



WIN-VI.805.2.438.2023

Pan Grzegorz Matłoka
Burmistrz Barczewa

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 art. 31 ustawy z dnia 23 października 2018 r. o Rządowym Funduszu Rozwoju Dróg (Dz. U. z 2025 r. poz. 94) oraz § 8 i § 9 umowy nr 28/2024/A/103/74 z dnia 23.01.2024 r. o dofinansowanie zadania pn. „Przebudowa odcinka drogi w miejscowości Bartoły Wielkie położonej na działkach nr 421/4, 264 obręb Bartoły Wielkie, gmina Barczewo”, zrealizowanego w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, przekazuję Panu wystąpienie pokontrolne.

Wystąpienie pokontrolne

Kontrolę przeprowadzono w Urzędzie Miejskim w Barczewie, Plac Ratuszowy 1, 11-010 Barczewo, NIP 739-38-44-890, REGON 510743574.

W okresie objętym kontrolą stanowiska pełnili:

Andrzej Maciejewski – Burmistrz Barczewa
Piotr Mostek – Zastępca Burmistrza Barczewa
Dorota Kondratowicz – Skarbnik Miasta
Monika Trusewicz – Skarbnik Miasta

W okresie prowadzenia kontroli stanowiska pełnili:

Grzegorz Matłoka – Burmistrz Barczewa
Iwona Nobert-Ćwiek – Zastępca Burmistrza Barczewa
Justyna Żywicka-Skibel – Skarbnik Miasta (*akta kontroli str. 34-39*).

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 WK-I.0030.215.2025 z dnia 14.03.2025 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego,
- 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.0030.214.2025 z dnia 14.03.2025 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego (*akta kontroli str. 22-25*).

Termin kontroli: 08.04.2025 r. – 09.05.2025 r. (czynności kontrolne prowadzone były w dniu 8.04.2025 r. w siedzibie jednostki kontrolowanej i na miejscu realizacji zadania, a następnie w siedzibie Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego - analiza udostępnionej dokumentacji).

Kontrola została odnotowana w książce kontroli jednostki kontrolowanej pod pozycją 4/2025.

Zakres kontroli:

- 1) przedmiot kontroli:
 1. sposób i terminowość wykonania zadania, na które zostało udzielone dofinansowanie, mając na uwadze postanowienia umowy oraz uwzględniając art. 28 ust. 7; obowiązków nałożonych na jednostkę samorządu terytorialnego, o których mowa w art. 30 (Dz.U. z 2025 r. poz. 94 - dalej 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, o którym mowa w art. 28 ust. 4 pkt 1 ustawy o RFRD
- 2) okres objęty kontrolą: 2023-2024 r.

Kontrolę przeprowadzono na podstawie art. 31 ustawy o RFRD oraz § 8 i § 9 umowy nr 28/2024/A/103/74 z dnia 23.01.2024 r., aneksu nr 1 z 28.06.2024 r. o dofinansowanie zadania pn. „Przebudowa odcinka drogi w miejscowości Bartoły Wielkie położonej na działkach nr 421/4, 264 obręb Bartoły Wielkie, gmina Barczewo”, zrealizowanego w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg.

Na podstawie ustaleń kontroli działalność jednostki w kontrolowanym zakresie ocenia się pozytywnie z uchybieniami. Powyższa ocena wynika z nieterminowego wywiązania się z obowiązków w zakresie działań informacyjnych o realizacji inwestycji ze środków Funduszu.

W wyniku przeprowadzonej kontroli ustalono, co następuje:

I. Sposób i terminowość wykonania zadania.

Wniosek o dofinansowanie zadania pn. „Przebudowa odcinka drogi w miejscowości Bartoły Wielkie położonej na działkach nr 421/4, 264 obręb Bartoły Wielkie, gmina Barczewo” został złożony do Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie w dniu 19.07.2023 r. Zgodnie z wnioskiem Beneficjenta zakres rzeczowy zadania obejmował przebudowę odcinka drogi o długości 631 m, wymianę nawierzchni na szerokości 6 m, budowę zjazdów i poboczy. Podstawowy cel realizacji inwestycji to:

- poprawa stanu bezpieczeństwa ruchu drogowego z uwzględnieniem bezpieczeństwa ruchu pieszych,
- rozwój spójnej sieci dróg publicznych przez powiązanie z innymi drogami, tj. droga gminna łączy się z jednej strony z drogą powiatową nr 1483N Jeziorany-Ramsowo-Bartoły Wielkie, a z drugiej strony łączy się bezpośrednio z drogą serwisową drogi krajowej nr 16 (DK 16),
- podniesienie standardów technicznych dróg gminnych, tj. dostosowanie do ruchu pojazdów o dopuszczalnym nacisku pojedynczej osi napędowej do 11,5 t.,

- zwiększenie dostępności komunikacyjnej, tj. ułatwienie dojazdu do Olsztyna, Barczewa, Biskupca, gdzie znajdują się instytucje publiczne, szkoły, sklepy, ośrodki zdrowia,
- poprawa dostępności terenów inwestycyjnych – poprzez poprawę dostępności komunikacyjnej pomiędzy miejscowościami Bartoły Wielkie, Kierzbuń, Barczewo, Olsztyn oraz do lokalnych ośrodków gospodarczych.

Na etapie kontroli ujawniono rozbieżności dotyczące numeru drogi gminnej objętej dofinansowaniem. Zarówno we wniosku o dofinansowanie jak i w dołączonej do niego dokumentacji wskazano, że inwestycja dotyczy drogi gminnej nr 163032N. Beneficjent wyjaśnił, że prawidłowym numerem ewidencyjnym drogi objętej dofinansowaniem jest nr 164032N wskazany w przedłożonej do kontroli książce drogi, a na potwierdzenie załączył rejestr numerów nadanych drogom gminnym przez Zarząd Województwa Warmińsko-Mazurskiego (*pismo z 28.04.2025 r. - akta kontroli str. 148,159*).

Umowa Nr 28/2024/A/103/74 o dofinansowanie zadania rocznego pn. „Przebudowa odcinka drogi w miejscowości Bartoły Wielkie położonej na działkach nr 421/4, 264 obręb Bartoły Wielkie, gmina Barczewo” pomiędzy Wojewodą Warmińsko-Mazurskim a Gminą Barczewo została zawarta w dniu 23.01.2024 r., a następnie zmieniona Anekssem nr 1 z 28.06.2024 r. Dofinansowanie z Funduszu przyznano w wysokości 544 762,00 zł (poziom dofinansowania 50%), wkład własny kwalifikowany Beneficjenta wyniósł 544 762,00 zł. Całkowita wartość zadania została określona w wysokości 1 099 524,00 zł, w tym koszty kwalifikowane 1 089 524,00 zł. Termin realizacji zadania ustalono od 12.04.2024 r. do 30.12.2024 r., a termin oddania inwestycji do użytkowania: grudzień 2024 r.

W trakcie kontroli potwierdzono, że umowa o dofinansowanie nr 28/2024/A/103/74 zawarta pomiędzy Wojewodą Warmińsko-Mazurskim a Beneficjentem w dniu 23.01.2024 r., nie wygasa z mocy prawa w trybie art. 28 ust. 7 ustawy o RFRD. Jednostka kontrolowana w terminie 30 dni od dnia zawarcia umowy o dofinansowanie wszczęła postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego na realizację zadania.

W celu wyłonienia wykonawcy robót budowlanych Gmina Barczewo przeprowadziła postępowanie przetargowe w trybie podstawowym z możliwością prowadzenia negocjacji na podstawie art. 275 pkt 2 ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1320, dalej jako Pzp.). Beneficjent przedłożył niżej wymienione dokumenty (*akta kontroli str. 40-81*):

- ogłoszenie o zamówieniu Roboty budowlane „Przebudowa odcinka drogi w miejscowości Bartoły Wielkie położonej na działkach nr 421/4, 264 obręb Bartoły Wielkie, gmina Barczewo”, opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych z 20.02.2024 r., nr ogłoszenia 2024/BZP 00209879;
- informację o wyborze najkorzystniejszej oferty z 20.03.2024 r, znak sprawy BI.271.3.2024;
- ogłoszenie o wyniku postępowania Roboty budowlane „Przebudowa odcinka drogi w miejscowości Bartoły Wielkie położonej na działkach nr 421/4, 264 obręb Bartoły Wielkie, gmina Barczewo”, opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych z 16.04.2024 r., nr ogłoszenia 2024/BZP 00287443;
- protokół postępowania o udzielenie zamówienia w trybie podstawowym zatwierdzony 16.04.2024 r., oznaczenie sprawy BI.271.3.2024;

- ogłoszenie o wykonaniu umowy Roboty budowlane „Roboty budowlane „Przebudowa odcinka drogi w miejscowości Bartoły Wielkie położonej na działkach nr 421/4, 264 obręb Bartoły Wielkie, gmina Barczewo”, opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych z 02.12.2024 r., nr ogłoszenia 2024/BZP 00626641.

Do upływu terminu składania ofert wpłynęło 5 ofert. Nie odrzucono żadnej oferty.

Wyboru dokonano spośród 5 ofert spełniających warunki, według kryteriów:

ceny – 60 punktów,

okresu rękojmi i gwarancji za wady – 40 punktów.

Najkorzystniejszą ofertę, o łącznej punktacji 100, złożyła firma: P.H.U. Staniszewski Sergiusz ul. Graniczna 23, 11-010 Barczewo.

W dniu 12.04.2024 r. pomiędzy zamawiającym a wykonawcą robót budowlanych została zawarta umowa BI.272.3.2024 na realizację zadania pn. „Przebudowa odcinka drogi w miejscowości Bartoły Wielkie położonej na działkach nr 421/4, 264 obręb Bartoły Wielkie, gmina Barczewo”, na kwotę brutto 1 080 053,00 zł.

Wyboru inspektora nadzoru oraz wykonawcy tablicy informacyjnej zadania dokonano zgodnie z obowiązującym w Urzędzie Miejskim w Barczewie Zarządzeniem Nr 0050.1.2022 Burmistrza Barczewa z dnia 3 stycznia 2022 r. w sprawie wprowadzenia w Urzędzie Miejskim w Barczewie Regulaminu udzielania zamówień publicznych, których wartość nie przekracza kwoty 130.000,00 zł

Wybór wykonawcy na pełnienie funkcji inspektora nadzoru nastąpił w drodze zapytania ofertowego. Jako ofertę najkorzystniejszą spełniającą wszystkie wymagania i warunki określone w zapytaniu ofertowym wybrano ofertę złożoną przez „Protechnol” Ariel Szczerba ul. Armii Krajowej 7/73, 10-072 Olsztyn (*akta kontroli str. 82-88*).

W dniu 28.05.2024 r. podpisano umowę Nr 271.42.2024.TR na świadczenie usług nadzoru inwestorskiego nad robotami budowlanymi polegającymi na realizacji zadania pn. „Przebudowa odcinka drogi w miejscowości Bartoły Wielkie położonej na działkach nr 421/4, 264 obręb Bartoły Wielkie, gmina Barczewo”, na kwotę brutto 7 995,00 zł.

W dniu 08.07.2024 r. zamówieniem Nr BI.272.112.2024.IN zlecono wykonanie 2 tablic informacyjnych wybranemu, na podstawie rozeznania cenowego, wykonawcy za cenę 1 476,00 zł. Protokołem zdawczo-odbiorczym dokonano przekazania-odbioru tablicy w dniu 29.07.2024 r.

Przedmiotowa inwestycja realizowana była na podstawie zgłoszenia budowy lub wykonania innych robót budowlanych (PB-2) z 30.11.2022 r. oraz zaświadczenia z 3.02.2023 r., znak: BI-II.6743.4.164.2022.AŻ7 o braku podstaw do wniesienia sprzeciwu do ww. zgłoszenia wydanego przez Starostę Olsztyńskiego.

Wykonywane prace podczas realizacji zadania pn. „Przebudowa odcinka drogi w miejscowości Bartoły Wielkie położonej na działkach nr 421/4, 264 obręb Bartoły Wielkie, gmina Barczewo” nie były dokumentowane w dzienniku budowy. W ocenie zespołu kontrolnego, pomimo braku konieczności prowadzenia dziennika budowy, wynikającego z przepisów ustawy z 7 lipca 1994 r. Prawo budowlane (Dz. U. z 2025 r. poz. 418 -

w przypadku prac prowadzonych na podstawie zgłoszenia robót budowlanych niewymagających pozwolenia na budowę, prowadzenie dziennika budowy nie jest wymagane), powinien on być prowadzony, zgodnie z postanowieniami § 8 umowy BI.272.3.2024 z 12.04.2024 r. z wykonawcą robót budowlanych (jako dokument wewnętrzny).

Teren budowy został przekazany wykonawcy protokołem z 18.04.2024 r. Zakończenie robót wykonawca zgłosił pismem z 22.07.2024 r. (*akta kontroli str. 89-91*).

Roboty zostały odebrane bez uwag protokołem odbioru końcowego z 30.07.2024 r. Komisja potwierdziła wykonanie zadania zgodnie z projektem budowlanym oraz umową z Wykonawcą. Wartość brutto wykonanych robót wyniosła 1 080 053,00 zł.

W umowie o dofinansowanie ustalono termin realizacji zadania od 12.04.2024 r. do 30.12.2024 r i przekazania inwestycji do użytkowania do końca grudnia 2024 r.

Roboty budowlane w pełnym zakresie rzeczowym zakończono przed upływem ustalonego terminu, a zadanie zostało odebrane i oddane do użytkowania na podstawie protokołu końcowego robót w dniu 30.07.2024 r.

Ostatnią płatność związaną z dofinansowanym zadaniem zrealizowano w dniu 30.08.2024 r., tj. zapłata za świadczenie usług inspektora nadzoru inwestorskiego (potwierdzenie wykonania operacji z 2.09.2024 r.)

Wyniki prac geodezyjnych zostały skompletowane w postaci operatu technicznego. Dnia 11.07.2024r. geodeta uprawniony przedłożył zawiadomienie o przekazaniu wyników zgłoszonych prac geodezyjnych objętych zgłoszeniem o identyfikatorze GD-I.6642.1.3476.2024-1 do Starosty Olsztyńskiego (*akta kontroli str. 92-93*).

W trakcie kontroli dokonano oględzin na miejscu realizacji zadania. Potwierdzono wykonanie przebudowy odcinka drogi w miejscowości Bartoły Wielkie położonej na działkach nr 421/4, 264 obręb Bartoły Wielkie, gmina Barczewo oraz wywiązanie się Gminy Barczewo z obowiązku zainstalowania tablic informacyjnych. Wykonany zakres zadania jest zgodny z treścią wniosku o dofinansowanie, dokumentacją projektową oraz umową BI.272.3.2024 zawartą z Wykonawcą. Wykonanie zakresu rzeczowego potwierdza dokumentacja fotograficzna stanowiąca załącznik do protokołu oględzin przeprowadzonych w dniu 8.04.2025 r. na miejscu realizacji zadania. Protokół oględzin stanowi załącznik do projektu wystąpienia pokontrolnego (*akta kontroli str. 161-164*).

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

Kontrolowane zadanie dotyczyło drogi publicznej kategorii gminnej nr 164032N, zatem jednostka nie była zobowiązana do podejmowania uchwały w sprawie zaliczenia drogi do kategorii dróg publicznych (art. 30 ustawy o RFRD).

Dla inwestycji objętej dofinansowaniem prowadzona jest, w formie elektronicznej, książka drogi i dzienniki objazdu drogi. Książka drogi założona 23.08.2023 r. potwierdza przeprowadzenie okresowych kontroli stanu technicznego drogi (*akta kontroli str. 94-116*).

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

Zgodnie z art. 28 ust. 6 ustawy o RFRD oraz § 6 ust. 3 umowy nr 28/2024/A/103/74 z 23.01.2024 r., w terminie nie dłuższym niż 60 dni od dnia, w którym dokonana została ostatnia płatność związana z dofinansowywanym zadaniem, Beneficjent zobowiązany był do przekazania rozliczenia dofinansowania w zakresie rzeczowym i finansowym. Ostatnia płatność związana z dofinansowanym zadaniem została dokonana przez Beneficjenta w dniu 30.08.2024 r. Rozliczenie zadania realizowanego w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg Gmina Barczewo złożyła w dniu 21.10.2024 r. (data stempla pocztowego), tj. w terminie wynikającym z umowy. Zgodnie z dokumentacją, dofinansowanie zostało rozliczone do wysokości 1 109 524,00 zł, w tym kwota dofinansowania z Funduszu 544 762,00 zł, wkład własny kwalifikowany Beneficjenta 544 762,00 zł, koszty niekwalifikowane 20 000,00 zł (pokryte ze środków Beneficjenta). Kwota dofinansowania nie przekroczyła 50% całości kosztów kwalifikowanych zrealizowanego zadania.

Zespół kontrolny ustalił, że Beneficjent dysponował pełnym zabezpieczeniem finansowym na realizację inwestycji (Załącznik nr 3 do uchwały nr LXII(673)2023 Rady Miejskiej w Barczewie z dnia 28 grudnia 2023 r. w sprawie: uchwalenia budżetu gminy Barczewo na 2024 rok - *akta kontroli str. 117-119*).

Kwota dofinansowania 544 762,00 zł wypłacona została w całości przelewem w dniu 28.06.2024 r. na wyodrębniony przez Gminę rachunek bankowy, wskazany w § 4 ust. 2 pkt 3 umowy o dofinansowanie.

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

Weryfikacja dokumentów księgowych wykazała, że wydatki na inwestycję poniesione zostały na roboty budowlane, nadzór inwestorski, tablice informacyjne oraz dokumentację projektową. Dowodem płatności są potwierdzenia wykonanych transakcji.

Kontrolujący stwierdzili zgodność kopii dowodów księgowych i protokołów odbioru robót przedłożonych do kontroli z kserokopiami dokumentów dołączonymi do rozliczenia dofinansowania.

Do rozliczenia zostały załączone kopie następujących dokumentów księgowych:

Lp.	Nr faktury i data wystawienia	Kwota faktury (w zł)	Kwota kwalifikowana (w zł)	Kwota środków dofinansowania z RFRD (w zł)	Kwota środków własnych Beneficjenta (w zł)	Kwota niekwalifikowana (w zł)	Data opłacenia faktury
1.	1/11/2022 z 30.11.2022 r.	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	22.12.2022 r.
2.	2/07/2024 z 01.07.2024 r.	540 026,50	540 026,50	270 013,25	270 013,25	0,00	08.07.2024 r.

3.	2/07/2024 z 17.07.2024	3 997,50	3 997,50	0,00	3 997,50	0,00	13.08.2024 r.
4.	26/07/2024 z 31.07.2024 r.	1 476,00	1 476,00	0,00	1 476,00	0,00	07.08.2024 r.
5.	2/08/2024 z 07.08.2024 r.	3 997,50	3 997,50	0,00	3 997,50	0,00	30.08.2024 r.
6.	1/08/2024 z 01.08.2024 r.	540 026,50	540 026,50	274 748,75	265 277,75	0,00	13.08.2024 r.
Razem		1 109 524,00	1 089 524,00	544 762,00	544 762,00	20 000,00	

Przedstawione przez Beneficjenta 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.

Na podstawie przekazanego rozliczenia i dołączonych dokumentów ustalono, że zadanie pod względem rzeczowym i finansowym zostało zrealizowane zgodnie z zawartą umową Nr 28/2024/A/103/74 o dofinansowanie. Rozliczenie dofinansowania zadania zostało zatwierdzone w dniu 15.11.2024 r.

Zrealizowana inwestycja została przyjęta na stan majątku Gminy Barczewo. Potwierdzeniem przyjęcia środka trwałego jest dowód OT nr 15/2024 z dnia 06.12.2024 na kwotę 1 149 499,00 zł. Dokument został wystawiony na kwotę wyższą niż całkowita wartość zadania określona w umowie o dofinansowanie i rozliczeniu finansowym zadania. Beneficjent wyjaśnił, że różnica w wysokości 39 975,00 zł wynika z konieczności podpisania umowy z wykonawcą dotyczącej wzmocnienia skarp płytami ażurowymi w ciągu drogi gminnej na działce nr 264. Umowę Nr BI.272.167.2024.TR na realizację ww. robót podpisano w dniu 05.11.2024 r. Koszt robót został pokryty ze środków własnych Beneficjenta. Dokument OT ma zatem szerszy zakres o ww. elementy, których nie uwzględniono we wniosku o dofinansowanie (*akta kontroli str. 120-133*).

Kwota dofinansowania w wysokości 544 762,00 zł wypłacona została Beneficjentowi w całości przelewem w dniu 28.06.2024 r. Otrzymane środki były przechowywane na oprocentowanym rachunku bankowym. W myśl postanowień umowy zwartej pomiędzy Gminą Barczewo a bankiem prowadzącym rachunek, na którym gromadzone były środki dofinansowania, odsetki od środków zgromadzonych na rachunku rozliczeniowym kapitalizowane były w okresie kwartalnym. Zgodnie z § 7 ust. 4 umowy o dofinansowanie Beneficjent zobowiązany był przekazać zgromadzone odsetki nie rzadziej niż raz na kwartał kalendarzowy. Zwrotu odsetek dokonano w dniach 03.07.2024 r. i 01.10.2024 r. Wobec powyższego należy stwierdzić, że Gmina wywiązała się z obowiązku wynikającego z postanowień umowy o dofinansowanie, odsetki były terminowo odprowadzone przez jednostkę na odpowiedni rachunek RFRD.

III. Działania informacyjne.

Kontrola wykazała wywiązanie się Beneficjenta z obowiązku poinformowania użytkowników dróg za pośrednictwem tablicy informacyjnej, o realizacji zadania z udziałem środków Funduszu. Beneficjent zainstalował w miejscu realizacji inwestycji tablice informacyjne (na początku i na końcu drogi) zawierające barwy Rzeczypospolitej Polskiej i wizerunek godła Rzeczypospolitej Polskiej, nazwę funduszu, tj. Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg, nazwę zadania, datę podpisania umowy o dofinansowanie oraz wartość dofinansowania i całkowitą wartość zadania. Wykonanie tablic potwierdza dokumentacja fotograficzna stanowiąca załącznik do protokołu z oględzin przeprowadzonych w dniu 08.04.2025 r. na miejscu realizacji zadania.

Minister Infrastruktury, pismem z 7.11.2023 r., znak: DDP-5.4520.356.2023, wyraził zgodę dla Beneficjenta na umieszczenie tablicy informacyjnej o wymiarach 90 x 60 cm (*akta kontroli str. 134-135*).

Uwagi kontrolujących dotyczą jedynie terminu umieszczenia tablic. Tablice informacyjne należało ustawić w miejscu realizacji zadania w momencie rozpoczęcia prac budowlanych lub innych działań zmierzających bezpośrednio do realizacji zadania. Kontrola wykazała, że tablice zostały odebrane protokołem zdawczo-odbiorczym w dniu 29.07.2024 r. (dzień przed odbiorem końcowym robót), a więc zamontowano je po terminie określonym w rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 7 maja 2021 r. w sprawie określenia działań informacyjnych podejmowanych przez podmioty realizujące zadania finansowane lub dofinansowane z budżetu państwa lub z państwowych funduszy celowych (Dz. U. z 2021 r. poz. 953 z późn. zm. – dalej rozporządzenie).

Beneficjent wywiązał się również z obowiązku zamieszczenia informacji o realizacji zadania z udziałem środków Funduszu na swojej stronie internetowej oraz na swoim profilu w internetowym serwisie społecznościowym. Na podstawie analizy strony internetowej stwierdzono, że w zakładce przeznaczanej specjalnie dla zadań realizowanych z RFRD znajdują się informacje o kontrolowanym zadaniu. Gmina Barczewo przedłożyła również wydruki z Facebooka, potwierdzające zamieszczenie informacji bezpośrednio po podpisaniu umowy o dofinansowanie. Zakres zamieszczonych informacji na stronie internetowej i Facebooku jest zgodny z wytycznymi zawartymi w rozporządzeniu.

Uwagi kontrolujących dotyczą jedynie terminu umieszczenia informacji na stronie internetowej Gminy. Informację należało zamieścić w momencie rozpoczęcia prac budowlanych lub innych działań zmierzających bezpośrednio do realizacji zadania. Ze strony wynika, że publikacja nastąpiła w dniu 19.11.2024 r. o godz. 10:23, zatem po terminie wskazanym w rozporządzeniu (dokumentacja potwierdzająca zamieszczenie informacji na stronie <https://barczewo.pl/4710/przebudowa-odcinka-drogi-w-miejscowosci-bartolty-wielkie-polozonej-na-dzialkach-4214-264-obreb-bartolty-wielkie-gmina-barczewo.html> oraz w serwisie społecznościowym Facebook - *akta kontroli str. 150-160*).

Obowiązek informacyjny dla jednostek samorządu terytorialnego w zakresie prowadzenia dodatkowych działań informacyjnych o realizacji zadania przy udziale dofinansowania ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg dotyczy zadań o łącznej wartości wyższej niż 1 mln zł (łącznie koszty kwalifikowane i niekwalifikowane). Całkowita wartość zadania została określona w Aneksie nr 1 z dnia 28.06.2024 w wysokości 1 109 524,00 zł. Zatem w przypadku kontrolowanego zadania Beneficjent zobowiązany był realizować dodatkowy

obowiązek informacyjny, wskazując kwotę dofinansowania i nazwę Funduszu (art. 38 ust. 6 ustawy o RFRD).

Kontrolowany wyjaśnił, że w ramach promocji zadania: opracowano i wydano biuletyn informacyjny pn. „Ważniejsze zadania inwestycyjne zrealizowane w gminie Barczewo w latach 2019-2023 oraz plany zadań inwestycyjnych na rok 2024” zawierający wykaz inwestycji zrealizowanych przez Gminę Barczewo w latach 2019-2023 oraz wykaz zadań do wykonania w 2024 r. (zawierający m.in. informacje o przedmiotowej inwestycji), który został rozpowszechniony wśród mieszkańców Gminy Barczewo; przekazano informacje o realizowanym projekcie lokalnym mediom; promowano i przekazywano informacje o realizowanym projekcie podczas sesji Rady Miejskiej w Barczewie (wyjaśnienia i dokumentacja - *akta kontroli str. 140-160*).

Nieterminowe wywiązanie się Beneficjenta z obowiązków w zakresie działań informacyjnych o realizacji inwestycji ze środków Funduszu uznano za uchybienie.

Przyczyną stwierdzonych uchybień jest naruszenie przepisów § 5 ust. 3 pkt 1 i § 7 ust. 3 pkt 1 rozporządzenia, które określają termin umieszczenia tablicy i zamieszczenia informacji na stronie internetowej.

Skutkiem powyższych uchybień jest wypełnienie obowiązków informacyjnych po terminie określonym w obowiązujących przepisach. Powyższe działanie stanowi odstępstwo od stanu pożądanego o charakterze formalnym, nie powoduje negatywnych następstw dla kontrolowanego zadania i nie rodzi skutków finansowych związanych z nieprawidłowym wykorzystaniem udzielonego dofinansowania.

Osobami odpowiedzialnymi za wyżej stwierdzone uchybienia są pracownik odpowiedzialny za realizację zadania oraz kierownik jednostki kontrolowanej.

Do projektu wystąpienia pokontrolnego nie wniesiono zastrzeżeń.

Uwagi, wnioski i zalecenia 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, poprawę połączeń dróg lokalnych z drogami publicznymi wyższej kategorii mający wpływ na tworzenie spójnej, funkcjonalnej i efektywnej sieci dróg publicznych na obszarze gminy Barczewo, zapewnienie mieszkańcom łatwiejszego

dostępu do instytucji publicznych, ośrodków gospodarczych, atrakcji turystycznych i miejsc kultu religijnego, poprawę funkcjonowania transportu zbiorowego oraz służb ratowniczych.

6. W celu zapobiegania w przyszłości stwierdzonym uchybieniom, Beneficjent powinien z większą starannością wypełniać obowiązek informowania społeczeństwa o wydatkowanych środkach publicznych i ulepszanej lokalnej infrastrukturze drogowej poprzez umieszczenie tablicy informacyjnej oraz informacji o pozyskanym dofinansowaniu na stronie internetowej zgodnie z terminami określonymi w rozporządzeniu.
7. Zaleca się Beneficjentowi z większą starannością przestrzegać postanowień określonych w umowach zawieranych z wykonawcami robót lub nie umieszczać w nich postanowień dotyczących prowadzenia dziennika budowy w przypadku, gdy obowiązujące przepisy prawa tego nie wymagają.
8. Zaleca się Beneficjentowi weryfikować dane wskazywane w dokumentacji sporządzanej na etapie przygotowania wniosku o dofinansowanie zadania z danymi zawartymi w dokumentach źródłowych. Pozwoli to uniknąć niezgodności danych, np. w zakresie prawidłowej numeracji dróg gminnych.

Proszę Pana Burmistrza o podjęcie działań mających na celu usunięcie stwierdzonych uchybień oraz o poinformowanie Wojewody Warmińsko-Mazurskiego, w terminie 30 dni, od dnia otrzymania niniejszego wystąpienia, o sposobie wykorzystania uwag i wniosków oraz wykonania zaleceń, a także o podjętych działaniach lub przyczynach niepodjęcia działań.

Jednocześnie informuję, że stosownie do art. 48 ustawy o kontroli w administracji rządowej, od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

**WOJEWODA
WARMIŃSKO-MAZURSKI
*Radosław Król***

/dokument podpisany elektronicznie/