



Warmińsko-Mazurski Urząd Wojewódzki w Olsztynie

Wydział Infrastruktury i Nieruchomości

WIN-VI.805.2.170.2024

Olsztyn, 10 czerwca 2026 r.

Pan Andrzej Abako
Starosta Olsztyński

Stosownie do art. 46 oraz art 47 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz.U. 2026 r. poz. 158) - przekazuję Panu wystąpienie pokontrolne.

Wystąpienie pokontrolne

Kontrolę przeprowadzono w Powiatowej Służbie Drogowej (PSD), z siedzibą: 10-516 Olsztyn, Plac Bema 5, w zakresie realizacji zadania Beneficjenta – Powiat Olsztyński, w imieniu którego działa PSD.

W okresie objętym kontrolą oraz podczas kontroli stanowiska pełnili:

- Andrzej Abako – Starosta Olsztyński
- Artur Wrochna – Wicestarosta Olsztyński
- Lucyna Kozikowska – Skarbnik Powiatu Olsztyńskiego

Kontrolę przeprowadził zespół pracowników Wydziału Infrastruktury i Nieruchomości Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie w składzie:

- Dorota Kochańska – starszy inspektor wojewódzki w Wydziale Infrastruktury i Nieruchomości Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, legitymacja służbowa nr 43/2024 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – przewodnicząca zespołu kontrolnego, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr WK-I.0030.437.2026 z dnia 30.04.2026 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego
- Joanna Piętka – starszy 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 – członek zespołu kontrolnego, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr WK-I.0030.438.2026 z dnia 30.04.2026 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego .

Termin kontroli: **15.05.2026 r.**

Kontrola została odnotowana w książce kontroli w Powiatowej Służbie Drogowej pod pozycją 67/2026.

Zakres kontroli:

- przedmiot kontroli: rzeczowa i finansowa realizacja zadania pn.: *Przebudowa drogi powiatowej nr 1501N relacji Brąswałd - Dywity na odcinku około 0,95 km, zrealizowanego na podstawie umowy o dofinansowanie nr 28/2025/A/107/19 z 02.04.2025 r.*
- okres objęty kontrolą: rok 2025.

Kontrolę przeprowadzono na podstawie art. 31 ustawy o RFRD, a przedmiotem kontroli była 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 inwestycji do użytkowania.

Na podstawie ustaleń kontroli działalność jednostki w kontrolowanym zakresie ocenia się pozytywnie – tj. prawidłowe wykorzystanie dofinansowania udzielonego na podstawie ww. umowy o dofinansowanie.

W wyniku przeprowadzonej kontroli ustalono co następuje:

I. Informacje dotyczące realizacji zadania

Nazwa wykonawcy	Nr i data zawarcia umowy z wykonawcą	Termin realizacji zadania wg umowy z wykonawcą	Dzienniki Budowy	Data zgłoszenia/pozwolenia
STRABAG Sp. z o.o. 05-800 Pruszków, Parzniewska 10 NIP: 521-042-19-28	Umowa nr ZP.263.1.16.2025 z dn. 12.05.2025 r. na wykonanie robót budowlanych pn.: <i>Przebudowa drogi powiatowej nr 1501N relacji Brąswałd - Dywity na odcinku około 0,95 km</i> Strony ustaliły wynagrodzenie ryczałtowe za wykonanie przedmiotu umowy, nie wyższe niż: 974 854,69 zł brutto.	Wg umowy z wykonawcą robót budowlanych: – rozpoczęcie robót – dzień następny po podpisaniu umowy tj. 13 maja 2025 r. – zakończenie – przekazanie całego przedmiotu umowy, potwierdzonego protokołem odbioru końcowego, w ciągu 180 dni od dnia następnego po zawarciu umowy.	Dla zadania nie prowadzono Dziennika Budowy.	Zgłoszenie budowy lub wykonania innych robót budowlanych do Starostwa Powiatowego w Olsztynie z dnia 05.08.2024 r. Zaświadczenie o braku podstaw do wniesienia sprzeciwu z dnia 20.08.2024 r.

II. Sposób wyłonienia wykonawcy

Umowa nr ZP.263.1.16.2025 z dnia 12.05.2025 r., została zawarta z firmą STRABAG Sp. z o.o., z siedzibą w: 05-800 Pruszków, Parzniewska 10, za cenę: 974 854,69 zł brutto na wykonanie robót budowlanych obejmujących zadanie pn.: *Przebudowa drogi powiatowej nr 1501N relacji Brąswałd - Dywity na odcinku około 0,95 km*, na podstawie art. 275 pkt 1 ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych (Dz.U. z 2024 r. poz. 1320). Zamawiający w wyniku przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na realizację ww. zadania dokonał wyboru oferty złożonej przez wykonawcę: STRABAG Sp. z o.o. Do upływu terminu składania ofert wpłynęło 9 ofert, 2 oferty zostały odrzucone. Wyboru dokonano spośród 7 ofert spełniających warunki, które zostały określone w SWZ. Kryteria oceny najkorzystniejszej oferty: ilość punktów uzyskanych w kryteriach: cena oferty – 60% oraz punktacja w kryterium doświadczenie kluczowego specjalisty – 40%.

Beneficjent przedłożył oryginały dokumentów przetargowych, m.in.:

- Ogłoszenie o zamówieniu zamieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych pod nr 2025/BZP 00145881/01 z dnia 14.03.2025 r.;
- Ogłoszenie o wyniku postępowania zamieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych pod nr 2025/BZP 00227478/01 z dnia 13.05.2025 r.;
- Protokół postępowania w trybie podstawowym, zatwierdzony dnia 20.05.2025 r. – oznaczenie sprawy ZP.262.13.2025;
- Ogłoszenie o wykonaniu umowy – Roboty budowlane - zamieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych pod nr 2025/BZP 00403470/01 z dnia 03.09.2025 r.

W związku z powyższym stwierdza się, że umowa o dofinansowanie 28/2025/A/107/19 z dn. 02.04.2025 r. **nie wygasła z mocy prawa** w trybie art.28 ust.7 Ustawy o RFRD.

Wyboru na pełnienie funkcji inspektora nadzoru inwestorskiego w pełnym zakresie nad realizacją robót budowlanych w ramach zadania pn.: *„Przebudowa drogi powiatowej nr 1501N relacji Brąsward - Dywity na odcinku około 0,95 km”* dokonano bez zastosowania ustawy prawo zamówień publicznych na podstawie „Regulaminu udzielenia zamówień publicznych w Powiatowej Służbie Drogowej” na zakup towarów, usług i robót budowlanych, których wartość szacunkowa jest mniejsza od kwoty określonej w art. 2 ust. 1 pkt. 1 ustawy PZP – Zarządzenie Nr 88/2022 Dyrektora Powiatowej Służby Drogowej *(w załączeniu do dokumentacji kontrolnej)*.

Umowa nr ZP.263.2.6.2025 na pełnienie nadzoru inwestorskiego dla zadania pn.: *„Przebudowa drogi powiatowej nr 1501N relacji Brąsward - Dywity na odcinku około 0,95 km”* została zawarta z firmą BUDINWEST Piotr Kęsikowski, z siedzibą ul. Aleja Warszawska 105 lok. 63, 10-701 Olsztyn, w dniu 19.05.2025 r., za cenę 8 500 zł brutto.

III. Kontrola zakresu rzeczowego

1. Data rozpoczęcia i zakończenia.

Rozpoczęcie:

- Teren pasa drogowego przekazano dla wykonawcy robót protokołem przekazania placu budowy spisany w dniu 16.05.2025 r.

Zakończenie:

- Wykonawca pismem z dnia 18.08.2025 r. powiadomił Zamawiającego o zakończeniu całości robót budowlanych i zwrócił się z prośbą o wyznaczenie terminu odbioru końcowego robót.
- Protokół końcowego odbioru robót budowlanych dla zadania pn.: *„Przebudowa drogi powiatowej nr 1501N relacji Brąsward - Dywity na odcinku około 0,95 km”*, spisany

w dniu 25.08.2025 r. - Komisja odbierająca przedmiot umowy nie stwierdziła wad ani usterek, a roboty wykonano w terminie umownym.

Kontrola potwierdziła terminowość realizacji zadania.

2. Zakres rzeczowy do wykonania w danym okresie rozliczeniowym, zgodnie z harmonogramem rzeczowo – finansowym zadania:

Elementy i rodzaje robót:

- roboty budowlane: przebudowa nawierzchni asfaltowej poprzez zmianę parametrów użytkowych oraz technicznych, poszerzenie (miejscowo) jezdni, aby osiągnąć docelową szerokość nawierzchni 5.5 m, przebudowa pobocza gruntowego poprzez poszerzenie do 0.75 m oraz utwardzenie kruszywem łamanym, wykonanie zjazdów gruntowych na przyległe posesje oraz wykonanie peronu autobusowego o wymiarach 2X10 z kostki betonowej;
- nadzór inwestorski;
- badania laboratoryjne.

Rozwiązania dodatkowe/specjalne:

- zastosowane znaków B-33;

3. Wykonany zakres rzeczowy potwierdzony w trakcie kontroli.

W trakcie kontroli dokonano oględzin na miejscu realizacji zadania. Zgodnie z wnioskiem nr 28/2025/A/107, złożonym w naborze dnia 26.08.2024 r., beneficjent zaznaczył wykonanie dodatkowych rozwiązań specjalnych - pkt III.2 niniejszego protokołu. Przeprowadzona w dniu 15.05.2026 r. kontrola w miejscu realizacji zadania potwierdziła wykonanie powyższego zakresu.

Realizację zgodną z założeniami wniosku potwierdza dokumentacja fotograficzna stanowiąca załącznik do protokołu z oględzin w miejscu realizacji zadania pn.: „Przebudowa drogi powiatowej nr 1501N relacji Brąswałd - Dywity na odcinku około 0,95 km”, spisane dnia 15.05.2026 r. w Olsztynie, w obecności Pana Michała Koryciorza – Kierownika Działu Inwestycji i Pana Daniela Jelińskiego – Specjalisty w Dziale Inwestycji, pracowników Powiatowej Służbie Drogowej w Olsztynie.

4. Różnice między planowanym, a faktycznie wykonanym zakresem rzeczowym realizacji zadania (odnieć się do wszystkich pozycji harmonogramu rzeczowo – finansowego zadania).

Zakres wykonanych prac pokrywa się z planowanym we wniosku o dofinansowanie nr 28/2025/A/107 ocenionym przez Komisję powołaną przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

5. Daty częściowego lub końcowego protokołu odbioru robót:

Protokół końcowego odbioru robót budowlanych dla zadania „Przebudowa drogi powiatowej nr 1501N relacji Brąswałd - Dywity na odcinku około 0,95 km” spisany w dniu 25.08.2025 r. - łączna wartość brutto wykonanych i odebranych robót budowlanych wynosi 974 854,69 zł brutto.

Po dokonaniu oględzin komisja stwierdza zgodność wykonanych robót z umową i przyjmuje je bez zastrzeżeń.

6. Aktualny stan inwestycji:

Dokumentacja geodezyjna

Wyniki prac geodezyjnych zostały skompletowane w postaci operatu technicznego. Geodezyjna inwentaryzacja powykonawcza została sporządzona przez uprawnionego Geodetę – prace objęte identyfikatorem: GD-I.6642.1.3282.2025_1 zostały zgłoszone do ewidencji materiałów państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego w Starostwie Powiatowym w Olsztynie.

Tablice i działania informacyjne:

Obowiązki informacyjne i promocyjne dla zadań dofinansowanych z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg (RFRD) regulują bezpośrednio przepisy ustawowe tj. art. 38 ustawy o RFRD oraz rządowe rozporządzenie wykonawcze tj. Rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 7 maja 2021 r. w sprawie określenia działań informacyjnych podejmowanych przez podmioty realizujące zadania finansowane lub dofinansowane z budżetu państwa.

Zgodnie z art. 38 ust. 1a ustawy o RFRD oraz zgodnie z § 6 ust. 1 pkt 7 umowy o dofinansowanie nr 28/2025/A/107/19 z dnia 02.04.2025 r. inwestor ma prawny obowiązek poinformować użytkowników o realizacji zadania za pomocą tablicy informacyjnej.

W trakcie oględzin w miejscu realizacji zadania ustalono, że beneficjent zainstalował tablicę informacyjną na przebudowywanej drodze, a tablica ta zawiera określone ww. przepisami informacje (*dokumentacja fotograficzna*). Zgodnie z oświadczeniem beneficjenta tablica pamiątkowa została umieszczona niezwłocznie po podpisaniu umowy z wykonawcą.

Zamieszczenie informacji o realizacji zadania na stronie internetowej:

Beneficjent wywiązał się również z obowiązku zamieszczenia informacji o realizacji zadania z udziałem środków funduszu na swojej stronie internetowej. Zakres zamieszczonych informacji jest zgodny z wytycznymi zawartymi 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 ze zm.) - adres strony www –

<https://www.powiat-olsztynski.pl/przebudowa-drogi-powiatowej-nr-1501n-relacji-braswald-dywity-na.html>

W toku kontroli potwierdzono realizację tego obowiązku i ustalono, że Powiat, oprócz tablicy pamiątkowej, wpisów na stronie www, przekazał informację w mediach społecznościowych (Facebook).

Wartość zadania realizowanego przez Powiat Olsztyński nie przekracza wartości 1 mln złotych i zgodnie z art. 38 ust. 6 ustawy o RFRD, beneficjent nie jest zobowiązany do prowadzenia innych działań informacyjnych.

Dokument OT – przyjęcie środka trwałego

Dnia 30.09.2025 r. wystawiono dokument przyjęcia środka trwałego OT/W nr 4/2025, na łączną kwotę **984 338,69 zł** dla zadania „Przebudowa drogi powiatowej nr 1501N relacji Brąswałd - Dywity na odcinku około 0,95 km”. Na całkowitą wartość OT składają się wartość robót budowlanych (974 854,69 zł), wartość nadzoru inwestorskiego (8 500,00 zł) oraz koszt badania laboratoryjnego nawierzchni asfaltowej (984,00 zł). Całkowita wartość dokumentu jest zgodna z zestawieniem faktur przedłożonym do rozliczania zadania.

IV. Kontrola finansowa zadania

1. Źródła finansowania zadania według umowy z Wojewodą nr 28/2025/A/107/19 z dnia 02.04.2025 r., aneks nr 1 z dnia 07.07.2025 r.

Środki własne	298 006,41	zł
Dofinansowanie	695 348,28	zł
Razem	993 354,69	zł

2. Faktyczne źródła finansowania w złożonych wnioskach o wypłatę dotacji w zakresie wydatków kwalifikowanych.

Środki własne	298 006,41	zł
Dofinansowanie	695 348,28	zł
Razem	993 354,69	zł

3. Zweryfikowane finansowanie projektu po przeprowadzonej kontroli na miejscu realizacji w zakresie wydatków kwalifikowanych.

Środki własne	295 301,61	zł
Dofinansowanie	689 037,08	zł
Razem	984 338,69	zł

Kwota dofinansowania według umowy o dofinansowanie z dn. 02.04.2025 r. (aneks nr 1 z dn. 07.07.2025 r.) – **695 348,28 zł**, wypłacona **695 348,28 zł**, w wyniku ostatecznego rozliczenia wykonanego zakresu robót – **689 037,08 zł**.

Poniżej zestawienie dokumentujące wydatki poniesione w związku z realizacją zadania, z uwzględnieniem źródeł finansowania:

Lp.	Numer faktury	Data wystawienia	Kwota faktury	Koszty kwalifikowane RFRD	Koszty kwalifikowane własne	Koszty niekwalifikowane	Data zapłaty
1.	3992500086	26.08.2025	974 854,69	682 398,28	292 456,41	0,00	24.09.2025
2.	4/2025	26.08.2025	8 500,00	5 950,00	2 550,00	0,00	24.09.2025
3.	0003/09/2025	11.09.2025	984,00	688,80	295,20	0,00	30.09.2025
			984 338,69	689 037,08	295 301,61	0,00	

Przedstawione przez Beneficjenta ww. faktury zawierają 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.

Ostatnia płatność na rzecz Wykonawcy związana z zadaniem została dokonana w dniu 30.09.2025 r. Rozliczenie dofinansowania ze środków RFRD do niniejszego zadania przedłożono dnia 06.11.2025 r. (data wpływu do tut. Urzędu), a więc zgodnie z terminem przewidzianym w § 3 ust.3 umowy o dofinansowanie nr 28/2025/A/107/19 z dnia 02.04.2025 r., tj. 60 dni, od dnia w którym dokonana została ostatnia płatność.

Różnice między planowanym, a faktycznie wykonanym zakresem finansowym realizacji zadania (opisać szczegółowo przyczyny powstania różnic):

Koszty badań laboratoryjnych na etapie wniosku aplikacyjnego, w harmonogramie rzeczowo – finansowym określono na kwotę 10 000,00 zł. Rzeczywisty koszt badania nawierzchni asfaltowej wyniósł 984,00 zł brutto (faktura nr 0003/09/2025 z dnia 11.09.2025 r.) – różnica pomiędzy wartością planowaną, a faktycznie poniesioną to 9 016,00 zł. Beneficjent zgodnie z § 1 ust. 5 umowy o udzielenie dofinansowania, dokonał zwrotu niewykorzystanej części dofinansowania, z zachowaniem udziału procentowego tj. 70% z kwoty 9 016,00 zł, czyli **6 311,20 zł**. Zwrot został dokonany w terminowo i zgodnie § 7 ust. 1 umowy o dofinansowanie tj. dnia 10.10.2025 r.

V. 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 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 wykorzystane prawidłowo pod względem:
 - zgodności wydatków z planowanym przeznaczeniem;
 - prawidłowości wykorzystania środków finansowych;
 - zakres zadań wykonany w 100% (patrz pkt III. 4);
 - prawidłowości wykorzystania dofinansowania udzielonego z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, pod względem zgodności z przeznaczeniem oraz wysokości wykorzystanego dofinansowania, a stopniem realizacji zadania.
4. Kontrola potwierdziła terminowość realizacji zadania.

Do ustaleń kontroli nie wniesiono zastrzeżeń.

Pouczenie:

Stosownie do art. 48 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz.U. 2026 r., poz. 158), kierownikowi jednostki kontrolowanej od wystąpienia pokontrolnego **nie przysługują** środki odwoławcze.

WOJEWODA WARMIŃSKO – MAZURSKI
Radosław Król

