunalnej w Obszy oraz prace objęte umową zleceniem z osobą fizyczną.

1. roboty objęte fakturą VAT NR W/00001/16 z dnia 31.01.2016 r. na kwotę 9 618,60 zł,
2. roboty objęte fakturą VAT NR W/03022/16 z dnia 26.10.2016 r. na kwotę 21 223,65 zł,
3. roboty objęte fakturą VAT NR W/03115/16 z dnia 16.12.2016 r. na kwotę 27 183,00 zł,
4. umowa zlecenie z dnia 4.12.2016 na kwotę 2 000 zł.

Roboty wykonywane były od 4 stycznia do 19 grudnia 2016 r. sprzętem będącym w dyspozycji ZGK w Obszy w cenie 85 zł plus VAT za jedną roboczogodzinę zgodnie z uchwałą Nr XIX/124/12 Rady Gminy Obsza z dnia 30 listopada 2012 r. W ramach kontroli

poddano weryfikacji wszystkie 3 protokoły z odbioru robót konserwacyjnych wykonanych w 2016 r. Protokoły jak i zestawienia są sporządzone poprawnie i czytelnie, podpisane przez członków komisji odbioru robót. Do protokołów każdorazowo były załączone faktury na wykonane prace.

Dotacja udzielona z budżetu państwa

W ramach zarezerwowanych w budżecie Wojewody Lubelskiego w 2016 roku środków finansowych w wysokości 757 000,00 zł stanowiących dotację podmiotową, Gminna Spółka Wodna w Obszy otrzymała 14 500 zł.

Kwota ta stanowiła 24,16% wartości wykonanych robót konserwacyjnych uwzględniając tylko koszty bezpośrednie) i została rozdysponowana na terenie miejscowości objętych działalnością spółki.

GSW w Obszy nie otrzymała w 2016 r. żadnych innych dotacji na prowadzenie swojej działalności.

Ściągalność składek członkowskich:

Uchwałą Nr 2/2016 Walne Zgromadzenie przedstawicieli GSW w Obszy przyjęło wysokość składek członkowskich w wysokości 22 zł za 1 ha zmeliorowanych gruntów.

Dochód ze składek zebranych lub odpracowanych na koniec 2016 r. wyniósł:

1. składki bieżące – 70 403,00 zł
2. składki zaległe – 5 584,00 zł

Łącznie dochód ze składek wyniósł 75 987,00zł co stanowiło 94,98% planu. Ściągalność składek bieżących w 2016 r. wyniosła 78,27%

Oględziny robót

Przeprowadzona w terenie lustracja wykonanych prac w obrębie GSW Obsza, potwierdziła wykonanie zleconych robót konserwacyjnych. Roboty zostały wykonane prawidłowo, a przyznane środki dotacji podmiotowej z budżetu państwa zostały wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem. Odstąpiono od wykonania dokumentacji fotograficznej ze względu na wysoki odrost roślinności (*opis w zał. nr 1- protokół oględzin*).

Wynik finansowy

Stan konta Spółki na dzień 31 grudnia 2016 r. wyniósł 25 882,18 zł. Wynik finansowy Spółki za rok 2016 zamknął się zyskiem w kwocie 4 261,09 zł.

Przyznane środki zostały przeznaczone na pokrycie części kosztów wykonanych prac melioracji wodnych szczegółowych na obiektach objętych działalnością Spółki.

Kontrolowana jednostka nie zatrudniała osób w 2016 r.

Kontrolującym udzielały informacji następujące osoby: Pan Józef Łotysz – Przewodniczący Zarządu GSW w Obszy oraz Pani Maria Gałka – księgowa Urzędu Gminy w Obszy w zakresie dokumentacji jednostki, Pan Andrzej Placek – Wójt Gminy Obsza w zakresie dokonanych oględzin.

IV. Wnioski i zalecenia pokontrolne ³:

Gminna Spółka Wodna w Obszy w kontrolowanym zakresie funkcjonuje prawidłowo. Dotacja udzielona z budżetu państwa została wykorzystana zgodnie z przeznaczeniem.

V. Pozostałe informacje i pouczenia:

Wystąpienie pokontrolne w razie potrzeby uzupełnia się o :

- ocenę wskazującą na niezasadność zajmowania stanowiska lub pełnienia funkcji przez osobę odpowiedzialną za stwierdzone nieprawidłowości,*
- termin złożenia informacji o wykonaniu zaleceń lub wykorzystania wniosków, a także o podjętych działaniach lub przyczynach ich nie podjęcia⁴.*

Jednocześnie informuję, że od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

.....

*(podpis Wojewody Lubelskiego
lub działającego z jego upoważnienia kierownika
komórki ds. kontroli)*

³ Opcjonalnie – w przypadku nie stwierdzenia istotnych nieprawidłowości i uchybień w kontrolowanym zakresie można odstąpić od formułowania zaleceń pokontrolnych.

⁴ Termin wyznacza się uwzględniając charakter zaleceń lub wniosków.

Potwierdzam zgodność kopii z dokumentem elektronicznym:

Identyfikator dokumentu	1547918.3371558.3348695
Nazwa dokumentu	wystąpienie pokontrolne GSW Obsza .pdf
Tytuł dokumentu	wystąpienie pokontrolne GSW Obsza - Kopia.doc
Sygnatura dokumentu	ŚR-II.431.41.2017
Data dokumentu	2017-12-12 09:38:18
Skrót dokumentu	39FED10F43140DB0ACA11AE7A28808D42D E2F111
Wersja dokumentu	1.2
Data podpisu	2017-12-12 09:38:12
Podpisane przez	Krzysztof Dziewulski; LUW w Lublinie dyrektor wydziału
	EZD 3.30.481.4063.6022
Data wydruku:	2018-04-25 09:44:38
Autor wydruku:	Kowalska Ewelina w zastępstwie za Minik-Januszczak Barbara sekretarka