

**ŁÓDZKI URZĄD WOJEWÓDZKI
W ŁODZI**

Łódź, 3 lutego 2026 r.

IR-II.431.2.2025

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Przedmiot kontroli	Realizacja, ocena sposobu i terminowości wykonania zadania pn.: „Przebudowa drogi gminnej w m. Nieborów, ul. Północna”, w tym prawidłowości wykorzystania dofinansowania, udzielonej z budżetu państwa, na podstawie umowy Nr 88/G/2024 z dnia 18 kwietnia 2024 r.
Nazwa i adres organu kontrolującego	Łódzki Urząd Wojewódzki, ul. Piotrkowska 104, 90 – 926 Łódź.
Nazwa i adres organu kontrolowanego	Gmina Nieborów, Al. Legionów Polskich 26, 99-416 Nieborów.
Osoba pełniąca funkcję kierownika podmiotu kontrolowanego w okresie objętym kontrolą oraz w okresie prowadzenia kontroli	Pan Jarosław Papuga - Wójt Gminy Nieborów.
Osoby udzielające wyjaśnień w trakcie kontroli	Pan Mirosław Niedbałka – inspektor Urzędu Gminy Nieborów.
Okres objęty kontrolą	W szczególności rok 2024, przy czym kontroli poddane były wszystkie dokumenty i okoliczności, mające znaczenie dla celu kontroli, niezależnie od daty tych dokumentów i okoliczności.
Kontrolujący	Wojciech Orłowski – starszy specjalista w Oddziale Projektów i Kontroli jako kierownik zespołu kontrolerów, na podstawie upoważnienia nr 7/2025 z dnia 3 czerwca 2025 r., Małgorzata Rejniak – starszy inspektor w Oddziale Projektów i Kontroli jako członek zespołu kontrolerów, na podstawie upoważnienia nr 8/2025 z dnia 3 czerwca 2025 r.
Nr upoważnienia	7/2025, 8/2025 z dnia 3 czerwca 2025 r.
Podstawy prawne przeprowadzenia kontroli	a) ustawa z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (t.j. Dz.U. z 2020 r. poz. 224); b) ustawa z dnia 23 października 2018 r. o Rządowym Funduszu Rozwoju Dróg (Dz.U. z 2025 r. poz. 94); c) prawo zamówień publicznych z dnia 11 września 2019 r. (t.j. Dz.U. z 2024 r. poz. 1320 ze zm.); d) prawo budowlane z dnia 7 lipca 1994 r. (t.j. Dz.U. z 2024 r. poz. 725 ze zm.) i obowiązujące przepisy związane z realizacją drogowych inwestycji budowlanych; e) ustawa z dnia 1 października 2024 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (t.j. Dz.U. z 2024 r. poz. 1572); f) ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2024 r. poz. 1530 ze zm.); g) ustawa z dnia 17 grudnia 2004 r. o odpowiedzialności za naruszenie dyscypliny finansów publicznych (t.j. Dz.U. z 2024 r. poz. 104); h) Regulamin Kontroli ŁUW w Łodzi, stanowiący załącznik do Zarządzenia Nr 125/2024 Wojewody Łódzkiego z dnia 5 czerwca 2024 r.; i) ustawa z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 361 ze zm.), j) ustawa z dnia 3 października 2008 r. o udostępnianiu informacji o środowisku i jego ochronie, udziale społeczeństwa w ochronie środowiska oraz o ocenach oddziaływania na środowisko (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1112 ze zm.).

ŁÓDZKI URZĄD WOJEWÓDZKI W ŁODZI

90-926 Łódź, ul. Piotrkowska 104, tel.: (+48) 42 664 10 00, fax: (+48) 42 664 10 40 Elektroniczna Skrzynka Podawcza ePUAP: /lodzuw/SkrytkaESP

<https://www.gov.pl/web/uw-lodzki>

Administratorem danych osobowych jest Wojewoda Łódzki. Dane przetwarzane są w celu realizacji czynności urzędowych. Masz prawo do dostępu, sprostowania, ograniczenia przetwarzania danych. Więcej informacji znajdziesz na stronie <https://www.gov.pl/web/uw-lodzki> w zakładce ochrona danych osobowych.

	k) ustawa z dnia 20 lipca 2017 r. Prawo wodne (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1087 ze zm.), l) ustawa z dnia 21 marca 1985 r. o drogach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 320), m) ustawa z dnia 20 czerwca 1997 r. Prawo o ruchu drogowym (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1251 ze zm.), n) rozporządzenie Ministra Infrastruktury z dnia 23 września 2003 r. w sprawie szczegółowych warunków zarządzania ruchem na drogach oraz wykonywania nadzoru na tym zarządzaniem (t.j. Dz. U. 2017 r. poz. 784), o) rozporządzenie Ministra Infrastruktury z dnia 3 lipca 2003 r. w sprawie szczegółowych warunków technicznych dla znaków i sygnałów drogowych oraz urządzeń bezpieczeństwa ruchu drogowego i warunków ich umieszczania na drogach (t.j. Dz. U. 2019 r. poz. 2311 ze zm.), p) rozporządzenie Ministra Infrastruktury z dnia 24 czerwca 2022 r. w sprawie przepisów techniczno - budowlanych, dotyczących dróg publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1518), r) rozporządzenie Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 342 ze zm.), s) umowa Nr 88/G/2024 z dnia 18 kwietnia 2024 r. t) inne przepisy, mogące mieć zastosowanie w kontroli.
Termin kontroli	W dniach od 10 czerwca 2025 r. do 30 listopada 2025 r., w dniu 22 września 2025 r. kontrola w miejscu realizacji zadania (wizja lokalna) oraz w siedzibie jednostki.
Stan prawny dotyczący przedmiotu kontroli: a) ustawa z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (t.j. Dz.U. z 2020 r. poz. 224); b) ustawa z dnia 23 października 2018 r. o Rządowym Funduszu Rozwoju Dróg (Dz.U. z 2025 r. poz. 94); c) prawo zamówień publicznych z dnia 11 września 2019 r. (t.j. Dz.U. z 2024 r. poz. 1320 ze zm.); d) prawo budowlane z dnia 7 lipca 1994 r. (t.j. Dz.U. z 2025 r. poz. 418 ze zm.) i obowiązujące przepisy związane z realizacją drogowych inwestycji budowlanych; e) ustawa z dnia 1 października 2024 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (t.j. Dz.U. z 2024 r. poz. 1572 ze zm.); f) ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2025 r. poz. 1483); g) ustawa z dnia 17 grudnia 2004 r. o odpowiedzialności za naruszenie dyscypliny finansów publicznych (t.j. Dz.U. z 2025 r. poz. 1484); h) Regulamin Kontroli ŁUW w Łodzi, stanowiący załącznik do Zarządzenia Nr 125/2024 Wojewody Łódzkiego z dnia 5 czerwca 2024 r.; i) ustawa z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 775 ze zm.), j) ustawa z dnia 3 października 2008 r. o udostępnianiu informacji o środowisku i jego ochronie, udziale społeczeństwa w ochronie środowiska oraz o ocenach oddziaływania na środowisko (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1112 ze zm.), k) ustawa z dnia 20 lipca 2017 r. Prawo wodne (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 960 ze zm.), l) ustawa z dnia 21 marca 1985 r. o drogach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 889), m) ustawa z dnia 20 czerwca 1997 r. Prawo o ruchu drogowym (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1251 ze zm.), n) rozporządzenie Ministra Infrastruktury z dnia 23 września 2003 r. w sprawie szczegółowych warunków zarządzania ruchem na drogach oraz wykonywania nadzoru na tym zarządzaniem (t.j. Dz. U. 2017 r. poz. 784), o) rozporządzenie Ministra Infrastruktury z dnia 3 lipca 2003 r. w sprawie szczegółowych warunków technicznych dla znaków i sygnałów drogowych oraz urządzeń bezpieczeństwa ruchu drogowego i warunków ich umieszczania na drogach (t.j. Dz. U. 2019 r. poz. 2311 ze zm.), p) rozporządzenie Ministra Infrastruktury z dnia 24 czerwca 2022 r. w sprawie przepisów techniczno - budowlanych, dotyczących dróg publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1518), r) rozporządzenie Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów	

kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 342 ze zm.),
s) umowa Nr 88/G/2024 z dnia 18 kwietnia 2024 r.
t) inne przepisy, mogące mieć zastosowanie w kontroli.

Określenie obszaru kontroli	Zadanie nr 521/2023, pn.: „ Przebudowa drogi gminnej w m. Nieborów, ul. Północna ”.
------------------------------------	--

USTALENIA KONTROLI

1. Sprawdzenie zgodności realizacji zadania z umową o dofinansowanie, Prawem zamówień publicznych, zasadami wydatkowania środków publicznych, Prawem budowlanym.

W wyniku sprawdzenia zgodności zadania w powyższych aspektach, na podstawie przeprowadzonych oględzin i zgromadzonych akt kontroli, stwierdza się, że przedmiotowe zadanie zrealizowano:

- a) zgodnie z Umową Nr 88/G/2024 z dnia 18 kwietnia 2024 r. wraz z załącznikami o dofinansowanie środkami pochodzącymi z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg dla zadania pn.: „Przebudowa drogi gminnej w m. Nieborów, ul. Północna” - **oprócz długości przebudowanej drogi;**
- b) zgodnie z przepisami ustawy Prawo zamówień publicznych;
- c) zgodnie z zasadami wydatkowania środków publicznych;
- d) niezgodnie ze złożonym wnioskiem - całkowita długość przebudowanego odcinka powinna wynosić **0,991 km** (na podstawie wniosku);
- e) niezgodnie z przepisami ustawy Prawo budowlane (Dz.U. z 2025 r. poz. 418 ze zm.) - brak w książce drogi aktualnych wpisów dotyczących przebudowanego odcinka drogi gminnej (brak wpisów osoby upoważnionej do ich dokonywania, brak dzienników objazdu drogi, brak wykazu protokołów odbioru robót przebudowanego odcinka drogi);
- f) nie są prowadzone są protokoły rocznych okresowych kontroli dróg w zakresie stanu technicznego wynikające z przepisów Prawa budowlanego dla dróg gminnych;
- g) niezgodnie z Rozporządzeniem Ministra Infrastruktury z dnia 23 września 2003 r. w sprawie szczegółowych warunków zarządzania ruchem na drogach oraz wykonywania nadzoru nad tym zarządzaniem (Dz.U. 2017 r. poz. 784) – brak zatwierdzonego projektu stałej organizacji ruchu na drogach.

2. Oględziny wykonanych robót budowlanych i dokumentacji zadania.

Oględziny przeprowadzono w dniu 22.09.2025 r. przy udziale Pana Mirosława Niedbałki – inspektora Urzędu Gminy Nieborów. Zakres wykonanych robót budowlanych, na dzień przeprowadzenia kontroli udokumentowano poprzez wykonanie dokumentacji fotograficznej z oględzin w miejscu wykonanych robót budowlanych, w ilości 19 zdjęć, które zostały włączone do akt kontroli.

Jednocześnie stwierdzono, że wykonane roboty budowlane wykonano zgodnie z umową, nawierzchnia przebudowanej drogi jest w zadowalającym stanie technicznym z następującymi uwagami:

- a) stwierdzono, że wynik pomiaru jest niezgodny z protokołem odbioru, w którym wykazano, że powyższy odcinek ma długość **0,966 km**, podczas oględzin drogi dokonano pomiaru długości odcinka, który wynosi **0,973 km**, a długość odcinka drogi wskazana we wniosku to **0,991 km**;
- b) stwierdzono brak aktualnych wpisów dotyczących przebudowanego odcinka drogi gminnej (brak wpisów osoby upoważnionej do ich dokonywania, brak dzienników objazdu drogi, brak wykazu protokołów odbioru robót przebudowanego odcinka drogi) w książce drogi;
- c) stwierdzono brak protokołów rocznych okresowych kontroli dróg w zakresie stanu technicznego;
- d) stwierdzono brak zatwierdzonego projektu stałej organizacji ruchu na drogach gminnych, termin wprowadzenia organizacji ruchu grudzień 2025 r.

3. Weryfikacja rozliczenia zadania.

Beneficjent wywiązał się terminowo z obowiązku przekazania sprawozdania o realizacji zadania.

Zakres, przyczyny i skutki nieprawidłowości:

Konieczność zwrotu w odpowiednim procencie wraz z odsetkami kwoty otrzymanego dofinansowania na realizację zadania na konto Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego. Wynikająca różnica pomiędzy złożonym wnioskiem a protokołem końcowym odbioru wynosi **0,025 km**. Niezatwierdzony projekt stałej organizacji ruchu ma wpływ na ruch drogowy, obowiązujące przepisy i bezpieczeństwo ruchu drogowego.

Obiekty budowlane powinny być w czasie ich użytkowania poddawane przez właściciela lub zarządcę kontroli okresowej, co najmniej raz w roku, polegającej na sprawdzeniu stanu technicznego.

Ocena obszaru kontroli	Kontrolujący ocenia działalność Gminy Nieborów w skontrolowanym zakresie pozytywnie z uchybieniami.
Wpis do książki kontroli	Kontrola została wpisana do rejestru kontroli zewnętrznych w Gminie Nieborów w dniu 22 września 2025 r. pod poz. Nr 3 w Rejestrze Kontroli (Książka Kontroli).
Podsumowanie ustaleń w kontrolowanym podmiocie	Działalność Gminy Nieborów oceniono pozytywnie z uchybieniami.
Zalecenia	W związku z uwagami, opisanymi w punkcie 2 projektu wystąpienia pokontrolnego, zalecam usunięcie nieprawidłowości stwierdzonych podczas oględzin i kontroli dokumentacji do dnia 30 czerwca 2026 r. oraz potwierdzenie tego dokumentacją fotograficzną (stosownymi zdjęciami potwierdzającymi wykonanie), przesłanymi pocztą elektroniczną na adres e-mail: wir@lodz.uw.gov.pl , poprzez platformę teleinformatyczną ePUAP lub wydrukowaną i dostarczoną do Wydziału Inwestycji i Rozwoju ŁUW w Łodzi.
Pouczenia	1. Zgodnie z art. 48 z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (tj. z 2020 r. poz. 224) od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.
Podpis Kierownika Jednostki Kontrolującej	Z up. WOJEWODY ŁÓDZKIEGO <i>Bartłomiej Konieczny</i> Dyrektor Wydziału Inwestycji i Rozwoju