



WOJEWODA MAZOWIECKI

Warszawa, 12 grudnia
2024 r.

Znak sprawy: WRR-I.431.8.2024

**Pani
Iwona Kurowska
Starosta Garwoliński
ul. Mazowiecka 26
08-400 Garwolin**

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, z późn. zm.; zwanej dalej „Ustawą”), w związku z art. 28 ust. 4 pkt 7) Ustawy i § 7 umowy o dofinansowanie nr RFRD/160/2021 z 20 grudnia 2021 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/17/2024 z 23 października 2024 r., pełniący funkcję przewodniczącego zespołu kontrolującego, dokonujący ustaleń w zakresie procesu rzeczowo – finansowej realizacji zadania;
- 2) Edyta Walczyk – inspektor wojewódzki w Oddziale Projektów i Kontroli w Wydziale Rozwoju Regionalnego Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie, upoważnienie nr WRR/18/2024 z 23 października 2024 r., dokonująca ustaleń w zakresie procesu rzeczowo – finansowej realizacji zadania;

przeprowadzili w okresie od 24 października 2024 r. do 29 listopada 2024 r. kontrolę problemową w Powiecie Garwolińskim z siedzibą przy ul. Mazowieckiej 26, 08-400 Garwolin.

Przedmiotem kontroli była prawidłowość wykorzystania dofinansowania udzielonego na podstawie UoD pod względem zgodności z przeznaczeniem oraz wysokości dofinansowania, a stopniem realizacji zadania pod nazwą „Przebudowa drogi powiatowej

Nr 1305W na terenie Gminy Wilga” oraz terminu oddania ww. odcinka drogi do użytkowania.

Kontrolą objęto okres realizacji zadania od 25 sierpnia 2022 r. do 29 listopada 2024 r.

Niniejszym, przekazuję Pani Staroście wystąpienie pokontrolne.

W okresie objętym kontrolą przeprowadzono czynności kontrolne dotyczące zadania polegającego na Przebudowa drogi powiatowej Nr 1305W na terenie Gminy Wilga, na odcinku o długości 1 519,00 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 oględzin w miejscu realizacji zadania, opisany w protokole z oględzin) 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 stałej organizacji ruchu;
- 6) dziennika budowy;
- 7) geodezyjnej inwentaryzacji powykonawczej;
- 8) dysponowania przez Kontrolowanego książką drogi objętej zadaniem;
- 9) materiałów wykorzystanych przy realizacji zadania;
- 10) wykonania zadania w pasie drogowym;
- 11) wykonania zadania zgodnie z zakresem rzeczowym określonym w wykazie efektów rzeczowych i usług realizowanych w ramach zadania, stanowiącym załącznik do UoD;
- 12) zgodności szerokości pasa ruchu, chodnika i poboczy z wielkościami odpowiednich parametrów wskazanych w rozporządzeniu z 24 czerwca 2022 r. Ministra Infrastruktury w sprawie przepisów techniczno-budowlanych dotyczących dróg publicznych (Dz. U. poz. 1518);
- 13) wywiązania się z obowiązku umieszczenia na drodze objętej zadaniem tablicy informacyjnej;
- 14) zgodności oryginału protokołu końcowego odbioru robót budowlanych objętych zadaniem z kserokopią dołączoną do sprawozdania z realizacji zadania;
- 15) 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.);

- 16) zgodności pomiędzy kwotami wynikającymi z protokołów odbioru robót i dowodów księgowych oraz postanowieniami umowy z wykonawcą zadania;
- 17) zgodności kwoty i terminu zapłaty z danymi określonymi w dowodzie księgowym oraz postanowieniami umowy z wykonawcą zadania;
- 18) zgodności wykorzystania dofinansowania z postanowieniami UoD;
- 19) poprawności zwrotu odsetek od środków przekazanego dofinansowania w odpowiedniej wysokości;
- 20) nieodzyskania przez jednostkę kontrolowaną podatku VAT, w zakresie wydatków kwalifikowanych;
- 21) przyjęcia środka trwałego do użytkowania.

Akta kontroli: str. 25 – 242 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. „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1305W na terenie Gminy Wilga” 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/