



Wydział Infrastruktury i Nieruchomości

WIN-VI.805.2.232.2021

Pan Krzysztof Harmaciński
Wójt Gminy Iława

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 § 8 i § 9 umowy nr 28/2022/A/45/80 z 5.04.2022 r., aneks nr 1 z 6.07.2022 r., aneks nr 2 z 27.09.2022 r. o dofinansowanie zadania pn. „Przebudowa ul. Rubinowej i Bursztynowej w Nowej Wsi” zrealizowanego w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, przekazuję Panu wystąpienie pokontrolne.

Wystąpienie pokontrolne

Kontrolę przeprowadzono w dniu 26.05.2023 r., Gmina Iława, Gen. Wł. Andersa 2 A, 14-200 Iława, w zakresie realizacji zadania Beneficjenta – Gmina Iława.

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

Pan Krzysztof Harmaciński – Wójt Gminy,
Pani Marlena Baranowicz-Rak – 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 38/2017, wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, – przewodnicząca zespołu kontrolnego, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr FK-IV.0030.463.2023 z 18.05.2023 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 FK-IV.0030.462.2023 z 18.05.2023 r., wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

Termin kontroli: 26.05.2023 r.

Kontrola została odnotowana w książce kontroli jednostki kontrolowanej pod pozycją 2/2023.

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 (tekst jedn.: Dz.U. z 2022 r. poz. 505),
- prawidłowości wykorzystania dofinansowania środków z Funduszu, pod względem zgodności z przeznaczeniem oraz wysokości wykorzystanego dofinansowania a stopniem realizacji zadania, na które udzielono dofinansowania, oraz termin oddania do użytkowania,
- okres objęty kontrolą: rok 2022.

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 28/2022/A/45 z 24.08.2021 r. w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg Beneficjent zaplanował przebudowę ul. Rubinowej i Bursztynowej w Nowej Wsi o długości 700 mb, określając zakres realizacji zadania poprzez wykonanie:

- nowej konstrukcji jezdni,
- budowę zjazdów indywidualnych,
- chodnika,
- oświetlenia ulicznego
- budowę kanalizacji deszczowej,

oraz zastosowanie:

- znaków B-33,
- progu zwalniającego,
- wyniesionego skrzyżowania,
- oznakowania stref zamieszkania znakami D40 lub tzw. Stref „tempo 30” znakami B43.

Przedmiotowa inwestycja realizowana była na podstawie zgłoszenia budowy lub wykonania innych robót budowlanych z 16.06.2021 r. - polegających na wykonaniu przebudowy ul. Rubinowej i Bursztynowej w Nowej Wsi, zaświadczenia z 21.06.2021 r. o braku wniesienia sprzeciwu wobec zgłoszenia robót budowlanych z dnia 16.06.2021 r. wydanego przez Starostwo Powiatowe w Łławie.

Umowa o udzielenie dofinansowania nr 28/2022/A/45/80 z 5.04.2022 r., aneks nr 1 z 6.07.2022 r., aneks nr 2 z 27.09.2022 r. o dofinansowanie zadania pn. „Przebudowa ul. Rubinowej i Bursztynowej w Nowej Wsi” wskazała termin realizacji zadania od 17.05.2022 r. do 15.12.2022 r.

Realizacja przedmiotu wykonania robót budowlanych polegających na „Przebudowie dróg gminnych w Nowej Wsi” część 1 pn.: Przebudowa ul. Rubinowej i Bursztynowej, w świetle umowy nr 105/2022 z 17.05.2022 r. określono na 6 miesięcy od dnia podpisania umowy.

Termin wykonania zadania według:

- protokołu przekazania terenu i placu budowy dla Wykonawcy z 23.05.2022 r.,
- dziennika budowy Nr 1/2022 r. przyjęcie terenu budowy - 23.05.2022 r.,
- pisma wykonawcy FHU KAMBRUK Wojciech Laskowski z 16.11.2022 r., który zgłosił zakończenie robót i rozpoczęcie procedury odbiorowej robót,
- dziennika budowy Nr 1/2022 r. przyjęcie terenu budowy – 16.11.2022 r.,
- protokół odbioru końcowy spisany dnia 25 listopada 2022 r. z odbioru „Przebudowa dróg gminnych w Nowej Wsi” część 1 pn.: Przebudowa ul. Rubinowej i Bursztynowej - wskazujący zakres wykonanych robót zgodnie z dokumentacją załączono do postępowania,
- inwentaryzacji geodezyjnej numer zgłoszenia WGN.6640.1268.2022 z 15.11.2022 r. Numer oraz data sporządzenia dokumentu zawierającego wynik pozytywnej weryfikacji – WGN.6640.1268.2022_2 z dnia 21.11.2022 r.,
- bankowych wydruków wystawionych 27.12.2022 r. wskazujących na opłacenie w dniu 14.12.2022 r. faktur o numerach: 56/22 z dnia 25.11.2022 r., 02/12/2022 z dnia 1.12.2022 r.

Wobec powyższego stwierdza się, że Beneficjent wykonał zadanie w terminie (dokumenty 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. Gmina Łława w odpowiedzi na ogłoszony przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego nabór wniosków o dofinansowanie zadań w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg – edycja 2022 rok, złożyła w dniu 24.08.2021 r. wniosek o dofinansowanie zadania „Przebudowa ul. Rubinowej i Bursztynowej w Nowej Wsi”. Planując cele, które oprócz znaczenia zadania dla realizacji infrastruktury drogowej w sposób gwarantujący podnoszenie poziomu bezpieczeństwa ruchu drogowego dotyczyły m.in. spełnienia:

- zapewnienia spójności sieci dróg publicznych poprzez powiązanie z innymi drogami tj. bezpośrednio łączy się z drogami gminnymi – ul. Szafirowa Nr 146081N i ul. Diamentowa Nr 146064N, z drogą krajową Nr 16, - wpłynie na skrócenie czasu przejazdu dla mieszkańców i innych przejeżdżających osób, lepsze powiązanie z drogami gminnymi, powiatowymi, wojewódzkimi i krajowymi,
- podnoszenie standardów technicznych – droga gruntowa o bardzo złym stanie, brak odwodnienia powoduje częste podtopienia. Dla podniesienia standardu technicznego drogi niezbędna jest przebudowa nawierzchni jak i budowa kanalizacji deszczowej i oświetlenia tej drogi,
- poprawy dostępności komunikacyjnej, mieszkańcy wsi Nowa Wieś uzyskają lepszy i bardziej komfortowy dojazd poprzez drogę krajową Nr 16 do miasta powiatowego Łława, gdzie są zlokalizowane obiekty użyteczności publicznej takie jak: Urząd Gminy, Starostwo Powiatowe, Powiatowy Urząd Pracy, Szpital, szkoły średnie, filia uczelni wyższej, Sąd Rejonowy, placówki szkolno-wychowawcze, przedszkola,

- poprawa dostępności terenów inwestycyjnych – w miejscowości Nowa Wieś działalność gospodarczą mają firmy usługowe takie jak: warsztaty samochodowe, firmy produkujące łodzie, usługi ogólnobudowlane, zakłady stolarskie, gospodarstwa rolne, agroturystyczne.

Zadanie gminne zostało umieszczone na liście zadań przyjętych do dofinansowania w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg o numerze ewidencyjnym 28/2022/A/45, przyznając 50 % dofinansowania kosztów kwalifikowanych. Umowę o udzielenie dofinansowania nr 28/2022/A/45/80 Wojewoda Warmińsko-Mazurski z Beneficjentem podpisali 5.04.2022 r.

II.2. Gmina Iława zawarła w dniu 17.05.2022 r. umowę nr 105/2022 z Wykonawcą firmą FHU KAMBRUK Wojciech Laskowski NIP 744 146 84 28, Regon 280516643, na wykonanie roboty budowlanej polegającej na przebudowie ul. Rubinowej i Bursztynowej o wartości 2 115 579,72 zł brutto.

W wyniku rozstrzygnięcia przetargu w trybie podstawowym. Wnioskodawca przedłożył dokumenty między innymi:

- ogłoszenie o zamówieniu roboty budowlane 29.03.2022 r., opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych nr 2022/BZP 00101669/01,
- protokół postępowania o udzielenie zamówienia w trybie podstawowym, zatwierdzony 17.05.2022 r., oznaczenie sprawy TIZ.271.8.2022 (druk ZP-TP), przedmiot zamówienia „Przebudowa dróg gminnych w Nowej Wsi” część I pn.: „Przebudowa ul. Rubinowej i Bursztynowej w Nowej Wsi”, część II „Przebudowa ul. Szmaragdowej w Nowej Wsi”. Wybrano najkorzystniejszą ofertę część I pn.: „Przebudowa ul. Rubinowej i Bursztynowej w Nowej Wsi” PHU KAMBRUK, Stradomno 17A,14-200 Iława NIP 744 146 84 28.
- ogłoszenie o wyniku postępowania roboty budowlane „Przebudowa dróg gminnych w Nowej Wsi” z 17.05.2022 r., nr 2022/BZP 00161381/01,
- ogłoszenie o wykonaniu umowy roboty budowlane „Przebudowa dróg gminnych w Nowej Wsi” z 06.12.2022 r. nr 2022/BZP 00479664/01.

Do upływu terminu składania ofert wpłynęło 1 oferta dot. części I

Kryteria oceny ofert określono w ogłoszeniu wskazując wartości znaczenia:

- cena – 60,
- okres gwarancji – 40,

Zamawiający wybrał najkorzystniejszą ofertę o łącznej punktacji 100, Wykonawcą 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 inspektora nadzoru inwestorskiego dla Gminy Iława nad robotami budowlanymi, elektrycznymi i sanitarnymi polegającymi na przebudowie drogi gminnej w Nowej Wsi, ul. Rubinowej i Bursztynowej dokonano bez zastosowania ustawy prawo zamówień publicznych zgodnie z Zarządzeniem Nr 3/W/2021 Wójta Gminy Iława z dnia 26 stycznia 2021 r. w sprawie nadania regulaminu udzielenia zamówień publicznych

w Urzędzie Gminy w Łławie. Na sprawowanie funkcji inspektora nadzoru inwestorskiego Gmina 17.05.2022 r. podpisała umowę z firmą PRONAD Marcin Jastrzębski ul. Odnowiciela 16/54, 14-200 Łława. Wynagrodzenie dla inspektora ustalono w wysokości 22 000,00 zł brutto.

Zarządzenie Nr 3/W/2021 Wójta Gminy Łława z dnia 26 stycznia 2021 r. w sprawie nadania regulaminu udzielenia zamówień publicznych w Urzędzie Gminy w Łławie w aktach kontroli.

II.3.1. W świetle umowy o dofinansowanie zadania w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg - wniosku o sporządzenie aneksu do umowy o dofinansowanie zadania z 13.09.2022 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.	branża drogowa – roboty przygotowawcze	103 599,21	0,00	103 599,21
2.	branża drogowa – roboty ziemne	97 964,33	0,00	97 964,33
3.	branża drogowa – podbudowy	562 010,86	0,00	562 010,86
4.	branża drogowa – nawierzchnie	341 332,38	0,00	341 332,38
5.	branża drogowa – urządzenia bezpieczeństwa ruchu	192 893,21	0,00	192 893,21
6.	branża drogowa – elementy ulicy	6 888,00	0,00	6 888,00
7.	branża sanitarna – roboty ziemne	121 398,38	0,00	121 398,38
8.	branża sanitarna – roboty montażowe	459 310,41	0,00	459 310,41

9.	branża elektryczna – oświetlenie uliczne	230 182,94	0,00	230 182,94
	Razem roboty budowlane:	2 115 579,72	0,00	2 115 579,72
10.	nadzór inwestorski	22 000,00	0,00	22 000,00
11.	tablica informacyjna	940,20	0,00	940,20
	Ogółem wartość całkowita zadania:	2 138 519,92	0,00	2 138 519,92

II.3.2. Wartość zrealizowanej inwestycji wg protokołu końcowego odbioru robót z dnia 25.11.2022 r. wynosi 2 115 579,72 zł. Komisja stwierdziła, że w wyniku przedłożenia dokumentacji i oględzin wykonanych robót, jako zgodnych z dokumentami i zapisami w dzienniku budowy oraz, że zadanie nadaje się do odbioru i użytku i przyjmuje od wykonawcy: PHU KAMBRUK Wojciech Laskowski.

Wykonanie powyższych elementów potwierdza dokumentacja fotograficzna stanowiąca załącznik do protokołu z oględzin przeprowadzonych w dniu 26.05.2023 r. r. na miejscu realizacji zadania, która również potwierdziła wywiązanie się Gminy Ława z obowiązku zainstalowania tablicy informacyjnej, wskazującej o realizacji zadania z udziałem środków funduszu.

II.3.3. Gmina Ława za wykonanie przedmiotu zamówienia wypłaciła wynagrodzenie dla Wykonawcy oraz dla Inspektora Nadzoru Inwestorskiego, 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.	56/22 z dnia 25.11.2022 r.	2 115 579,72	2 115 579,72	1 057 789,86	1 057 789,86	0,00	14.12.2022 r.
2.	02/12/2022 z dnia 1.12.2022 r.	22 000,00	22 000,00	11 000,00	11 000,00	0,00	14.12.2022 r.
3.	FV/7/08/2022 z 10.08.2022 r. kwota – 2 820,60	940,20	940,20	470,10	470,10	0,00	22.08.2022 r.

	zł dotyczy trzech zadań realizowanych w ramach RFRD						
Razem:	wartość zestawionych faktur	2 138 519,92	2 138 519,92	1 069 259,96	1 069 259,96	0,00	

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.

Dokument OT – Przyjęcie środka trwałego nr 60/2022 pod nazwą „Przebudowa drogi gminnej ul. Rubinowa i Bursztynowa – Nowa Wieś” wystawiono w dniu 30.12.2022 r. na wartość nabycia lub wytworzenia 2 154 509,92 zł.

Zestawienie wartości zadania załączone do OT wskazuje, że w łącznej wartości zadania 2 154 509,92 zł, znajdują się koszty o wartości 15 990,00 zł, które nie były ujęte we wniosku o dofinansowanie. Koszty te dotyczą pokrycia wydatków związanych z dokumentacją techniczną.

Dokument przyjęcia środka trwałego nr 60/2022 z 30.12.2022 r. w aktach dokumentacji kontrolnej.

II.3.4. Źródła finansowania zadania wg zawartej umowy z Wojewodą nr 28/2022/A/45/80 z 5.04.2022 r., aneks nr 1 z 6.07.2022 r., aneks nr 2 z 27.09.2022 r. w zakresie wydatków kwalifikowanych, przedstawia tabela poniżej:

Środki własne	1 069 259,96	zł
Dofinansowanie RFRD	1 069 259,96	zł
Razem:	2 138 519,92	zł

Źródła finansowania według rozliczenia dofinansowania w zakresie rzeczowym i finansowym zadania z dnia 29.12.2022 r. w zakresie wydatków kwalifikowanych, przedstawiają się następująco:

Środki własne	1 069 259,96	zł
Dofinansowanie z RFRD	1 069 259,96	zł
Razem:	2 138 519,92	zł

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

Środki własne	1 069 259,96	zł
Dofinansowanie RFRD	1 069 259,96	zł
Razem:	2 138 519,92	zł

W powyższych obszarach nie stwierdzono różnic.

Gmina Ława wywiązał się z obowiązku wynikającego z art. 28 ust. 6 ustawy z dnia 23 października 2018 r. o Rządowym Funduszu Rozwoju Dróg w brzmieniu „rozliczenie dofinansowania nie może być dłuższe niż 60 dni, w którym dokonana została ostatnia płatność związana z dofinansowaniem zadania” składając rozliczenie dofinansowania w dniu 02.01.2023 r. (ostatnia płatność - 14.12.2022 r.).

III. 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 w siedzibie u 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:
- zapewnienia spójności sieci dróg publicznych poprzez powiązanie z innymi drogami tj. bezpośrednio łączy się z drogami gminnymi – ul. Szafirowa Nr 146081N i ul. Diamentowa Nr 146064N, z drogą krajową Nr 16 - wpłynie na skrócenie czasu przejazdu dla mieszkańców i innych przejeżdżających osób lepsze powiązanie z drogami gminnymi, powiatowymi, wojewódzkimi i krajowymi,
 - podnoszenie standardów technicznych – droga gruntowa o bardzo złym stanie, brak odwodnienia powoduje częste podtopienia. Dla podniesienia standardu technicznego drogi niezbędna jest przebudowa nawierzchni jak i budowa kanalizacji deszczowej i oświetlenia tej drogi,
 - poprawy dostępności komunikacyjnej, mieszkańcy wsi Nowa Wieś uzyskają lepszy i bardziej komfortowy dojazd poprzez drogę krajową Nr 16 do miasta powiatowego Iława, gdzie są zlokalizowane obiekty użyteczności publicznej takie jak: Urząd Gminy, Starostwo Powiatowe, Powiatowy Urząd Pracy, Szpital, szkoły średni, filia uczelni wyższej, Sąd Rejonowy, placówki szkolno-wychowawcze, Przedszkola,
 - poprawa dostępności terenów inwestycyjnych – w miejscowości Nowa Wieś działalność gospodarczą mają firmy usługowe takie jak: warsztaty samochodowe, firmy produkujące łodzie, usługi ogólnobudowlane, zakłady stolarskie, gospodarstwa rolne, agroturystyczne.

Do 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), w związku z § 8 i § 9 umowy nr 28/2022/A/45/80 z 5.04.2022 r., aneks nr 1 z 6.07.2022 r., aneks nr 2 z 27.09.2022 r. o dofinansowanie zadania pn. „Przebudowa ul. Rubinowej i Bursztynowej w Nowej Wsi”, kierownikowi jednostki od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

**WOJEWODA
WARMIŃSKO-MAZURSKI
Artur Chojecki**

Potwierdzam zgodność kopii wydruku z dokumentem elektronicznym:

Identyfikator dokumentu	2546607.8625958.7929986
Nazwa dokumentu	45-G.Ława -WYSTAPIENIE POKONTROLNE.pdf
Tytuł dokumentu	45-G.Ława -WYSTAPIENIE POKONTROLNE
Sygnatura dokumentu	WIN-VI.805.2.232.2021
Data dokumentu	2023-06-27
Skrót dokumentu	20CB8FAADB5E59F73FA56B4138F6A05DD092F02C
Wersja dokumentu	1.3
Data podpisu	2023-06-27 11:44:21
Podpisane przez	Artur Henryk Chojecki WOJEWODA

EZD 3.112.1.1.

Data wydruku: 2023-06-27

Autor wydruku: LEWCZUK BOŻENA (starszy inspektor wojewódzki)