



Wydział Infrastruktury i Nieruchomości  
WIN-VI.805.2.409.2020

**Pan  
Maciej Romanowski  
Starosta Elbląski**

Dotyczy kontroli zadania pn. „Remont dróg powiatowych nr 1120N oraz 1117N w miejscowości Fiszewo gmina Gronowo Elbląskie” dofinansowanego z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg.

Stosownie do art. 46 oraz art. 47 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2020 r., poz. 224), w związku z § 8 i § 9 umowy nr 28/2021/A/175/27 z dnia 31.05.2021 r. o dofinansowanie zadania pn.: „Remont dróg powiatowych nr 1120N oraz 1117N w miejscowości Fiszewo gmina Gronowo Elbląskie”, zrealizowanego w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, przekazuję Panu wystąpienie pokontrolne.

#### Wystąpienie pokontrolne

Kontrolę przeprowadzono w Starostwie Powiatowym w Elblągu, ul. Saperów 14A, 82-300 Elbląg w zakresie realizacji w/w zadania Beneficjenta – Powiatu Elbląskiego.

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

Maciej Romanowski – Starosta Elbląski

Ryszard Zajac – Wicestarosta Elbląski

Edwarda Mazurkiewicz – Skarbnik Powiatu do 31.07.2021 r.

Sabina Knifka - Skarbnik Powiatu od 01.08.2021 r.

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

- Danuta Podlaszewska – starszy inspektor wojewódzki w Wydziale Infrastruktury i Nieruchomości Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, legitymacja służbowa nr 53/2019 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – przewodnicząca zespołu kontrolnego, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr FK-IV.0030.776.2022 z dnia 28.09.2022 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego,

- Bożena Lewczuk – starszy inspektor wojewódzki w Wydziale Infrastruktury i Nieruchomości Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, legitymacja służbowa nr 38/2017 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko - Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – członek zespołu kontrolnego, na podstawie

pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr FK- IV.0030.775.2022 z dnia 28.09.2022r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

Termin kontroli: 10 października 2022 r.

Kontrola została odnotowana w książce kontroli jednostki kontrolowanej pod pozycją 19/2022.

Kontrolę przeprowadzono na podstawie art. 31 ustawy z 23 października 2018 r. o Rządowym Funduszu Rozwoju Dróg (Dz.U. z 2022 r., poz. 505 ze zm.) oraz umowy o dofinansowanie nr 28/2021/A/175/27 z dnia 31.05.2021 r.

Zakres kontroli:

prawidłowość wykorzystania dofinansowania środków z Funduszu, pod względem zgodności z przeznaczeniem oraz wysokości wykorzystanego dofinansowania a stopniem realizacji zadania, na które udzielono dofinansowania oraz terminowość realizacji zadania. Okres objęty kontrolą: 2020 r.- 2022 r.

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

W wyniku przeprowadzonej kontroli ustalono co następuje:

#### **I. Informacje dotyczące rzeczowej realizacji zadania**

##### **Wyłonienie Wykonawcy**

W trakcie kontroli potwierdzono, że w/w umowa dofinansowania nr 28/2021/A/175/27 zawarta pomiędzy Wojewodą Warmińsko – Mazurskim a Beneficjentem w dniu 31.05.2021 r., nie wygasła z mocy prawa w świetle art. 28, ust. 7 ustawy z dnia 23 października 2018 r. o Rządowym Funduszu Rozwoju Dróg.

Beneficjent przedłożył dokumenty:

- Ogłoszenie o zamówieniu, opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych z dnia 30.04.2021 r., nr ogłoszenia 2021/BZP 00044424/01,
- Ogłoszenie o zmianie ogłoszenia, opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych z dnia 11.05.2021 r., nr 2021/BZP 00051453/01 – dotyczy terminu składania ofert
- Protokół postępowania o udzielenie zamówienia w trybie podstawowym z 29.07.2021 r., oznaczenie sprawy DM.252.8.2021 (druk ZP-TP),
- Ogłoszenie o wyniku postępowania Roboty budowlane Remont dróg powiatowych nr 1120N i 1117N w miejscowości Fiszewo gmina Gronowo Elbląskie zostało opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 06.10.2022 r. pod nr 2022/BZP 00381428/01.

Przedmiotem zamówienia był remont dróg powiatowych nr 1120N i 1117N w miejscowości Fiszewo gmina Gronowo Elbląskie.

Do upływu terminu składania ofert wpłynęło pięć ofert. Nie odrzucono żadnej oferty.

Wyboru dokonano spośród dwóch ofert spełniających warunki, według kryteriów:

ceny - 60 punktów,

okresu gwarancji i rękojmi – 40 punktów.

Najkorzystniejszą ofertę o łącznej punktacji 100 złożyło Przedsiębiorstwo Budowy Dróg S.A., ul. Pomorska 26A, 83-200 Starogard Gdański.

W dniu 18 czerwca 2021 r. pomiędzy Powiatem Elbląskim a, Przedsiębiorstwem Budowy Dróg S.A., ul. Pomorska 26A, 83-200 Starogard Gdański, zawarto umowę nr 58/2021 na realizację zadania pn. „Remont dróg powiatowych nr 1120N oraz 1117N w miejscowości Fiszewo gmina Gronowo Elbląskie”, na kwotę 3 888 062,15 zł brutto.

Firmę na sprawowanie nadzoru inwestorskiego wybrano bez zastosowania ustawy prawo zamówień publicznych oraz z uwzględnieniem Regulaminu Udzielania Zamówień Publicznych przez Powiat Elbląski o wartości nie przekraczającej równowartości 130 000,00 zł.

W dniu 18 czerwca 2021 r. zawarto z firmą NADMAR Mariusz Kleinschmidt z siedzibą ul. Widokowa 13, 83-324 Brodnica Górna, umowę nr 61/2021 na sprawowanie funkcji inspektora nadzoru inwestorskiego nad realizacją zadania inwestycyjnego pn. „Remont dróg powiatowych nr 1120N oraz 1117N w miejscowości Fiszewo gmina Gronowo Elbląskie” na kwotę brutto 12 700,00 zł.

#### **Zakres rzeczowy wynikający z wniosku o dofinansowanie.**

Zakres rzeczowy do wykonania w danym okresie rozliczeniowym, zgodnie z harmonogramem rzeczowo – finansowym zadania wynikający z wniosku o dofinansowanie z 13.08.2020 r.:

- roboty przygotowawcze,
- roboty ziemne,
- odwodnienie korpusu drogowego,
- podbudowy,
- nawierzchnie,
- roboty wykończeniowe,
- oznakowanie i urządzenia bezpieczeństwa ruchu,
- elementy ulic,
- zieleń drogowa,
- odprowadzenie wód deszczowych,
- nadzór inwestorski,
- tablice informacyjne.

#### **Wykonany zakres rzeczowy potwierdzony w trakcie kontroli.**

Wykonanie zakresu rzeczowego potwierdza dokumentacja fotograficzna stanowiąca załącznik do protokołu z oględzin przeprowadzonych w dniu 10.10.2022 r. na miejscu realizacji zadania, która również potwierdziła wywiązanie się Beneficjenta z obowiązku zainstalowania tablic informacyjnych wskazujących o realizacji zadania z udziałem środków Funduszu.

*(protokół z oględzin w załączeniu do dokumentacji kontrolnej).*

## Termin realizacji zadania.

Termin realizacji zadania określono w umowie o dofinansowanie nr 28/2021/A/175/27 z dnia 31.05.2021 r., aneks nr 1 z dnia 29.07.2021 r., aneks nr 2 z dnia 29.11.2021 r., aneks nr 3 z dnia 31.12.2021 r., na dzień 31.05.2022 r. (zakończenie finansowe).

Teren budowy przekazano Protokołem komisyjnego przekazania placu budowy i wprowadzenia na budowę z dnia 25.06.2021 r.

- Protokołem odbioru częściowego – Zestawienie wartości wykonanych robót – wykonanie z dnia 31.08.2021 r. Zamawiający odebrał roboty na kwotę 253 613,79 zł brutto.
- Protokołem odbioru częściowego – Zestawienie wartości wykonanych robót - wykonanie z dnia 30.09.2021 r. Zamawiający odebrał roboty na kwotę 346 699,90 zł brutto.
- Protokołem odbioru częściowego – Zestawienie wartości wykonanych robót - wykonanie z dnia 02.11.2021 r. Zamawiający odebrał roboty na kwotę 1 181 864,42 zł brutto.
- Protokołem odbioru częściowego – Zestawienie wartości wykonanych robót – wykonanie z dnia 02.12.2021 r. Zamawiający odebrał roboty na kwotę 1 181 213,32 zł brutto.

W dniu 26.04.2022 r. Wykonawca pismem o numerze referencyjnym 501\_184\_20220426\_02\_MS zgłosił zakończenie robót realizowanych zgodnie z umową oraz gotowość do odbioru końcowego robót.

- Protokołem odbioru końcowego – Zestawienie wartości wykonanych robót – wykonanie z dnia 04.05.2022 r. Zamawiający odebrał z wynikiem pozytywnym roboty na kwotę 924 670,72 zł brutto. Łączna wartość robót wyniosła 3 888 062,15 zł.

Wobec powyższego stwierdza się, że zadanie zostało wykonane w zaplanowanym terminie zarówno pod względem rzeczowym jak również finansowym.

Ostania płatność została dokonana 19.05.2022 r., bankowy wydruk z dnia 19.05.2022 r. dotyczy faktury VAT nr 161/04/2022 z dnia 29.04.2022 r.

## II. Rozliczenie finansowe realizacji zadania

L.P.	Nr faktury/ rachunku	Dokument stanowiący podstawę opłacenia faktury/ rachunku	Wartość całkowita brutto faktury/ rachunku	Wartość kosztów kwalifikowa nych	Wartość dofinanso wania	Wartość środków własnych	Wartość kosztów nie kwalifiko wa nych	Data zapłaty
1	F VAT 121	Protokół odbioru częściowego wykonanych robót z dnia 31.08.2021 r.	253 613,79	253 613,79	253 613,79	0,00	0,00	01.10.2021 r.
2	F VAT 129	Protokół odbioru częściowego	346 699,90	346 699,90	346 699,90	0,00	0,00	19.10.2021 r.

		wykonanych robót z dnia 01.09.2021 r						
3	F VAT 15/10/2021	Faktura z dnia 29.10.2021 r.	5 800,00	5 800,00	3 770,000	2 030,00	0,00	17.11.2021 r.
4	F VAT 148	Protokół odbioru częściowego wykonanych robót z dnia 02.11.2021 r.	1 181 864,42	1 181 864,42	768 211,87	413 652,55	0,00	18.11.2021 r.
5	F VAT 178	Protokół odbioru częściowego wykonanych robót z dnia 02.12.2021 r.	1 181 213,32	1 181 213,32	767 788,65	413 424,67	0,00	20.12.2021
6	04/12/2021	Faktura z dnia 01.12.2021 r.	3 880,00	3 880,00	2 522,00	1 358,00	0,00	20.12.2021 r.
7	01/05/2022	Faktura z dnia 04.05.2022 r.	3 020,00	3 020,00	1 963,00	1 057,00	0,00	18.05.2022 r.
8	61	Protokół końcowego odbioru robót z dnia 04.05.2022 r	924 670,72	924 670,72	390 926,18	533 744,54	0,00	06.05.2022 r.
9	161/04/2022	Faktura z dnia 29.04.2022 r.	3 321,00	3 321,00	2 158,65	1 162,35	0,00	19.05.2022 r.
Razem			3 904 083,15	3 904 083,15	2 537 654,04	1 366 429,11	0,00	-

Przedstawione przez Beneficjenta w/w faktury zawierały adnotacje wymagane zapisami umowy o dofinansowanie (§ 4 ust. ust. 1 pkt 2 i 3).

#### Kontrola finansowa zadania

1. Źródła finansowania zadania wg umowy z Wojewodą nr 28/2021/A/175/27 z dnia 31.05.2021 r., aneks nr 1 z dnia 29.07.2021 r., aneks nr 2 z dnia 29.11.2021 r., aneks nr 3 z dnia 31.12.2021 r.

<b>Środki własne</b>	1 366 429,11	zł
<b>Dofinansowanie z RFRD</b>	2 537 654,04	zł
<b>Razem</b>	<b>3 904 083,15</b>	zł

2. Faktyczne źródła finansowania wynikające z dokumentów finansowych.

<b>Środki własne</b>	1 366 429,11	zł
<b>Dofinansowanie z RFRD</b>	2 537 654,04	zł
<b>Razem</b>	<b>3 904 083,15</b>	zł

3. Zweryfikowane finansowanie projektu po przeprowadzonej kontroli na miejscu realizacji.

<b>Środki własne</b>	1 366 429,11	
<b>Dofinansowanie z RFRD</b>	2 537 654,04	
<b>Razem</b>	<b>3 904 083,15</b>	

4. Różnice między planowanym a faktycznie wykonanym zakresem finansowym realizacji zadania.

Nie stwierdza się różnic pomiędzy planowanym a faktycznie wykonanym zakresem finansowym zrealizowanego zadania.

Beneficjent w dniu 18.07.2022 r. dokonał rozliczenia dofinansowania w zakresie rzeczowym i finansowym zadania realizowanego w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, zachowując obowiązujący termin - 60 dni od dnia dokonania ostatniej płatności dotyczącej zadania (art. 28 ust.6 ustawy z dnia 23 października 2018 r. o Rządowym Funduszu Rozwoju Dróg). Potwierdzono datę dokonania ostatniej płatności przez Beneficjenta - 19.05.2022 r.

**Uwagi i wnioski zespołu przeprowadzającego kontrolę**

1. Kontrola przedłożonych przez Beneficjenta dokumentów oraz oględziny na miejscu potwierdziły prawidłowość przygotowania i realizacji inwestycji drogowej w świetle przepisów ustawy z dnia 23 października 2018 r. o Rządowym Funduszu Rozwoju Dróg.
2. Stwierdza się, że inwestycja została zrealizowana a dofinansowanie udzielone z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg zostało wykorzystane prawidłowo pod względem

zgodności z przeznaczeniem oraz wysokości wykorzystanego dofinansowania, a stopniem realizacji zadania, na które udzielono dofinansowania.

3. Kontrola potwierdziła terminowość realizacji zadania.

Do projektu wystąpienia pokontrolnego nie wniesiono zastrzeżeń.

Pouczenie:

Stosownie do art. 48 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. 2020 r., poz. 224), kierownikowi jednostki kontrolowanej od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

WOJEWODA  
WARMIŃSKO-MAZURSKI  
*Artur Chojecki*

**Potwierdzam zgodność kopii wydruku z dokumentem elektronicznym:**

Identyfikator dokumentu	2132697.7900422.7155856
Nazwa dokumentu	Wystąp. pok. P. Elbląski 175.pdf
Tytuł dokumentu	Wystąp. pok. P. Elbląski 175
Sygnatura dokumentu	WIN-VI.805.2.409.2020
Data dokumentu	2022-12-01
Skrót dokumentu	14FB79089E137EA8B407C00B42AA0A352A0A2AC2
Wersja dokumentu	1.6
Data podpisu	2022-12-01 16:12:40
Podpisane przez	Artur Henryk Chojecki WOJEWODA

EZD 3.108.62.62.

Data wydruku: 2022-12-02

Autor wydruku: PODLASZEWSKA DANUTA (starszy inspektor wojewódzki)