



WOJEWODA DOLNOŚLĄSKI

Wrocław, dnia 16 lipca 2026 r.

RWT-PRI.431.7.2026.MK

Pani  
**Aneta Potoczna**  
Burmistrz Miasta Kudowa - Zdrój

### WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

W dniu 21 maja 2026 r. na podstawie:

- 1) ustawy z dnia 15 stycznia 2025 r. o Rządowym Funduszu Rozwoju Dróg (Dz. U. z 2025 r. poz. 94);
- 2) ustawy z dnia 9 lutego 2026 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz.U. z 2026 r. poz. 158),

zespół kontrolerów z Wydziału Rozwoju i Współpracy Terytorialnej Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu, w składzie:

Małgorzata Kamińska – główny specjalista - przewodniczący zespołu,

Anastazja Zakęś – inspektor wojewódzki - członek zespołu,

przeprowadził kontrolę problemową w Urzędzie Miasta w Kudowie -Zdroju, przy ul. Zdrojowej 24, 57-350 Kudowa - Zdrój w zakresie prawidłowości realizacji projektu pn.: **„Przebudowa drogi gminnej nr 119236D ul. Mickiewicza w Kudowie-Zdroju”** w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg.

Kontrolę przeprowadzono w oparciu o zatwierdzony przez Wojewodę Dolnośląskiego w dniu 22 grudnia 2025 r. plan kontroli zewnętrznych na I półrocze 2026 r.

Przedmiotem kontroli była realizacja projektu pn. **„Przebudowa drogi gminnej nr 119236D ul. Mickiewicza w Kudowie-Zdroju”** w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na podstawie umowy o dofinansowanie Nr 29/A/2025/G-165 zawartej w dniu 3 kwietnia 2025 r.

Kierownik jednostki kontrolowanej w okresie objętym kontrolą:

**Anna Potoczna** – Burmistrz Miasta Kudowa - Zdrój

Osoby odpowiedzialne za wykonywanie zadań w zakresie kontrolowanego zagadnienia:

- Agnieszka Kowalska - kierownik Referatu Inwestycji i Rozwoju w Urzędzie Miasta w Kudowie-Zdroju.

### **Ocena kontrolowanego zagadnienia:**

Prawidłowość realizacji przez Gminę Kudowa-Zdrój zadania pn.: „**Przebudowa drogi gminnej nr 119236D ul. Mickiewicza w Kudowie-Zdroju**” oceniam pozytywnie.

W ramach kontroli realizacji zadania ocenie zostały poddane następujące zagadnienia:

1. Proces realizacji zadania- poprzez weryfikację czy dokumenty dotyczące realizacji inwestycji oraz faktycznie wykonany zakres rzeczowy zadania są zgodne z postanowieniami umowy o dofinansowanie zadania oraz ustawy o Rządowym Funduszu Rozwoju Dróg.
2. Rozliczenie finansowe zadania - poprzez weryfikację czy zakres finansowy zadania został zrealizowany zgodnie z umową o dofinansowanie i obowiązującymi przepisami.
3. Miejsce realizacji inwestycji - poprzez weryfikację czy faktyczny zakres rzeczowy zadania został wykonany zgodnie z przedmiotem umowy o dofinansowanie oraz czy zostały dopełnione warunki promocyjne zawarte w umowie o dofinansowanie.
4. Obowiązki Beneficjenta – poprzez weryfikację czy jednostka wypełniła obowiązki wynikające z umowy o dofinansowanie.

Dokonano następujących ustaleń:

#### **1. Realizacja inwestycji.**

W dniu 26 sierpnia 2024 roku w procedurze naboru wniosków o dofinansowanie zadań ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na rok 2025 Gmina Kudowa - Zdrój złożyła do Wojewody Dolnośląskiego wniosek o dofinansowanie zadania pn.: „Przebudowa drogi gminnej nr 119236D ul. Mickiewicza w Kudowie-Zdroju”. Zgodnie z harmonogramem rzeczowo – finansowym ujętym w punkcie 8 wniosku o dofinansowanie, wartość zadania została oszacowana na kwotę 2 611 697,00 zł. Zadanie zakładało wykonanie przebudowy drogi gminnej o dł. ok. 0,308 km poprzez wykonanie nowej konstrukcji jezdni asfaltowej, chodników, zjazdów, elementów jezdni (krawężniki, oporniki, obrzeża), muru oporowego wraz z oświetleniem ulicznym, zielenią oraz docelową organizacją ruchu.

Całkowita wartość zadania obejmowała również koszty sprawowania nadzoru inwestorskiego nad robotami budowlanymi, koszty wykonania i montażu tablicy informacyjnej, jak również dodatkowe obowiązki promocyjne.

Wniosek o dofinansowanie zadania spełnił wymogi formalne oraz kryteria oceny merytorycznej określone w ogłoszeniu o naborze i został ujęty na Liście zadań rekomendowanych do dofinansowania ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w 2025 roku.

Gmina Kudowa - Zdrój dostarczyła niezbędną dokumentację umożliwiającą podpisanie z Wojewodą Dolnośląskim umowy o dofinansowanie zadania pn.: „Przebudowa drogi

gminnej nr 119236D ul. Mickiewicza w Kudowie-Zdroju”. Przedłożono oświadczenie o zabezpieczeniu środków na pokrycie wkładu własnego zadania oraz informację o utworzeniu wyodrębnionego rachunku bankowego dedykowanego do obsługi zadania. Wcześniej, wraz z wnioskiem o dofinansowanie, jednostka przedłożyła zgłoszenie budowy lub wykonywania innych robót budowlanych z dnia 7 sierpnia 2024 r. wraz z zaświadczeniem o niewniesieniu sprzeciwu wobec zamiaru wykonywania robót budowlanych. Zakres robót określony w zgłoszeniu jest tożsamy z zakresem ujętym przez Gminę Kudowa-Zdrój we wniosku o dofinansowanie.

W dniu 3 kwietnia 2025 r. Gmina Kudowa - Zdrój zawarła z Wojewodą Dolnośląskim umowę Nr 29/A/2025/G-165 o udzielenie dofinansowania zadania pn.: „Przebudowa drogi gminnej nr 119236D ul. Mickiewicza w Kudowie-Zdroju” w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg. Zgodnie z umową o dofinansowanie łączna zaplanowana wartość zadania w ramach wydatków kwalifikowanych wynosiła 2 611 697,00 zł z kwotą dofinansowania ze środków Funduszu stanowiącą 100% wartości zadania.

W dniu 12 czerwca 2025 r. do Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu wpłynął załącznik nr 5 do Umowy *Powiadomienie o umowach zawartych z wykonawcami zadania*, złożony przez Gminę Kudowa-Zdrój. Z przedłożonego dokumentu wynikało, że całkowita wartość kwalifikowana zadania ustalona na podstawie zawartych umów z wykonawcami uległa zmniejszeniu i wynosi 2 007 697,35 zł. W dniu 18 września 2025 r. zawarto Aneks nr 1/29/A/2025/G-165 określający ostateczną całkowitą wartość projektu wynoszącą 2 007 697,35 zł z kwotą dofinansowania stanowiącą 100% wartości zadania.

W dniu 29 maja 2025 r. Gmina Kudowa-Zdrój przekazała teren i plac budowy wykonawcy zadania, który rozpoczął roboty budowlane zgodnie z dołączonym kosztorysem ofertowym, tożsamym z harmonogramem rzeczowo-finansowym stanowiącym załącznik nr 2 do umowy o dofinansowanie.

Akta kontroli: *Protokół wprowadzenia na budowę*, str. 488 oraz potwierdzone za zgodność z oryginałem kserokopie dokumentów zgromadzonych podczas realizacji zadania w aktach sprawy.

### **Protokoły odbioru robót budowlanych**

Termin zakończenia realizacji przedmiotu umowy nr IR.272.8/IR.272.1.7.2025 z dnia 15 maja 2025 r. z wykonawcą robót budowlanych został ustalony na 7 miesięcy od dnia podpisania umowy, tj. do dnia 15 grudnia 2025 r.

Wykonawca robót, zachowując postanowienia § 8 ust. 6 umowy o roboty budowlane, w dniu 15 grudnia 2025 r. złożył pisemne zawiadomienie o zakończeniu realizacji zadania i gotowość do obioru końcowego. Zgodnie z § 8 ust. 12 umowy, odbioru robót dokonano na podstawie protokołu końcowego odbioru robót spisanego w dniu 24 lutego 2026 r. przy udziale przedstawicieli zamawiającego oraz wykonawcy. Zachowano termin zakończenia realizacji zadania określony w umowie z wykonawcą, jak również w umowie o udzielenie dofinansowania. Przedmiot umowy uznano za wykonany w sposób właściwy, nie posiadający żadnych wad/usterek, zgodnie z zakresem objętym umową oraz zakładanymi wskaźnikami.

Wartość odebranych robót budowlanych była zgodna z wartością ustaloną w umowie o roboty budowlane z dnia 15 maja 2025 r. i wyniosła 1 984 228,28 zł brutto. Kontrolujący stwierdzili tożsamość protokołu odbioru końcowego z kopią przedłożoną Wojewodzie wraz z dokumentacją rozliczeniową zadania.

Akta kontroli: str. 492-496

### **Termin oddania zadania do użytkowania**

W świetle art. 31 ustawy o Rządowym Funduszu Rozwoju Dróg jednostka jest zobowiązana w terminie 90 dni od dnia określonego w umowie oddać zadanie do użytkowania i uzyskać decyzję o pozwoleniu na użytkowanie, w przypadku, gdy obowiązek ten wynika z obowiązujących przepisów prawa (§ 5 ust. 15 umowy o dofinansowanie). Nie nastąpiły przesłanki stanowiące o konieczności uzyskania decyzji o pozwoleniu na użytkowanie ani zawiadomienia o zakończeniu wykonywania robót budowlanych (art. 54 ustawy z dnia 7 lipca 1994 r. Prawo budowlane, stan na dzień realizacji zadania: Dz. U. z 2025 r., poz. 418 ze zm.). Oddanie zadania do użytkowania nastąpiło w dniu dokonania odbioru końcowego robót, tj. w dniu 24 lutego 2026 r.

### **Przekazanie uchwały w sprawie zaliczenia do kategorii dróg publicznych**

Zgodnie z art. 30 ustawy o Rządowym Funduszu Rozwoju Dróg w przypadku, gdy przedmiotem zadania, na które przekazano dofinansowanie, jest droga, która ma zostać zaliczona do kategorii dróg publicznych, właściwy organ jednostki samorządu terytorialnego jest obowiązany podjąć uchwałę w sprawie zaliczenia tej drogi do odpowiedniej kategorii w trybie określonym przepisami ustawy z dnia 21 marca 1985 r. o drogach publicznych, w terminie 12 miesięcy od dnia zatwierdzenia rozliczenia dofinansowania zadania, zgodnie z art. 29 ust. 2 ustawy o RFRD oraz niezwłocznie przekazać ww. uchwałę Wojewodzie. Przedmiotowa inwestycja obejmowała wykonanie przebudowy odcinka drogi gminnej zaliczonej wcześniej do kategorii dróg publicznych, w związku z czym powyższy obowiązek nie dotyczył Beneficjenta.

## **2. Rozliczenie finansowe zadania.**

### **Prowadzenie wyodrębnionego rachunku bankowego (§ 3 ust. 2 Umowy)**

Do obsługi środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg został utworzony wyodrębniony rachunek bankowy, na który w dniu 1 sierpnia 2025 r. zostało przekazane dofinansowanie w wysokości 2 007 697,35 zł. Kontrolujący potwierdzili, że wydatki poniesione w ramach zadania ze środków Funduszu w zakresie robót budowlanych były dokonywane z dedykowanego rachunku bankowego.

Akta kontroli: *Dokumentacja księgowo-finansowa*, str. 499-629

### **Prowadzenie wyodrębnionej ewidencji księgowej środków otrzymanych z Funduszu (§ 5 ust. 14 Umowy)**

Weryfikacja dokumentów finansowych i analiza wydruków z systemu finansowo – księgowego potwierdziła prowadzenie w jednostce wyodrębnionej ewidencji księgowej środków otrzymanych z Funduszu oraz wydatków dokonywanych z tych środków na zadanie.

Akta kontroli: *Dokumentacja księgowo-finansowa*, str. 499-629

### **Zwrot odsetek (§ 7 ust. 19 Umowy)**

Prowadzone konto dedykowane do obsługi środków Funduszu było kontem oprocentowanym. W trakcie realizacji zadania naliczono odsetki w wys. 11 559,31 zł od środków zgromadzonych na rachunku Beneficjenta, które w dniach 3 października 2025 r. oraz 9 stycznia 2026 r. zostały przekazane na rachunek Banku Gospodarstwa Krajowego.

Akta kontroli: *Dokumentacja księgowo-finansowa*, str. 606-612

### **Wniosek o wypłatę zaliczki**

Zgodnie z zapisami § 7 umowy o dofinansowanie, w dniu 10 czerwca 2025 r. Gmina Kudowa - Źródło złożyła spełniający wymogi formalne wniosek o wypłatę zaliczki na kwotę dofinansowania w wysokości 2 007 697,35 zł z terminem wypłaty na miesiąc sierpień 2025 r. Zgodnie z klasyfikacją budżetową w § 6350 w dniu 1 sierpnia 2025 r. zostało przekazane na wskazany rachunek bankowy dofinansowanie w ww. kwocie.

### **Zestawienie poniesionych kosztów na realizację inwestycji**

Zgodnie z zapisami § 7 ust. 13 umowy o dofinansowanie, Gmina Kudowa - Źródło przedłożyła do Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu dokumentację potwierdzającą zakończenie zadania w zakresie rzeczowym i finansowym. Zgodnie z rozliczeniem końcowym z dnia 24 marca 2026 r. ostateczna całkowita wartość kosztów kwalifikowanych zadania wyniosła 2 004 524,82 zł z kwotą dofinansowania stanowiącą 100% wartości zadania. Zmniejszenie wartości całkowitej zadania wynikało z przeniesienia obowiązku zapewnienia nadzoru archeologicznego nad inwestycją na wykonawcę i ujęcie kosztów wykonania nadzoru w ofercie na realizację robót budowlanych. Stosownie do zapisów § 3 ust. 6 umowy o dofinansowanie, w przypadku zmniejszenia wartości zadania, kwota dofinansowania ulega zmniejszeniu z zachowaniem poziomu współfinansowania środkami Funduszu wynikającego z ust. 1 i ust. 2 ww. paragrafu. Wobec powyższego, zaistniała konieczność zwrotu części dofinansowania wypłaconego w dniu 1 sierpnia 2025 r. jako środków niewykorzystanych.

W dniu 26 marca 2026 r., w terminie i na zasadach określonych § 7 ust. 18 umowy o dofinansowanie, Gminie Kudowa - Źródło dokonała zwrotu środków niewykorzystanych w wysokości 3 172,53 zł.

Zestawienie wydatków poniesionych na realizację przedmiotowego zadania przedstawia poniższa tabela:

| Umowa                                                                                                                      | Wartość umowy          | Nr faktury/<br>data faktury                 | Termin płatności | Kwota faktury          | Koszty kwalifikowane   | Dokonane płatności/<br>ewentualne opóźnienie |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|---------------------------------------------|------------------|------------------------|------------------------|----------------------------------------------|
| <b>Roboty budowlane</b><br><br>KAMA Infrastruktura Sp. z o.o.<br>ul. Daszyńskiego 16F<br>58-533 Mysłakowice                | 1 984 228,28 zł        | Faktura nr 8/2/2026<br>z dnia 24.02.2026 r. | 26.03.2026       | 1 984 228,28 zł        | 1 984 228,28 zł        | 12.03.2026 r.                                |
| <b>Nadzór inwestorski-branża drogowa</b><br>Firma Handlowo-Usługowa Beata Curyło<br>ul. Słone 114<br>57-350 Kudowa - Zdrój | 16 966,18 zł           | Faktura nr 01/02/2026<br>z dnia 24.02.2026  | 23.03.2026       | 13 793,64 zł           | 13 793,64 zł           | 12.03.2026 r.                                |
| <b>Nadzór inwestorski – branża elektryczna</b><br>„Mar-El”<br>ul. Jaśminowa 12<br>57-320 Polanica - Zdrój                  | 4 903,89 zł            | Faktura nr FS 12/2026<br>z dnia 26.02.2026  | 28.03.2026       | 4 903,90 zł            | 4 903,90 zł            | 12.03.2026 r.                                |
| <b>Tablice informacyjne</b><br>„Kopacz Reklamy”<br>Andrzej Kopacz<br>ul. Armii Krajowej 15<br>57-400 Nowa Ruda             | 1 291,50 zł            | Faktura nr 215/2025 z dnia 12.06.2025 r.    | 28.06.2025       | 1 291,50 zł            | 1 291,50 zł            | 18.06.2025 r.                                |
| <b>Inne obowiązki informacyjne</b><br>Forma i Format sp. z o.o.<br>ul. Wiosenna 3/3<br>57-300 Kłodzko                      | 307,50 zł              | Faktura nr 34/12/2025 z dnia 17.12.2025 r.  | 07.01.2026       | 307,50 zł              | 307,50 zł              | 31.12.2025 r.                                |
| <b>Razem</b>                                                                                                               | <b>2 007 697,35 zł</b> |                                             |                  | <b>2 004 524,82 zł</b> | <b>2 004 524,82 zł</b> |                                              |

W trakcie czynności kontrolnych zapoznano się z dokumentacją finansową realizowanej inwestycji. Potwierdzono zgodność oryginałów faktur z ich kopiami przedłożonymi wraz z dokumentacją rozliczeniową zadania oraz zgodność dokumentów stanowiących podstawę wystawienia faktur z danymi na tych fakturach. Ustalono, iż oryginały dowodów

potwierdzających zapłatę są zgodne z kopiami załączonymi do rozliczenia dofinansowania. Wszystkie przelewy dotyczące projektu zrealizowano w terminie określonym w umowie z wykonawcą oraz z ustawą o finansach publicznych. Opisy zamieszczone na fakturach zawierały informacje wymagane w § 7 ust. 13 umowy o dofinansowanie. Dane dotyczące rodzaju, ilości i wartości wykonanych robót oraz przyjęte do ustalenia kwoty faktury są zgodne z fakturą, umową oraz protokołem odbioru końcowego robót. Dokumentacja finansowa realizowanego zadania potwierdziła prawidłowe wykorzystanie i rozliczenie dofinansowania w zakresie rzeczowym i finansowym. Zwrotu środków niewykorzystanych dokonano w terminie i na zasadach określonych w § 7 ust. 19 umowy o dofinansowanie.

Akta kontroli: *Dokumentacja finansowa zadania*, str. 606-629 oraz potwierdzone za zgodność z oryginałem kserokopie dokumentów przekazane na etapie realizacji zadania znajdujące się w Aktach sprawy.

### **Zamówienia publiczne:**

- **Roboty budowlane**

Prawidłowo wybrano tryb postępowania dla realizacji powyższego zadania, tj. udzielono zamówienia na podstawie przeprowadzonego postępowania w trybie podstawowym z możliwością negocjacji na podstawie art. 275 pkt 2 ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych (stan na dzień realizacji zadania: Dz.U. z 2024 r., poz. 1320 z późn.zm.).

W Specyfikacji Warunków Zamówienia zamieszczono wszystkie niezbędne elementy zgodnie z art. 281 ustawy PZP; jako kryteria oceny przyjęto najniższą cenę - 60 % oraz okres gwarancji - 40%. Przedmiot zamówienia określony w ogłoszeniu i SWZ był zgodny z zakresem wskazanym we wniosku o dofinansowanie.

Ogłoszenie o wszczęciu postępowania zostało zamieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 18 marca 2025 r. pod nr 2025/BZP 00151710.

Do upływu terminu składania ofert, tj. do dnia 2 kwietnia 2025 r. do godz. 10.00, 5 wykonawców złożyło swoje oferty. Odrzucono oferty 3 wykonawców z uwagi na naruszenie przepisów art. 226 ust. 1 pkt 8 i 12 ustawy PZP.

Jako najkorzystniejszą, zgodnie z kryteriami wskazanymi w SWZ, Zamawiający wybrał ofertę firmy: PHU KAMA Rzońca Ryszard (przekształconą następnie w KAMA Infrastruktura sp. z o.o.) z siedzibą w Mysłakowicach przy ul. Daszyńskiego 1GF, z ceną ofertową brutto: 1 984 228,28 zł.

W dniu 7 maja 2025 r. Zamawiający zawiadomił wykonawców, którzy ubiegali się o udzielenie zamówienia o wyborze najkorzystniejszej oferty za pośrednictwem środków komunikacji elektronicznej poprzez platformę przetargową.

Umowa z wykonawcą nr IR.272.8/IF.272.1.7.2025 została zawarta w dniu 15 maja 2025 r., z zachowaniem terminu określonego przepisem art. 308 ust. 2 ustawy Prawo zamówień publicznych. Przedmiot zamówienia wymieniony w umowie i w SWZ jest tożsamy, a umowa zgodna ze wzorem umowy w SWZ i ofertą. Ustalono wynagrodzenie ryczałtowe zgodne z ofertą wybranego wykonawcy; termin realizacji zamówienia, tj. do 7 miesięcy od daty podpisania umowy, odpowiadał terminowi zamieszczonemu w ogłoszeniu.

Ogłoszenie o wyniku postępowania zostało zamieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 19 maja 2025 r. pod nr 2025/BZP 00236441, zgodnie z wymogami ustawy Prawo zamówień publicznych.

Akta kontroli: str. 18-347 ; Umowa z wykonawcą, str. 281

- **Nadzór inwestorski**

### **Branża drogowa**

Przedmiotem zamówienia publicznego było także kompleksowe pełnienie obowiązków inspektora nadzoru inwestorskiego w branży drogowej w roku 2025 w Gminie Kudowa-Zdrój.

Wartość zadania nie przekraczała progu ustalonego w ustawie z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych. W związku z powyższym, Gmina Kudowa - Zdrój przeprowadziła procedurę zamówienia publicznego na podstawie regulacji wewnętrznych, tj. *Zarządzenia Nr 0050.3.2021 Burmistrza Miasta Kudowa - Zdrój z dnia 4 stycznia 2021 r.* (zmienionego następnie Zarządzeniem nr 0050.101.2021 z dnia 24 maja 2021 r. oraz Zarządzeniem nr 0050.70.222 z dnia 9 maja 2022 r.) w sprawie zasad udzielania zamówień publicznych o wartości szacunkowej nieprzekraczającej kwoty 130 000 złotych netto. Zgodnie z zapisami § 4 ww. Zarządzenia, udzielenie zamówienia nastąpiło w wyniku wyboru najkorzystniejszej cenowo oferty poprzez przesłanie w dniu 8 stycznia 2025 r. zapytania ofertowego do potencjalnych wykonawców świadczących usługi w zakresie pełnienia nadzoru inwestorskiego. W terminie do dnia 15 stycznia 2025 r. 2 wykonawców złożyło swoje oferty. Najkorzystniejszą ofertę cenową przedłożyła Firma Handlowo-Usługowa Beata Curyło z siedzibą Kudowie – Zdroju przy ul. Słone 114.

W dniu 22 stycznia 2025 r. zawarto umowę nr IR.272.2.9.2025 z firmą Handlowo-Usługową Beata Curyło w zakresie pełnienia funkcji nadzoru inwestorskiego nad robotami budowlanymi prowadzonymi w ramach zadania. Za wykonanie przedmiotu umowy ustalono wynagrodzenie ryczałtowe w wysokości 1,2 % brutto od wartości netto prac wykonanych przez wykonawcę robót budowlanych, tj. 16 966,18 zł. Termin realizacji przedmiotu zamówienia wyznaczono do terminu zakończenia i rozliczenia nadzorowanej inwestycji.

Akta kontroli: str. 348-405

### **Branża elektryczna**

Przedmiotem zamówienia publicznego było także wykonanie usługi polegającej na kompleksowym pełnieniu nadzoru inwestorskiego w branży elektrycznej w roku 2025 w Gminie Kudowa-Zdrój.

Wartość zadania nie przekraczała progu ustalonego w ustawie z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych. W związku z powyższym, Gmina Kudowa - Zdrój przeprowadziła procedurę zamówienia publicznego na podstawie regulacji wewnętrznych, tj. *Zarządzenia Nr 0050.3.2021 Burmistrza Miasta Kudowa - Zdrój z dnia 4 stycznia 2021 r.* (zmienionego następnie Zarządzeniem nr 0050.101.2021 z dnia 24 maja 2021 r. oraz Zarządzeniem nr 0050.70.222 z dnia 9 maja 2022 r.) w sprawie zasad udzielania zamówień publicznych o wartości szacunkowej nieprzekraczającej kwoty 130 000 złotych netto. Zgodnie z zapisami § 4 ww. Zarządzenia, udzielenie zamówienia nastąpiło w wyniku wyboru najkorzystniejszej cenowo oferty poprzez przesłanie w dniu 8 stycznia 2025 r. zapytania ofertowego do potencjalnych wykonawców świadczących usługi w zakresie pełnienia nadzoru inwestorskiego. W terminie do dnia 15 stycznia 2025 r. wpłynęła 1 oferta firmy: „Mar-El” s. c. z siedzibą w Polanicy-Zdrój przy ul. Jaśminowej 12.

W dniu 22 stycznia 2025 r. zawarto umowę nr IR.272.2.8.2025 w zakresie pełnienia funkcji nadzoru inwestorskiego w branży elektrycznej nad robotami prowadzonymi w ramach zadania. Za wykonanie przedmiotu umowy ustalono wynagrodzenie ryczałtowe w wysokości 2,46 % brutto od wartości netto prac wykonanych przez wykonawcę robót budowlanych, tj. 4 903,89 zł. Termin realizacji przedmiotu zamówienia wyznaczono do terminu zakończenia i rozliczenia nadzorowanej inwestycji.

Akta kontroli: str. 406-462

- **Tablice informacyjne**

Realizacja zadania obejmowała również koszty wykonania i montażu tablicy informacyjnej. Obowiązek ten wynikał z wytycznych art. 38 ustawy z dnia 23 października 2018 r. o Rządowym Funduszu Rozwoju Dróg oraz z zapisów § 9 ust. 2 umowy o dofinansowanie. Zgodnie z zapisami § 3 *Zarządzenia Nr 0050.3.2021 Burmistrza Miasta Kudowa - Zdrój z dnia 4 stycznia 2021 r.* w dniu 6 maja 2025 r. dokonano zlecenia nr IR.272.2.49.2025 na wykonanie i montaż tablicy informacyjnej firmie: „Kopacz Reklamy” Andrzej Kopacz z siedzibą w Nowej Rudzie przy ul. Armii Krajowej 15. Koszt wykonania i montażu tablicy określono na kwotę 1 291,50 zł brutto z terminem realizacji zamówienia do dnia 27 czerwca 2025 r. Tablica zawierała wymagane elementy zgodnie z wytycznymi w zakresie sposobu wypełniania obowiązków informacyjnych.

Akta kontroli: str. 463

- **Dodatkowe obowiązki informacyjne**

Zespół kontrolujący potwierdził ponadto wypełnienie warunków promocyjnych wynikających z zapisów § 9 ust. 3 umowy o dofinansowanie, tj. prowadzenia dodatkowych działań informacyjnych o realizacji zadania, w przypadku gdy jego wartość całkowita wynosi powyżej 1 mln zł.

Obowiązek powyższy został zrealizowany na podstawie zlecenia usługi emisji artykułu promocyjnego na portalu informacyjnym DKL24.pl dotyczącego przebudowy ul. Mickiewicza w Kudowie - Zdroju. Zlecenia nr IR.272.2.39.2025 z dnia 1 kwietnia 2025 r. dokonano firmie Forma i Format sp. z o.o. z siedzibą przy ul. Wiosennej 3/3 w Kłodzku. Koszt zlecenia określono na kwotę 307,50 zł brutto z terminem realizacji II/III kwartał 2026 roku. Z przeprowadzonego postępowania została sporządzona notatka służbowa, zgodnie z regulacjami wewnętrznymi jednostki.

Akta kontroli: str. 465-466

### **3. Kontrola w miejscu realizacji inwestycji.**

W dniu 21 maja 2026 r. w miejscu realizacji inwestycji Zespół kontrolujący potwierdził wykonanie zadania na podstawie przeprowadzonych oględzin oraz dokumentacji przedstawionej przez jednostkę. Sporządzono Protokół z oględzin, w którym potwierdzono wykonanie następujących elementów robót: wykonanie nowej konstrukcji jezdni asfaltowej,

chodników, zjazdów, elementów jezdni (krawężniki, oporniki, obrzeża), muru oporowego wraz z oświetleniem ulicznym, zielenią oraz docelową organizacją ruchu.

Ponadto, w miejscu realizacji zadania Zespół Kontrolujący potwierdził dopełnienie przez jednostkę warunków promocyjnych zawartych w umowie o dofinansowanie poprzez umieszczenie tablicy informacyjnej zgodnej z zapisami art. 38 ustawy o Rządowym Funduszu Rozwoju Dróg. Na miejscu realizacji inwestycji wykonano również dokumentację fotograficzną, która stanowi akta kontroli.

Akta kontroli: Dokumentacja zdjęciowa, str. 498; Protokół z oględzin, str. 630

#### **4. Obowiązki Beneficjenta.**

Zadanie pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 119236D ul. Mickiewicza w Kudowie-Zdroju” zostało zrealizowane przez Gminę Kudowa-Zdrój zgodnie z zakresem rzeczowym stanowiącym przedmiot umowy Nr 29/A/2025/G-165 zawartej w dniu 3 kwietnia 2025 r. z Wojewodą Dolnośląskim. Dochowano terminu rozpoczęcia i zakończenia realizacji zadania. Na bieżąco informowano Wojewodę Dolnośląskiego o wprowadzonych zmianach do zakresu rzeczowego realizowanego zadania. Rozliczenie inwestycji zostało złożone w terminie, tj. w dniu 24 marca 2025 roku. Przedłożone dokumenty były kompletne i sporządzone prawidłowo. Nazwa projektu była spójna we wszystkich otrzymanych załącznikach. Ostatecznie w dniu 15 kwietnia 2025 roku rozliczenie dofinansowania przedmiotowego zadania zostało zatwierdzone w zakresie rzeczowym i finansowym.

Zgromadzona i przechowywana w Urzędzie Miasta w Kudowie-Zdroju dokumentacja projektowa umożliwiła pełną kontrolę realizacji zadania w zakresie prawidłowości wykorzystania środków przeznaczonych na dofinansowanie zadania w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg.

Z up. WOJEWODY DOLNOŚLĄSKIEGO

*Monika Jędra*

Zastępca Dyrektora

Wydziału Rozwoju i Współpracy

Terytorialnej

*/podpisano bezpiecznym podpisem elektronicznym, weryfikowanym  
przy pomocy ważnego kwalifikowanego certyfikatu/*