



Warszawa, 02 grudnia 2024 r.

WOJEWODA MAZOWIECKI

Znak sprawy: WRR-I.431.6.2024

**Pani
Dorota Lisiecka
Burmistrz Tarczyna
Ul. Juliana Stępkowskiego 17
05-555 Tarczyn**

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie art. 31 ust. 1 ustawy z 23 października 2018 r. o Rządowym Funduszu Rozwoju Dróg (Dz. U. z 2023 r. poz. 1983; zwanej dalej „Ustawą”), w związku z art. 28 ust. 4 pkt 7) Ustawy i § 7 umowy o dofinansowanie nr RFRD/116/2022 z 5 października 2022 r. (zwanej dalej: „UoD”), kontrolerzy:

1. Damian Stańczykowski – kierownik Oddziału Projektów i Kontroli w Wydziale Rozwoju Regionalnego Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie, upoważnienie nr WRR/11/2024 z 1 lipca 2024 r., pełniący funkcję przewodniczącego zespołu kontrolującego, dokonujący ustaleń w zakresie procesu rzeczowo – finansowej realizacji zadania;
2. Marta Bartoń – starszy inspektor wojewódzki w Oddziale Projektów i Kontroli w Wydziale Rozwoju Regionalnego Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego

w Warszawie, upoważnienie nr WRR/12/2024 z 1 lipca 2024 r., dokonująca ustaleń
w zakresie procesu rzeczowo-finansowej realizacji zadania;

przeprowadzili w okresie od 3 lipca 2024 r. do 18 października 2024 r. kontrolę problemową
w Gminie Tarczyn z siedzibą przy ul. Juliana Stępkowskiego 17, 05-555 Tarczyn.

Przedmiotem kontroli była prawidłowość wykorzystania dofinansowania udzielonego
na podstawie UoD pod względem zgodności z przeznaczeniem oraz wysokości dofinansowania,
a stopniem realizacji zadania pod nazwą „Budowa drogi gminnej w ciągu ulicy Lawendowej
w Tarczynie wraz z infrastrukturą techniczną” oraz terminu oddania ww. odcinka drogi
do użytkowania.

Kontrolą objęto okres realizacji zadania od 25 sierpnia 2021 r. do 18 października 2024 r.

Niniejszym, przekazuję Pani Burmistrz projekt wystąpienia pokontrolnego.

W okresie objętym kontrolą przeprowadzono czynności kontrolne dotyczące zadania
polegającego na budowie drogi gminnej w ciągu ulicy Lawendowej na odcinku o długości
867,20 m.

W ramach kontroli ocenie poddany został proces rzeczowo-finansowej realizacji zadania,
polegający na sprawdzeniu, czy dokumenty dotyczące realizacji inwestycji (w tym finansowe)
oraz faktycznie wykonany zakres rzeczowy zadania (ustalony na podstawie przeprowadzonych
ogłędzin w miejscu realizacji zadania, opisany w protokole z ogłędzin) potwierdzają, że zadanie
zrealizowano zgodnie z zasadami określonymi w Ustawie, wnioskiem o dofinansowanie, UoD
oraz sprawozdaniem z realizacji zadania i obowiązującymi przepisami.

W toku kontroli ustalono, że proces rzeczowej realizacji zadania zgodny jest z Ustawą, UoD oraz
sprawozdaniem z realizacji zadania i obowiązującymi przepisami, w zakresie:

- 1) zaliczenia drogi objętej zadaniem do kategorii dróg publicznych;
- 2) realizacji umowy z wykonawcą;
- 3) dokumentacji uprawniającej do rozpoczęcia realizacji inwestycji;
- 4) realizacji drogi na działkach będących własnością jednostki kontrolowanej;
- 5) projektu budowlanego;
- 6) projektu stałej organizacji ruchu;
- 7) dziennika budowy;

- 8) sporządzenia geodezyjnej inwentaryzacji powykonawczej;
- 9) przystąpienia do użytkowania;
- 10) dysponowania przez Kontrolowanego książką drogi objętej zadaniem;
- 11) zgodności klasy drogi wskazanej w wykazie efektów rzeczowych i usług realizowanych w ramach zadania, stanowiącym załącznik do UoD, z klasą wynikającą z książki drogi;
- 12) materiałów wykorzystanych przy realizacji zadania;
- 13) wykonania zadania w pasie drogowym;
- 14) wykonania zadania zgodnie z zakresem rzeczowym określonym w wykazie efektów rzeczowych i usług realizowanych w ramach zadania, stanowiącym załącznik do UoD;
- 15) zgodności szerokości pasa ruchu i poboczy z wielkościami odpowiednich parametrów wskazanych w rozporządzeniu z 2 marca 1999 r. Ministra Transportu i Gospodarki Morskiej w sprawie warunków technicznych, jakim powinny odpowiadać drogi publiczne i ich usytuowanie (Dz. U. z 2016 r. poz. 124, z późn. zm.);
- 16) wywiązania się z obowiązku umieszczenia na drodze objętej zadaniem tablicy informacyjnej;
- 17) zgodności oryginału protokołu końcowego odbioru robót budowlanych objętych zadaniem z kserokopią dołączoną do sprawozdania z realizacji zadania;
- 18) zgodności dowodów księgowych z wymogami określonymi w art. 21 i 22 ustawy z 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz. 120, z późn. zm.);
- 19) zgodności pomiędzy kwotami wynikającymi z protokołu końcowego robót i dowodu księgowego oraz postanowieniami umowy z wykonawcą zadania;
- 20) zgodności kwoty i terminu zapłaty z danymi określonymi w dowodzie księgowym oraz postanowieniami umowy z wykonawcą zadania;
- 21) zgodności wykorzystania dofinansowania z postanowieniami UoD;
- 22) nieodzyskania przez jednostkę kontrolowaną podatku VAT, w zakresie wydatków kwalifikowanych;
- 23) przyjęcia środka trwałego do użytkowania.

Akta kontroli: str. 32-217, 232-277 oraz oryginały i potwierdzone za zgodność z oryginałem kserokopie dokumentów, znajdujące się w teczce zadania w Wydziale Rozwoju Regionalnego.

Biorąc pod uwagę powyższe ustalenia kontroli, realizację zadania pn. „Budowa drogi gminnej w ciągu ulicy Lawendowej w Tarczynie wraz z infrastrukturą techniczną” oceniono pozytywnie.

Ponadto należy stwierdzić, że inwestycja została zrealizowana, a dofinansowanie wykorzystano zgodnie z przeznaczeniem.

Z poważaniem

z up. Wojewody Mazowieckiego

Katarzyna Harmata

Dyrektor Wydziału Rozwoju Regionalnego

/podpisano kwalifikowanym podpisem
elektronicznym/