



WOJEWODA  
WARMIŃSKO-MAZURSKI  
RADOSŁAW KRÓL

Olsztyn, 4 grudnia 2024 r.

WIN-VI.805.2.108.2023

**Pani  
Marta Kamińska  
Wójt Gminy Barciany**

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/B/99/26 z 21.09.2023 r., aneks nr 1 z 06.12.2023 r., aneks nr 2 z 12.08.2024 r. o dofinansowanie zadania remontowego pn. „Remont drogi gminnej nr 125028N Asuny - Duje” zrealizowanego w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, przekazuję Pani wystąpienie pokontrolne.

#### **Wystąpienie pokontrolne**

Kontrolę przeprowadzono w Gminie Barciany, ul. Szkolna 3, 11-410 Barciany w zakresie realizacji zadania Beneficjenta – Gminy Barciany.

W okresie objętym kontrolą oraz w okresie prowadzenia kontroli stanowiska pełnili:

Pani Marta Kamińska - Wójt Gminy Barciany,

Pani Magda Świercz - Skarbnik Gminy.

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.0030.485.2024 z 8.10.2024 r., wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego;
- 2) Marta Długokęcka – inspektor wojewódzki w Wydziale Infrastruktury i Nieruchomości Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, legitymacja służbowa nr 36/2022, wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie,

– członek zespołu kontrolnego, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr WK-I.0030.486.2024 z 8.10.2024 r., wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

Termin kontroli: 29.10.2024 r.

Kontrola została odnotowana w książce kontroli jednostki kontrolowanej pod pozycją 3.

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. 747 i 760.),
- 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/B/99 z 6.02.2023 r. Beneficjent zaplanował remont drogi gminnej nr 125028N o długości 1895 mb. łączącej miejscowości Asuny i Duje, określając wykonanie zadania poprzez nałożenie nowej nawierzchni jezdni o następujących zaprojektowanych elementach konstrukcyjnych:

- warstwa ścieralna z mieszanki mineralno-asfaltowej,
- warstwa wiążąca z betonu asfaltowego,
- siatka zbrojeniowa z włókna szklanego,
- warstwa wyrównawcza z betonu asfaltowego.

Łączna grubość konstrukcji wyniesie 15 cm. Dodatkowo zostaną:

- uzupełnione pobocza drogi i zjazdy,
- odmulone i odnowione rowy oraz nastąpi wymiana oznakowania pionowego.

Przedmiotowa inwestycja realizowana będzie na podstawie zgłoszenia budowy z 13.01.2023 r., do którego Starosta Kętrzyński działając jako organ administracji architektoniczno-budowlanej nie wniósł sprzeciwu.

Umowa o udzielenie dofinansowania nr 28/2023/B/99/26 z 21.09.2023 r., aneks nr 1 z 06.12.2023 r., aneks nr 2 z 31.07.2024 r. wskazała termin realizacji zadania od 21.11.2023 r. do 31.07.2024 r., a termin oddania inwestycji do użytkowania określiła na lipiec 2024 r.

Zgodnie z umową nr RGKiL.271.14.2023 z 21.11.2023 r. zawartej z wykonawcą, realizacja przedmiotu wykonania robót budowlanych nastąpi w terminie do dnia 30.04.2024 r., tj. Wykonawca wykona przedmiot umowy i zgłosi Zamawiającemu gotowość do odbioru końcowego.

Termin wykonania zadania:

- Wykonawca pismem z 24.04.2024 r. zgłosił gotowość do odbioru robót oraz zwrócił się o wyznaczenie terminu odbioru robót,
- Protokół odbioru końcowego zadania pn. „Remont drogi gminnej nr 125028N Asuny - Duje” spisany w dniu 07.05.2024 r.,
- potwierdzenie wykonania operacji – data wystawienia dokumentu 23.07.2024 r. dotyczący opłacenia w dniu 22.07.2024 r. faktury o numerze SPP-FVP-0105-24.

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

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

### **II.1. Gmina Barciany w odpowiedzi na ogłoszony przez Wojewodę**

Warmińsko-Mazurskiego nabór wniosków o dofinansowanie zadań remontowych w ramach Funduszu Dróg Samorządowych – złożyła w dniu 6.02.2023 r. wniosek o dofinansowanie zadania „Remont drogi gminnej nr 125028N Asuny - Duje”.

Podstawowym celem realizacji inwestycji jest znaczenie dla realizacji infrastruktury drogowej w sposób gwarantujący podnoszenie poziomu bezpieczeństwa ruchu drogowego oraz spełnienia:

- rozwoju spójnej sieci dróg publicznych poprzez powiązanie z innymi drogami, tj. droga gminna nr 125028N jest istotnym ciągiem komunikacyjnym w tym rejonie Gminy Barciany i poprzez skrzyżowanie łączy się z drogą powiatową nr 1711N,
- poprawy dostępności komunikacyjnej – dla instytucji publicznych i innych instytucji świadczących usługi publiczne oraz dla sprawnej realizacji zadań państwa o kluczowym znaczeniu dla bezpieczeństwa obywateli. Droga położona jest w strefie przygranicznej i ma wielkie znaczenie dla funkcjonariuszy Straży Granicznej, remont wpłynął na poprawę bezpieczeństwa mieszkańców miejscowości Duje w zakresie dojazdu karetki, straży pożarnej, policji oraz innych przedstawicieli instytucji publicznych,
- poprawy dostępności terenów, co korzystnie wpłynie na poprawę dostępności ruchu turystycznego samochodowego i rowerowego do miejscowości Duje, która jest wpisana do Szlaku Bocianich Gniazd.

**II.2. Gmina Barciany zawarła w dniu 21.11.2023 r. umowę nr RGKiL.271.14.2023 z Przedsiębiorstwem Budowy Dróg i Mostów Sp. z o. o., ul. Kolejowa 28, 05-300 Mińsk Mazowiecki na wykonanie robót budowlanych związanych z „Remont drogi gminnej nr 125028N Asuny - Duje”. Wynagrodzenie ryczałtowe za wykonanie wyżej wymienionej umowy wskazano o wartości 2 951 276,74 zł brutto.**

Postępowanie przeprowadzono w trybie podstawowym. Wnioskodawca przedłożył dokumenty między innymi:

- ogłoszenie o zamówieniu roboty budowlane Remont drogi gminnej nr 125028N Asuny - Duje, opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych 17.10.2023 r., nr 2023/BZP 00447646/01,
- protokół postępowania o udzielenie zamówienia w trybie podstawowym, zatwierdzony 23.11.2023 r., oznaczenie sprawy RGKil.271.14.2023 (druk ZP-TP), przedmiot zamówienia „Remont drogi gminnej nr 125028N Asuny – Duje”,
- ogłoszenie o wyniku postępowania roboty budowlane z 23.11.2023 r., nr 2023/BZP/, 00507517/01,
- ogłoszenie o wykonaniu umowy roboty budowlane z 11.05.2024 r. nr 2024/BZP 00319900/01.

Do upływu terminu składania ofert wpłynęło 3 oferty.

Brak odrzucenia ofert.

Kryteria oceny ofert określono w ogłoszeniu wskazując wagę znaczenia:

- cena – 60,
- termin gwarancji – 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.

Wyboru na pełnienie funkcji nadzoru inwestorskiego nad realizacją robót drogowych dla zadania pn. „Remont drogi gminnej nr 125028N Asuny – Duje” udzielono na podstawie Zarządzenia Nr 11A/2021 Wójta Gminy Barciany z dnia 8 marca 2021 r. w sprawie wprowadzenia regulaminu udzielania zamówień publicznych, których wartość nie przekracza kwoty 130 000 złotych netto.

W wyniku telefonicznego rozeznania rynku, zapytanie skierowano do trzech podmiotów świadczących usługi nadzoru inwestorskiego. Ustalono, że najniższy koszt nadzoru inwestorskiego nad realizacją robót drogowych w ramach zadania wynosi 10 000,00 złotych brutto.

Gmina Barciany umowę na pełnienie nadzoru inwestorskiego zawarła w dniu 20.11.2023 r. z firmą ARTAR Nadzór i Wykonawstwo Budowlane Arkadiusz Tarasewicz, ul. Klonowa 13, 11-400 Kętrzyn. Ustalając wynagrodzenie w wysokości 10 000,00 zł brutto.

Notatkę służbową dotyczącą oszacowania kosztu nadzoru inwestorskiego nad realizacją robót drogowych i z dokonanego rozeznania rynku sporządzono w dniu 17.10.2023 r.

Dokumenty z zakresu wyboru wykonawcy robót budowlanych i pełnienia funkcji nadzoru inwestorskiego w aktach kontroli.

**II.3.1.** W świetle umowy nr 28/2023/B/99/26 z 21.09.2023 r., aneks nr 1 z 06.12.2023 r., aneks nr 2 z 12.08.2024 r. o dofinansowanie zadania w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg - koszty kształtują się następująco;

Lp.	Elementy i rodzaje zadania	Koszt kwalifikowany (zł)	Koszt niekwalifikowany (zł)	Całkowita wartość (zł)
1.	Roboty przygotowawcze	55 528,69	0,00	55 528,69
2.	Podbudowy	28 350,20	0,00	28 350,20
3.	Nawierzchnia	2 621 852,50	0,00	2 621 852,50
4.	Roboty wykończeniowe	231 400,35	0,00	231 400,35
5.	Urządzenia bezpieczeństwa ruchu	14 145,00	0,00	14 145,00
6.	Inspektor nadzoru inwestorskiego	10 000,00	0,00	10 000,00
7.	Tablica informacyjna	3 800,00	0,00	3 800,00
	<b>Ogółem wartość całkowita zadania:</b>	<b>2 965 076,74</b>	<b>0,00</b>	<b>2 965 076,74</b>

**II.3.2.** Wartość robót odebranych według protokołu spisane w dniu 07.05.2024 r. w sprawie odbioru końcowego zadania wynosi zgodnie z umową 2 951 276,74 zł. Komisja stwierdziła, że zakres przedmiotu zamówienia Remont drogi gminnej nr 125028N Asuny – Duje o długości 1895,5 m. w całości został wykonany oraz, że odcinek Asuny – Duje wyremontowano zgodnie z dokumentacją techniczną.

Dokumentacja fotograficzna stanowiąca załącznik do protokołu z oględzin przeprowadzonych w dniu 29.11.2024 r. na miejscu realizacji zadania potwierdziła również wywiązanie się Gminy Barciany z obowiązku zainstalowania tablic informacyjnych, wskazujących o realizacji zadania z udziałem środków funduszu. Określając nazwę funduszu, nazwę zadania, kwotę udzielonego dofinansowania (protokół z oględzin z 29.11.2024 r. w aktach dokumentacji kontrolnej).

**II.3.3.** Gmina Barciany za wykonanie przedmiotu zamówienia wypłaciła wynagrodzenie dla Wykonawcy oraz za nadzór i tablicę, 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.	SPP/FVP/0015/24 z 15.02.2024 r.	695 155,71	695 155,71	417 093,42	278 062,29	0,00	15.03.2024
2.	FV 27/2024 z 7.03.2024 r.	3 800,00	3 800,00	2 280,00	1 520,00	0,00	20.03.2024
3.	SPP/FVP/0105/24 z 7.05.2024 r.	2 256 121,03	2 256 121,03	1 353 672,62	902 448,41	0,00	22.07.2024
4.	FV 84/2024 z 7.05.2024 r.	10 000,00	10 000,00	6 000,00	4 000,00	0,00	23.07.2024
Razem: wartość zestawionych faktur wypłaconych dla Wykonawcy		<b>2 965 076,74</b>	<b>2 965 076,74</b>	<b>1 779 046,04</b>	<b>1 186 030,70</b>	<b>0,00</b>	

Wyżej wymienione faktury zawierają adnotację dotyczącą:

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

**II.3.4. Źródła finansowania zadania według zawartej umowy z Wojewodą nr 28/2023/B/99/26 z 21.09.2023 r., aneks nr 1 z 06.12.2023 r., aneks nr 2 z 31.07.2024 r. w zakresie wydatków kwalifikowanych, przedstawia tabela poniżej:**

Środki własne	1 186 030,70	zł
Dofinansowanie RFRD	1 779 046,04	zł
<b>Razem:</b>	<b>2 965 076,74</b>	zł

Źródła finansowania według rozliczenia dofinansowania z dnia 16.09.2024 r., zatwierdzonego 2.10.2024 r. w zakresie wydatków kwalifikowanych, przedstawiają się następująco:

Środki własne	1 186 030,70	zł
Dofinansowanie z RFRD	1 779 046,04	zł
<b>Razem:</b>	<b>2 965 076,74</b>	zł

Zweryfikowane finansowanie zadania po przeprowadzonej kontroli w zakresie wydatków kwalifikowanych, kształtują się następująco:

Środki własne	1 186 030,70	zł
Dofinansowanie RFRD	1 779 046,04	zł
<b>Razem:</b>	<b>2 965 076,74</b>	zł

W powyższych obszarach nie stwierdzono różnic.

Gmina Barciany 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 20.09.2024 r. (data wpływu do tut. urzędu) – data nadania 19.09.2024 r.

#### **Uwagi i wnioski zespołu przeprowadzającego kontrolę**

1. W trakcie kontroli sprawdzono dokumenty potwierdzone za zgodność z oryginałem przedłożone przez Beneficjenta, będące w aktach sprawy Wojewody, stanowiące podstawę wypłacenia i rozliczenia dofinansowania z oryginałami dokumentów.
2. Kontrola dokumentów przedłożonych przez Beneficjenta 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. w zakresie:

- rozwoju spójnej sieci dróg publicznych poprzez powiązanie z innymi drogami tj. droga gminna nr 125028N jest istotnym ciągiem komunikacyjnym w tym rejonie Gminy Barciany i poprzez skrzyżowanie łączy się z drogą powiatową nr 1711N,
- poprawy dostępności komunikacyjnej – dla instytucji publicznych i innych instytucji świadczących usługi publiczne oraz dla sprawnej realizacji zadań państwa o kluczowym znaczeniu dla bezpieczeństwa obywateli. Droga położona jest w strefie przygranicznej i ma wielkie znaczenie dla funkcjonariuszy Straży Granicznej, remont wpłynął na poprawę bezpieczeństwa mieszkańców miejscowości Duje w zakresie dojazdu karetki, straży pożarnej, policji oraz innych przedstawicieli instytucji publicznych,
- poprawy dostępności terenów, co korzystnie wpływa na poprawę dostępności ruchu turystycznego samochodowego i rowerowego do miejscowości Duje.

**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/B/99/26 z 21.09.2023 r., aneks nr 1 z 06.12.2023 r., aneks nr 2 z 31.07.2024 r. o dofinansowanie zadania remontowego pn. „Remont drogi gminnej nr 125028N Asuny - Duje” kierownikowi jednostki kontrolowanej od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

**WOJEWODA**

**WARMIŃSKO-MAZURSKI**

***Radosław Król***

/dokument podpisany elektronicznie/