



Wojewoda Warmińsko-Mazurski

Radosław Król

Wydział Infrastruktury i Nieruchomości

WIN-VI.805.2.239.2024

Olsztyn, 9 czerwca 2026 r.

Pan Grzegorz Mrowiński
Burmistrz Działdowa

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. z 2026 r. poz. 158), w związku § 8 i § 9 umowy nr 28/2025/A/149/33 z 24.03.2025 r., aneks nr 1 z 10.06.2025 r., aneks nr 2 z 21.11.2025 r. o dofinansowanie zadania rocznego pn. „Rozbudowa części ulicy Polnej (203080 N) w Działdowie” realizowanego w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg - przekazuję Panu wystąpienie pokontrolne.

Wystąpienie pokontrolne

Kontrolę przeprowadzono w Gminie Miasto Działdowo, ul. Zamkowa 12, 13-200 Działdowo, w zakresie realizacji zadania Beneficjenta, Gmina - Miasto Działdowo.

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

Pan Grzegorz Mrowiński - Burmistrz Miasta Działdowa

Pani Beata Szydłowska-Anoczkowska - Skarbnik Miasta.

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 w 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.0030.280.2026 z 22.03.2026 r., wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego,
2. Klaudia Wielechowska – inspektor wojewódzki w Wydziale Infrastruktury i Nieruchomości Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, legitymacja służbowa nr 72/2023, wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie,

– członek zespołu kontrolnego, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr WK-I.0030.281.2026 z 22.03.2026 r., wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

Termin kontroli: 27 kwietnia 2026 r.

Kontrola została odnotowana w książce kontroli jednostki kontrolowanej pod pozycją 4/2026.

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 (t. j. Dz.U. z 2025 r., poz. 94),
- prawidłowość 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 2025.

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 28/2025/A/149 z 27.08.2024 r. Beneficjent zaplanował rozbudowę drogi gminnej ul. Polnej w miejscowości Działdowo o długości jezdni około 452,0 mb oraz 710,0 mb o długości drogi dla pieszych i rowerów.

W ramach inwestycji przewidziano wykonanie:

- nowej nawierzchni jezdni,
- budowę/uzupełnienie drogi dla pieszych i rowerów,
- przebudowę zjazdów i drogi dla pieszych,
- oznakowanie poziome i pionowe wraz z urządzeniami bezpieczeństwa ruchu drogowego,
- wykonanie oświetlenia ulicznego – uzupełnienie istniejącego.

Wskazując wykonanie zadania w sposób niżej przedstawiony:

- roboty przygotowawcze,
- roboty pomiarowe ziemne,
- roboty podstawowe (odwodnienie, wykopy, montaż urządzeń sanitarnych),
- jezdnie, zjazdy, droga dla pieszych i rowerów (roboty podstawowe, podbudowy i nawierzchnie),
- roboty uzupełniające i wykończeniowe,
- oświetlenie uliczne,
- nadzór inwestorski,
- opracowanie dokumentacji technicznej.

Przedmiotowa inwestycja realizowana była na podstawie Decyzji Nr 1/2024 o zezwoleniu na realizację inwestycji drogowej z 04.01.2024 r., znak B.6740.295.2023 dla zadania pn.:

„Rozbudowa części ul. Polnej w Działdowie”, która stała się ostateczna 28.05.2024 r. Umowa o udzielenie dofinansowania nr 28/2025/A/149/33 z 24.03.2025 r., aneks nr 1 z 10.06.2025 r., aneks nr 2 z 21.11.2025 r. wskazała termin realizacji zadania od 06.05.2025 r. do 30.11.2025 r.

Realizacja przedmiotu wykonania robót budowlanych w świetle umowy nr GPI.272.9.2025

z 6 maja 2025 r., nastąpi w terminie 5 m-cy od dnia podpisania umowy, który upływa 06.10.2025 r.

Termin wykonania zadania przedstawiają niżej wymienione dokumenty:

- protokół z przekazania terenu i placu budowy dla Wykonawcy – 06.05.2025 r.,
- dziennik budowy nr 1/2025 r., wydany 03.03.2025 r., zawierający informacje o zakończeniu wykonania robót budowlanych – 25.09.2025 r.,
- zgłoszenie Wykonawcy robót z 25.09.2025 r., o gotowości do odbioru robót,
- protokół na okoliczność odbioru budowy pn. „Rozbudowa części ulicy Polnej (203080 N) w Działdowie” spisany w dniu 06.10.2025 r.,
- mapa z powykonawczej inwentaryzacji stwierdzająca, że operat techniczny zawierający rezultat prac geodezyjnych uzyskał pozytywny wynik weryfikacji
- – nr Gk.6640.1.546.2025_1 z dn. 04.09.2025 r.,
- zaświadczenie Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego w Działdowie z 20.10.2025 r., znak PINB.5120.155.2025, stanowiące podstawę do przystąpienia do użytkowania obiektu budowlanego,
- wyciąg bankowy za okres 16.10.2025 – 20.10.2025 r., nr 11/2025 z 20.10.2025 r., dotyczący opłacenia w dniu 20.10.2025 r. faktury o numerze FV 0364/25 z 07.10.2025 r. (data wystawienia).

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 - Miasto Działdowo w odpowiedzi na ogłoszony przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego nabór wniosków o dofinansowanie zadań w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg – edycja 2025 rok, złożyła w dniu 27.08.2024 r. wniosek o dofinansowanie zadania pn. „Rozbudowa części ul. Polnej (203080 N) w Działdowie” (data nadania 23.08.2024 r.).

Określając cele realizacji przedsięwzięcia w zakresie poprawy stanu bezpieczeństwa ruchu drogowego poprzez rozbudowę ulicy Polnej, która wpłynie pozytywnie na dostępność komunikacyjną do instytucji położonych w ciągu ulicy Lidzbarskiej i ulic przyległych oraz

do: Przychodni POZ, Powiatowego Zarządu Dróg, PCPR, Zespołu Placówek Oświatowych

nr 4 (tj.: Szkoła Podstawowa nr 4, Przedszkole nr 4), Centrum Kształcenia Ustawicznego

Działdowskiej Agencji Rozwoju S.A., Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa, sklepów, siłowni.

Zadanie gminne zostało umieszczone na liście zadań przyjętych do dofinansowania w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg pod poz. 33 o numerze ewidencyjnym 28/2025/A/149, przyznając 60 % dofinansowania kosztów kwalifikowanych – Lista zadań rekomendowanych do dofinansowania.

Umowę o udzielenie dofinansowania nr 28/2025/A/149/33 Wojewoda Warmińsko-Mazurski z Beneficjentem podpisał w dniu 24.03.2025 r.

II.2. Umowa nr GPI.272.9.2025 z Wykonawcą robót – Wojciechem Zgliczyńskim prowadzącym działalność gospodarczą pod nazwą Wojciech Zgliczyński Zakład Betoniarski, ul Grunwaldzka 43, 13-200 Działdowo, została zawarta 6 maja 2025 r. na wykonanie zadania pn. „Rozbudowa części ulicy Polnej (203080 N) w Działdowie”. Postępowanie przeprowadzono w trybie podstawowym. Beneficjent przedłożył dokumenty:

- ogłoszenie o zamówieniu - roboty budowlane opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych 24.03.2025 r., nr 2025/BZP 00160278/01, nazwa zamówienia „Rozbudowa części ul. Polnej (203080 N) w Działdowie”,
- protokół postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w trybie podstawowym, zatwierdzony 12.05.2025 r., oznaczenie sprawy RZE.217.2.5.2025 (druk ZP-TP), przedmiot zamówienia „Rozbudowa części ul. Polnej (203080 N) w Działdowie”,
- ogłoszenie o wyniku postępowania - roboty budowlane „Rozbudowa części ul. Polnej (203080 N) w Działdowie” z 12.05.2025 r., nr 2025/BZP 00227141/01,
- ogłoszenie o wykonaniu umowy - roboty budowlane „Rozbudowa części ul. Polnej (203080 N) w Działdowie” z 03.11.2025 r. nr 2025/BZP 00511468/01.

Do upływu terminu składania ofert złożono 8 ofert.

Odrzucono 3 oferty.

Kryteria oceny ofert określono w ogłoszeniu wskazując wartości znaczenia:

- cena ofertowa – waga: 60,
- długość okresu gwarancji i rękojmi – waga: 40.

Zamawiający wybrał najkorzystniejszą ofertę o łącznej wadze 100, Wykonawcę 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 przedmiotowego zadania w zakresie sprawowania nadzoru inwestorskiego nad robotami drogowymi Beneficjent dokonał w oparciu o wewnętrzny regulamin zasad realizacji zamówień publicznych wyłączonych z obowiązku stosowania ustawy Prawo zamówień publicznych

w Urzędzie Miasta Działdowo, wprowadzonego Zarządzeniem Kierownika Urzędu Miasta Działdowo nr 6/2022 z dnia 29 marca 2022 r.

Zgodnie z treścią notatki służbowej z 6.05.2025 r., znak sprawy: GPI.271.31.2025 dotyczącej zamówień, w stosunku do których wyłączone jest stosowanie ustawy Prawo zamówień publicznych zapytanie ofertowe w formie e-mail skierowano do 4 wykonawców. Otrzymano 2 oferty - dokonano wyboru oferty najtańszej.

Umowę na sprawowanie nadzoru inwestorskiego nad robotami drogowymi Beneficjent podpisał 06.05.2025 r. nr GPI.272.31.2025 z firmą Mplan sp. z o. o. z siedzibą przy ul. Osińskiego 2/6, 13-100 Nidzica na kwotę 28 290 zł brutto.

Wyboru na pełnienie funkcji Inspektora Nadzoru Inwestorskiego dla przedmiotowego zadania w zakresie sprawowania nadzoru inwestorskiego nad robotami elektrycznymi Beneficjent dokonał w oparciu o wewnętrzny regulamin zasad realizacji zamówień publicznych wyłączonych z obowiązku stosowania ustawy Prawo zamówień publicznych w Urzędzie Miasta Działdowo, wprowadzonego Zarządzeniem Kierownika Urzędu Miasta Działdowo nr 6/2022 z dnia 29 marca 2022 r.

Zgodnie z treścią notatki służbowej z 9.05.2025 r., znak sprawy: GPI.271.32.2025 dotyczącej zamówień, w stosunku do których wyłączone jest stosowanie ustawy Prawo zamówień publicznych zapytanie ofertowe w formie e-mail skierowano do 3 wykonawców. Otrzymano 2 oferty - dokonano wyboru oferty najtańszej.

Umowę na sprawowanie nadzoru inwestorskiego nad robotami elektrycznymi Beneficjent podpisał 12.05.2025 r. nr GPI.272.32.2025 z firmą „ELMINOWSKI” z siedzibą ul. Osiedlowa 12, Bratian 13-300 Nowe Miasto Lubawskie na kwotę 4 920,00 zł brutto .

Dokumenty z zakresu wyboru wykonawcy robót budowlanych i na pełnienie funkcji nadzoru inwestorskiego w aktach kontroli.

II.3.1. W świetle umowy o dofinansowanie zadania pn. „Rozbudowa części ul. Polnej (203080 N) w Działdowie” z 24.03.2025 r., aneks nr 1 z 10.06.2025 r., aneks nr 2 z 21.11.2025 r. koszty realizacji zadania kształtują się następująco:

Lp.	Elementy i rodzaje zadania	Koszt kwalifikowany (zł)	Koszt niekwalifikowany (zł)	Całkowita wartość (zł)
1.	Roboty budowlane: roboty przygotowawcze, pomiarowe, ziemne, roboty podstawowe(odwodnienie, wykopy, montaż urządzeń sanitarnych), jezdnie, zjazdy oraz droga dla pieszych i rowerów (roboty podstawowe, podbudowy i nawierzchnie), roboty uzupełniające i wykończeniowe,	1 604 695,37	168 569,42	1 773 264,79

	oświetlenie uliczne			
	Razem roboty budowlane:	1 604 695,37	168 569,42	1 773 264,79
2.	nadzory inwestorskie (nadzór roboty budowlane - 28 290,00 zł , nadzór roboty elektryczne – 4 920,00 zł)	33 210,00	0,00	33 210,00
3.	Opracowanie dokumentacji technicznej	0,00	81 795,00	81 795,00
	Ogółem wartość całkowita zadania:	1 637 905,37	250 364,42	1 888 269,79

II.3.2. Według protokołu spisane w dniu 06.10.2025 r. na okoliczność odbioru budowy pn. „Rozbudowa części ulicy Polnej (203080 N) w Działdowie” komisja po przedłożeniu przez Wykonawcę dokumentów (tj.: dokumentacji powykonawczej, inwentaryzacji geodezyjnej, deklaracji zgodności, aprobat technicznych) i po dokonaniu oględzin wykonanych robót stwierdziła wykonanie zadania w zakresie branży: drogowej, kanalizacji deszczowej, elektrycznej. Potwierdzono również zgodność wykonania zadania z dokumentacją projektową oraz z decyzją nr 1/2024 z dnia 04.01.2024 r., znak B.6740.295.2023 wydaną przez Starostę Działdowskiego.

Protokół odbioru budowy z 06.10.2025 r. pn. „Rozbudowa części ulicy Polnej (203080 N) w Działdowie” w aktach sprawy.

Zespół kontrolny w dniu 27.04.2026 r. przeprowadził oględziny na miejscu realizacji inwestycji potwierdzając wykonanie zadania oraz wywiązanie się Beneficjenta z obowiązku zainstalowania tablicy informacyjnej, wskazującej na realizację zadania z udziałem środków funduszu. Określając nazwę funduszu, nazwę zadania, kwotę udzielonego dofinansowania.

Protokół z oględzin z 27.04.2026 r. wraz z dokumentacją fotograficzną w aktach dokumentacji kontrolnej.

Beneficjenta informował użytkowników dróg i społeczeństwo o realizacji zadania z udziałem środków Funduszu również poprzez umieszczenie informacji o przedsięwzięciu pn. „Rozbudowa części ul. Polnej (203080 N) w Działdowie” w internetowym serwisie informacyjnym Miasta Działdowa oraz na platformie społecznościowej Facebook.

Materiały przedstawiające treści promujące zadanie w aktach dokumentacji kontrolnej.

II.3.3. Gmina - Miasto Działdowo za wykonanie przedmiotu zamówienia wypłaciła wynagrodzenie dla Wykonawcy oraz za nadzór inwestorski w wysokości

przedstawionej
w poniższym zestawieniu:

Lp.	Nr faktury data wystawienia i tytuł	Kwota (zł)	Kwota kwalifikowana	Kwota środków dofinansow ania	Kwota środków własnych	Kwota niekwalifikow ana	Data opłacenia faktury
1.	FV 0253/25 z 21.07.2025	796 648,48	796 648,48	477 989,09	318 659,39	0,00	18.08.2025
2.	01/10/2025 z 07.10.2025	28 290,00	28 290,00	16 974,00	11 316,00	0,00	15.10.2025
3.	F/18/25 z 6.10.2025	4 920,00	4 920,00	2 952,00	1 968,00	0,00	15.10.2025
4.	FV 0364/25 z 07.10.2025	976 616,31	808 046,89	484 828,13	323 218,76	168 569,42	20.10.2025
5.	FV/11/23 z 13.03.2023	27 060,00	0,00	0,00	0,00	27 060,00	27.03.2023
6.	FV/23/23 z 16.06.2023	54 735,00	0,00	0,00	0,00	54 735,00	21.06.2023
Razem:		1 888 269,79	1 637 905,37	982 743,2 2	655 162,15	250 364,42	

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.

W toku kontroli potwierdzono prowadzenie przez Beneficjenta wyodrębnionej ewidencji księgowej otrzymanych środków z Funduszu oraz wydatków dokonanych z tych środków, zgodnie z § 6 ust. 1 pkt 2 umowy o dofinansowanie.

Dokument OT – Przyjęcie środka trwałego

Dnia 24.10.2025 r. wystawiono dokumenty przyjęcia środka trwałego:

- ✓ numer GPI 15/2025 pod nazwą „Rozbudowa części ulicy Polnej (203080 N) w Działdowie” - Drogi. Wartość szacunkowa środka trwałego wynosi 1 733 571,66 zł,
- ✓ numer GPI 16/2025 pod nazwą „Rozbudowa części ulicy Polnej (203080 N) w Działdowie” – Kanalizacja deszczowa. Wartość szacunkowa środka trwałego wynosi 59 289,42 zł,
- ✓ numer GPI 17/2025 pod nazwą „Rozbudowa części ulicy Polnej (203080 N) w Działdowie” – Oświetlenie uliczne. Wartość szacunkowa środka trwałego wynosi 95 408,71 zł.

Łączna wartość szacunkowa środka trwałego pod nazwa „Drogi”, „Kanalizacja deszczowa”, „Oświetlenie uliczne” wynosi – 1 888 269,79 zł.

Dokumenty przyjęcia środka trwałego o numerach wyżej wymienionych z 24.10.2025 r. w aktach dokumentacji kontrolnej.

II.3.4. Koszt zadania w zakresie wydatków kwalifikowanych według:

- a) zawartej umowy z Wojewodą nr 28/2025/A/149/33 z 24.03.2025 r., aneks nr 1 z 10.06.2025 r., aneks nr 2 z 21.11.2025 r.:

Środki własne	655 162,15	zł
Dofinansowanie RFRD	982 743,22	zł
Razem:	1 637 905,37	zł

- b) rozliczenia dofinansowania z dnia 12.12.2025 r.:

Środki własne	655 162,15	zł
Dofinansowanie z RFRD	982 743,22	zł
Razem:	1 637 905,37	zł

- c) zweryfikowania po przeprowadzonej kontroli w dniu 27.04.2026 r.:

Środki własne	655 162,15	zł
Dofinansowanie RFRD	982 743,22	zł

Razem:	1 637 905,37	zł
---------------	---------------------	----

W powyższych obszarach nie stwierdzono różnic.

Gmina - Miasto Działdowo wywiązała 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 (tj. 20.10.2025 r.) składając rozliczenie dofinansowania w dniu 16.12.2025 r. (data wpływu do urzędu).

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 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 stanu bezpieczeństwa ruchu drogowego poprzez rozbudowę ulicy Polnej, która wpływa pozytywnie na dostępność komunikacyjną do instytucji położonych w ciągu ulicy Lidzbarskiej i ulic przyległych tj.: Przychodni POZ, Powiatowego Zarządu Dróg, PCPR, Zespołu Placówek Oświatowych nr 4 (Szkoła Podstawowa nr 4 i Przedszkole nr 4), Centrum Kształcenia Ustawicznego Działdowskiej, Agencji Rozwoju S.A., Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa, sklepów, siłowni.

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. z 2026 r. poz. 158), w związku z § 8 i § 9 umowy nr umowa nr 28/2025/A/149/33 z 24.03.2025 r., aneks nr 1 z 10.06.2025 r., aneks nr 2 z 21.11.2025 r. o dofinansowanie zadania rocznego pn. „Rozbudowa części ul. Polnej (203080 N) w Działdowie”, kierownikowi jednostki kontrolowanej od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

Z poważaniem

Radostaw Król
Wojewoda Warmińsko-Mazurski