



WOJEWODA OPOLSKI

Opole, 12 czerwca 2026 r.

IN.IV.804.2.2.2026.KK

**Pan
Rafał Kotarski
Burmistrz Gorzowa Śląskiego
ul. Wojska Polskiego 15
16-310, Gorzów Śląski**

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

I. Dane identyfikacyjne kontroli

1. Nazwa i adres jednostki kontrolowanej:

Gmina Gorzów Śląski, ul. Wojska Polskiego 15, 46-310 Gorzów Śląski, z wizją w terenie wykonania Projektu „**Przebudowa drogi gminnej nr 100823 O i wewnętrznej w Skrońsku**”.

(w tym punkcie można dodatkowo określić także faktyczne miejsce realizacji kontroli)

2. Podstawa prawna podjęcia kontroli:

Na podstawie art. 6 ust. 4 ustawy z dnia 15 lipca 2011 roku o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2026 r., poz. 158) oraz § 11 Umowy RFRD/2022/G/63/U/2023 z dnia 28 lipca 2023 r. o dofinansowanie ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg zadania pn. „**Przebudowa drogi gminnej nr 100823 O i wewnętrznej w Skrońsku**”.

3. Zakres kontroli

a) przedmiot kontroli:

Ocena poprawności realizacji Projektu zarejestrowanego jako sprawa znak: IN.IV.805.2.70.2022 pn. „**Przebudowa drogi gminnej nr 100823 O i wewnętrznej w Skrońsku**”. Weryfikacja zgodności zrealizowanego Zadania z wnioskiem o dofinansowanie projektu nr RFRD/2022/G/63 oraz zapisami umowy nr RFRD/2022/G/63/U/2023 z dnia 28 lipca 2023 r. o udzielenie dofinansowania ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w roku 2022, w tym:

- weryfikacja dokumentów związanych z realizacją Projektu, wniosku o wypłatę dofinansowania przekazanego do Opolskiego Urzędu Wojewódzkiego oraz faktur i innych dowodów poświadczających poniesione wydatki związane z realizacją projektu,
- weryfikacja dokumentacji sprawozdawczej z realizacji Projektu w tym przedłożonego rozliczenia rzeczowo-finansowego z realizacji projektu,
- sprawdzenie Protokołu odbioru robót wraz z dokumentacją przyjęcia realizowanej inwestycji na stan majątkowy,
- sprawdzenie dokumentacji związanej z realizowanym projektem (w tym rzeczowej realizacji Projektu, korespondencji dotyczącej Projektu, książki drogi),
- sprawdzenie czy Podmiot przestrzega założonych we wniosku działań informacyjno-promocyjnych,
- sprawdzenie przestrzegania przez Podmiot przepisów dotyczących zamówień publicznych,
- sprawdzenie sposobu przechowywania i archiwizowania dokumentacji związanej z realizacją Projektu.

b) okres objęty kontrolą:

2022 r. – 11 lutego 2026 r.

4. Rodzaj kontroli:

problemowa

5. Tryb kontroli:

zwykła

6. Termin kontroli:

12 luty 2026 r. – 31 maja 2026 r.

(data rozpoczęcia i zakończenia czynności kontrolnych, z uwzględnieniem dni przerw w kontroli)

7. Skład zespołu kontrolnego:

- Kinga Kucharska - Inspektor Wojewódzki Oddziału Programów Rządowych i Europejskich, Wydziału Infrastruktury i Nieruchomości, Opolskiego Urzędu Wojewódzkiego – Kierownik Zespołu Kontrolnego,
- Aleksandra Winiarska - Starszy Inspektor Oddziału Programów Rządowych i Europejskich, Wydziału Infrastruktury i Nieruchomości, Opolskiego Urzędu Wojewódzkiego – Członek Zespołu Kontrolnego,

– Mateusz Gołojuch - Inspektor Oddziału Programów Rządowych

i Europejskich, Wydziału Infrastruktury i Nieruchomości, Opolskiego Urzędu Wojewódzkiego – Członek Zespołu Kontrolnego.

(imię, nazwisko i stanowisko służbowe kontrolera - ze wskazaniem kierownika zespołu - nazwa komórki organizacyjnej Urzędu w której pracuje)

8. Kierownik jednostki kontrolowanej:

Pan Rafał Kotarski, Burmistrz Gorzowa Śląskiego, wybrany na stanowisko w wyborach, które odbyły się w dniu 18 lipca 2021 r. (zaświadczenie Miejskiej Komisji Wyborczej w Gorzowie Śląskim z dnia 18 lipca 2021 r.), a następnie ponownie wybrany w kolejnych wyborach, które odbyły się 7 kwietnia 2024 r. (zaświadczenie Miejskiej Komisji Wyborczej w Gorzowie Śląskim z dnia 8 kwietnia 2024 r.).

(imię i nazwisko data objęcia stanowiska służbowego)

9. Kontrolę wpisano do książki kontroli prowadzonej w jednostce kontrolowanej, pod pozycją nr 3 w 2026 r.

II. Ocena skontrolowanej działalności, ze wskazaniem ustaleń, na których została oparta.

W wyniku przeprowadzonej kontroli, działalność Gminy Gorzów Śląski w kontrolowanym zakresie ocenia się **pozytywnie**. Powyższą ocenę oparto na następujących ustaleniach:

1. Realizacja projektu odbyła się zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie oraz umową o dofinansowanie, zmienionej aneksem nr 1 z 25 sierpnia 2023 r., wprowadzającym poprzetargowe kwoty dotyczące zadania. Zakres rzeczowy inwestycji wykonano w okresie od lipca 2023 r. do grudnia 2023 r., co potwierdzono i odebrano bez uwag Protokołem końcowego odbioru robót, sporządzonym 10 stycznia 2024 r.

Ostateczna wartość całkowita wydatków kwalifikowanych zadania wyniosła 4 274 687,80 zł brutto, w tym:

- 70 % dofinansowanie z RFRD – 2 992 281,46 zł,
- 30 % środki własne JST – 1 282 406,34 zł.

Zadanie wykonano na podstawie zawartej przez Podmiot umowy z wykonawcą nr IZP-IV.272.7.2023 z dnia 25 lipca 2023 r., o wartości 4 251 833,08 zł brutto, na wykonanie robót budowlanych zadania pn. „**Przebudowa drogi gminnej nr 100823 O i wewnętrznej w Skrońsku**”.

Oddania zadania do użytkowania dokonano w dniu 10 stycznia 2024 r., co potwierdzono oświadczeniem Burmistrza, Pana Rafała Kotarskiego z dnia 8 maja 2024 r. W ramach promocji Zadania została ustawiona tablica informacyjna o wymiarach 120x180 cm, co potwierdza załączona do rozliczenia rzeczowo - finansowego dokumentacja fotograficzna oraz faktura nr 136/11/2023 wystawiona dnia 30 listopada 2023 r.

2. Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego dla zadania pn.:

„Przebudowa drogi gminnej nr 100823 O i wewnętrznej w Skrońsku”

przeprowadzono w trybie podstawowym bez możliwości negocjacji na podstawie art. 275 pkt 1 ustawy Prawo Zamówień Publicznych z dnia 11 września 2019 r. - dalej ustawa. Zamawiający udzielał zamówienia w 3 częściach z możliwością składania ofert częściowych. Komisja przetargowa została powołana w dniu 5 czerwca 2023 r. na podstawie Zarządzenia Burmistrza Gorzowa Śląskiego nr 0050/167/2022 z dnia 24 sierpnia 2022 r. w sprawie powołania stałej Komisji Przetargowej działającej w Urzędzie Miejskim w Gorzowie Śląskim oraz ustalenia regulaminu jej pracy. Kierownik Zamawiającego, oraz członkowie Komisji przetargowej złożyli wymagane art. 56 ust 4, w związku z art. 56 ust 2 i 3 ustawy PZP oświadczenia. Ustalenia wartości zamówienia dokonano na podstawie kosztorysów inwestorskich na łączną kwotę netto 4 654 176,23 zł, co stanowiło równowartość 1 045 036,88 € (wg średniego kursu złotego w stosunku do euro, zgodnego z obwieszczeniem Prezesa UZP z dnia 3 grudnia 2021 r., tj. 4,4536), w tym dla części nr 1 „Przebudowa drogi gminnej nr 100823 O i wewnętrznej w Skrońsku”: 3 900 458,36 zł, tj. 875 798,99 € (dwa kosztorysy inwestorskie z kwietnia 2023 r.). Ogłoszenie o zamówieniu zostało opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 9 czerwca 2023 r. pod numerem 2023/BZP 00253247/01. Ponadto tego samego dnia SWZ została udostępniona na stronie internetowej <https://platformazakupowa.pl> (od dnia 9 czerwca 2023 r. do dnia 26 czerwca 2023 r.) – odnośnik do strony został także umieszczony na stronie BIP Podmiotu. Termin składania ofert wyznaczono na dzień 26 czerwca 2023 r. na godz. 9:00 tj. 17 dni od ogłoszenia – zgodnie z art. 283 ustawy PZP. W terminie wynikającym z art. 284 ustawy PZP do ogłoszonego zamówienia wpłynęło jedno zapytanie od Wykonawcy, na które odpowiedzi udzielono poprzez jej udostępnienie na stronie internetowej prowadzącego postępowanie w dniu 19 czerwca 2023 r., zgodnie z art. 284 ustawy PZP. Udzielona odpowiedź nie

skutkowała zmianą treści ogłoszenia, a tym samym nie spowodowała przedłużenia terminu składania ofert na przedmiotowe zadanie.

Do upływu terminu składania ofert dla części nr 1 „Przebudowa drogi gminnej nr 100823 O i wewnętrznej w Skrońsku” złożono 5 ofert, których otwarcie nastąpiło 26 czerwca 2023 r. o godz. 9:30. Bezpośrednio przed otwarciem ofert zamawiający podał kwotę, jaką zamierza przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia, tj. 5 723 000,00 zł brutto, w tym na sfinansowanie części nr 1 zamówienia – 4 797 000,00 zł brutto. Zgodnie z art. 222 ust. 5 ustawy PZP w dniu 26 czerwca 2023 r. zamawiający udostępnił „Informację z otwarcia ofert” poprzez jej opublikowanie na stronie internetowej zamawiającego. Wniesienie wadium nie było wymagane. W wyniku badania ofert dotyczących części nr 1 „Przebudowa drogi gminnej nr 100823 O i wewnętrznej w Skrońsku” nie wykluczono żadnego Wykonawcy. Dnia 28 czerwca 2023 r., Oferent, którego oferta została najwyżej oceniona tj. Przedsiębiorstwo Handlowo-Usługowe „Larix” Sp. z o.o., został wezwany do złożenia, w terminie do 4 lipca 2023 r., podmiotowych środków dowodowych. W dniu 29 czerwca 2023 r. wymagane dokumenty zostały uzupełnione tj.: oświadczenie wykonawcy w zakresie art. 108 ust. 1 pkt 5 ustawy PZP o braku przynależności do tej samej grupy kapitałowej, informacja z KRS w zakresie art. 109 ust. 1 pkt 4 ustawy PZP oraz wykaz osób skierowanych przez Wykonawcę do realizacji zamówienia publicznego, zgodnie z rozdziałem VIII pkt 4 SWZ . W dniu 18 lipca 2023 r. dokonano wyboru najkorzystniejszej oferty, złożonej przez Przedsiębiorstwo Handlowo-Usługowe „Larix” Sp. z o.o., ul. Klonowa 11, 42-700 Lubliniec, która była kompletna pod względem formalnym, spełniała warunki określone w SWZ oraz uzyskała najwyższą ilość punktów (przy kryteriach wyboru: cena 60 %, okres gwarancji 40%). Zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty dla części nr 1 zamieszczono na stronie internetowej Platforma zakupowa w dniu 18 lipca 2023 r., zgodnie z art. 253 ustawy PZP. Treść zawiadomienia o wyborze oferty tego samego dnia została również przesłana elektronicznie poprzez Platformę zakupową do wszystkich pięciu Oferentów, biorących udział w postępowaniu. W ustawowym terminie nie wniesiono odwołania. Zabezpieczenie należytego wykonania umowy wymagane przez Zamawiającego (SWZ rozdział XXII) zostało przez wybranego Wykonawcę wniesione w formie ubezpieczenia z dnia 21 lipca 2023 r. (nr polisy 912700822068). Umowa nr IZP-IV.272.7.2023 na kwotę 4 251 833,08 zł brutto została zawarta w dniu 25 lipca 2023 r., z zachowaniem

terminu określonego w art. 308 ust. 2 ustawy PZP, zgodnie ze złożoną ofertą. Ogłoszenie o wyniku postępowania opublikowano w BZP w dniu 31 lipca 2023 r. pod numerem 2023/BZP 00333213/01, a ogłoszenie o wykonaniu umowy zostało opublikowane dnia 18 stycznia 2024 r. pod numerem 2024/BZP 00048847/01 zgodnie z art. 267 ustawy PZP. Z dniem 18 stycznia 2024 r. Zamawiający dokonał również zwrotu 70 % zabezpieczenia należytego wykonania umowy. Pozostałe 30%, zgodnie z treścią polisy, stanowi zabezpieczenie usunięcia wad fizycznych należycie wykonanych robót budowlanych powstałych i ujawnionych w terminie ważności gwarancji tj. do 2029 r. Zespół kontrolujący ocenił proces przeprowadzenia zamówienia publicznego na realizację kontrolowanego zadania pozytywnie.

3. Funkcję inspektora nadzoru nad realizacją Zadania pn.: „Przebudowa drogi gminnej nr 100823 O i wewnętrznej w Skrońsku”, pełnił Pan Przemysław Szukalski, prowadzący działalność gospodarczą pn. „SUPRIWA Przemysław Szukalski”, w oparciu o umowę nr IZP-IV.2151.27.2023 zawartą z inwestorem dnia 25 lipca 2023 r. na kwotę 21 300,00 zł brutto. Umowa została zawarta z Wykonawcą w wyniku postępowania o udzielenie zamówienia publicznego o wartości szacunkowej mniejszej niż 130 000,00 zł – zapytanie ofertowe (zamówienie nie podlegało ustawie Prawo Zamówień Publicznych, w związku z treścią art. 2 ust.1).
4. Beneficjent spełnił obowiązek wynikający z zapisów § 5 ust. 5 umowy o dofinansowanie projektu i prowadził wyodrębnioną ewidencję księgową, w oparciu o konta analityczne.
5. W trakcie kontroli dokumentacji przedłożonej celem:
 - a) zawarcia umowy o dofinansowanie, złożono:
 - w dniu 24 lutego 2023 r - harmonogram składania wniosków o wypłatę dofinansowania na kwotę 2 650 777,13 zł (niepełne dofinansowanie), z przewidywaną datą złożenia wniosku o wypłatę zaliczki w dniu czerwiec 2023 r. (e-Puap),
 - w dniu 5 lipca 2023 r. - harmonogram składania wniosków o wypłatę dofinansowania na kwotę 3 426 860,54 zł (pełne dofinansowanie), z przewidywaną datą złożenia wniosku o wypłatę zaliczki w dniu 1 października 2023 r.(e-Puap),

b) zawarcia aneksu nr 1 do umowy o dofinansowanie, korygującego kwoty zgodnie z zawartymi umowami przetargowymi złożono:

– w dniu 4 sierpnia 2023 r. (e-Puap):

- kopia umowy z Wykonawcą na roboty budowlane nr IZP-IV.272.7.2023 z dnia 25 lipca 2023 r. na kwotę 4 251 833,08 zł brutto,
- kopia umowy o pełnienie nadzoru inwestorskiego nad wnioskowanym Zadaniem nr IZP-IV.2151.27.2023 z dnia 25 lipca 2023 r. na kwotę 21 300,00 zł brutto,
- zaktualizowany przetargowo wniosek o dofinansowanie (termin realizacji lipiec 2023 – grudzień 2023, wartość zadania 4 274 687,80 zł),
- zaktualizowany harmonogram składania wniosków o wypłatę dofinansowania na kwotę 2 992 281,46 zł
- dwa kosztorysy na łączną kwotę 4 251 833,08 zł brutto.

6. W zakresie finansowej realizacji projektu, w trakcie czynności kontrolnych, potwierdzono spójność oraz zgodność wniosku o wypłatę dofinansowania przedłożonego do Opolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Opolu:

- dnia 6 października 2023 r. na kwotę 2 992 281,46 zł,
- dnia 13 października 2023 r. wniosek złożony ponownie na kwotę 2 992 281,46 zł, korygując nr umowy oraz datę jej zawarcia, oraz sporządzonej dyspozycji wypłaty środków z dnia 16 października 2023 r., z dokumentacją znajdującą się w jednostce kontrolowanej.

7. W trakcie kontroli dokumentacji rozliczającej realizację Projektu, w tym przedłożonego:

- w dniu 3 kwietnia 2024 r. rozliczenia rzeczowo-finansowego zadania zakończonego w lutym 2024 r. z uszkodzoną zawartością oraz ponownie w dniu 25.04.2024 r., potwierdzającego wydatkowanie środków własnych JST w kwocie 1 282 406,34 zł oraz z budżetu RFRD w kwocie 2 992 281,46 zł, łącznie 4 274 687,80 zł wraz z załącznikami tj.:
- fakturą nr 136/11/2023 na tablicę informacyjną z dnia 30 listopada 2023 r., na kwotę 1 554,72 zł brutto wraz z opisem merytorycznym i potwierdzeniem zapłaty (potwierdzenie przelewu na rzecz Wykonawcy),

- fakturą VAT nr F/24/01/24 na roboty budowlane z dnia 10 stycznia 2024 r. na kwotę 4 251 833,08 zł brutto wraz z opisem merytorycznym i potwierdzeniem zapłaty (potwierdzenie przelewu na rzecz Wykonawcy),
 - fakturą VAT nr FVS/2/01/2024 na pełnienie funkcji nadzoru inwestorskiego z dnia 19 stycznia 2024 r., na kwotę 21 300,00 zł brutto wraz z opisem merytorycznym oraz potwierdzeniem zapłaty (potwierdzenie przelewu na rzecz Wykonawcy),
 - kosztorysami powykonawczymi na łączną kwotę 4 251 833,08 zł brutto,
 - protokołem odbioru robót bez uwag z dnia 10 stycznia 2024 r., na kwotę 4 251 833,08 zł brutto,
 - dokumentacją fotograficzną dot. promocji oraz realizacji przedmiotowego zadania,
- w dniu 9 maja 2024 r., zgodnie z uwagami, uzupełniono przedłożone rozliczenie rzeczowo-finansowe o oświadczenie Burmistrza Gminy Gorzów Śląski Pana Rafała Kotarskiego z dnia 8 maja 2024 r. o oddaniu przedmiotowego Zadania do użytkowania z dniem podpisania protokołu odbioru robót tj. 10 stycznia 2024 r., potwierdzono jej poprawność oraz zgodność z dokumentacją znajdującą się w jednostce kontrolowanej.
8. Skontrolowano dokumentację przyjęcia środka trwałego OT nr 1/2024 z dnia 31 stycznia 2024 r. na kwotę 4 332 497,80 zł, polecenie księgowania nr 44 z dnia 31 stycznia 2024 r., z pozytywnym wynikiem.
9. Dokonano wglądu w dokumentację budowlaną tj.:
- Książkę drogi założoną dnia 5 kwietnia 2018 r. dla drogi o nr ewidencyjnym 100823 O.
 - Książkę drogi założoną dnia 10 października 2024 r. dla drogi o nr ewidencyjnym 100872 O.
- Potwierdza się przeprowadzenie kontroli na drodze objętej dofinansowaniem.
10. Udokumentowane protokołem oględziny miejsca realizacji inwestycji potwierdziły, iż w ramach Projektu podczas przebudowy odcinka drogi nr 100823 O i drogi wewnętrznej, wykonano jezdnię o nawierzchni mineralno - bitumicznej o zmiennej szer. 3,5-5,0 m.b. (szer. pasa ruchu 2,50 m.b., 3,50 m.b. z mijankami), obustronne pobocza gruntowe (kruszywo łamane) o szerokości 0,75 m.b., zjazdy indywidualne, skrzyżowania zwykłe, włączenie do drogi krajowej, mijanki,

odwodnienie drogi (oczyszczanie rowów i przepustów), oznakowanie pionowe oraz urządzenie BRD (tablica pomiaru prędkości), zgodnie z projektem docelowej organizacji ruchu.

Zadanie wykonano prawidłowo – zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie.

W toku oględzin dokonano utrwalenia stanu faktycznego za pomocą dokumentacji fotograficznej wykonanej na miejscu realizacji Projektu, która stanowi załącznik do protokołu z oględzin. Protokół z oględzin stanowi załącznik nr 1 do Projektu Wystąpienia Pokontrolnego.

11. W ramach promocji w miejscu inwestycji ustawiono 1 szt. tablicy informacyjnej o wymiarach 120x180 cm, zgodnie z założeniami programu oraz zapisami umowy o dofinansowanie nr RFRD/2022/G/63/U/2023 z dnia 28 lipca 2023 r.

12. Dokumenty związane z realizacją Projektu są prawidłowo przechowywane i znajdują się w siedzibie Gminy Gorzów Śląski.

III. Zakres, przyczyny i skutki stwierdzonych nieprawidłowości oraz osoby odpowiedzialne za nieprawidłowości

Zespół Kontrolujący nie stwierdził nieprawidłowości. Projekt został zrealizowany zgodnie z założeniami zawartymi we wniosku aplikacyjnym oraz warunkami przyjętymi w umowie o dofinansowanie Projektu, przy zachowaniu wskaźników rzeczowych Projektu.

IV. Informacja o zastrzeżeniach zgłoszonych do projektu wystąpienia pokontrolnego i wyniku ich rozpatrzenia lub o niezgłoszeniu zastrzeżeń

Nie zgłoszono zastrzeżeń.

V. Zalecenia lub wnioski dotyczące usunięcia nieprawidłowości lub usprawnienia funkcjonowania jednostki kontrolowanej (*)

Brak zaleceń lub wniosków.

VI. Ocena wskazująca na niezasadność zajmowania stanowiska lub pełnienia funkcji przez osobę odpowiedzialną za stwierdzone nieprawidłowości (*)

Brak wskazania.

VII. Na podstawie art. 49 oraz art. 46 ust. 3 pkt 3 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2020 r., poz. 224) proszę o przekazanie pisemnej informacji o sposobie wykonania zaleceń, wykorzystaniu wniosków lub przyczynach ich niewykorzystania, o podjętych działaniach

lub przyczynach ich niepodjęcia, albo o innym sposobie usunięcia stwierdzonych nieprawidłowości.

Nie dotyczy.

VIII. Zgodnie z art. 48 ustawy z dnia	Z up. Wojewody Opolskiego	15 lipca
2011 r. o kontroli w administracji	<i>Magdalena Turek</i>	
rządowej (Dz. U. z 2020 r., poz.	<i>Z-ca Dyrektora Wydziału</i>	224), od
wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.	<i>Infrastruktury i Nieruchomości</i>	

Pismo zostało wydane w postaci elektronicznej i podpisane kwalifikowanym podpisem elektronicznym.