



Olsztyn, 1 lipca 2024 r.

Wydział Infrastruktury i Nieruchomości

WIN-VI.805.2.83.2022

**Pan
Andrzej Abako
Starosta Olsztyński**

dot.: Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg

Stosownie do art. 46 i 47 ustawy z 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2020 r., poz.224), w związku z § 8 i § 9 umowy nr 28/2023/A/70/47 z 12.04.2023 r., aneks nr 1 z 18.09.2023 r. o dofinansowanie zadania pn. „Przebudowa odcinka drogi powiatowej nr 1449N od msc. Słupy do skrzyżowania z ul. Ks. Jakuba Jagafły w msc. Wadąg” zrealizowanego w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, przekazuję Panu wystąpienie pokontrolne.

Wystąpienie pokontrolne

Kontrolę przeprowadzono w Starostwie Powiatowym w Olsztynie, Plac Bema 5, 10 – 516 Olsztyn oraz Powiatowej Służbie Drogowej w Olsztynie, ul. Cementowa 3, 10-429 Olsztyn w zakresie realizacji w/w zadania Beneficjenta – Starostwo Powiatowe w Olsztynie.

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

Pan Andrzej Abako – Starosta Olsztyński,

Pani Joanna Michalska – Reda – Wicestarosta Olsztyński,

Pani Lucyna Kozikowska - Skarbnik Powiatu.

Pan Dariusz Jasiński – Dyrektor Powiatowej Służby Drogowej w Olsztynie.

W okresie prowadzenia czynności kontrolnych stanowiska pełnili:

Pan Andrzej Abako – Starosta Olsztyński,

Pan Artur Wrochna – Wicestarosta Olsztyński,

Pani Lucyna Kozikowska - Skarbnik Powiatu.

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

- 1) Marzena Wesołowska-Zelek – starszy inspektor wojewódzki w Wydziale Infrastruktury i Nieruchomości, Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego Olsztynie, legitymacja służbowa nr 71/2023, wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie,
– przewodnicząca zespołu kontrolnego, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr WK-I.0030.20.2024 z 07.05.2024 r., wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego;
- 2) Małgorzata Zembrzuska – inspektor wojewódzki w Wydziale Infrastruktury i Nieruchomości Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, legitymacja służbowa nr 103/2023, wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie,
– członek zespołu kontrolnego, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr WK-I.0030.19.2024 z 07.05.2024 r., wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

Termin kontroli: 16 maja 2024 r.

Kontrola została odnotowana w książce kontroli jednostki kontrolowanej pod pozycją:
- 62/2024 – Powiatowa Służba Drogowa w Olsztynie.

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 2023 r., poz. 1983),
- 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.

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

I. Ustalenia ogólne

W kontrolowanym okresie Powiat Olsztyński zrealizował inwestycję obejmującą przebudowę odcinka drogi powiatowej nr 1449N. Wykonawcy zamówień publicznych na roboty budowlane i nadzór inwestorski zostali wyłonieni przy zachowaniu zasady konkurencyjności. Środki finansowe pochodzące z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg zostały wydatkowane zgodnie z przeznaczeniem.

II. Ustalenia szczegółowe:

Ustaleń kontroli dokonano w oparciu o :

- dokonanie oględzin miejsca realizacji inwestycji

Z powyższych czynności sporządzono protokół potwierdzający faktyczny, rzeczowy zakres realizacji zadania na które Beneficjent uzyskał dofinansowanie w ramach RFRD.

[akta kontroli, str. 16 - 20]

- analizę dokumentacji

Dokonano weryfikacji dokumentacji będącej podstawą rozliczenia zadania w zakresie finansowym pod względem wydatkowania środków z Funduszu zgodnie z przeznaczeniem, w terminie i do wysokości wskazanej w umowie o dofinansowanie.

Kontrolą objęto następujące zagadnienia:

1. Prawidłowość realizacji zadania w zakresie rzeczowym i finansowym.
2. Terminowość i prawidłowość rozliczenia inwestycji.

W wyniku przeprowadzonej kontroli ustalono co następuje:

II.1. Sposób i terminowość wykonania zadania

Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie zadania w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg nr 28/2023/A/70 z 26.08.2022 r. Beneficjent zaplanował przebudowę odcinka drogi powiatowej nr 1449N od msc. Słupy do skrzyżowania z ul. ks. Jakuba Jagałły w msc. Wadąg o długości 4,128 mb. Droga łączy się bezpośrednio z drogą tej samej kategorii – drogą powiatową nr 1442N. Realizowany odcinek drogi pozytywnie wpłynie na poprawę jakości życia mieszkańców oraz dostępności terenów inwestycyjnych. Termin realizacji zadania zgodnie z aneksem nr 1 z 18.09.2023 r. do umowy nr 28/2023/A/70/47 z 12.04.2023 r. określono od 14.07.2023 r. do 15.12.2023 r.

II.1.1. Zakres rzeczowy wynikający z wniosku o dofinansowanie.

Zakres rzeczowy do wykonania w danym okresie rozliczeniowym wynikający z wniosku o dofinansowanie z dnia 26.08.2022 r. przedstawił Beneficjent jak niżej. Realizacja inwestycji ma na celu wykonanie nowej nawierzchni elementów drogowych oraz uregulowanie gospodarki wodno-ściekowej w zakresie wód deszczowych.

Zakres robót dla całego zamierzenia budowlanego obejmuje:

- roboty rozbiórkowe;
- roboty ziemne;
- wykonanie nowej nawierzchni;
- wykonanie obustronnych poboczy;
- budowa oświetlenia – przebudowa kolizji;
- remont/oczyszczenie przepustów;
- wykonanie przepustu dla płazów;
- konserwacja rowów przydrożnych;
- budowa zatok autobusowych wraz z peronami;
- przebudowa zjazdów indywidualnych/publicznych;
- wykonanie oznakowania pionowego i poziomego.

Wykonany zakres rzeczowy został zweryfikowany w trakcie kontroli w dniu 16 maja 2024 r.

W powyższym terminie dokonano oględzin na miejscu realizacji zadania. W wyniku kontroli ustalono, co następuje.

W trakcie czynności kontrolnych mających na celu weryfikację realizacji założeń Beneficjenta w zakresie przebudowy drogi kontrolujący wskazują, iż zakres rzeczowy zadania, który został wpisany we wniosek, a później potwierdzony przez Beneficjenta jako w pełni wykonany w rozliczeniu dofinansowania sporządzonego w dniu 16.01.2024 r. (data wpływu 31.01.2024 r.) został przyjęty przez kontrolujących jako zrealizowany. Na miejscu oględzin ustalono, iż Beneficjent wywiązał się z zapisów umowy o dofinansowanie inwestycji.¹ Zgodnie z wnioskiem powstały przystanki komunikacyjne oraz przejścia dla pieszych w tym jedno aktywne. Poprawa nawierzchni jezdni oraz jej właściwe odwodnienie przyczyni się do bezpiecznego użytkowania drogi.

[akta kontroli, str. 16-20]

¹ §2 ust. 1 umowa nr 28/2023/A/70/47 z 12.04.2023 r.

II.1.2. Wyłonienie Wykonawcy

Realizacja zadań w zakresie inwestycji drogowych została powierzona Powiatowej Służbie Drogowej w Olsztynie. Na podstawie Uchwały nr 17/8/2019 Zarządu Powiatu w Olsztynie z dnia 28 lutego 2019 r. udzielono upoważnienia Panu Dariuszowi Jasińskiemu – Dyrektorowi Powiatowej Służby Drogowej w Olsztynie do załatwiania spraw w imieniu Zarządu, wynikających z funkcji zarządcy dróg powiatowych, określonych ustawą z dnia 21 marca 1985 r. o drogach publicznych².³

Realizację robót budowlanych oraz świadczenie usług nadzoru inwestorskiego Beneficjent zlecił podmiotom zewnętrznym na podstawie dwóch umów.

W dniu 14.07.2023 r. Powiat Olsztyński zawarł umowę nr ZP.263.1.29.2023 z Wykonawcą robót budowlanych - Colas Polska Sp. z o.o., ul. Nowa 49, 62 – 070 Pałędzie, NIP 7861395883, REGON 631014321 na wykonanie robót budowlanych związanych z realizacją przedmiotowej inwestycji o wartości 7 090 906,80 zł brutto.

[akta kontroli, str. 49 - 74]

Badanie dokumentacji dotyczącej zamówienia publicznego udzielonego w ramach niniejszej inwestycji wykazało, że zastosowano prawidłowy tryb udzielenia zamówienia – tryb podstawowy. Beneficjent przedłożył następujące dokumenty:

- ogłoszenie o zamówieniu roboty budowlane – Przebudowa odcinka drogi powiatowej 1449N od msc. Słupy do skrzyżowania z ul. Ks. Jakuba Jagaiły w msc. Wadąg, opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 08.05.2023 r., nr 2023/BZP 00204733/01;
- ogłoszenie o zmianie ogłoszenia – „Przebudowa odcinka drogi powiatowej 1449N [...]” z dnia 22.05.2023 r. o nr 2023/BZP 00226392/01⁴;
- ogłoszenie o zmianie ogłoszenia - „Przebudowa odcinka drogi powiatowej 1449N [...]” z dnia 23.05.2023 r. o nr 2023/BZP 00229010/01⁵;
- ogłoszenie o wyniku postępowania roboty budowlane - „Przebudowa odcinka drogi powiatowej 1449N [...]” z dnia 17.07.2023 r. o nr 2023/BZP 00310426/01;
- protokół postępowania o udzielenie zamówienia w trybie podstawowym, zatwierdzony 17.07.2023 r. przez Pana Dariusza Jasińskiego Dyrektora Powiatowej Służby Drogowej w Olsztynie.

Zgodnie z zapisami zawartymi w protokole z postępowania o udzielenie zamówienia publicznego wartość zamówienia została ustalona w dniu 06.04.2023 r. na kwotę 5 882 768,83 zł w oparciu o kosztorys inwestorski. Do przeprowadzenia postępowania powołano komisję przetargową w dniu 08.05.2023 r. na podstawie Decyzji Dyrektora Powiatowej Służby Drogowej w Olsztynie^{6,7}. W treści ww. protokołu błędnie wpisano tytuł Decyzji „[...] w sprawie powołania komisji przetargowej do przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego pn.: *Remont około 0,6 km drogi powiatowej nr 1468N w m. Nowa Wieś*”. Beneficjent przekazał kontrolującemu dokument potwierdzający, iż Decyzja zawierała prawidłowy tytuł oraz, że dokonał stosownych zmian w treści protokołu.⁸

² (Dz. U. z 2024 r., poz. 320)

³ Nowe upoważnienie zostało udzielone na podstawie Uchwały nr 1/4/2024 Zarządu Powiatu w Olsztynie z dnia 15 maja 2024 r.

⁴ Zmianie uległ termin otwarcia ofert tj. z 23.05 na 24.05.2023 r.

⁵ Zmianie uległ termin otwarcia ofert, tj. z 24.05 na 26.05.2023 r.

⁶ Zarządzenie nr 88/2022 Dyrektora Powiatowej Służby Drogowej w Olsztynie z dnia 13 grudnia 2022 roku

⁷ W opisie decyzji wystąpiła omyłka pisarska. Zgodnie z wyjaśnieniem z dnia przekazanym drogą e-mail w dniu 05.06.2024 r.

⁸ Załącznik nr A do regulaminu pracy Komisji Przetargowej z dnia 08.05.2023 r.

[akta kontroli, str. 75 -100, 169-173]

Opis przedmiotu zamówienia ujęty w ogłoszeniu o zamówieniu⁹ na roboty budowlane :

- roboty budowlane związane z realizacją zamówienia będą wykonane na podstawie pozwolenia na budowę, znak: BI-II.6740.7.42.2018.AO5– decyzja ZRID Dyw/82/2018 z dnia 11.07.2018 r.
- dla inwestycji wydano decyzję o środowiskowych uwarunkowaniach w dniu 08.02.2018 r., znak: GP.6220.7.2016.DP – decyzja nr Sta/222/2019 z dnia 19.11.2019 r.
- przedmiot zamówienia realizowany będzie na podstawie:
 - ✓ dokumentacji projektowej opracowanej przez firmę Neox Sp. z o.o., ul. Wały Piastowskie 1/1508, 80-855 Gdańsk,
 - ✓ projektu stałej organizacji ruchu ,
 - ✓ specyfikacji technicznych wykonania i odbioru robót,
 - ✓ przedmiaru robót,
 - ✓ ustaleń SWZ zgodnie z obowiązującymi przepisami, normami i sztuką budowlaną,
 - ✓ postanowieniami umowy
- dokumentacja projektowa obejmuje wykonanie 3 etapów przebudowy dróg powiatowych. Przedmiotem niniejszego zamówienia jest wykonanie wyłącznie etapu III od km 22+138 do km 26+266.

Do upływu terminu składania ofert wpłynęły 2 oferty.

Kryteria oceny ofert określono w ogłoszeniu wskazując wagę znaczenia:

— cena – 60 ,

— doświadczenie kluczowych specjalistów – 40.

Zamawiający wybrał najkorzystniejszą ofertę o łącznej punktacji: 100,00 pkt.

Wykonawcę robót budowlanych wskazanego powyżej.

[akta kontroli, str. 97-98]

Tabela nr 1. Źródło: Opracowanie własne na podstawie - Informacja z otwarcia ofert z dnia 17.07.2023 r.

Nr oferty	Nazwa (firma) i adres Wykonawcy	Cena brutto	punk. w kryt. cena	punkt. w kryt. doświadczenie	łącznie
I	Colas Polska Sp. z o.o. , ul. Nowa 49, 62-070 Pałędzie	1 408 068,74	60	40	100
II	STRABAG Sp. z o.o., ul. Parzniewska 10, 05-800 Pruszków	1 426 130,65	43,33	40	83,33

⁹ Ogłoszenie nr 2023/BZP 00204733/01 z dnia 08.05.2023 r.

Zgodnie z umową nr ZP.263.2.11.2023 z dnia 14.07.2023 r. pełnienie nadzoru budowlanego zostało powierzone firmie VARIA Mariusz Iwanowicz, Różnowo 66L, 11-001 Dywity, NIP 743-162-07-68, REGON 281350469. Wartość usługi wyceniono na kwotę 49 000,00 zł brutto.

Zakres przedmiotu zamówienia obejmuje¹⁰ kompleksowy nadzór inwestorski¹¹ nad robotami związanymi z przebudową odcinka drogi powiatowej nr 1449N i msc. Słupy do skrzyżowania z ul. ks. Jakuba Jagały w msc. Wadąg łącznie z kontrolowaniem rozliczeń budowy.

Zakres robót:¹²

- roboty przygotowawcze i rozbiórkowe (w tym wyznaczenie granic ewidencyjnych);
- roboty ziemne,
- podbudowy,
- nawierzchnie,
- roboty wykończeniowe,
- elementy ulic,
- roboty rozbiórkowe – karczowanie pni i krzewów,
- wbudowanie rur przepustów/remont przepustów,
- zabezpieczenie kolizji z infrastrukturą podziemną,
- urządzenia bezpieczeństwa ruchu,
- ewentualna regulacja wysokościowa armatury naziemnej sieci uzbrojenia terenu nie przewidzianej do przebudowy poprzez dopasowanie ich rzędnych (np. włązy, zasowy) do projektowania rzędnej terenu.

Na terenie objętym inwestycją występuje uzbrojenie:

- sieć wodociągowa,
- sieć gazowa,
- sieć kanalizacyjna (sanitarna i deszczowa),
- sieć i kable energetyczne, teletechniczne.

W przypadku zamówienia udzielonego w trybie zapytania ofertowego Wykonawca został wyłoniony zgodnie z obowiązującą procedurą zawartą w Regulaminie udzielania zamówień, których wartość szacunkowa nie przekracza kwoty 60 000 złotych netto¹³. Z dokumentacji okazanej kontrolującym wynika, iż wskazano termin realizacji na dzień 29.12.2023 r. na kwotę 38 400,00 zł brutto. Ustalenia wartości szacunkowej zamówienia dokonano w dniu 02.06.2023 r. na podstawie rozeznania telefonicznego¹⁴. Z dokumentacji wynika również, iż ofertę złożyły 3 firmy, jednak bezkonkurencyjna okazała się firma VARIA Mariusz Iwanowicz.

[akta kontroli, str. 109-163]

¹⁰ Opis przedmiotu zamówienia sporządzony przez Powiatową Służbę Drogową

¹¹ Art. 25 i 26 ustawy z dnia 7 lipca 1994 r. Prawo budowlane (Dz. U. z 2023 r., poz.682)

¹² Opis przedmiotu zamówienia na pełnienie nadzoru inwestorskiego

¹³ Zarządzenie nr 88/2022 Dyrektora Powiatowej Służby Drogowej w Olsztynie z dnia 13 grudnia 2022 r.

¹⁴ Wniosek o dokonanie zakupu o wartości szacunkowej równej lub przekraczającej kwotę 8 000,00 złotych netto, a nieprzekraczającej kwoty 60 000 złotych netto

Tabela nr 2. Źródło: Opracowanie własne na podstawie – Protokołu z przeprowadzonego rozeznania cenowego z dnia 28.06.2023 r.

Nr oferty	Data złożenia oferty	Nazwa (firma) i adres Wykonawcy	Cena brutto
I	09.06.2023 r.	TFU Studio Sp. z o.o. Biesowo 38, 11-300 Biskupiec	73 800,00 zł
II	07.06.2023 r.	BAR-BUD Zakład Usług Budowlanych Maciej Juszczyk, ul. Liliowa 59, 11-041 Olsztyn	119 000,00 zł
III	12.06.2023 r.	VARIA Mariusz Iwanowicz Różnowo 66L, 11-001 Dywity	49 000,00 zł

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. Ponadto umowy zawarte z Wykonawcami zawierały zapisy zabezpieczające interesy Powiatu Olsztyńskiego.

[akta kontroli, str. 142-144, 146]

II.1.3. Termin realizacji zadania.

W umowie na roboty budowlane wskazano, iż przedmiot zamówienia zostanie zrealizowany w ciągu 120 dni, licząc od dnia następnego po zawarciu umowy.¹⁵ Zgodnie z jej zapisami w § 9 teren robót został przekazany Wykonawcy protokołem w dniu 19 lipca 2023 r.¹⁶

Niniejszy fakt potwierdza również zapis w dzienniku budowy nr 89/Dyw/2020 r. (wydany dnia 19 lipca 2023 r.) sporządzony przez kierownika budowy Pana Daniela Kryskiewicza posiadającego uprawnienia budowlane nr POM/0285/OWOD/13 „Przyjąłem teren budowy zlokalizowany na działce nr 439 obręb nr 9 – Kieżliny, nr 92 obręb nr 11 – Myki, nr 203/4 obręb nr 16 – Różnowo w gminie Dywity [...]”.

W warunkach ww. umowy zamieszczono zapis, iż odbiór końcowy nastąpi po wykonaniu całego przedmiotu zamówienia i zostanie przeprowadzony w ciągu 7 dni od daty otrzymania pisemnego zawiadomienia od Wykonawcy zadania.

W przedstawionej kontrolującym dokumentacji wynika, iż informacja o zakończeniu prac remontowych została zgłoszona do odbioru przez firmę Colas Polska Sp. z o.o. w dniu 27.11.2023 r. Wykonawca wniósł również o wyznaczenie terminu odbioru końcowego. Zakończenie prac zostało odnotowane także w dzienniku budowy. Protokół został sporządzony i podpisany przez strony w dniu 04.12.2023 r.

[akta kontroli, str. 43, 47,49-50]

Termin realizacji zadania był zgodny z zapisami umowy o roboty budowlane nr ZP.263.1.29.2023 z 14.07.2023 r. i aneksu nr 1 z 18.09.2023 r. do umowy nr 28/2023/A/70/47 z 12.04.2023 r.

¹⁵ §2 ust. 1 umowy na roboty budowlane ZP.263.1.29.2023

¹⁶ Zamawiający przekaze Wykonawcy teren budowy w terminie 7 dni od podpisania umowy.

Realizacja terminu wykonania robót budowlanych bez uwag.

[akta kontroli, str. 17]

II.2.Prawidłowość wykorzystania dofinansowania środków z Funduszu, pod względem zgodności z przeznaczeniem oraz wysokości wykorzystanego dofinansowania a stopniem realizacji zadania.

II.2.1. Rozliczenie finansowe zadania.

Rozliczenie dofinansowania w zakresie rzeczowym i finansowym zadania realizowanego w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg jednostka sporządziła w dniu 16.01.2024 r. (data wpływu 31.01.2024 r.). Zgodnie z jego zapisami, dofinansowanie zostało rozliczone do wysokości 3 029 760,00 zł. Całkowita wartość zadania zarówno koszty kwalifikowane jak i niekwalifikowane zostały wykazane w kwocie 7 143 211,56 zł.

Na podstawie uchwały nr 17/6/2019 Zarządu Powiatu w Olsztynie z dnia 28 lutego 2019 r.¹⁷ udzielono Panu Dariuszowi Jasińskiemu – Dyrektorowi Powiatowej Służby Drogowej w Olsztynie upoważnienia do zaciągania zobowiązań w imieniu Powiatu w ramach planu finansowego jednostki. W toku kontroli ustalono, iż środki własne Beneficjenta i środki pozyskane w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na realizację przedmiotowego zadania zostały wydatkowane zgodnie z przeznaczeniem. Wydatki poniesione w roku 2023 związane z realizacją zadania zostały zakwalifikowane prawidłowo do inwestycji na drodze publicznej powiatowej, tj. wg następującej klasyfikacji budżetowej : w dziale 600, rozdział 60014§6050 – *Wydatki majątkowe*.

Przedłożone kontrolującym dowody księgowo dotyczące wydatków poniesionych w ramach zadania spełniają wymogi określone w art. 21 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości¹⁸.

W wyniku kontroli stwierdzono, że Beneficjent wprowadził do stosowania wyodrębnioną ewidencję księgową dla środków otrzymanych z RFRD oraz wydatków dokonywanych z tych środków zgodnie z § 6 ust. 1 pkt 2 umowy o dofinansowanie. Wydatki inwestycyjne zostały zaksięgowane na koncie 080 - 150 z wyodrębnieniem poszczególnych kosztów inwestycji. Dokumentem OT o nr 10/2023 z dnia 31.12.2023 r. przyjęto na stan ewidencyjny środek trwały o nazwie „Przebudowa odcinka drogi powiatowej 1449N od msc. Słupy do skrzyżowania z ul. Ks. Jakuba Jagafły w msc. Wadąg”.

Powiat Olsztyński wywiązała się z obowiązku wynikającego z art. 28 ust. 6 ustawy z dnia 23 października 2018 r. o Rządowym Funduszu Rozwoju Dróg oraz § 3 ust. 3 umowy nr 28/2023/A/70/47 z 12.04.2023r. wnosząc rozliczenie dofinansowania w terminie.

Rozliczenie zadania zostało zatwierdzone w dniu 13.02.2024 r.

[akta kontroli, str. 164-168]

¹⁷ Nowa Uchwała nr 1/5/2024 Zarządu Powiatu w Olsztynie z dnia 15 maja 2024 r.

¹⁸ (DZ. U. z 2023, poz.120)

Okres realizacji zadania – rok 2023							
Dokumenty źródłowe	Rodzaj dokumentów						Ogółem
	Wniosek o I zaliczkę	Rozliczenie zaliczki					
		faktura	faktura	faktura	faktura	faktura	
Data wystawienia/data wpływu	05.10.2023/ 09.10.2023	BD_OL/FVB/231 2/00004 z 08.12.2023/31.01. 2024	BD_OL/FVB/231 2/00005 z 08.12.2023/31.01. 2024	112/2023 z 07.12.2023/31.01.2 024	FS 138/2023 z 27.11.2023/ 31.01.2024	FVS/ZMO/23/09/ 0050 z 07.09.2023/ 31.01.2024	
Data wypłaty/zapłaty	07.11.2023	15.12 i 20.12.2023	15.12 i 20.12.2023	15.12.2023	08.12.2023	19.09.2023	
Dofinansowanie	3 029 760,00	1 514 880,00	1 514 880,00				3 029 760,00 zł
Środki własne kwalifikowane		2 030 573,40	2 030 573,40	49 000,00	2 423,10	881,66	4 113 451,56 zł
Suma kosztów kwalifikowanych		3 545 453,40	3 545 453,40	49 000,00	2 423,10	881,66	7 143 211,56 zł
Koszty niekwalifikowane							
suma		3 545 453,40	3 545 453,40	49 000,00	2 423,10	881,66	7 143 211,56
Koszty nierozliczone							
Protokół		końcowy z dnia 04.12.2023	częściowy z dnia 04.12.2023 r.				
Podsumowanie	Dofinansowanie						3 029 760,00 zł
	Koszty kwalifikowane (własne)						4 113 451,56 zł
	Koszty niekwalifikowane						
	Koszt inwestycji						7 143 211,56 zł
UWAGI	Wypłata dofinansowania została rozliczona.						

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 przez Beneficjenta, złożone wyjaśnienia, 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:
 - poprawy dostępności terenów inwestycyjnych ,
 - poprawy bezpieczeństwa przejazdu samochodów, pojazdów uprzywilejowanych i autobusów szkolnych,
 - poprawy dostępności komunikacyjnej – wykonanie inwestycji będzie miało pozytywny wpływ na mieszkańców z mniejszych miejscowości, umożliwiając dostęp do całej infrastruktury użyteczności publicznej, handlowo-usługowej Olsztyna.

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), w związku z § 8 i § 9 umowy nr 28/2023/A/70/47 z 12.04.2023 r. o dofinansowanie zadania pn. „Przebudowa odcinka drogi powiatowej nr 1449N od msc. Słupy do skrzyżowania z ul. Ks. Jakuba Jagały w msc. Wadąg”, kierownikowi jednostki od wystąpienia pokontrolnego nie przysługuje odwołanie.

**WOJEWODA
WARMIŃSKO – MAZURSKI**

RADOSŁAW KRÓL

/dokument podpisany elektronicznie/