



WOJEWODA WARMIŃSKO-MAZURSKI

Olsztyn, 7 czerwca 2024 r.

WIN-VI.805.2.356.2021

**Pan  
Michał Kochanowski  
Starosta Kętrzyński**

Stosownie do art. 46 i 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 28/2022/A/169/20 z 05.04.2022 r. o dofinansowania zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1618N Szestno – Nakomiady w msc. Langanki”, zrealizowanego w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, przekazuję Panu wystąpienie pokontrolne.

#### Wystąpienie pokontrolne

Kontrolę przeprowadzono w Starostwie Powiatowym w Kętrzynie, Pl. Grunwaldzki 1, 11-400 Kętrzyn w zakresie realizacji ww. zadania Beneficjenta – Powiatu Kętrzyńskiego.

W okresie objętym kontrolą stanowiska pełnili:

Michał Kochanowski – Starosta Kętrzyński,  
Andrzej Lewandowski – Wicestarosta Kętrzyński,  
Bogusław Lichocki – Skarbnik Powiatu.

W okresie prowadzenia kontroli stanowiska pełnili:

Michał Kochanowski – Starosta Kętrzyński,  
Łukasz Jakub Wiśniewski – Wicestarosta Kętrzyński,  
Bogusław Lichocki – Skarbnik Powiatu.

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

- 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 – przewodnicząca zespołu kontrolnego, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr FK- IV.0030.261.2024 z dnia 8.04.2024 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

- Dorota Kochańska – starszy inspektor wojewódzki w Wydziale Infrastruktury i Nieruchomości Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, legitymacja służbowa nr 43/2024 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – członek zespołu kontrolnego, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr FK-IV.0030.262.2024 z dnia 8.04.2024 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego (*akta kontroli str. 1-4*).

Termin kontroli: 9 maja 2024 r.

Kontrola została odnotowana w książce kontroli jednostki kontrolowanej pod pozycją 1/2024.

Kontrolę przeprowadzono na podstawie art. 31 ustawy z dnia 23 października 2018 r. o Rządowym Funduszu Rozwoju Dróg (Dz.U. z 2023 r. poz. 1983, dalej jako ustawa o RFRD) oraz § 8 i § 9 umowy nr 28/2022/A/169/20 z 05.04.2022 r., aneksu nr 1 z 08.08.2022 r., aneksu nr 2 z 24.02.2023 r.

Zakres kontroli:

1. sposób i terminowość wykonania zadania, na które zostało udzielone dofinansowanie, mając na uwadze postanowienia umowy oraz uwzględniając art. 28 ust. 7. i art. 30 ustawa o RFRD),
2. prawidłowość 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: 2021-2023 r.

**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.**

##### **Wyłonienie Wykonawcy**

W trakcie kontroli potwierdzono, że ww. umowa o dofinansowanie nr 28/2022/A/169/20 zawarta pomiędzy Wojewodą Warmińsko-Mazurskim a Beneficjentem w dniu 05.04.2022 r., nie wygasła z mocy prawa w trybie art. 28 ust. 7 ustawy o RFRD.

Postępowanie przetargowe przeprowadzono w trybie podstawowym na podstawie art. 275 pkt 1 ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1605 ze zm. dalej jako Pzp.). Beneficjent przedłożył niżej wymienione dokumenty (*akta kontroli str. 17-41*):

- Ogłoszenie o zamówieniu Roboty budowlane Przebudowa drogi powiatowej nr 1618N Szestno – Nakomiady w msc. Langanki, opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych z 25.03.2022 r., nr ogłoszenia 2022/BZP 00099018/01, nr referencyjny CUIWPK.343.6.2022;
- Ogłoszenie o wyniku postępowania Roboty budowlane Przebudowa drogi powiatowej nr 1618N Szestno – Nakomiady w msc. Langanki opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych z 13.04.2022 r., nr ogłoszenia 2022/BZP 00121238/01, nr referencyjny CUIWPK.343.6.2022;
- Protokół postępowania o udzielenie zamówienia w trybie podstawowym z 26.04.2022 r., oznaczenie sprawy CUWPK.343.6.2022 (druk ZP-TP) - postępowanie

- o udzielenie zamówienia zostało unieważnione, ponieważ do wyznaczonego terminu składania ofert nie wpłynęła żadna oferta;
- Ogłoszenie o zamówieniu Roboty budowlane Przebudowa drogi powiatowej nr 1618N Szestno – Nakomiady w msc. Langanki – postępowanie II, opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych z 14.04.2022 r., nr ogłoszenia 2022/BZP 00122941/01, nr referencyjny CUW.PK.343.9.2022;
  - Ogłoszenie o zmianie ogłoszenia Przebudowa drogi powiatowej nr 1618N Szestno – Nakomiady w msc. Langanki – postępowanie II, opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych z 28.04.2022 r., nr ogłoszenia 2022/BZP 00138339/01;
  - Ogłoszenie o wyniku postępowania Roboty budowlane Przebudowa drogi powiatowej nr 1618N Szestno – Nakomiady w msc. Langanki – postępowanie II opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych z 27.06.2022 r., nr ogłoszenia 2022/BZP 00225370/01, nr referencyjny CUWPK.343.9.2022;
  - Protokół postępowania o udzielenie zamówienia w trybie podstawowym z 11.07.2022 r., oznaczenie sprawy CUWPK.343.9.2022 (druk ZP-TP).

Do upływu terminu składania ofert wpłynęły trzy oferty. Jedną ofertę odrzucono na podstawie art. 266 ust. 1 pkt 5 Pzp ( jej treść była niezgodna z warunkami zamówienia). Wyboru dokonano spośród 2 ofert spełniających warunki, według kryteriów:

ceny – 60 punktów,

gwarancji wykonawczych – 40 punktów.

Najkorzystniejszą ofertę, o łącznej punktacji 100, złożyło Przedsiębiorstwo Budowy Dróg i Mostów Sp. z o.o., ul. Kolejowa 28, 05-300 Mińsk Mazowiecki.

W dniu 20.06.2022 r. pomiędzy Powiatem Kętrzyńskim, a Przedsiębiorstwem Budowy Dróg i Mostów Sp. z o.o., ul. Kolejowa 28, 05-300 Mińsk Mazowiecki, zawarto umowę nr WAI.U.13.2022 na realizację zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1618N Szestno – Nakomiady w msc. Langanki”, na kwotę brutto 2 266 107,11 zł.

Inspektora nadzoru nad realizacją zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1618N Szestno – Nakomiady w msc. Langanki” wybrano bez zastosowania Pzp, według zasad określonych regulaminem udzielania zamówień publicznych o wartości szacunkowej nieprzekraczającej kwoty 130 000 złotych netto (Uchwała Nr 731/2021 Zarządu Powiatu w Kętrzynie z dnia 14 stycznia 2021 r.)

W dniu 07.07.2022 r. zawarto z Łukaszem Dziemiańczukiem prowadzącym działalność gospodarczą pod nazwą: Nadzory i Projektowanie Dróg Łukasz Dziemiańczuk z siedzibą: 11-400 Kętrzyn, ul. Piastowska 7/35, umowę nr WAI.U.15.2022 na Pełnienie funkcji inspektora nadzoru inwestorskiego nad inwestycją zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1618N Szestno – Nakomiady w msc. Langanki”, na kwotę brutto 7 500,00 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 27.08.2021 r. (korekta z 14.09.2021 r.):

- dokumentacja projektowa,
- roboty przygotowawcze,
- roboty ziemne,

- podbudowy,
- nawierzchnie,
- roboty wykończeniowe,
- tablica informacyjna,
- nadzór inwestorski.

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

W trakcie kontroli dokonano oględzin na miejscu realizacji zadania. Potwierdzono wykonanie zakładanej przebudowy drogi powiatowej. Ponadto zweryfikowano wykonanie następujących elementów:

- wykonanie nawierzchni o długości 950 mb,
- wykonanie chodnika z kostki betonowej, jednostronnego,
- wykonanie przepustów pod zjazdami i drogą,
- utwardzenie pobocza kruszywem,
- odwodnienie za pomocą rowów,
- oznakowanie pionowe i poziome,
- zamontowanie progów zwalniających,
- wykonanie przejścia dla pieszych w okolicy przystanku komunikacji zbiorowej wraz z oświetleniem.

Wykonanie zakresu rzeczowego potwierdza dokumentacja fotograficzna stanowiąca załącznik do protokołu z oględzin przeprowadzonych w dniu 9.05.2024 r. na miejscu realizacji zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1618N Szestno – Nakomiady w msc. Langanki” (*akta kontroli str. 48-51*).

#### **Termin realizacji zadania.**

Termin realizacji zadania określono w umowie o dofinansowanie nr 28/2022/A/169/20 z dnia 05.04.2022 r., aneks nr 1 z dnia 08.08.2022 r. od dnia 20.06.2022 r do 30.11.2023 r. Teren budowy przekazano Protokołem zdawczo-odbiorczym przekazania placu budowy z dnia 25.01.2023 r. (*akta kontroli str. 44*).

W dniu 26.05.2023 r. Wykonawca pismem o numerze PBDiM Sp. z o.o./OWM/92/2023 zgłosił zakończenie robót będących przedmiotem umowy nr WAI.U.13.2022 z 20.06.2022 r. (*akta kontroli str. 45-46*).

Protokołem odbioru końcowego z 07.06.2022 r. w sprawie zadania inwestycyjnego dotyczącego pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1618N Szestno – Nakomiady w msc. Langanki”, wykonanego na podstawie umowy nr WAI.U.13.2022 z dnia 20.06.2022 r., komisja powołana przez zamawiającego dokonała ostatecznego odbioru robót budowlanych o wartości całkowitej 2 266 107,11 zł brutto. Nie stwierdzono wad i usterek.

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

Ostania płatność została dokonana 07.07.2023 r., bankowy wydruk z dnia 07.07.2023 r. dotyczy faktury nr 7/2023 z 21.06.2023 r.

#### **Działania informacyjne**

Beneficjent zgodnie z zapisami umowy o dofinansowanie (§ 6 ust. 1 pkt 7, 8, 9) zainstalował w miejscu realizacji inwestycji (na początku i na końcu drogi) tablice informacyjne

zawierające nazwę funduszu, nazwę zadania, wartość dofinansowania i całkowitą wartość zadania. Wykonanie tablic potwierdza dokumentacja fotograficzna stanowiąca załącznik do protokołu z oględzin przeprowadzonych w dniu 9.05.2024 r. na miejscu realizacji zadania. Beneficjent wywiązał się również z obowiązku zamieszczenia na swojej stronie internetowej informacji o realizacji zadania z udziałem środków funduszu (*wydruk ze strony: <http://starostwo.ketrzyn.pl/rzadowy-fundusz-rozwoju-drog/>- akta kontroli str. 42)*)

### Dokumentacja geodezyjna.

Firma Kętrzyńskie Biuro Geodezji i Klasyfikacji Gruntów S.C. Damian Biłda & Agnieszka Biłda wykonała prace geodezyjne powykonawcze, których wyniki zawarto w operacie technicznym wpisanym do ewidencji materiałów państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego w Starostwie Powiatowym w Kętrzynie pod nr: P.2808.2023.550 (*akta kontroli str. 43*).

### Dokument OT

W dniu 31.08.2023 r. wystawiono dokument przyjęcie środka trwałego OT 3/2022 (FDS) o wartości 2 273 607,11 zł (*akta kontroli str. 47*). Kwota ta jest tożsama z całkowitą wartością zadania określoną w umowie nr 28/2022/A/169/20 z dnia 05.04.2022 r. o dofinansowanie zadania.

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

### Kontrola finansowa zadania

Lp.	Nr faktury /rachunku i data wystawienia	Kwota faktury/rachunku (w zł)	Kwota kwalifikowana	Kwota środków dofinansowania RFRD	Kwota środków własnych Beneficjenta	Kwota niekwalifikowana	Data opłacenia faktury
1.	SPP/FVP/0500/22 z 30.11.2022 r.	49 200,00	49 200,00	0,00	49 200,00	0,00	27.12.2022 r.
2.	SPP/FVP/0028/23 z 28.02.2023 r.	139 331,42	139 331,42	77 050,28	62 281,14	0,00	24.03.2023 r.
3.	SPP/FVP/0062/23 z 04.04.2023 r.	341 843,08	341 843,08	189 039,22	152 803,86	0,00	18.04.2023 r.
4.	SPP/FVP/0079/23 z 18.04.2023 r.	1 120 766,92	1 120 766,92	619 784,11	500 982,81	0,00	24.04.2023 r.
5.	SPP/FVP/0182/23 z 16.06.2023 r.	614 965,69	614 965,69	340 076,03	274 889,66	0,00	23.06.2023 r.

6.	7/2023 Z 21.06.2023 r.	7 500,00	7 500,00	4 050,36	3 449,64	0,00	07.07.2023 r.
Razem:		<b>2 273 607,11</b>	<b>2 273 607,11</b>	<b>1 230 000,00</b>	<b>1 043 607,11</b>	<b>0,00</b>	

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

- sprawdzenia pod względem formalnym i rachunkowym,
- sprawdzenia pod względem merytorycznym,
- zatwierdzenia do wypłaty,
- klasyfikacji budżetowej,
- źródeł finansowania z podziałem na koszty kwalifikowane i niekwalifikowane,
- wskazanie na dofinansowanie ze środków funduszu.

Źródła finansowania zadania wg umowy z Wojewodą nr 28/2022/A/169/20 z dnia 05.04.2022 r., aneks nr 1 z dnia 08.08.2022 r., w zakresie wydatków kwalifikowanych:

<b>Środki własne</b>	1 043 607,11	zł
<b>Dofinansowanie z RFRD</b>	1 230 000,00	zł
<b>Razem</b>	<b>2 273 607,11</b>	zł

Źródła finansowania według rozliczenia dofinansowania z dnia 07.08.2023 r. w zakresie wydatków kwalifikowanych.

<b>Środki własne</b>	1 043 607,11	zł
<b>Dofinansowanie z RFRD</b>	1 230 000,00	zł
<b>Razem</b>	<b>2 273 607,11</b>	zł

Zweryfikowane finansowanie projektu po przeprowadzonej kontroli na miejscu realizacji.

<b>Środki własne</b>	1 043 607,11	zł
<b>Dofinansowanie z RFRD</b>	1 230 000,00	zł
<b>Razem</b>	<b>2 273 607,11</b>	zł

Kwota dofinansowania 1 230 000,00 zł wypłacona została w całości przelewem dnia 30.01.2023 r.

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

Ostatnia płatność dokonana przez Beneficjenta z 07.07.2023 r. dotyczy faktury nr 7/2023 z 21.06.2023 r. Beneficjent w dniu 08.08.2022 r. (data stempla pocztowego) przekazał rozliczenie dofinansowania w zakresie rzeczowym i finansowym, następnie jego korektę z 06.09.2023 r., a więc zgodnie z terminem przewidzianym w art. 28 ust. 6 ustawy o RFRD, tj. 60 dni, od dnia w którym dokonana została ostatnia płatność związana z dofinansowaniem. Rozliczenie niniejszego zadania zostało zatwierdzone w dniu 15.09.2023 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 przedłożonych przez Beneficjenta dokumentów oraz oględziny na miejscu 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 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.
4. Kontrola potwierdziła terminowość realizacji zadania.
5. Beneficjent osiągnął zamierzone cele tj.: poprawę stanu bezpieczeństwa ruchu drogowego, poprawy połączeń dróg lokalnych z drogami publicznymi wyższej kategorii mający wpływ na tworzenie spójnej, funkcjonalnej i efektywnej sieci dróg publicznych na obszarze miejscowości Langanki, zapewnienia mieszkańcom łatwiejszego dostępu do instytucji publicznych, ośrodków gospodarczych, atrakcji turystycznych i miejsc kultu religijnego, poprawy funkcjonowania transportu zbiorowego oraz służb ratowniczych.

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) od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

**WOJEWODA  
WARMIŃSKO-MAZURSKI**

*Radosław Król*

/dokument podpisany elektronicznie/