



Olsztyn, 12 grudnia 2024 r.

WIN-VI.805.2.288.2023

**Pan
Andrzej Wiczkowski
Starosta Ostródzki**

dot.: Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg

Stosownie do art. 46 i art. 47 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (t. j. Dz. U. 2020 poz. 224), w związku z art. 31 ustawy z dnia 23 października 2018 r. o Rządowym Funduszu Rozwoju Dróg (t. j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1983 z późn. zm.) oraz § 8 i § 9 umowy nr 28/2023/C/129/26 z 25.10.2023 r., aneks nr 1 z 18.12.2023 r. o dofinansowanie zadania w zakresie poprawy bezpieczeństwa ruchu drogowego pn. „Przebudowa drogi dla pieszych w m. Kajkowo” zrealizowanego w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, przekazuję Panu wystąpienie pokontrolne.

Wystąpienie pokontrolne

Kontrolę przeprowadzono w Powiecie Ostródzkim, ul. Jana III Sobieskiego 5, 14-100 Ostróda, w jednostce organizacyjnej Powiatu Ostródzkiego w Zarządzie Dróg Powiatowych - ul. Grunwaldzka 62A, 14-100 Ostróda w zakresie realizacji zadania Beneficjenta – Powiatu Ostródzkiego.

W okresie objętym kontrolą stanowiska pełnili:

Pan Andrzej Wiczkowski - przewodniczący Zarządu Powiatu,
Pan Jan Kacprzyk - wiceprzewodniczący Zarządu Powiatu,
Pani Hanna Żynda - Skarbnik Powiatu.

W okresie prowadzenia kontroli stanowiska pełnili:

Pan Andrzej Wiczkowski - przewodniczący Zarządu Powiatu,
Pan Krzysztof Żynda - wiceprzewodniczący Zarządu Powiatu,
Pani Hanna Żynda - Skarbnik Powiatu.

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

- 1) Bożena Lewczuk – starszy inspektor wojewódzki w Wydziale Infrastruktury i Nieruchomości, Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego Olsztynie, legitymacja służbowa nr 47/2024 , wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie,

- przewodnicząca zespołu kontrolnego, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr WK- I.0030.490.2024 z 8.10.2024 r., wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego;
- 2) Joanna Piętka – inspektor wojewódzki w Wydziale Infrastruktury i Nieruchomości Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, legitymacja służbowa nr 2/2023, wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie,
 - członek zespołu kontrolnego, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr WK- I.0030.491.2024 z 8.10.2024 r., wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

Termin kontroli: 15.11.2024 r.

Kontrola została odnotowana w książce kontroli jednostki kontrolowanej pod pozycją:

- 8/2024 - Starostwo Powiatowe,
- 33/2024 – Zarząd Dróg Powiatowych.

Zakres kontroli:

- sposób i terminowość wykonania zadania, na które zostało udzielone dofinansowanie, mając na uwadze postanowienia przedmiotowej umowy z uwzględnieniem w szczególności zapisów art. 28 ust. 7, art. 30 ustawy z dnia 23 października 2018 r. o Rządowym Funduszu Rozwoju Dróg (Dz.U. z 2023 r. poz. 1983 z późn. zm.), dalej jako ustawa o RFRD,
- prawidłowości wykorzystania dofinansowania środków z Funduszu, pod względem zgodności z przeznaczeniem oraz wysokości wykorzystanego dofinansowania a stopniem realizacji zadania, na które udzielono dofinansowania,
- okres objęty kontrolą: rok 2023, 2024.

Na podstawie ustaleń kontroli działalność jednostki w kontrolowanym zakresie ocenia się pozytywnie.

W wyniku przeprowadzonej kontroli ustalono co następuje:

I. Sposób i terminowość wykonania zadania

Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie zadania w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg nr 28/2023/C/129 z 03.04.2023 r. Beneficjent zaplanował przebudowę drogi dla pieszych w miejscowości Kajkowo, określając wykonanie zadania w sposób następujący:

- 1) przebudowa przejścia dla pieszych długości 672 mb.,
- 2) wskazując zakres rzeczowy poprzez wykonanie:
 - robót przygotowawczych i rozbiórkowych,
 - robót brukarskich,
 - elementów organizacji ruchu i bezpieczeństwa,
 - robót wykończeniowych.

Przedmiotowa inwestycja realizowana była na podstawie *Zgłoszenia budowy lub wykonania innych robót budowlanych* z 28.03.2023 r. oraz zaświadczenia z 30.03.2023 r., znak: BA.6743.291.2023 o braku podstaw do wniesienia sprzeciwu do ww. zgłoszenia wydanego przez Starostę Ostródzkiego.

Umowa o udzielenie dofinansowania nr 28/2023/C/129/26 z 25.10.2023 r., aneks nr 1 z 18.12.2023 r. wskazała termin realizacji zadania od 21.11.2023 r. do 30.08.2024 r. Zgodnie z umową nr 262.50.2023.BŻ z 21.11.2023 r. zawartą z wykonawcą, realizacja przedmiotu wykonania zamówienia nastąpi w terminie do 14.05.2024 r.

Termin wykonania zadania przedstawia się następująco:

- przekazanie terenu budowy dla wykonawcy zamówienia robót budowlanych nastąpiło w dniu 28.11.2023 r. – według protokołu przekazania terenu budowy z 28.11.2023 r. i dziennika budowy nr 22/2023 r., wydanego 28.11.2023 r.,
- zgłoszenie do odbioru końcowego i wyznaczenie terminu odbioru zadania przez wykonawcę do Zarządu Dróg Powiatowych, nastąpiło w dniu 16.05.2024 r.,
- odebranie robót przez komisję bez uwag, miało miejsce w dniu 22.05.2024 r. sporządzeniem protokołu odbioru końcowego robót,
- zgłoszenie pracy geodezyjnej przez geodetę do Starosty Ostródzkiego jako organu prowadzącego państwowy zasób geodezyjny i kartograficzny w dniu 13.05.2024 r.
 - mapa pomiaru powykonawczego drogi dla pieszych, identyfikator GK.6640.3222.2023,
- wypłata wynagrodzenia dla wykonawcy robót została dokonana przez Beneficjenta w dniu 21.06.2024 r. – wyciąg bankowy nr 1/2024

Realizacja terminu wykonania robót budowlanych bez uwag - dokumenty w powyższym zakresie w aktach kontroli.

II. Prawdliwość wykorzystania dofinansowania środków z Funduszu, pod względem zgodności z przeznaczeniem oraz wysokości wykorzystanego dofinansowania a stopniem realizacji zadania

II.1. Powiat Ostródzki w odpowiedzi na ogłoszony przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego nabór wniosków o dofinansowanie zadań w zakresie poprawy bezpieczeństwa ruchu drogowego w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, złożył w dniu 3.04.2023 r. wniosek o dofinansowanie zadania „Przebudowa drogi dla pieszych w m. Kajkowo”.

Podstawowym celem realizacji inwestycji jest znaczenie zadania dla realizacji infrastruktury drogowej w sposób gwarantujący podnoszenie poziomu bezpieczeństwa ruchu drogowego. Ulica Świetlińska zlokalizowana jest w ciągu drogi powiatowej Nr 1243N Ostróda-Tułodział i stanowi główny ciąg komunikacyjny łączący okoliczne miejscowości z głównym miastem powiatu ostródzkiego-Ostródą. Jest to główna droga dojazdowa, która swoim zasięgiem obejmuje miejscowości z trzech gmin powiatu: gminy Ostródy Grunwaldu i Dąbrówna. Przedmiotowa droga dla pieszych połączy najdalej usytuowane domy z centrum miasta. W ciągu wskazanej drogi jest sklep spożywczy warsztaty terapii zajęciowej Polskiego Stowarzyszenia na Rzecz Osób z Upośledzeniem Umysłowym.

II.2. Powiat Ostródzki zawarł w dniu 21.11.2023 r. umowę nr 262.50.2023.BŻ z Wykonawcą Przedsiębiorstwem Remontowo-Budowlanym Sp. z o.o., ul. Paderewskiego 5, 14-100 Ostróda na wykonanie robót budowlanych związanych z realizacją zadania pn.: „Przebudowa dróg dla pieszych na terenie powiatu ostródzkiego” z podziałem na części nr 1: „Przebudowa drogi dla pieszych w m. Kajkowo” o wartości 982 170,00 zł brutto.

Postępowanie przeprowadzono w trybie podstawowym. Wnioskodawca przedłożył niżej wymienione dokumenty:

- ogłoszenie o zamówieniu roboty budowlane „Przebudowa dróg dla pieszych na terenie powiatu ostródzkiego”, opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych z 16.10.2023 r., nr 2023/BZP 00445029/01,
- protokół postępowania o udzielenie zamówienia w trybie podstawowym, zatwierdzony 07.12.2023 r., oznaczenie sprawy ZP.2610.22.2023.BŻ (druk ZP-TP), przedmiot zamówienia „Przebudowa dróg dla pieszych na terenie powiatu ostródzkiego”,
- ogłoszenie o wyniku postępowania roboty budowlane „Przebudowa dróg dla pieszych na terenie powiatu ostródzkiego” z 07.12.2023 r., nr 2023/BZP 00537683/01,
- ogłoszenie o wykonaniu umowy roboty budowlane „Przebudowa dróg dla pieszych na terenie powiatu ostródzkiego” z 10.06.2024 r., nr 2024/BZP 00358328/01.

Do upływu terminu składania ofert wpłynęło 6 ofert dla części Nr 1: „Przebudowa drogi dla pieszych w m. Kajkowo”.

Brak odrzucenia ofert dotyczących części Nr 1: „Przebudowa drogi dla pieszych w m. Kajkowo”

Kryteria oceny ofert określono w ogłoszeniu wskazując wagę znaczenia:

- cena – 60,
- okres gwarancji i rękojmi – 40.

Zamawiający wybrał najkorzystniejszą ofertę o łącznej punktacji: 100 pkt - wykonawcę robót budowlanych wskazanego powyżej.

Stwierdza się, że Beneficjent wywiązał się z obowiązku wynikającego z art. 28 ust. 7 ustawy z dnia 23 października 2018 r. o Rządowym Funduszu Rozwoju Dróg.

Dokumenty z zakresu wyboru wykonawcy robót budowlanych w aktach kontroli.

II.3.1. W świetle umowy o dofinansowanie zadania w zakresie poprawy bezpieczeństwa ruchu drogowego w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg oraz wniosku o sporządzenie aneksu do umowy o dofinansowanie zadania z 30.11.2023 r., pkt 6 harmonogram rzeczowo-finansowy realizacji zadania po zmianach - koszty kształtują się następująco;

Lp.	Elementy i rodzaje zadania	Koszt kwalifikowany (zł)	Koszt niekwalifikowany (zł)	Całkowita wartość (zł)

1.	roboty przygotowawcze i rozbiórkowe	241 387,50	0,00	241 387,50
2.	roboty brukarski	606 522,84	0,00	606 522,84
3.	elementy organizacja ruchu i bezpieczeństwa	77 433,66	0,00	77 433,66
4.	roboty wykończeniowe	56 826,00	0,00	56 826,00
	Ogółem wartość całkowita zadania:	982 170,00	0,00	982 170,00

II.3.2. Wartość robót zgodnie z kosztorysem powykonawczym wynosi 982 170,00 zł, według protokołu końcowego odbioru robót z dnia 22.05.2024 r.

Dokumentacja fotograficzna stanowiąca załącznik do protokołu z oględzin przeprowadzonych w dniu 15.11.2024 r. na miejscu realizacji zadania potwierdziła wykonanie zadania i wywiązanie się Powiatu Ostródzkiego z obowiązku zainstalowania tablicy informacyjnej, zawierającej barwy Rzeczypospolitej Polskiej i wizerunek godła Rzeczypospolitej Polskiej, nazwę funduszu, tj. Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg, nazwę zadania, datę podpisania umowy o dofinansowanie oraz wartość dofinansowania i całkowitą wartość zadania. Minister Infrastruktury, pismem z dnia 23.10.2023 r., znak: DDP-5.4520.321.2023, wyraził zgodę dla Beneficjenta na umieszczenie tablicy informacyjnej o wymiarach 90 x 60 cm.

Protokół z oględzin z 15.11.2024 r. oraz pismo z dnia 23.10.2023 r., znak: DDP-5.4520.321.2023 w aktach dokumentacji kontrolnej.

II.3.3. Powiat Ostródzki za wykonanie przedmiotu zamówienia wypłacił wynagrodzenie dla Wykonawcy, które przedstawia poniżej zestawienie:

Lp.	Nr faktury data wystawienia i tytuł	Kwota (zł)	Kwota kwalifikowana	Kwota środków dofinansowania	Kwota środków własnych	Kwota niekwalifikowana	Data opłacenia faktury
1.	5/05/2024 z 22.05.2024 r.	982 170,00	982 170,00	785 736,00	196 434,00	0,00	21.06.2024r.

Razem: wartość zestawionych faktur wypłaconych dla Wykonawcy	982 170,00	982 170,00	785 736,00	196 434,00	0,00	
--	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------	--

Wyżej wymieniona faktura zawiera adnotacje dotyczące:

- sprawdzenia pod względem formalnym i rachunkowym,
- sprawdzenia pod względem merytorycznym,
- zatwierdzenia do wypłaty,
- klasyfikacji budżetowej,
- stwierdzenia zgodności faktury z wykonaniem usługi (wskazanie trybu zamówienia publicznego, numeru umowy będącej podstawą wykonania usługi),
- wskazanie na dofinansowanie ze środków funduszu.

Dokument OT – Przyjęcie środka trwałego

Dnia 23.05.2024 r. wystawiono dokument przyjęcia środka trwałego nr 3/2024 pod nazwą „Przebudowa drogi dla pieszych w m. Kajkowo” na wartość 982 170,00 zł.

Dokument przyjęcia środka trwałego nr 3/2024 z 23.05.2024 r. w aktach dokumentacji kontrolnej.

II.3.4. Źródła finansowania zadania zgodnie z zawartą umową z Wojewodą nr 28/2023/C/129/26 z 25.10.2023 r., aneks nr 1 z 18.12.08.2023 r. w zakresie wydatków kwalifikowanych, przedstawia tabela poniżej:

Środki własne	196 434,00	zł
Dofinansowanie RFRD	785 736,00	zł
Razem:	982 170,00	zł

Źródła finansowania według rozliczenia dofinansowania z dnia 15.07.2024 r. w zakresie wydatków kwalifikowanych, przedstawiają się następująco:

Środki własne	196 434,00	zł
Dofinansowanie z RFRD	785 736,00	zł

Razem:	982 170,00	zł
---------------	-------------------	----

Zweryfikowane finansowanie zadania po przeprowadzonej kontroli w zakresie wydatków kwalifikowanych, kształtuje się w sposób określony poniżej:

Środki własne	196 434,00	zł
Dofinansowanie RFRD	785 736,00	zł
Razem:	982 170,00	zł

W powyższych obszarach nie stwierdzono różnic.

Powiat Ostródzki wywiązał się z obowiązku wynikającego z art. 28 ust. 6 ustawy z dnia 23 października 2018 r. o Rządowym Funduszu Rozwoju Dróg wnosząc rozliczenie dofinansowania w dniu 17.07.2024 r.

Uwagi i wnioski zespołu przeprowadzającego kontrolę

1. W trakcie kontroli sprawdzono dokumenty potwierdzone za zgodność z oryginałem przedłożone przez Wnioskodawcę, będące w aktach sprawy Wojewody, stanowiące podstawę wypłacenia i rozliczenia dofinansowania z oryginałami dokumentów.
2. Kontrola dokumentów przedłożonych przez Beneficjenta w jednostce organizacyjnej - Zarządzie Dróg Powiatowych w Ostródzie oraz oględziny na miejscu realizacji zadania potwierdziły prawidłowość przygotowania i realizacji inwestycji drogowej. Nie stwierdzono odstępstw od obowiązujących zasad realizacji inwestycji, które skutkowałyby koniecznością zwrotu środków otrzymanych z funduszu.
3. Stwierdza się, że inwestycja została zrealizowana, a dofinansowanie wykorzystane w aspekcie prawidłowości wykorzystania dofinansowania środków z Funduszu, pod względem zgodności z przeznaczeniem oraz wysokości wykorzystanego dofinansowania a stopniem realizacji zadania.
4. Potwierdza się osiągnięcie zaplanowanych celów określonych we wniosku o udzielenie dofinansowania, tj. przedmiotowa droga dla pieszych połączyła najdalej usytuowane domy z centrum miasta.

Do projektu wystąpienia pokontrolnego nie wniesiono zastrzeżeń.

Pouczenie:

Stosownie do art. 48 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (t. j. Dz. U. 2020 r. poz. 224), w związku z § 8 i § 9 umowy nr 28/2023/C/129/26 z 25.10.2023 r., aneks nr 1 z 18.12.08.2023 r. o dofinansowanie zadania w zakresie poprawy bezpieczeństwa ruchu drogowego pn. „Przebudowa drogi dla pieszych w m. Kąjkowo” kierownikowi jednostki kontrolowanej od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

**WOJEWODA
WARMIŃSKO-MAZURSKI
Radosław Król**

/dokument podpisany elektronicznie/