



Olsztyn, 17 czerwca 2024 r.

Wydział Infrastruktury i Nieruchomości

WIN-VI.805.2.48.2023

**Pan Marek Chojnowski**  
**Starosta Ełcki**

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 § 8 i § 9 umowy nr 28/2023/B/39/42 z 8.09.2023 r. o dofinansowanie zadania remontowego pn. „Remont drogi powiatowej nr 1945N na odc. Marcinowo - Kalinowo” zrealizowanego w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, przekazuję Panu wystąpienie pokontrolne.

#### **Wystąpienie pokontrolne**

Kontrolę przeprowadzono w Powiecie Ełckim, ul. Piłsudskiego 4, 19-300 Ełk, w jednostce organizacyjnej Powiatu w Powiatowym Zarządzie Dróg w Ełku, ul. Kolonia 1, 19-300 Ełk w zakresie realizacji zadania Beneficjenta – Powiatu Ełckiego.

W okresie objętym kontrolą stanowiska pełnili:

Pan Marek Chojnowski - Przewodniczący Zarządu Powiatu Ełckiego,  
Pan Robert Dawidowski - Zastępca Przewodniczącego Zarządu Powiatu Ełckiego,  
Pani Grażyna Irena Boroda - Skarbnik Powiatu.

w okresie prowadzenia kontroli stanowiska pełnili:

Pan Marek Chojnowski – Starosta Ełcki,  
Pani Małgorzata Kopiczko – Wicestarosta Ełcki,  
Pani Grażyna Irena Boroda – Skarbnik Powiatu Ełckiego.

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.0030.1.2024 z 24 kwietnia 2024 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 WK-I.0030.2.2024 z 24 kwietnia 2024 r., wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

Termin kontroli: 20.05.2024 r.

Kontrola została odnotowana w książce kontroli jednostki kontrolowanej pod pozycją:

- 1/2024 – w Starostwie Powiatowym w Ełku,
- 1/2024 – w Powiatowym Zarządzie Dróg w Ełku.

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. 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.**

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/39 z 02.02.2023 r. Beneficjent zaplanował remont drogi powiatowej nr 1945N na odc. Marcinowo - Kalinowo tj. długość odcinka 290 mb, określając wykonanie zadania poprzez wzmocnienie istniejącej nawierzchni drogi, wykonanie nakładki bitumicznej zamkniętej powierzchniowym utrwaleniem w km: - 4+350 – 4+640 (ok. 1 305 m<sup>2</sup>) wraz z remontem przepustu w km 4+367 oraz wyprofilowanie i uzupełnienie pobocza.

Przedmiotowa inwestycja realizowana była na podstawie zgłoszenia budowy lub wykonania innych robót budowlanych z 20.01.2023 r.

Umowa o udzielenie dofinansowania nr 28/2023/B/39/42 z 8.09.2023 r. wskazała termin realizacji zadania od 07.08.2023 r. do 30.11.2023 r., a termin oddania inwestycji do użytkowania listopad 2023 r.

Realizacja przedmiotu wykonania robót budowlanych w świetle umowy nr 2211/30/2023 z 07.08.2023 r. zawartej z wykonawcą nastąpi w terminie 90 dni od daty podpisania umowy (tj. 6.11.2023 r.).

Termin realizacji zadania według dokumentów kształtował się następująco:

- Protokół z dnia 22.08.2023 r. z przekazania placu budowy pod wykonanie zadania pn.: Remont drogi powiatowej nr 1945N na odc. Marcinowo – Kalinowo dla Wykonawcy robót firmy Przedsiębiorstwo Robót Drogowych Sp. z o.o., ul. Kolonia 1, 19.300 Ełk,
- Wykonawca - Przedsiębiorstwo Robót Drogowych w Ełku Sp. z o.o. pismem w dniu 13.10.2023 r. zgłosił do odbioru końcowego wykonanie robót w ramach przedmiotowego zadania,
- Protokół odbioru końcowego robót z 18.10.2023 r. - uczestnicy odbioru robót w protokole stwierdzili, że zakres robót objęty umową został wykonany zgodnie z księgą obmiaru, pod względem technicznym i technologicznym wykonano prawidłowo i nie stwierdzono wad o charakterze trwałym (obniżających wartość obiektu),
- dokumentacja geodezyjna – inwentaryzacji powykonawczej, zawiera oświadczenie uprawnionego geodety wskazujące m.in. na numer identyfikatora zgłoszenia prac geodezyjnych tj. GN.6640.1903.2023, na dokument zawierający wynik pozytywnej weryfikacji tj. protokół weryfikacji nr GN.6640.1903.2023\_1 z dnia 24.10.2023 r.,
- bankowy wyciąg nr 9/2023 z 16.11.2023 r. dotyczący opłacenia w dniu 16.11.2023 r. faktury o numerze 0545/2023 wystawionej w dniu 18.10.2023 r.

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.** Powiat Ełcki w odpowiedzi na ogłoszony przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego nabór wniosków o dofinansowanie zadań remontowych w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg – złożył w dniu 02.02.2023 r. wniosek o dofinansowanie zadania „Remont drogi powiatowej nr 1945N na odc. Marcinowo - Kalinowo”. Planując cele, które oprócz znaczenia zadania dla realizacji infrastruktury drogowej w sposób gwarantujący podnoszenie poziomu bezpieczeństwa ruchu drogowego poprzez:

- rozwój spójnej sieci dróg publicznych przez powiązanie z innymi drogami np. droga nr 1945N łączy się bezpośrednio z drogą powiatowa nr 1913N Wojnasy – Dorsze – Kalinowo. W pobliżu odcinka przeznaczanego do remontu przebiega droga ekspresowa,
- poprawę dostępności komunikacyjnej – wyremontowanie istniejącej nawierzchni jezdni wpłynie na zwiększenie płynności ruchu, skróci czas podróży i transportu, co ułatwi prowadzenie działalności rolniczej, społecznej, gospodarczej, lepszy dostęp do urzędów użyteczności publicznej, zakładów pracy, służby zdrowia, szkół podstawowych, szkół ponadpodstawowych oraz uczelni,
- poprawę dostępności terenów inwestycyjnych wykonanie zadania umożliwi dojazd do realizowanych inwestycji mieszkaniowych, Suwalskiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej na terenie miasta Ełk. Droga poprawi również dostępność

komunikacyjną do terenów atrakcyjnych turystycznie i wpłynie na komfort codziennego życia miejscowej ludności.

**II.2.** Powiat Ełcki zawarł w dniu 7.08.2023 r. umowę nr 2211/30/2023 z Przedsiębiorstwem, Robót Drogowych w Ełku Sp. z o.o., ul. Kolonia 1, 19-300 Ełk na wykonanie robót budowlanych związanych z „Remontem drogi powiatowej nr 19645N na odc. Marcinowo - Kalinowo” o wartości 446 544,12 zł brutto.

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

- ogłoszenie o zamówieniu roboty budowlane remont drogi, opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych 07.07.2023 r., nr 2023/BZP 00295045/01,
- protokół postępowania o udzielenie zamówienia w trybie podstawowym, zatwierdzony 08.08.2023 r., oznaczenie sprawy PZD.2.3210.14.2023 (druk ZP-TP), przedmiot zamówienia „Remont drogi powiatowej nr 1945N na odc. Marcinowo – Kalinowo”,
- ogłoszenie o wyniku postępowania roboty budowlane z 08.08.2023 r., nr 2023/BZP 00344817/01,
- ogłoszenie o wykonaniu umowy roboty budowlane z 20.10.2023 r. nr 2023/BZP 00453283/01.

Do upływu terminu składania ofert wpłynęła 1 oferta.

Brak odrzucenia oferty.

Kryteria oceny ofert określono w ogłoszeniu wskazując wagę znaczenia:

- cena – 60 pkt,
- okres gwarancji – 40 pkt.

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.

Dokumenty z zakresu wyboru wykonawcy robót budowlanych w aktach kontroli.

**II.3.1.** W świetle umowy 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.	Wzmocnienie istniejącej nawierzchni drogi poprzez wykonanie nakładki bitumicznej zamkniętej powierzchniowym utrwaleniem w km: - 4+350-4+640 (ok. 1 305 m <sup>2</sup> ) wraz z remontem przepustu w km	446 544,12	0,00	446 544,12

	4+367 oraz wyprofilowanie i uzupełnienie poboczy			
	<b>Ogółem wartość całkowita zadania:</b>	<b>446 544,12</b>	<b>0,00</b>	<b>446 544,12</b>

**II.3.2.** Wartość robót odebranych wg protokołu z odbioru końcowego robót z dnia 18.10.2023 r. wynosi 446 544,12 zł. Komisja stwierdziła, że zakres rzeczowy robót objętych umową został wykonany zgodnie z księgą obmiaru oraz że roboty pod względem technicznym i technologicznym wykonano prawidłowo.

Wykonanie powyższych elementów potwierdza dokumentacja fotograficzna stanowiąca załącznik do protokołu z oględzin przeprowadzonych w dniu 20.05.2024 r. na miejscu realizacji zadania, która również potwierdziła wywiązanie się Powiatu Ełckiego 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 20.05.2024 r. w aktach dokumentacji kontrolnej).

**II.3.3.** Powiat Ełcki za wykonanie przedmiotu zamówienia wypłacił wynagrodzenie dla Wykonawcy, 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.	0545/2023 z 18.10.2023 r.	446 544,12	446 544,12	312 580,88	133 963,24	0,00	16.11.2023 r.
Razem: wartość zestawionych faktur wypłaconych dla Wykonawcy		<b>446 544,12</b>	<b>446 544,12</b>	<b>312 580,88</b>	<b>133 963,24</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 wg zawartej umowy z Wojewodą nr 28/2023/B/39/42 z 8.09.2023 r. w zakresie wydatków kwalifikowanych, przedstawia tabela poniżej:

Środki własne	133 963,24	zł
Dofinansowanie RFRD	312 580,88	zł
<b>Razem:</b>	<b>446 544,12</b>	zł

Źródła finansowania wg rozliczenia dofinansowania z dnia 27.11.2023 r. w zakresie wydatków kwalifikowanych kształtują się następująco:

Środki własne	133 963,24	zł
Dofinansowanie z RFRD	312 580,88	zł
<b>Razem:</b>	<b>446 544,12</b>	zł

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

Środki własne	133 963,24	zł
Dofinansowanie RFRD	312 580,88	zł
<b>Razem:</b>	<b>446 544,12</b>	zł

W powyższych obszarach nie stwierdzono różnic.

Powiat Ełcki 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 01.12.2023 r. (data wpływu do tut. urzędu).

#### **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 oryginałem dokumentów.
2. Kontrola dokumentów przedłożonych przez Beneficjenta w jednostce organizacyjnej w Powiatowym Zarządzie Dróg w Ełku 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 np. droga nr 1945N łączy się bezpośrednio z drogą powiatowa nr 1913N Wojnasy – Dorsze – Kalinowo. W pobliżu odcinka przeznaczonego do remontu przebiega droga ekspresowa,
  - poprawy dostępności komunikacyjnej – wyremontowanie istniejącej nawierzchni jezdni wpłynie na zwiększenie płynności ruchu, skróci czas podróży i transportu, co ułatwi prowadzenie działalności rolniczej, społecznej, gospodarczej, lepszy dostęp do urzędów użyteczności publicznej, zakładów pracy, służby zdrowia, szkół podstawowych, szkół ponadpodstawowych oraz uczelni,
  - poprawy dostępności terenów inwestycyjnych - wykonanie zadania umożliwi dojazd do realizowanych inwestycji mieszkaniowych, Suwalskiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej na terenie miasta Ełk. Droga poprawi również dostępność komunikacyjną do terenów atrakcyjnych turystycznie i wpłynie na komfort codziennego życia miejscowej ludności.

**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/39/42 z 8.09.2023 r. o dofinansowanie zadania remontowego pn. „Remont drogi powiatowej nr 1945N na odc. Marcinowo – Kalinowo kierownikowi jednostki od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

**WOJEWODA  
WARMIŃSKO-MAZURSKI  
Radosław Król**

/dokument podpisany elektronicznie/