

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Przedmiot kontroli	Realizacja ujętego do dofinansowania środkami pochodzącymi z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg (dawna nazwa Funduszu Dróg Samorządowych) zadania nr 107/II/2019 pn. „ Przebudowa drogi gminnej Nr 116407E Kolonia Zawada – ulica Sadowa i część ulicy Polnej ”
Nazwa i adres organu kontrolującego	Wojewoda Łódzki – Łódzki Urząd Wojewódzki w Łodzi, ul. Piotrkowska 104, 90 – 926 Łódź
Nazwa i adres organu kontrolowanego	Gmina Tomaszów Mazowiecki, ul. Ignacego Mościckiego 4, 97-200 Tomaszów Mazowiecki.
Osoba pełniąca funkcję kierownika podmiotu kontrolowanego w okresie objętym kontrolą oraz w okresie prowadzenia kontroli	Pan Franciszek Szmigiel – Wójt Gminy Tomaszów Mazowiecki
Osoby udzielające wyjaśnień w trakcie kontroli	Pan Krzysztof Podlewski - Kierownik Referatu Inwestycji, Zamówień Publicznych i Funduszy Strukturalnych
Okres objęty kontrolą	W szczególności rok 2019, przy czym kontroli poddane będą wszystkie dokumenty i okoliczności, mające znaczenie dla celu kontroli, niezależnie od daty tych dokumentów i okoliczności, tj. oddania wpływu wniosku o dofinansowanie środkami pochodzącymi z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg (dawna nazwa Funduszu Dróg Samorządowych) do Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi, do dnia przeprowadzenia kontroli.
Kontrolujący	Wojciech Orłowski – starszy specjalista w Oddziale Inwestycji Wydziału Rolnictwa i Transportu Izabela Fidor–inspektor w Oddziale Inwestycji Wydziału Rolnictwa i Transportu Małgorzata Rejniak – starszy inspektor w Oddziale Inwestycji Wydziału Rolnictwa i Transportu
Nr upoważnienia	upoważnienie nr 4/2024 z dnia 7 marca 2024 r., upoważnienie nr 5/2024 z dnia 7 marca 2024 r., upoważnienie nr 6/2024 z dnia 7 marca 2024 r.
Podstawy prawne przeprowadzenia kontroli	art. 6 ust. 4 pkt 4 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (tekst jedn.: Dz.U. z 2020 r. poz. 224) art. 31 ustawy z dnia 23 października 2018 r. o Rządowym Funduszu Rozwoju Dróg (Dz.U. z 2023 r. poz. 1983). Ustawa z dnia z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych (tekst jedn.: Dz.U. z 2023 r. poz. 1605 ze zm.); Ustawa z dnia z dnia 7 lipca 1994 r. Prawo budowlane (tekst jedn.: Dz.U. z 2023 r. poz. 682 ze zm.) i obowiązujące przepisy związane z realizacją drogowych inwestycji budowlanych; Ustawa z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (tekst jedn.: Dz.U. z 2024 r. poz. 356 ze zm.); Ustawa z dnia 17 grudnia 2004 r. o odpowiedzialności za naruszenie dyscypliny finansów publicznych (tekst jedn.: Dz.U. z 2024 r. poz. 104) Umowa nr 107/II/2019 z dnia 20 września 2019 r.
Termin kontroli	10 czerwca 2021 r. – 30 czerwca 2024 r., w dniu 15 marca 2024 r. kontrola w miejscu realizacji zadania (wizja lokalna) oraz w siedzibie jednostki.
Stan prawny dotyczący przedmiotu kontroli:	
1. Ustawa z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (tekst jedn.: Dz.U. z 2020 r.	

poz. 224).

2. Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn.: Dz.U. z 2019 r. poz. 869).
3. Ustawa z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (tekst jedn.: Dz.U. z 2018 r. poz. 1986).
4. Ustawa z dnia z dnia 7 lipca 1994 r. Prawo budowlane (tekst jedn.: Dz.U. z 2019 r. poz. 1186) i obowiązujące przepisy związane z realizacją drogowych inwestycji budowlanych.
5. Ustawa z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (tekst jedn.: Dz.U. z 2018 r. poz. 1530).
6. Rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 2 grudnia 2010 r. w sprawie szczegółowego sposobu i trybu finansowania inwestycji z budżetu państwa (Dz.U. z 2010 r. Nr 238, poz. 1579).
7. Ustawa z dnia 17 grudnia 2004 r. o odpowiedzialności za naruszenie dyscypliny finansów publicznych (tekst jedn.: Dz.U. z 2019 r. poz. 1440).
8. Ustawa z dnia 21 marca 1985 r. o drogach publicznych (tekst jedn.: Dz.U. z 2018 r. poz. 2068) z przepisami wykonawczymi.
9. Ustawa z dnia 23 października 2018 r. o Funduszu Dróg Samorządowych (Dz.U. z 2018 r. poz. 2161 ze zm.).
10. Ustawa z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług (t.j. Dz. U. z 2018 r. poz. 2174),
11. Ustawa z dnia 3 października 2008 r. o udostępnianiu informacji o środowisku i jego ochronie, udziale społeczeństwa w ochronie środowiska oraz o ocenach oddziaływania na środowisko (t.j. Dz. U. z 2018 r. poz. 2081 ze zm.),
12. Ustawa z dnia 18 lipca 2017 r. Prawo wodne (t.j. Dz. U. z 2018 r. poz. 2268 ze zm.),
13. Ustawa z dnia 21 marca 1985 r. o drogach publicznych (t.j. Dz. U. z 2018 r. poz. 2068 ze zm.),
14. Ustawa z dnia 20 czerwca 1997 r. Prawo o ruchu drogowym (t.j. Dz. U. z 2018 r. poz. 1990 ze zm.),
15. Rozporządzenie Ministra Infrastruktury z dnia 23 września 2003 r. w sprawie szczegółowych warunków zarządzania ruchem na drogach oraz wykonywania nadzoru na tym zarządzaniem (t.j. Dz. U. 2017, poz. 784),
16. Rozporządzenie Ministra Infrastruktury z dnia 3 lipca 2003 r. w sprawie szczegółowych warunków technicznych dla znaków i sygnałów drogowych oraz urządzeń bezpieczeństwa ruchu drogowego i warunków ich umieszczania na drogach (t.j. Dz. U. Nr 220, poz. 2181),
17. Rozporządzenie Ministra Transportu i Gospodarki Morskiej z dnia 2 marca 1999 r. w sprawie warunków technicznych, jakim powinny odpowiadać drogi publiczne i ich usytuowanie (t.j. Dz. U. z 2016 r. poz. 124 ze zm.),
18. Rozporządzenie Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 1911),
19. Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (t.j. Dz. U. z 2014 r. poz. 1053 ze zm.),
20. Umowa nr 107/II/2019 z dnia 20 września 2019 r.

Określenie obszaru kontroli

Zadanie nr 107/II/2019 pn.: „Przebudowa drogi gminnej Nr 116407E Kolonia Zawada – ulica Sadowa i część ulicy Polnej”

USTALENIA KONTROLI

1. Sprawdzenie zgodności realizacji zadania z umową o dofinansowanie, Prawem zamówień publicznych, zasadami wydatkowania środków publicznych, Prawem budowlanym.

W wyniku sprawdzenia zgodności zadania w powyższych aspektach, na podstawie przeprowadzonych oględzin i zgromadzonych akt kontroli, stwierdza się, że przedmiotowe zadanie zrealizowano:

- a) zgodnie z Umową 107/II/2019 z dnia 20 września 2019 r. o dofinansowanie środkami pochodzącymi z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg (dawna nazwa Funduszu Dróg Samorządowych) zadania pn.:

„Przebudowa drogi gminnej Nr 116407E Kolonia Zawada – ulica Sadowa i część ulicy Polnej”
oraz wykazem wydatków kwalifikowanych, stanowiących załącznik nr 2 do umowy;

- b) zgodnie z przepisami ustawy Prawo zamówień publicznych;
- c) zgodnie z zasadami wydatkowania środków publicznych;
- d) zgodnie z przepisami ustawy Prawo budowlane.

2. Oględziny wykonanych robót budowlanych i dokumentacji zadania.

Oględziny przeprowadzono przy udziale Pana Krzysztofa Podleńskiego – Kierownika Referatu Inwestycji, Zamówień Publicznych i Funduszy Strukturalnych w dniu 15.03.2024 r. Zakres wykonanych robót budowlanych, na dzień przeprowadzenia kontroli udokumentowano poprzez wykonanie dokumentacji fotograficznej z oględzin w miejscu wykonanych robót budowlanych, w ilości 62 zdjęć, które zostały włączone do akt kontroli.

Jednocześnie stwierdzono, że wykonane roboty budowlane zrealizowano zgodnie z wymogami prawnymi, z następującymi uwagami:

- a) uszkodzenie pobocza prawego, w wielu miejscach rozjeżdżonego, na ok. 1000 m. pobocze w dużo gorszym stanie niż jego reszta;
- b) miejscami szerokość poboczy mniejsza niż w projekcie;
- c) w jednym miejscu stwierdzono niewielkie spękanie asfaltu;

3. Weryfikacja rozliczenia zadania.

Beneficjent wywiązał się terminowo z obowiązku przekazania sprawozdania o realizacji zadania.

Zakres, przyczyny i skutki nieprawidłowości:

Zapadnięcie poboczy i spękanie asfaltu, najprawdopodobniej spowodowane natężeniem ruchu sprzętu rolniczego i warunkami atmosferycznymi.

Ocena obszaru kontroli	Kontrolujący ocenia działalność Gminy Tomaszów Mazowiecki w skontrolowanym zakresie pozytywnie z uchybieniami.
Wpis do książki kontroli	Kontrola została wpisana do rejestru kontroli zewnętrznych w pod numerem 7 w dniu 15 marca 2024 r.
Podsumowanie ustaleń w kontrolowanym podmiocie	Działalność Gminy Tomaszów Mazowiecki z siedzibą w Tomaszów Mazowiecki oceniono pozytywnie z uchybieniami.
Zalecenia	W związku z uwagami, opisanymi w punkcie 2 projektu wystąpienia pokontrolnego, zalecam usunięcie usterek stwierdzonych podczas oględzin w miejscu wykonanych robót, o których mowa w punkcie 2 (poprzez naprawienie poboczy zgodnie z projektem) oraz potwierdzenie tego dokumentacją fotograficzną, przesłaną pocztą elektroniczną na adres e-mail: writ@lodz.uw.gov.pl lub wydrukowaną i dostarczoną do Wydziału Rolnictwa i Transportu ŁUW w Łodzi.
Pouczenia	1. Zgodnie z art. 48 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (tj. z 2020 r. poz. 224) od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze. 2. O sposobie wykonania zalecenia, proszę powiadomić Panią Małgorzatę Rejniak z Wydziału Rolnictwa i Transportu ŁUW w Łodzi, II piętro, pokój Nr 243 w terminie 30 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia.
Podpis Kierownika Jednostki Kontrolującej	Z up. WOJEWODY ŁÓDZKIEGO <i>Andrzej Janik</i> Dyrektor Wydziału Rolnictwa i Transportu