



WOJEWODA PODKARPACKI

ul. Grunwaldzka 15
35-959 Rzeszów
skr. poczt. 297

ŚR.IV- 0932-1/10

Rzeszów, 2010-12-28

Pan

Stanisław Surdyka

Dyrektor

**Rejonowego Związku Spółek Wodnych
w Rzeszowie z/s w Trzebownisku**

Na podstawie „Planu zewnętrznej działalności kontrolnej Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego w Rzeszowie na 2010 r.” pracownicy Oddziału Rolnictwa i Rozwoju Wsi w Wydziale Środowiska i Rolnictwa Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego (PUW) w Rzeszowie przeprowadzili w IV kwartale br. w kierowanym przez Pana Rejonowym Związku Spółek Wodnych w Rzeszowie z/s w Trzebownisku kontrolę problemową.

Kontrolą objęto prawidłowość wykorzystania dotacji budżetowej przyznanej w 2009 r. spółkom wodnym zrzeszonym w RZSW w Rzeszowie.

Na podstawie ustaleń kontroli, zawartych w podpisanym przez Pana – bez zgłoszenia zastrzeżeń – w dniu 3 grudnia 2010 r. protokole kontroli, przekazuję niniejsze **wystąpienie pokontrolne**.

Sposób realizacji przez Rejonowy Związek Spółek Wodnych w Rzeszowie z/s w Trzebownisku zadań objętych kontrolą należy uznać za prawidłowy. W szczególności:

- 1) RZSW w Rzeszowie posiada osobowość prawną i działa na podstawie statutu zatwierdzonego decyzją Marszałka Województwa Podkarpackiego zgodnie z art. 164 ust. 9 oraz art. 165 ust. 3 i 4 ustawy z dnia 18 lipca 2001 r. Prawo wodne (Dz. U. z 2005 r. Nr 239, poz. 2019 ze zm.),
- 2) dokumentacja przekazana do Wydziału Środowiska i Rolnictwa PUW w Rzeszowie jest zgodna z dokumentacją źródłową,

- 3) kosztorysy powykonawcze są spójne z protokołami odbioru zrealizowanych robót,
- 4) przekazana dotacja została przeznaczona w szczególności na konserwację rowów melioracyjnych na poszczególnych obiektach w kwotach do 10% wartości wykonanych robót melioracyjnych, zgodnie z ogólnymi zasadami przyznawania i przekazywania dotacji z budżetu państwa dla spółek wodnych melioracyjnych zatwierdzonymi przez Wojewodę Podkarpackiego,
- 5) Przyznane środki dotacji z budżetu państwa wykorzystane zostały zgodnie z przeznaczeniem.

W związku z brakiem stwierdzenia w toku kontroli nieprawidłowości nie formułuje się zaleceń pokontrolnych.

WOJEWODA PODKARPACKI

Małgorzata Chomycz

DYREKTOR WYDZIAŁU
ŚRODOWISKA I ROLNICTWA
Rafał Kumeł

4

04-12-2011

PROTOKÓŁ

z kontroli problemowej przeprowadzonej w dniu 3 grudnia 2010 r. w siedzibie Rejonowego Związku Spółek Wodnych w Rzeszowie, zlokalizowanej pod adresem 36-001 Trzebownisko 989.

Kontrolę przeprowadziła Pani Magdalena Dziedzio – starszy referent w Wydziale Środowiska i Rolnictwa Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego w Rzeszowie (kierownik zespołu kontrolnego) na podstawie imiennego upoważnienia do kontroli udzielonego przez Wojewodę Podkarpackiego z dnia 19 listopada br., znak: ŚR.I-0939-24/10 oraz Pani Edyta Baran – starszy specjalista w Wydziale Środowiska i Rolnictwa Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego w Rzeszowie, na podstawie imiennego upoważnienia do kontroli udzielonego przez Wojewodę Podkarpackiego z dnia 19 listopada br., znak: ŚR.I-0939-25/10.

Kontrolą objęto prawidłowość wykorzystania dotacji budżetowej przyznanej w 2009 r. spółkom wodnym zrzeszonym w RZSW w Rzeszowie. Szczegółowe zagadnienia objęte badaniami kontrolnymi określił „Program kontroli problemowej” (pismo z dnia 19 listopada 2010 r., znak: ŚR.IV-0932-1/10).

(Dowód: akta kontroli str. 1-2)

Dyrektorem Rejonowego Związku Spółek Wodnych w Rzeszowie jest od dnia 18 marca 2010 r. Pan Stanisław Surdyka.

Pismem z dnia 19 listopada br., znak: ŚR.IV-0932-1/10 Wojewoda Podkarpacki – na podstawie § 3 ust. 1 rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 26 czerwca 2009 r. w sprawie kontroli prowadzonej przez wojewodę (Dz. U. Nr 106, poz. 884) – zawiadomił Dyrektora RZSW w Rzeszowie, iż w dniu 3 grudnia 2010 r. w Rejonowym Związku Spółek Wodnych w Rzeszowie zostanie przeprowadzona kontrola problemowa, której przedmiotem będzie prawidłowość wykorzystania dotacji budżetowej przyznanej w 2009 r. spółkom wodnym zrzeszonym w RZSW w Rzeszowie. **(Dowód: akta kontroli str. 3)**

Za realizację zadań RZSW w Rzeszowie odpowiedzialni są:

- Pan Stanisław Surdyka – Dyrektor RZSW w Rzeszowie,
- Pani Renata Rębisz – Główny Księgowy RZSW w Rzeszowie.

W dniu 3 grudnia 2010 r. kontrolujący przed przystąpieniem do czynności kontrolnych poinformowali Dyrektora RZSW w Rzeszowie o przedmiocie, zakresie oraz sposobie przeprowadzenia kontroli, a także przedstawili upoważnienia do przeprowadzenia kontroli oraz legitymacje służbowe.

Ustalenia kontroli:

I. ORGANIZACJA REJONOWEGO ZWIĄZKU SPÓŁEK WODNYCH W RZESZOWIE

Rejonowy Związek Spółek Wodnych w Rzeszowie został wpisany do katastru wodnego w dniu 30 czerwca 2003 r. pod pozycją 541.

(Dowód: akta kontroli str. 4)

Nadzór i kontrolę nad działalnością RZSW sprawuje Marszałek Województwa Podkarpackiego.

Zgodnie ze statutem zatwierdzonym przez Marszałka Województwa Podkarpackiego decyzją znak: R.Ś.I.6213-2-11/2/03 z dnia 21 maja 2003 r. celem RZSW w Rzeszowie jest:

1. Utrzymanie, eksploatacja wód i urządzeń melioracji wodnych szczegółowych,
2. Prowadzenie racjonalnej gospodarki wodnej na terenie jego działania,
3. Ochrona przed powodzią,
4. Ochrona wód przed zanieczyszczeniem,
5. Propagowanie prawidłowego wykorzystania gruntów zmeliorowanych,
6. Udzielanie członkom pomocy w sprawach związanych z melioracjami i gospodarką wodną,
7. Wykonywanie czynności administracyjnych i obsługi księgowej w oparciu o porozumienie zawarte ze spółką wodną.

Do osiągnięcia tych celów służą:

1. Składki pieniężne i inne świadczenia członków,
2. Świadczenia innych osób korzystających z działalności lub urządzeń Związku,
3. Dochody z majątku Związku,

4. Zyski z działalności gospodarczej prowadzonej przez Związek,
5. Pomoc udzielana przez Państwo i jednostki samorządu terytorialnego,
6. Darowizny i dotacje innych osób prawnych lub fizycznych.

(Dowód: akta kontroli str. 5-15)

Rejonowy Związek Spółek Wodnych w Rzeszowie zrzesza:

1. Gminną Spółkę Wodną Boguchwałę, której terenem działania są grunty w Boguchwale, Lutoryżu, Mogielnicy, Niechobrze, Nosówce, Raclawówce, Woli Zgłobieńskiej, Zarzeczcu, Zgłobniu, Kielanówce;
2. Gminną Spółkę Wodną Głogów Małopolski, której terenem działania są grunty w Budach Głogowskich, Lipiu, Rogoźnicy, Rudnej Małej, Stykowie, Wysokiej Głogowskiej;
3. Gminną Spółkę Wodną Świlcza, której terenem działania są grunty w Bratkowicach, Dąbrowie, Mrowli, Rudnej Wielkiej, Świlczy, Trzcianie;
4. Gminną Spółkę Wodną Trzebownisko, której terenem działania są grunty w Jasionce, Łące, Łukawcu, Stobiernej, Wólce Podleśnej, Zaczerniu, Terliczce;
5. Gminną Spółkę Wodną Krasne, której terenem działania są grunty w Krasnem, Malawie, Palikówce, Strażowie;
6. Miejską Spółkę Wodną Rzeszów, której terenem działania są grunty w Białej, Drabiniance, Przybyszówce, Słocinie, Zalesiu, Załężu, Zwiężycy;
7. Gminną Spółkę Wodną Tyczyn, której terenem działania są grunty w Borku Starym, Tyczynie.

Dyrektor RZSW w Rzeszowie oraz Główna Księgowa tego Związku na mocy uchwały Walnego Zjazdu Delegatów RZSW w Rzeszowie posiadają upoważnienie do reprezentowania RZSW oraz władz poszczególnych zrzeszonych spółek.

(Dowód: akta kontroli str. 16-17)

II. OPIS STANU FAKTYCZNEGO I PRAWNEGO

Wykaz aktów prawnych dot. działania kontrolowanej jednostki w zakresie objętym przedmiotem kontroli:

1. Ustawa z dnia 18 lipca 2001 r. Prawo wodne (Dz. U. z 2005 r. Nr 239, poz. 2019 ze zm.),



2. Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157 poz. 1240).

Plan rzeczowo - finansowy GSW Boguchwała na 2009 r. zakładał planowane dochody w wysokości 52 487,78 zł przy składce 42 zł z 1 ha, co zostało potwierdzone Uchwałą Walnego Zgromadzenia Delegatów Gminnej Spółki Wodnej Boguchwała z dnia 30 stycznia 2009 r.

(Dowód: akta kontroli str. 18-19)

Plan rzeczowo - finansowy GSW Głogów Małopolski na 2009 r. zakładał planowane dochody w wysokości 69 951,51 zł przy składce 26 zł z 1 ha dla Spółki Wodnej Wysoka Głogowska i 28 zł z 1 ha dla pozostałych, co zostało potwierdzone Uchwałą Walnego Zgromadzenia Delegatów Gminnej Spółki Wodnej Głogów Małopolski z dnia 29 stycznia 2009 r.

(Dowód: akta kontroli str. 22-24)

Plan rzeczowo-finansowy GSW Świlcza na 2009 r. zakładał planowane dochody w wysokości 94 096,98 zł przy składce 30 zł z 1 ha, co zostało potwierdzone Uchwałą Walnego Zgromadzenia Delegatów Gminnej Spółki Wodnej Świlcza z dnia 28 stycznia 2009 r.

(Dowód: akta kontroli str. 22-23)

Plan rzeczowo-finansowy GSW Trzebownisko na 2009 r. zakładał planowane dochody w wysokości 117 487,01 zł przy składce dla poszczególnych sekcji: Jasionka - 28 zł z 1 ha, Łąka, Łukawiec - 25 zł z 1 ha, Stobierna - 26 zł z 1 ha, Wólka Podleśna, Zaczernie, Terliczka - 27 zł z 1 ha, co zostało potwierdzone Uchwałą Walnego Zgromadzenia Delegatów Gminnej Spółki Wodnej Trzebownisko z dnia 27 stycznia 2009 r.

(Dowód: akta kontroli str. 24-25)

Plan rzeczowo - finansowy GSW Krasne na 2009 r. zakładał planowane dochody w wysokości 73 241,05 zł przy składce dla poszczególnych sekcji: Krasne - 35 zł z 1 ha, Malawa - 28 zł z 1 ha, Palikówka - 30 zł z 1 ha, Strażów - 31 zł z 1 ha, co zostało potwierdzone Uchwałą Walnego Zgromadzenia Delegatów Gminnej Spółki Wodnej Krasne z dnia 26 stycznia 2009 r.

(Dowód: akta kontroli str. 26-27)

Plan rzeczowo-finansowy MSW Rzeszów na 2009 r. zakładał planowane dochody w wysokości 49 080,94 zł przy składce 52 zł z 1 ha, co zostało potwierdzone Uchwałą

Walnego Zgromadzenia Delegatów Miejskiej Spółki Wodnej Rzeszów z dnia 5 lutego 2009 r.

(Dowód: akta kontroli str. 28-29)

Plan rzeczowo-finansowy GSW Tyczyn na 2009 r. zakładał planowane dochody w wysokości 9 743,95 zł przy składce 52 zł z 1 ha, co zostało potwierdzone Uchwałą Walnego Zgromadzenia Delegatów Gminnej Spółki Wodnej Tyczyn z dnia 9 lutego 2009 r.

(Dowód: akta kontroli str. 30-31)

Ustawa budżetowa na 2009 r. przewidywała w budżecie Wojewody Podkarpackiego kwotę 125 000,00 zł z przeznaczeniem na pomoc dla spółek wodnych melioracyjnych.

Wojewoda Podkarpacki pismem z dnia 9 kwietnia 2009 r. znak: ŚR.IV-7221-1/4/09 poinformował wszystkie spółki o możliwości ubiegania się o dotację, wyznaczając jednocześnie termin składania wniosków do dnia 30 kwietnia 2009 r.

(Dowód: akta kontroli str. 32-33)

Zgodnie z zatwierdzonymi przez Wojewodę Podkarpackiego „Ogólnymi zasadami przyznawania i przekazywania dotacji z budżetu państwa dla spółek wodnych melioracyjnych”, spółki wodne działające na terenie województwa podkarpackiego realizując swoje zadania w zakresie utrzymania urządzeń melioracyjnych szczegółowych, mogą otrzymać pomoc z budżetu państwa (w formie dotacji) przeznaczoną na:

1. pokrycie kosztów konserwacji urządzeń melioracji wodnych szczegółowych na gruntach Skarbu Państwa nie przejętych przez Agencję Nieruchomości Rolnych,
2. pokrycie części kosztów robót konserwacyjnych – do 10% wartości wykonanych robót.

Rejonowy Związek Spółek Wodnych w Rzeszowie pismem z dnia 21 kwietnia 2009 r. znak: ZSW-I.dz.39/09 przesłał do Wojewody Podkarpackiego wnioski o przydział dotacji na pokrycie części robót konserwacyjnych dla:

1. GSW Boguchwała w wysokości 5 249,00 zł;

Z informacji zawartych we wniosku o przydział dotacji wynikało, że spółka w roku dotowania zamierza prowadzić konserwację na następujących obiektach:

4 B

- Boguchwała, Lutoryż, Mogielnica, Niechobrz, Nosówka, Raławówka, Wola Zgłobieńska, Zarzecze, Zgłobień, Kielanówka.

Łączna powierzchnia zmeliorowana wynosi 716,87 ha, zaś długość rowów wynosi 47,849 km.

Niezbędny koszt konserwacji wyszacowano na kwotę 225 700,00 zł.

Na sfinansowanie tych zamierzeń GSW planowała przeznaczyć środki własne w wysokości 52 488,00 zł. Uchwałą Walnego Zgromadzenia Delegatów Gminnej Spółki Wodnej Boguchwała z dnia 30 stycznia 2009 r. składka członkowska z 1 ha zmeliorowanych gruntów została ustalona na poziomie 42 zł. Średnia ściągłość składek z okresu ostatnich 3 lat wyniosła 76%.

2. GSW Głogów Małopolski w wysokości 6 995,00 zł;

Z informacji zawartych we wniosku o przydział dotacji wynikało, że spółka w roku dotowania zamierza prowadzić konserwację na obiektach:

- Budy Głogowskie, Lipie, Rogoźnica, Rudna Mała, Styków, Wysoka Głogowska.

Łączna powierzchnia zmeliorowana wynosi 1 603,19 ha, zaś długość rowów wynosi 74,693 km.

Niezbędny koszt konserwacji wyszacowano na kwotę 318 000,00 zł.

Na sfinansowanie tych zamierzeń GSW planowała przeznaczyć środki własne w wysokości 69 952,00 zł. Uchwałą Walnego Zgromadzenia Delegatów Gminnej Spółki Wodnej Głogów Małopolski z dnia 29 stycznia 2009 r. składka członkowska z 1 ha zmeliorowanych gruntów została ustalona na poziomie 26 zł dla Spółki Wodnej Wysoka Głogowska i 28 zł dla pozostałych. Średnia ściągłość składek z okresu ostatnich 3 lat wyniosła 75%.

3. GSW Świlcza w wysokości 9 410,00 zł;

Z informacji zawartych we wniosku o przydział dotacji wynikało, że spółka w roku dotowania zamierza prowadzić konserwację na obiektach:

- Bratkowice, Dąbrowa, Mrowla, Rudna Wielka, Świlcza, Trzciana.

Łączna powierzchnia zmeliorowana wynosi 1 982,27 ha, zaś długość rowów wynosi 90,944 km.

Niezbędny koszt konserwacji wyszacowano na kwotę 523 300,00 zł.

Na sfinansowanie tych zamierzeń GSW planowała przeznaczyć środki własne w wysokości 94 097,00 zł. Uchwałą Walnego Zgromadzenia Delegatów Gminnej Spółki Wodnej Świlcza z dnia 28 stycznia 2009 r. składka członkowska z 1 ha

zmeliorowanych gruntów została ustalona na poziomie 30 zł. Średnia ściągальność składek z okresu ostatnich 3 lat wyniosła 80%.

4. GSW Trzebowniko w wysokości 11 749,00zł;

Z informacji zawartych we wniosku o przydział dotacji wynikało, że spółka w roku dotowania zamierza prowadzić konserwację na obiektach:

- Jasionka, Łąka, Łukawiec, Stobierna, Wólka Podleśna, Zaczernie, Terliczka.

Łączna powierzchnia zmeliorowana wynosi 2 947,67 ha, zaś długość rowów wynosi 100,304 km.

Niezbędny koszt konserwacji wyszacowano na kwotę 393 900,00 zł.

Na sfinansowanie tych zamierzeń GSW planowała przeznaczyć środki własne w wysokości 117 487,00 zł. Uchwałą Walnego Zgromadzenia Delegatów Gminnej Spółki Wodnej Trzebowniko z dnia 27 stycznia 2009 r. składka członkowska z 1 ha zmeliorowanych gruntów została ustalona dla poszczególnych sekcji na następującym poziomie: Jasionka - 28 zł, Łąka, Łukawiec - 25 zł, Stobierna - 26 zł, Wólka Podleśna, Zaczernie, Terliczka - 27 zł. Średnia ściągальność składek z okresu ostatnich 3 lat wyniosła 83%.

5. GSW Krasne w wysokości 7 324,00 zł;

Z informacji zawartych we wniosku o przydział dotacji wynikało, że spółka w roku dotowania zamierza prowadzić konserwację na obiektach:

- Krasne, Malawa, Palikówka, Strażów.

Łączna powierzchnia zmeliorowana wynosi 1 498,81 ha, zaś długość rowów wynosi 42,115 km.

Niezbędny koszt konserwacji wyszacowano na kwotę 187 700,00 zł.

Na sfinansowanie tych zamierzeń GSW planowała przeznaczyć środki własne w wysokości 73 241,00 zł. Uchwałą Walnego Zgromadzenia Delegatów Gminnej Spółki Wodnej Krasne z dnia 26 stycznia 2009 r. składka członkowska z 1 ha zmeliorowanych gruntów została ustalona dla poszczególnych sekcji na następującym poziomie: Krasne - 35 zł, Malawa - 28 zł, Palikówka - 30 zł, Strażów - 31 zł. Średnia ściągальność składek z okresu ostatnich 3 lat wyniosła 81%.

6. MSW Rzeszów w wysokości 4 908,00 zł;

Z informacji zawartych we wniosku o przydział dotacji wynikało, że spółka w roku dotowania zamierza prowadzić konserwację na obiektach:

- Biała, Drabinianka, Przybyszówka, Słocina, Załęże, Zwiężczyca.

Łączna powierzchnia zmeliorowana wynosi 525,66 ha, zaś długość rowów wynosi 38,131 km.

Niezbędny koszt konserwacji wyszacowano na kwotę 208 000,00 zł.

Na sfinansowanie tych zamierzeń MSW planowała przeznaczyć środki własne w wysokości 49 081,00 zł. Uchwałą Walnego Zgromadzenia Delegatów Miejskiej Spółki Wodnej Rzeszów z dnia 5 lutego 2009 r. składka członkowska z 1 ha zmeliorowanych gruntów została ustalona na poziomie 52 zł. Średnia ściągłość składek z okresu ostatnich 3 lat wyniosła 79%.

7. GSW Tyczyn w wysokości 974,00 zł;

Z informacji zawartych we wniosku o przydział dotacji wynikało, że spółka w roku dotowania zamierza prowadzić konserwację na obiektach:

- Borek Stary, Tyczyn.

Łączna powierzchnia zmeliorowana wynosi 93,64 ha, zaś długość rowów wynosi 7,977 km.

Niezbędny koszt konserwacji wyszacowano na kwotę 81 000,00 zł.

Na sfinansowanie tych zamierzeń GSW planowała przeznaczyć środki własne w wysokości 9 744,00 zł. Uchwałą Walnego Zgromadzenia Delegatów Gminnej Spółki Wodnej Tyczyn z dnia 9 lutego 2009 r. składka członkowska z 1 ha zmeliorowanych gruntów została ustalona na poziomie 52 zł. Średnia ściągłość składek z okresu ostatnich 3 lat wyniosła 69%.

(Dowód: akta kontroli str. 34-42)

W dniu 6 lipca 2009 r. Zespół powołany zarządzeniem Nr 165/08 Wojewody Podkarpackiego z dnia 30 czerwca 2008 r. dokonał podziału dotacji dla poszczególnych spółek wodnych melioracyjnych, zgodnie z którym dotacje na pokrycie części kosztów robót konserwacyjnych wykonywanych systemem gospodarczym otrzymały następujące spółki wodne zrzeszone w RZSW w Rzeszowie:

- GSW Boguchwała – 2 200 zł,
- GSW Głogów Małopolski – 2 800 zł,
- GSW Świlcza – 4 000 zł,
- GSW Trzebownisko – 5 200 zł,
- GSW Krasne – 3 100 zł,
- MSW Rzeszów – 2 100 zł.

O przyznaniu dotacji RZSW w Rzeszowie został poinformowany pismem znak: ŚR.IV-7221-1-7/09 z dnia 7 lipca 2009 r.

(Dowód: akta kontroli str. 43)

W dniu 21 lipca 2009 r. zostały zawarte umowy:

- Nr 7/1/ŚR/09 pomiędzy Wojewodą Podkarpackim reprezentowanym przez Pana Rafała Kumka – Dyrektora Wydziału Środowiska i Rolnictwa PUW w Rzeszowie a Gminną Spółką Wodną w Boguchwale reprezentowaną przez Panią Marię Fafara – Przewodniczącą Zarządu oraz Pana Antoniego Jaworskiego – Członka Zarządu,
- Nr 7/2/ŚR/09 pomiędzy Wojewodą Podkarpackim reprezentowanym przez Pana Rafała Kumka – Dyrektora Wydziału Środowiska i Rolnictwa PUW w Rzeszowie a Gminną Spółką Wodną w Głogowie Małopolskim reprezentowaną przez Pana Antoniego Rzęsę - Przewodniczącego Zarządu oraz Pana Zdzisława Kędziora – Członka Zarządu,
- Nr 7/3/ŚR/09 pomiędzy Wojewodą Podkarpackim reprezentowanym przez Pana Rafała Kumka – Dyrektora Wydziału Środowiska i Rolnictwa PUW w Rzeszowie a Gminną Spółką Wodną w Świlczy reprezentowaną przez Pana Bolesława Ziembę - Przewodniczącego Zarządu oraz Pana Kazimierza Łagowskiego – Członka Zarządu,
- Nr 7/4/ŚR/09 pomiędzy Wojewodą Podkarpackim reprezentowanym przez Pana Rafała Kumka – Dyrektora Wydziału Środowiska i Rolnictwa PUW w Rzeszowie a Gminną Spółką Wodną w Trzebownisku reprezentowaną przez Pana Jana Nowaka - Przewodniczącego Zarządu oraz Pana Stanisława Czekajskiego – Członka Zarządu,
- Nr 7/5/ŚR/09 pomiędzy Wojewodą Podkarpackim reprezentowanym przez Pana Rafała Kumka – Dyrektora Wydziału Środowiska i Rolnictwa PUW w Rzeszowie a Gminną Spółką Wodną w Krasnem reprezentowaną przez Pana Bronisława Gwizdaka - Przewodniczącego Zarządu oraz Pana Tadeusza Krupe – Członka Zarządu,
- Nr 7/6/ŚR/09 pomiędzy Wojewodą Podkarpackim reprezentowanym przez Pana Rafała Kumka – Dyrektora Wydziału Środowiska i Rolnictwa PUW w Rzeszowie a Miejską Spółką Wodną w Rzeszowie reprezentowaną przez Pana Edwarda Nosala - Przewodniczącego Zarządu oraz Pana Stanisława Rodzoń – Członka Zarządu.

(Dowód: akta kontroli str. 44-55)

Zgodnie z § 3 w/w umów kwota dotacji mogła zostać przekazana dotowanemu po zakończeniu robót i przesłaniu następujących dokumentów:

1. Dwóch egzemplarzy noty obciążeniowej,

2. Informacji z wykonania przez Gminną Spółkę Wodną planu rzeczowo-finansowego,
3. Protokołu odbioru robót dotyczących zadania, na które przeznaczono dotację (z podaniem kwoty dotacji),
4. Kosztorysu powykonawczego całości robót wykonanych na tym zadaniu (sprawdzonego przez właściwy terytorialnie Inspektorat Podkarpackiego Zarządu Melioracji i Urządzeń Wodnych).

Pismem z dnia 4 września 2009 r. znak: ZSW-l.dz.72/09 Rejonowy Związek Spółek Wodnych w Rzeszowie złożył w Wydziale Środowiska i Rolnictwa PUW w Rzeszowie wymagane dokumenty, tj.:

1. GSW Boguchwała:

- protokoły: Nr 1/07/09 z dnia 03.07.2009 r. (m. Boguchwała), Nr 1/07/09 z dnia 03.07.2009 r. (m. Lutoryż), Nr 1/07/09 z dnia 03.07.2009 r. (m. Mogielnica), Nr 2/07/09 z dnia 27.07.2009 r. (m. Niechobrz), Nr 1/07/09 z dnia 03.07.2009 r. (m. Nosówka), Nr 1/07/09 z dnia 27.07.2009 r. (m. Raclawówka), Nr 1/07/09 z dnia 03.07.2009 r. (m. Wola Zgłobińska), Nr 1/07/09 z dnia 03.07.2009 r. (m. Zarzecze), Nr 1/07/09 z 03.07.2009 r. (m. Zgłobień) oraz Nr 1/07/09 z dnia 03.07.2009 r. (m. Kielanówka) z odbioru końcowego robót konserwacyjnych urządzeń melioracji wodnych szczegółowych wykonanych przez RZSW w Rzeszowie na rzecz GSW Boguchwale podpisane przez członków Komisji oraz wykonawcę,
- kosztorys powykonawczy sprawdzony przez Pana Bronisława Kaszubę – Specjalistę ds. konserwacji w Podkarpackim Zarządzie Melioracji i Urządzeń Wodnych w Rzeszowie na łączną kwotę 46 113,00 zł,
- dwie noty obciążeniowe na kwotę 2 200,00 zł,
- sprawozdanie rzeczowo - finansowe GSW w Boguchwale za rok 2009 r.

(Dowód: akta kontroli str. 56-78)

2. GSW Głogów Małopolski:

- protokoły: Nr 2/07/2009 z dnia 15.07.2009 r. (m. Budy Głogowskie), Nr 1/07/2009 z dnia 29.07.2009 r. (m. Lipie), Nr 1/07/2009 z dnia 15.07.2009 r. (m. Rogoźnica), Nr 1/07/2009 z dnia 15.07.2009 r. (m. Rudna Mała), Nr 1/07/2009 z dnia 15.07.2009 r. (m. Styków) oraz Nr 2/07/2009 z dnia 15.07.2009 r. (m. Wysoka Głogowska) z odbioru końcowego robót konserwacyjnych urządzeń melioracji wodnych

szczegółowych wykonanych przez RZSW w Rzeszowie na rzecz GSW Głogów Małopolski podpisane przez członków Komisji oraz wykonawcę,

- kosztorys powykonawczy sprawdzony przez Pana Tadeusza Piętę – Inspektora Nadzoru w Podkarpackim Zarządzie Melioracji i Urządzeń Wodnych w Rzeszowie na łączną kwotę 51 948,00 zł,
- dwie noty obciążeniowe na kwotę 2 800,00 zł,
- sprawozdanie rzeczowo - finansowe GSW w Głogowie Małopolskim za rok 2009 r.

(Dowód: akta kontroli str. 79-91)

3. GSW Świlecza:

- protokoły: Nr 2/09 z dnia 03.07.2009 r. (m. Bratkowice), Nr 1/09 z dnia 04.08.2009 r. (m. Dąbrowa), Nr 1/09 z dnia 04.06.2009 r. (m. Mrowla), Nr 1/09 z dnia 01.07.2009 r. (m. Rudna Wielka) oraz Nr 1/09 z dnia 03.08.2009 r. (m. Trzciana) z odbioru końcowego robót konserwacyjnych urządzeń melioracji wodnych szczegółowych wykonanych przez RZSW w Rzeszowie na rzecz GSW Świlecza podpisane przez członków Komisji oraz wykonawcę,
- kosztorys powykonawczy sprawdzony przez Pana Tadeusza Piętę – Inspektora Nadzoru w Podkarpackim Zarządzie Melioracji i Urządzeń Wodnych w Rzeszowie na łączną kwotę 50 424,00 zł,
- dwie noty obciążeniowe na kwotę 4 000,00 zł,
- sprawozdanie rzeczowo - finansowe GSW w Świleczy za rok 2009 r.

(Dowód: akta kontroli str. 92-104)

4. GSW Trzebownisko:

- protokoły: Nr 1/09 z dnia 04.05.2009 r. (m. Jasionka), Nr 2/07/2009 z dnia 14.07.2009 r. (m. Łąka), Nr 1/09 z dnia 31.07.2009 r. (m. Łukawiec), Nr 1/09 z dnia 04.05.2009 r. (m. Stobierna), Nr 2/09 z dnia 30.07.2009 r. (m. Wólka Podleśna), Nr 1/09 z dnia 27.02.2009 r. (m. Zaczernie) oraz Nr 1/09 z dnia 31.07.2009 r. (m. Terliczka) z odbioru końcowego robót konserwacyjnych urządzeń melioracji wodnych szczegółowych wykonanych przez RZSW w Rzeszowie na rzecz GSW Trzebownisko podpisane przez członków Komisji oraz wykonawcę,
- kosztorys powykonawczy sprawdzony przez Pana Bronisława Kaszubę – Specjalistę ds. konserwacji w Podkarpackim Zarządzie Melioracji i Urządzeń Wodnych w Rzeszowie na łączną kwotę 77 882,00 zł,
- dwie noty obciążeniowe na kwotę 5 200,00 zł,
- sprawozdanie rzeczowo - finansowe GSW w Trzebownisku za rok 2009 r.

(Dowód: akta kontroli str. 105-121)

5. GSW Krasne:

- protokoły: Nr 3/09 z dnia 08.07.2009 r. (m. Krasne), Nr 2/09 z dnia 07.08.2009 r. (m. Malawa), Nr 1/09 z dnia 08.06.2009 r. (m. Palikówka) oraz Nr 1/09 z dnia 18.06.2009 r. (m. Strażów) z odbioru końcowego robót konserwacyjnych urządzeń melioracji wodnych szczegółowych wykonanych przez RZSW w Rzeszowie na rzecz GSW Krasne podpisane przez członków Komisji oraz wykonawcę,
- kosztorys powykonawczy sprawdzony przez Pana Tadeusza Pięta – Inspektora Nadzoru w Podkarpackim Zarządzie Melioracji i Urządzeń Wodnych w Rzeszowie na łączną kwotę 44 704,00 zł,
- dwie noty obciążeniowe na kwotę 3 100,00 zł,
- sprawozdanie rzeczowo - finansowe GSW w Krasnem za rok 2009 r.

(Dowód: akta kontroli str. 122-134)

6. MSW Rzeszów:

- protokoły: Nr 1/09 z dnia 28.10.2009 r. (m. Biała), Nr 1/10/2009 z dnia 10.11.2009 r. (m. Rzeszów – Zagrody - Drabinianka), Nr 2/09 z dnia 05.11.2009 r. (m. Słocina), Nr 2/09 z dnia 27.10.2009 r. (m. Zależę) oraz Nr 2/10/2009 z dnia 10.11.2009 r. (m. Zwięczyca) z odbioru końcowego robót konserwacyjnych urządzeń melioracji wodnych szczegółowych wykonanych przez RZSW w Rzeszowie na rzecz MSW Rzeszów podpisane przez członków Komisji oraz wykonawcę,
- kosztorys powykonawczy sprawdzony przez Pana Tadeusza Pięta – Inspektora Nadzoru w Podkarpackim Zarządzie Melioracji i Urządzeń Wodnych w Rzeszowie na łączną kwotę 26 060,00 zł,
- dwie noty obciążeniowe na kwotę 2 100,00 zł,
- sprawozdanie rzeczowo - finansowe MSW w Rzeszowie za rok 2009 r.

(Dowód: akta kontroli str. 135-148)

Po weryfikacji merytorycznej dokonanej w dniu 15 września 2009 r. Wydział Środowiska i Rolnictwa PUW w Rzeszowie wystawił i przekazał do Wydziału Finansów i Budżetu PUW w Rzeszowie polecenia przekazania środków.

Środki finansowe pochodzące z dotacji wpłynęły na rachunek bankowy RZSW w Rzeszowie w dniu 25 września 2009 r. i 20 listopada 2009 r.

(Dowód: akta kontroli str. 149)

III. WNIOSKI

Przeprowadzona w dniu kontroli weryfikacja dokumentów źródłowych wskazała na spójność danych z zawartymi we wniosku.

Ewidencja księgowa dochodów i wydatków budżetowych w kontrolowanej jednostce prowadzona była ręcznie.

Przyznane środki finansowe zostały przeznaczone na pokrycie części kosztów wykonanych robót melioracji wodnych szczegółowych na obiektach objętych działalnością poszczególnych spółek, co znajduje odzwierciedlenie w dokumentacji prowadzonej w RZSW w Rzeszowie, jak również w dokumentacji przedłożonej w Wydziale Środowiska i Rolnictwa PUW w Rzeszowie.

W wyniku kontroli stwierdzono, że przyznane środki dotacji z budżetu państwa wykorzystane zostały zgodnie z przeznaczeniem.

IV. UWAGI KOŃCOWE

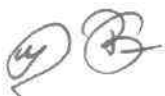
Na tym czynności kontrolne zakończono.

Dokonano wpisu do księgi ewidencji kontroli pod numerem 7.

Dyrektora RZSW w Rzeszowie poinformowano o przysługujących mu uprawnieniach przewidzianych w ustawie z dnia 23 stycznia 2009 r. o wojewodzie i administracji rządowej w województwie (Dz.U. Nr 31, poz. 106), tj.:

- prawie odmowy podpisania protokołu kontroli, z równoczesnym złożeniem w terminie 7 dni od dnia jego otrzymania pisemnego wyjaśnienia przyczyn tej odmowy (art. 44 ust. 3),
- prawie zgłoszenia pisemnych, umotywowanych zastrzeżeń, co do ustaleń zawartych w protokole przed jego podpisaniem, w terminie 7 dni od dnia otrzymania protokołu kontroli (art. 44 ust. 4 i 6).

Niniejszy protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden przekazano Dyrektorowi RZSW w Rzeszowie, drugi natomiast włączono do akt kontroli.



Protokół zawiera 14 stron.

Trzebownisko, dnia 3 grudnia 2010 r.

Podpisy:

Kontrolujący:

Dziędzio Magdalena

Eduke Benon

Kontrolowany:

DYREKTOR
Rejonowego Związku Spółek Wodnych
.....
inż. Stanisław Surdyka
.....

REJONOWY ZWIĄZEK SPÓŁEK WODNYCH
w RZESZOWIE
z siedzibą
36-001 Trzebownisko 989
tel./fax (17) 772 26 12, NIP 813-02-67-370

