



WOJEWODA DOLNOŚLĄSKI

RWT-PRI.431.6.2025.MI

Wrocław, dnia 26 czerwca 2025 r.



Pan
Andrzej Pyrz
Wójt Gminy Chojnów

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

W dniu 28 kwietnia 2025 r. na podstawie ustawy z dnia 23 października 2018 r. o Rządowym Funduszu Rozwoju Dróg (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 94) oraz ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2020 r. poz. 224), zespół kontrolujący z Wydziału Rozwoju i Współpracy Terytorialnej Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu, w składzie:

Marta Izbińska – starszy inspektor wojewódzki, przewodniczący zespołu,

Natasza Marcinkiewicz – kierownik oddziału, członek zespołu,

przeprowadził kontrolę problemową w Urzędzie Gminy w Chojnowie przy ul. Fabrycznej 1 59-225 Chojnów w zakresie prawidłowości realizacji projektu pn.: „**Przebudowa drogi w miejscowości Biała dr nr 120854D**” w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg.

Kontrolę przeprowadzono w oparciu o zatwierdzony przez Wojewodę Dolnośląskiego w dniu 20 grudnia 2024 r. plan kontroli zewnętrznych na I półrocze 2025 r.

Przedmiotem kontroli była realizacja projektu pn.: „**Przebudowa drogi w miejscowości Biała dr nr 120854D**” w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na podstawie umowy o udzielenie dofinansowania nr 104/A/2024/G-34 z dnia 19 marca 2024 r.

Kierownik jednostki kontrolowanej w okresie objętym kontrolą:

- Pan Andrzej Pyrz - Wójt Gminy Chojnów

Osoba odpowiedzialna za wykonywanie zadań w zakresie kontrolowanego zagadnienia:

- Pani Anna Fichtel – główny specjalista w Urzędzie Gminy w Chojnowie.

Ocena kontrolowanego zagadnienia:

Prawidłowość realizacji przez Gminę Chojnów zadania pn.: „**Przebudowa drogi w miejscowości Biała dr nr 120854D**” oceniam **pozytywnie**.

W ramach kontroli realizacji zadania ocenie zostały poddane następujące zagadnienia:

1. Proces realizacji Zadania - poprzez weryfikację, czy dokumenty dotyczące realizacji inwestycji oraz faktycznie wykonany zakres rzeczowy Zadania są zgodne z postanowieniami umowy o udzielenie dofinansowania Zadania oraz ustawy o Rządowym Funduszu Rozwoju Dróg.
2. Rozliczenie finansowe Zadania - poprzez weryfikację, czy zakres finansowy Zadania został zrealizowany zgodnie z umową o udzielenie dofinansowania i obowiązującymi przepisami.
3. Miejsce realizacji inwestycji - poprzez weryfikację, czy faktyczny zakres rzeczowy Zadania został wykonany zgodnie z przedmiotem umowy o udzielenie dofinansowania oraz czy zostały dopełnione warunki promocyjne zawarte w umowie o udzielenie dofinansowania.
4. Obowiązki Beneficjenta - poprzez weryfikację, czy jednostka wypełniła obowiązki wynikające z umowy o udzielenie dofinansowania.

Dokonano następujących ustaleń:

1. Realizacja inwestycji.

W dniu 17 lipca 2023 r. w procedurze naboru wniosków o dofinansowanie zadań ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w 2024 r. Gmina Chojnów złożyła do Wojewody Dolnośląskiego wniosek o dofinansowanie zadania pn.: „Przebudowa drogi w miejscowości Biała dr nr 120854D”. Zgodnie z informacją ujętą w pkt 7 wniosku o dofinansowanie wartość Zadania została oszacowana na kwotę 727 555,00 zł. Zadanie zakładało wykonanie jezdni z nawierzchni asfaltowej na odcinku 580 mb, krawężników, poboczy oraz oznakowania, a także wykonanie tablicy informacyjnej.

Wniosek o dofinansowanie Zadania spełnił wymogi formalne oraz kryteria oceny merytorycznej określone w ogłoszeniu o naborze i został ujęty na Liście zadań powiatowych i zadań gminnych rekomendowanych do dofinansowania w 2024 r. w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg.

W dniu 5 marca 2024 r. Gmina Chojnów dostarczyła do Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu dokumentację niezbędną do podpisania umowy o udzielenie dofinansowania (oświadczenie o zabezpieczeniu środków na pokrycie wkładu własnego Zadania, informację o utworzeniu wyodrębnionego rachunku bankowego do obsługi środków Funduszu oraz zgłoszenie budowy lub wykonywania innych robót budowlanych wraz z zaświadczeniem o niewniesieniu sprzeciwu wobec zamiaru wykonywania robót budowlanych z dnia 21 lutego 2024 r.) Zakres robót określony w zgłoszeniu był tożsamy z zakresem ujętym przez Gminę Chojnów we wniosku o dofinansowanie Zadania.

W dniu 19 marca 2024 r. Gmina Chojnów zawarła z Wojewodą Dolnośląskim umowę Nr 104/A/2024/G-34 o udzielenie dofinansowania Zadania pn.: „Przebudowa drogi w miejscowości Biała dr nr 120854D” w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg. Zgodnie z ww. umową zaplanowana łączna wartość zadania wynosiła 727 555,00 zł, z podziałem na dofinansowanie ze środków Funduszu w wysokości 582 044,00 zł oraz środki własne Beneficjenta w wysokości 145 511,00 zł.

W dniu 10 kwietnia 2024 r. Gmina Chojnów dostarczyła do Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu załącznik nr 5 do Umowy *Powiadomienie o umowach zawartych z wykonawcami zadania*. Z przedłożonego dokumentu wynikało, że po

rozstrzygnięciu postępowania o udzielenie zamówienia publicznego wartość Zadania w ramach wydatków kwalifikowanych jest wyższa niż zaplanowana we wniosku o dofinansowanie oraz ujęta w umowie o udzielenie dofinansowania i wynosiła 776 127,54 zł. Zgodnie z § 3 pkt 8 ww. umowy kwota dofinansowania środkami Funduszu pozostała bez zmian, a Beneficjent został zobowiązany do pokrycia dodatkowych kosztów kwalifikowanych ze środków własnych jednostki, co spowodowało zwiększenie udziału Gminy Chojnów w łącznej wartości Zadania.

W dniu 4 kwietnia 2024 r. Gmina Chojnów przekazała teren budowy wykonawcy Zadania, który rozpoczął roboty budowlane zgodnie z dołączonym harmonogramem rzeczowo-finansowym realizacji Zadania, tożsamym z harmonogramem stanowiącym załącznik nr 2 do umowy o udzielenie dofinansowanie.

Akta kontroli: str. 19-26 oraz potwierdzone za zgodność z oryginałem kserokopie dokumentów zgromadzonych podczas realizacji Zadania w Aktach sprawy.

Protokoły odbioru robót budowlanych.

Termin zakończenia realizacji przedmiotu umowy z wykonawcą robót budowlanych został ustalony na 4 miesiące od dnia zawarcia przedmiotowej umowy, tj. na dzień 18 lipca 2024 r.

W dniu 18 lipca 2024 r. wykonawca robót budowlanych złożył zawiadomienie o gotowości do odbioru końcowego zadania pn. „Przebudowa drogi w miejscowości Biała dr nr 120854D”. Zgodnie z § 6 ust. 3 umowy nr 34/2024 zawartej z wykonawcą prac budowlanych dokonano odbioru na podstawie protokołu odbioru końcowego robót spisanego w dniu 24 lipca 2024 r. przy udziale przedstawicieli Zamawiającego oraz wykonawcy. Zachowano termin zakończenia realizacji Zadania określony w umowie zawartej z wykonawcą, jak również w umowie o udzielenie dofinansowania. Przebudowę drogi uznano za wykonaną w sposób prawidłowy, nie posiadający żadnych wad/usterek. Wartość odebranych robót budowlanych była zgodna z wartością określoną w umowie zawartej z wykonawcą i wyniosła 774 285,00 zł brutto. Kontrolujący stwierdzili tożsamość protokołu odbioru końcowego z kopią przedłożoną Wojewodzie wraz z dokumentacją rozliczeniową Zadania.

Ponadto w dniu 26 kwietnia 2024 r. dokonano odbioru końcowego dla dostawy tablicy informacyjnej wraz z montażem terenowym. Nie stwierdzono usterek w przedmiotowym zakresie.

Akta kontroli: str. 27-30.

Termin oddania zadania do użytkowania.

W świetle art. 31 ustawy o Rządowym Funduszu Rozwoju Dróg jednostka jest zobowiązana w terminie 90 dni od dnia określonego w umowie oddać zadanie do użytkowania i uzyskać decyzję o pozwoleniu na użytkowanie, w przypadku, gdy obowiązek ten wynika z obowiązujących przepisów prawa (§ 5 ust. 14 i 15 umowy o udzielenie dofinansowania). Nie nastąpiły przesłanki stanowiące o konieczności uzyskania decyzji o pozwoleniu na użytkowanie ani zawiadomienia o zakończeniu wykonywania robót budowlanych (art. 54 ustawy z dnia 7 lipca 1994 r. Prawo budowlane, stan na dzień realizacji zadania: Dz. U. z 2024 r. poz. 725 z późn. zm.). Oddanie Zadania do użytkowania nastąpiło w dniu dokonania odbioru końcowego robót, tj. w dniu 24 lipca 2024 r.

Przekazanie uchwały w sprawie zaliczenie do kategorii dróg publicznych.

Zgodnie z art. 30 ustawy o Rządowym Funduszu Rozwoju Dróg w przypadku, gdy przedmiotem zadania, na które przekazano dofinansowanie jest droga, która ma zostać zaliczona do kategorii dróg publicznych, właściwy organ jednostki samorządu terytorialnego jest obowiązany podjąć uchwałę w sprawie zaliczenia tej drogi do odpowiedniej kategorii w trybie określonym przepisami ustawy z dnia 21 marca 1985 r. o drogach publicznych, w terminie 12 miesięcy od dnia zatwierdzenia rozliczenia dofinansowania zadania, zgodnie z art. 29 ust. 2 ustawy o RFRD oraz niezwłocznie przekazać ww. uchwałę Wojewodzie (§ 5 ust. 16 umowy o udzielenie dofinansowania).

Przedmiotowe Zadanie obejmowało przebudowę gminnej drogi publicznej nr 106961D, w związku z czym powyższy obowiązek nie dotyczył Beneficjenta.

2. Rozliczenie finansowe zadania.

Prowadzenie wyodrębnionego rachunku bankowego (§ 3 ust. 2 Umowy).

Do obsługi środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg został utworzony wyodrębniony rachunek bankowy, na który w maju 2024 r. zostało przekazane dofinansowanie w wysokości 582 044,00 zł. Kontrolujący potwierdzili, że wydatki poniesione w ramach zadania ze środków Funduszu były dokonywane z dedykowanego wydatkowego rachunku bankowego.

Prowadzenie wyodrębnionej ewidencji księgowej środków otrzymanych z Funduszu (§ 5 ust. 13 Umowy).

Weryfikacja dokumentów finansowych i analiza wydruków z systemu finansowo – księgowego potwierdziła prowadzenie w jednostce wyodrębnionej ewidencji księgowej środków otrzymanych z Funduszu oraz wydatków dokonywanych z tych środków na zadanie.

Akta kontroli: str. 64-67

Zwrot odsetek.

Prowadzone konto dedykowane do obsługi środków Funduszu było kontem nieoprocentowanym, w związku z czym w trakcie realizacji zadania nie naliczano odsetek od środków zgromadzonych na rachunku Beneficjenta.

Akta kontroli: str. 63

Wniosek o płatność.

Zgodnie z zapisami § 7 umowy o dofinansowanie, w dniu 10 kwietnia 2024 r. Gmina Chojnów złożyła spełniający wymogi formalne wniosek o wypłatę zaliczki na kwotę dofinansowania w wysokości 582 044,00 zł z terminem wypłaty na miesiąc maj 2024 r. Zgodnie z klasyfikacją budżetową w § 6350 w maju 2024 r. dofinansowanie w ww. kwocie zostało przekazane na wskazany przez Beneficjenta rachunek bankowy.

Zestawienie poniesionych kosztów na realizację inwestycji.

Zgodnie z zapisem § 7 ust. 14 umowy o udzielenie dofinansowania, Gmina Chojnów przedłożyła do Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu dokumentację potwierdzającą zakończenie zadania w zakresie rzeczowym i finansowym. Zgodnie z rozliczeniem końcowym przedłożonym w dniu 13 września 2024 r. całkowita wartość kosztów kwalifikowanych Zadania wyniosła 776 127,54 zł. Zestawienie wydatków poniesionych na realizację przedmiotowego zadania przedstawia poniższa tabela:

Umowa	Wartość umowy	Nr faktury/ data faktury	Termin płatności	Kwota faktury	Koszty kwalifikowane	Dokonane płatności/ ewentualne opóźnienie
Roboty budowlane Przedsiębiorstwo Transportowo- Budowlane Sp. z o.o. ul. Gajowa 23/14 50-519 Wrocław	774 285,00 zł	11/07/2024 25.07.2024 r.	08.08.2024	774 285,00 zł	774 285,00 zł	06.08.2024
Tablica informacyjna Studio reklamowe „VISUAL” Halikowski Jakub ul. Ćwiklińskiej 14 59-225 Chojnów	1 842,54 zł	FS 271/2024 14.05.2024	28.05.2024	1 842,54 zł	1 842,54 zł	20.05.2024
Razem	776 127,54 zł			776 127,54 zł	776 127,54 zł	

W trakcie czynności kontrolnych zapoznano się z dokumentacją finansową realizowanego Zadania. Potwierdzono zgodność oryginałów faktur z ich kopiami przedłożonymi wraz z dokumentacją rozliczeniową Zadania oraz zgodność dokumentów stanowiących podstawę wystawienia faktur z danymi na tych fakturach. Ustalono, iż oryginały dowodów potwierdzających zapłatę są zgodne z kopiami załączonymi do rozliczenia dofinansowania. Wszystkie przelewy dotyczące projektu zrealizowano w terminie określonym w umowie z wykonawcą oraz z ustawą o finansach publicznych. Opisy zamieszczone na fakturze zawierały informacje wymagane w § 7 ust. 13 umowy o udzielenie dofinansowania. Dokumentacja finansowa potwierdziła prawidłowe wykorzystanie i rozliczenie dofinansowania w zakresie rzeczowym i finansowym.

Akta kontroli: str. 55-62 oraz potwierdzone za zgodność z oryginałem kserokopie dokumentów zgromadzonych podczas realizacji Zadania w Aktach sprawy.

Zamówienia publiczne:

- **Roboty budowlane**

Prawidłowo wybrano tryb postępowania dla realizacji powyższego Zadania, tj. udzielono zamówienia na podstawie przeprowadzonego postępowania 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 2023 r. poz. 1605).

W Specyfikacji Warunków Zamówienia zamieszczono wszystkie niezbędne elementy ujęte we wniosku o dofinansowanie. Przedmiot zamówienia określony w ogłoszeniu i SWZ był zgodny z zakresem wskazanym we wniosku o dofinansowanie.

Ogłoszenie o zamówieniu zostało zamieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 31 stycznia 2024 r. pod nr 2024/BZP 00082773/01. Do upływu terminu otwarcia ofert, tj. do dnia 16 lutego 2024 r. oferty złożyło pięciu wykonawców robót budowlanych:

1. Józef Potocki TRANSPORT DROGOWY CIEŻAROWY BUDOWA I REMONT DRÓG. EKSPORT – IMPORT, Rakowice Małe 13, 59-600 Lwówek Śląski – cena ofertowa brutto 834 879,41 zł.

2. Przedsiębiorstwo Transportowo-Budowlane Sp. z o.o. ul. Gajowa 23/14, 50-519 Wrocław - cena ofertowa brutto 825 034,80 zł.

3. EMISTON SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ, Składowice 18, 59-300 Składowice - cena ofertowa brutto 888 141,70 zł.

4. PETRO Firma Ogólnobudowlana Piotr Kozłowski, Osłowice, 56-209 Jemielno – cena ofertowa brutto 1 100 000,00 zł.

5. MASY POLSKIE SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ SPÓŁKA KOMANDYTOWA, ul. Legnicka 80, 59-300 Lubin – cena ofertowa brutto 970 735,43 zł.

W dniu 19 lutego 2024 r. Zamawiający przekazał wszystkim wykonawcom zaproszenie do negocjacji. Negocjacje przeprowadzono w dniu 23 lutego 2024 r., wyznaczając termin na złożenie ofert dodatkowych do dnia 29 lutego 2024 r. Do upływu ww. terminu zostały złożone oferty dodatkowe od trzech wykonawców.

Jako najkorzystniejszą wybrano ofertę Przedsiębiorstwa Transportowo-Budowlanego Sp. z o.o. z ceną ofertową brutto 825 034,80 zł, którą Zamawiający przyjął do realizacji.

W dniu 8 marca 2024 r. Zamawiający drogą elektroniczną zawiadomił wykonawców ubiegających się o udzielenie zamówienia o wyborze najkorzystniejszej oferty.

Umowa z wykonawcą nr 34/2024 została zawarta w dniu 18 marca 2024 r., z zachowaniem terminu określonego przepisem art. 308 ust. 2 ustawy Prawo zamówień publicznych. Przedmiot zamówienia wymieniony w umowie i w SWZ jest tożsamy, a umowa zgodna ze wzorem umowy w SWZ i ofertą. Ustalono wynagrodzenie ryczałtowe brutto zgodne z ofertą wybranego wykonawcy; termin realizacji zamówienia, tj. 4 miesiące od dnia zawarcia umowy (18 lipca 2024 r.) odpowiadał terminowi zamieszczonemu w ogłoszeniu.

Ogłoszenie o wyniku postępowania zostało zamieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 25 marca 2024 r. pod nr 2024/BZP 00259225, zgodnie z wymogami ustawy Prawo zamówień publicznych.

Akta kontroli: str. 69-355

• **Tablice informacyjne**

Realizacja zadania obejmowała również koszty wykonania i montażu tablicy informacyjnej. Obowiązek ten wynikał z wytycznych art. 38 ustawy z dnia 23 października 2018 r. o Rządowym Funduszu Rozwoju Dróg oraz z zapisów § 9 ust. 2 umowy o udzielenie dofinansowania.

Zlecenia dokonano zgodnie z postanowieniami Zarządzenia Nr 0050.157.2020 Wójta Gminy Chojnów z dnia 16 lutego 2020 r. w sprawie wprowadzenia Regulaminu udzielania zamówień publicznych w Urzędzie Gminy Chojnów. W dniu 2 kwietnia 2024 r. Beneficjent zlecił wykonanie tablicy informacyjnej wraz z montażem firmie Studio Reklamowe „VISUAL” Halikowski Jakub, ul. Ćwiklińskiej 14, 59-225 Chojnów z wynagrodzeniem dla zleceniobiorcy w kwocie 1 842,54 zł brutto. Tablica zawierała wymagane elementy, zgodnie z wytycznymi w zakresie sposobu wypełniania obowiązków informacyjnych.

Akta kontroli: str. 356-372

3. Kontrola w miejscu realizacji inwestycji.

W dniu 28 kwietnia 2025 r. zespół kontrolujący potwierdził wykonanie Zadania w miejscu realizacji inwestycji na podstawie przeprowadzonych oględzin oraz dokumentacji przedstawionej przez jednostkę. Sporządzono protokół z oględzin, w którym stwierdzono zrealizowanie następujących elementów: nawierzchni asfaltowej jezdni, krawężników, poboczy oraz oznakowania.

We wniosku o dofinansowanie w punktach 8 i 11 Beneficjent wskazał, że długość odcinków dróg realizowanych w ramach zadania wynosi 580 mb, jednak dopiero po opracowaniu dokumentacji projektowej ostatecznie ustalono rzeczywistą długość drogi i przebudowano odcinek o długości 572 mb.

Ponadto w miejscu realizacji zadania zespół kontrolujący potwierdził dopełnienie przez jednostkę warunków promocyjnych zawartych w umowie o udzielenie dofinansowania poprzez umieszczenie tablicy informacyjnej zgodnej z zapisami art. 38 ustawy o Rządowym Funduszu Rozwoju Dróg.

Uwaga kontrolujących: kwota całkowitej wartości Zadania ujęta na tablicy informacyjnej powinna zostać powiększona o koszt wykonania i montażu ww. tablicy, tj. o 1 842,54 zł.

Akta kontroli: str. 377-379

4. Obowiązki Beneficjenta

Zadanie pn. „Przebudowa drogi w miejscowości Biała dr nr 120854D” zostało zrealizowane przez Gminę Chojnów zgodnie z zakresem rzeczowym stanowiącym przedmiot umowy o udzielenie dofinansowania Nr 104/A/2024/G-34 zawartej w dniu 19 marca 2024 r. z Wojewodą Dolnośląskim.

Dochowano terminu rozpoczęcia i zakończenia realizacji zadania. Rozliczenie inwestycji zostało złożone w terminie, tj. w dniu 13 września 2024 r. Nazwa projektu była spójna we wszystkich otrzymanych załącznikach. W dniu 19 grudnia 2025 r. rozliczenie dofinansowania przedmiotowego zadania zostało zatwierdzone w zakresie rzeczowym i finansowym.

Zgromadzona i przechowywana w Urzędzie Gminy w Chojnowie dokumentacja projektowa umożliwiła pełną kontrolę realizacji Zadania w zakresie prawidłowości wykorzystania środków przeznaczonych na dofinansowanie Zadania w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg.

2 up. WOJEWODY DOLNOŚLĄSKIEGO

Monika Jędra
Zastępca Dyrektora
Wydział Rozwoju i Współpracy Terytorialnej

.....
Kierownik jednostki kontrolującej

KIEROWNIK ODDZIAŁU

Natasha Marcinkiewicz

