



WOJEWODA
WARMIŃSKO-MAZURSKI
RADOSŁAW KRÓL

Olsztyn, 18 listopada 2025 r.

Wydział Infrastruktury i Nieruchomości
WIN-VI.805.2.345.2023

Pan
Arkadiusz Dobek
Wójt Gminy Biskupiec

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. 2020 poz. 224), w związku z art. 31 ustawy z dnia 23 października 2018 r. o Rządowym Funduszu Rozwoju Dróg (tekst jedn.: Dz.U. z 2025 r. poz. 94) oraz § 8 i § 9 umowy nr 28/2024/A/4/49 z 18 grudnia 2023 r., aneks nr 1 z 13.02.2024 r., o dofinansowanie zadania pn. „Rozbudowa drogi gminnej Nr 180044 na odcinku Lipinki – Mierzyn” zrealizowanego w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg - przekazuję Panu wystąpienie pokontrolne.

Wystąpienie pokontrolne

Kontrolę przeprowadzono w Gminie Biskupiec, ul. Rynek 1, 13-340 Biskupiec w zakresie realizacji zadania Beneficjenta – Gminy Biskupiec.

W okresie objętym kontrolą stanowiska pełnili:

Pan Arkadiusz Dobek – Wójt,
Pani Beata Dudalska - Skarbnik.

W okresie prowadzenia kontroli stanowiska pełnili:

Pan Arkadiusz Dobek – Wójt,
Pani Wioletta Sagan - Skarbnik.

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 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.0030.836.2025 z 23.09.2025 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.0030.835.2025 z 23.09.2025 r. wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

Termin kontroli: 16.10.2025 r. w siedzibie jednostki kontrolowanej i na miejscu realizacji zadania.

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

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 (Dz.U. z 2023 r. poz. 1983 z późn. zm.), dalej jako ustawa o RFRD,
- prawidłowości 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.
- okres objęty kontrolą: rok 2023, 2024, 2025.

Kontrolę przeprowadzono na podstawie art. 31 ustawy o RFRD oraz § 8 i § 9 umowy nr umowy nr 28/2024/A/4/49 z 18 grudnia 2023 r., aneks nr 1 z 13.02.2024 r.

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 28/2024/A/4 z 11.07.2023 r. Beneficjent zaplanował rozbudowę drogi gminnej Nr 180044N Lipinki – Mierzyn na odcinku od miejscowości Mierzyn (skrzyżowanie z drogą powiatową Nr 1236N) do skrzyżowania z drogą powiatową Nr 1293N w miejscowości Lipinki o długości 3 900 mb. W ramach inwestycji planowano wykonanie rozbudowy istniejącej jezdni poprzez wykonanie nakładki bitumicznej oraz poszerzeń: zjazdów, peronu dla autobusów a także wykonanie chodnika w miejscowości Lipinki. Zaplanowano również przebudowę skrzyżowania z drogą powiatową 1293N oraz z drogami gminnymi.

Umowa o udzielenie dofinansowania nr 28/2024/A/4/49 z 18 grudnia 2023 r., aneks nr 1 z 13.02.2024 r. wskazała termin realizacji zadania od 17.01.2024 r. do 30.11.2024 r. Zgodnie z umową nr ZP 272.1.2024 z 17.01.2024 r. zawartą z wykonawcą na roboty budowlane, realizacja przedmiotu wykonania zamówienia nastąpi w terminie do 30.11.2024 r.

Termin wykonania zadania przedstawia się następująco:

- przekazanie placu budowy dla wykonawcy nastąpiło protokołem przekazania terenu budowy w dniu 29.03.2024 r.,
- zawiadomienie o zamierzonym terminie rozpoczęcia robót budowlanych do Powiatowego Inspektoratu nadzoru Budowlanego w Nowym Mieście Lubawskim nastąpiło 29.03.2024 r.,
- przekazanie informacji przez wykonawcę o zakończeniu robót dnia 29.11.2024 r. oraz o wyznaczeniu terminu odbioru (pismo z 29.11.2024 r., znak: PJ/FF/39EY/1631/11/2024),
- odebranie końcowe robót budowlanych wykonanych w ramach umowy nr ZP 272.1.2024 z 17.01.2024 r. przez komisję odbioru odbyło 13.12.2024 r., która stwierdziła, że przedmiot odbioru został wykonany w okresie od 01.04.2024 r. do 29.11.2024 r., zgodnie z umową, dokumentacją techniczną, sztuką budowlaną,
- według Dziennika budowy nr 327/2023 r., wydanego 09.10.2023 r. kierownik budowy dokonał 29.03.2024 r. wpisu o przyjęciu placu budowy oraz kompletu dokumentacji projektowej, a zgłoszenie zakończenia robót nastąpiło 29.11.2024 r.
- wypłata wynagrodzenia dla wykonawcy robót została dokonana przez Beneficjenta w dniu 19.12.2024 r. (faktura nr 3992400192 z 16.12.2024, potwierdzenie wykonania operacji z 19.12.2024 r. – wyciąg nr 4).

Realizacja terminu wykonania robót budowlanych bez uwag - dokumenty w powyższym zakresie w aktach kontroli i dokumentach sprawy.

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

II.1. Gmina Biskupiec w odpowiedzi na ogłoszony przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego nabór wniosków o dofinansowanie zadań w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, złożyła w dniu 11.07.2023 r. wniosek o dofinansowanie zadania pn. Rozbudowa drogi gminnej Nr 180044 na odcinku Lipinki – Mierzyn.

Wnioskodawca wskazał podstawowe cele inwestycji tj.:

- poprawa warunków nawierzchni jezdni poprzez jej rozbudowę poprawi bezpieczeństwo uczestników ruchu pozwoli również na płynne i bezpieczne poruszanie się pojazdami oraz poprawi komfort i bezpieczeństwo,
- poprawa dostępności komunikacyjnej dla mieszkańców miejscowości Lipinki i Mierzyn poprzez łatwiejszy dostęp mieszkańców do ogólnodostępnych usług tj. opieki zdrowotnej, kościoła, szkoły, dworca PKP,
- zwiększenie dostępności komunikacyjnej pomiędzy wskazanymi miejscowościami, a terenami gospodarczymi i inwestycyjnymi umożliwiając dostęp do sieci dróg krajowych.

Dodatkowo w celu poprawy bezpieczeństwa Wnioskodawca zaplanował do wykonania przejście dla pieszych lub przejazd dla rowerzystów, oznakowanie aktywne lub sygnalizację ostrzegawczą na przejściu dla pieszych lub przejeździe dla rowerzystów, zastosowanie

znaków B-33 i zastosowanie oznakowania stref zamieszkania znakami D40 lub tzw. Strefy „tempo 30” znakami B43.

II.2. Gmina Biskupiec zawarła w dniu 17.01.2024 r. umowę nr ZP 272.1.2024 z firmą STRABAG sp. z o.o., ul. Parzniewska 10, 05-800 Pruszków, na wykonanie robót budowlanych związanych z realizacją zadania pn.: „Rozbudowa drogi gminnej Nr 180044N na odcinku Lipinki – Mierzyn” o wartości 5 878 449,75 zł brutto.

Postępowanie przeprowadzono w trybie podstawowym. Beneficjent na tę okoliczność przedłożył niżej wymienione dokumenty:

- ogłoszenie o zamówieniu roboty budowlanej „Rozbudowa drogi gminnej Nr 180044N na odcinku Lipinki – Mierzyn”, opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych z 01.12.2023 r., nr 2023/BZP 00526211,
- protokół postępowania w trybie podstawowym zatwierdzony 18.01.2024 r., oznaczenie sprawy ZP 271.19.2023 (druk ZP-TP), przedmiot zamówienia „Rozbudowa drogi gminnej Nr 180044N na odcinku Lipinki – Mierzyn”,
- ogłoszenie o wyniku postępowania roboty budowlanej nr 2024/BZP 00044643/01 z dnia 17.01.2024 r.,
- ogłoszenie o wykonaniu umowy roboty budowlanej nr 2024/BZP 006689982/01 z dnia 23.12.2024 r.

Do upływu terminu składania ofert wpłynęło 6 ofert.

Brak odrzucenia.

Kryteria oceny ofert określono w ogłoszeniu wskazując wagę znaczenia:

- cena – 60,
- okres gwarancji dla wykonania zadania – 40.

Zamawiający wybrał najkorzystniejszą ofertę o łącznej punktacji: 100 pkt - 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 nad realizacją zadania pn. „Rozbudowa drogi gminnej Nr 180044N na odcinku Lipinki – Mierzyn” jak wynika z notatki służbowej sporządzonej 9 stycznia 2024 r. dokonano na podstawie § 7 ust. 6 zarządzenia Wójta Gminy Biskupiec nr 28/2021 z dnia 10 marca 2021 r. w sprawie wprowadzenia Regulaminu udzielania przez Urząd Gminy w Biskupcu zamówień publicznych o wartości mniejszej od kwoty 130 000 złotych, bez podatku od towarów i usług.

Gmina Biskupiec w dniu 17.01.2024 r. podpisała umowę na prowadzenie nadzoru inwestorskiego podczas realizacji inwestycji drogowej z firmą RADEX-OBSŁUGA INWESTYCJI Radosław Kulerski na wartość 135 300,00 zł brutto.

Dokumenty z zakresu wyboru wykonawcy robót budowlanych, inspektora nadzoru w aktach kontroli.

II.3.1.

Zgodnie z art. 28 ust. 6 ustawy o RFRD oraz § 6 ust. 1 pkt 3 umowy nr 28/2024/A/4/49 z 18.12.2023 r., aneks nr 1 z 13.02.2024 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 19.12.2024 r. Rozliczenie zadania realizowanego w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg Gmina Biskupiec złożyła w terminie tj.: w dniu 04.02.2025 r.

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.

Zgodnie z umową o udzielenie dofinansowania nr 28/2024/A/4/49 z 18 grudnia 2023 r., aneks nr 1 z 13.02.2024 r. Gmina Biskupiec otrzymała dofinansowanie w wysokości 50% kosztów kwalifikowanych zadania pn. „Rozbudowa drogi gminnej Nr 180044 na odcinku Lipinki – Mierzyn” tj. **3 008 874,00** zł, którą wypłacono 13.12.2024 r. (wniosek o wypłatę ze środków RFRD nr 177/A/2024).

Weryfikacja dokumentów księgowych wykazała, że koszty kształtują się następująco:

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.	74/09/2024 z 30.09.2024	1 968,00	1 968,00	984,00	984,00	-	07.10.2024
2.	FV/000085/24 z 16.12.2024	135 300,00	135 300,00	67 650,00	67 650,00	-	18.12.2024
3.	FV 3992400192 z 16.12.2024	5 878 449,75	5 878 449,75	2 939 224,00	2 939 225,75	-	19.12.2024
Razem		6 015 717,75	6 015 717,75	3 007 858,00	3 007 859,75	-	

Beneficjent dokonał zwrotu niewykorzystanych środków dofinansowania w wysokości **1 016,00** zł w dniu 23.12.2024 r. wg wyciągu nr 5 z 23.12.2024 r. w aktach sprawy.

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 zapłaty,
- klasyfikacji budżetowej,
- źródeł finansowania z podziałem na koszty kwalifikowane i niekwalifikowane,
- wskazanie na dofinansowanie ze środków funduszu,
- dofinansowania ze środków Funduszu na podstawie umowy nr z dnia ...zawartej pomiędzy Wojewodą Warmińsko-Mazurskim, a (...).

Zrealizowana inwestycja została przyjęta na stan majątku Gminy Biskupiec. Potwierdzeniem przyjęcia środka trwałego o łącznej wartości 6 015 717,75 zł jest dowód OT:

- nr 1/21/24 z 31.12.2024 r. na kwotę 5 878 449,75 zł,
- nr 2/21/25 z 08.01.2025 r. na kwotę 137 268,00 zł.

Dokumenty: Przyjęcie środka trwałego (OT) w aktach dokumentacji kontrolnej.

Przedsięwzięcie realizowane było na podstawie Decyzji o zezwoleniu na realizację inwestycji drogowej dla zadania pn. „Rozbudowa drogi gminnej Nr 180044N na odcinku Lipinki – Mierzyn” znak: AB.6740.3.5.2022 z 23.12.2022 r. wydanej przez Starostę Nowomiejskiego.

Inwestor w dniu 29.03.2024 r. o zamierzonym terminie rozpoczęcia robót budowlanych poinformował Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego w Nowym Mieście Lubawskim.

Powiatowy Inspektor Nadzoru Budowlanego w Nowym Mieście Lubawskim pismem z dnia 6.02.2025 r. (znak: IK.5120.21.2025) skierowanym do Urzędu Gminy Biskupiec wskazał, że według oświadczenia kierownika budowy i zawiadomienia inwestora zadania pn. „Rozbudowa drogi gminnej Nr 180044N na odcinku Lipinki – Mierzyn” droga nadaje się w całości do użytkowania.

Dokument:

- Decyzja o zezwoleniu na realizację inwestycji drogowej dla zadania pn. „Rozbudowa drogi gminnej Nr 180044N na odcinku Lipinki – Mierzyn” w aktach sprawy.
- Zawiadomienie o zamierzonym terminie rozpoczęcia robót budowlanych w aktach dokumentacji kontrolnej.
- Pismem z dnia 6.02.2025 r., znak: IK.5120.21.2025 w aktach dokumentacji kontrolnej.

Po zakończeniu realizacji zadania uprawniony geodeta wykonał mapę z wynikami geodezyjnej inwentaryzacji powykonawczej obiektu: Rozbudowa drogi gminnej Nr 180044N na odcinku Lipinki – Mierzyn. Identyfikator zgłoszenia PO.6640.1.1584.2024 do Starosty Nowomiejskiego, który dokonał pozytywnej weryfikacji dokumentu.

Dokument: mapa z wynikami geodezyjnej inwentaryzacji powykonawczej skala 1:500 obiekt: Rozbudowa drogi gminnej Nr 180044N na odcinku Lipinki – Mierzyn w aktach dokumentacji kontrolnej.

Wykonany zakres rzeczowy zadania został sprawdzony na miejscu realizacji zadania w trakcie prowadzenia czynności kontrolnych u Beneficjenta oraz utrwalony za pomocą zdjęć z przebiegu czynności poddanych oględzinom tj. wykonanie: rozbudowy jezdni, budowy chodnik w miejscowości Lipinki, poszerzenia zjazdów, peronu dla autobusów, przebudowy skrzyżowania z drogą powiatową 1293N oraz z drogami gminnymi, przejścia dla pieszych, oznakowania aktywnego, sygnalizacji ostrzegawczej na przejściu dla pieszych, zastosowanie znak B-33 i oznakowania stref zamieszkania znakami tzw. Strefy „tempo 30” znakami B43.

Protokół z oględzin z dnia 16.10.2025 r. w aktach dokumentacji kontrolnej.

Beneficjenta informował użytkowników dróg i społeczeństwo o realizacji zadania z udziałem środków Funduszu za pośrednictwem tablicy informacyjnej oraz umieszczenia informacji na stronie internetowej.

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 przez Beneficjenta oraz oględziny na miejscu realizacji zadania potwierdziły wykonanie inwestycji drogowej.
Nie stwierdzono odstępstw od obowiązujących zasad realizacji zadania, 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.:
 - poprawa warunków nawierzchni jezdni poprzez jej rozbudowę poprawi bezpieczeństwo uczestników ruchu pozwoli również na płynne i bezpieczne poruszanie się pojazdami oraz poprawi komfort i bezpieczeństwo,
 - poprawa dostępności komunikacyjnej dla mieszkańców miejscowości Lipinki i Mierzyn poprzez łatwiejszy dostęp mieszkańców do ogólnodostępnych usług tj. opieki zdrowotnej, kościoła, szkoły, dworca PKP,
 - zwiększenie dostępności komunikacyjnej pomiędzy wskazanymi miejscowościami, a terenami gospodarczymi i inwestycyjnymi umożliwiając dostęp do sieci dróg krajowych.

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. 2020 r. poz. 224), w związku z § 8 i § 9 umowy nr 28/2024/A/4/49 z 18.12.2023 r.,

aneks nr 1 z 13.02.2024 r., o dofinansowanie zadania pn. „Rozbudowa drogi gminnej Nr 180044 na odcinku Lipinki – Mierzyn” kierownikowi jednostki kontrolowanej od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

WOJEWODA

WARMIŃSKO-MAZURSKI

Radosław Król

/dokument podpisany elektronicznie/