



Sprawozdanie Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Wielka Nieszawka

Z przeprowadzonej kontroli dotyczącej weryfikacji stanu faktycznego w zakresie realizacji i rozliczeń inwestycji drogowych wykonywanych na terenie Gminy Wielka Nieszawka przez Przedsiębiorstwo Budowy Dróg Torbruk Sp. z o.o.

Kontrolę w dniach 29 września 2025 r., 8 grudnia 2025 r. Komisja Rewizyjna Rady Gminy Wielka Nieszawka przeprowadziła w składzie:

1. Beata Szczupłowska – Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej

2. Wioletta Szymańska - Członek Komisji

natomiast w dniu 3 marca 2026 r.

1. Beata Szczupłowska – Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej

2. Wioletta Szymańska - Członek Komisji

3. Bartosz Zawacki - Zastępca Przewodniczącej Komisji Rewizyjnej

I. Kontrola została przeprowadzona w oparciu o następujące przepisy prawne:

- ustawa z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025 r. poz. 1153 ze zm.)

- ustawa z dnia 11 września 2019 r. – Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1320 ze zm.)

- ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483 ze zm.)

- ustawa z dnia 21 marca 1985 r. o drogach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 320 ze zm.)

- uchwała nr XLIV/226/2018 Rady Gminy Wielka Nieszawka z dnia 14 września 2018 r. w sprawie Statutu Gminy Wielka Nieszawka

- uchwała nr [IX/58/2024](#) Rady Gminy Wielka Nieszawka z dnia 20 grudnia 2024 r. w sprawie zatwierdzenia ramowego planu pracy i kontroli Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Wielka Nieszawka na rok 2025 ze zmianami

II. Zakres kontroli:

Zakres kontroli obejmował ocenę prawidłowości realizacji inwestycji drogowych, w szczególności robót dodatkowych, obiegu dokumentów finansowych oraz zgodności działań z obowiązującymi przepisami prawa. Komisja przeanalizowała dokumentację, korespondencję między stronami oraz wyjaśnienia Wójta Gminy i radcy prawnego.

Okres objęty kontrolą:

2022 - 2023 r. czasookres trwania inwestycji drogowej realizowanej przez Przedsiębiorstwo Budowy Dróg TORBRUK sp. z o.o. firmą Torbruk (analiza dokumentacji)

2024-2026 r. analiza toczącego się postępowania w sprawie rozliczenia inwestycji drogowej realizowanej przez Przedsiębiorstwo Budowy Dróg TORBRUK sp. z o.o. na rzecz Gminy Wielka Nieszawka

Data rozpoczęcia kontroli:

29 września 2025r.

Data zakończenia kontroli:

3 marca 2026r.

Jednostki kontrolowane:

Urząd Gminy w Wielkiej Nieszawce, ul. Toruńska 12.

III. Przebieg prac komisji:

W ramach kontroli Komisja odbyła trzy posiedzenia:

1. Posiedzenie w dniu 29 września 2025 r.:

Posiedzenie z udziałem Wójta Gminy oraz radcy prawnego, podczas którego dokonano analizy dokumentacji dotyczącej inwestycji przy ul. Olchowej, ul. Krótkiej, ul. Kolejowej oraz ul. Magnoliowej.

2. Posiedzenie w dniu 8 grudnia 2025 r.:

Posiedzenie, którego celem było uporządkowanie zgromadzonej dokumentacji oraz uzupełnienie informacji prawnych. W związku z brakiem pełnej dokumentacji Komisja zdecydowała o kontynuowaniu kontroli.

3. Posiedzenie w dniu 3 marca 2026 r.:

Zakończenie kontroli. Usystematyzowanie dotychczas zgromadzonych informacji, uzupełnienie wiedzy o aktualny stan prawny i postęp prowadzonego postępowania.

IV. Wnioski pokontrolne:

1. Przedłożona Komisji Rewizyjnej dokumentacja dotycząca robót dodatkowych realizowanych przez wykonawcę jest niepełna i niewystarczająca do jednoznacznej oceny zasadności zgłaszanych roszczeń finansowych.
2. W przypadku części inwestycji roboty wykraczające poza zakres umowy podstawowej były realizowane bez zawarcia wymaganych aneksów lub odrębnych umów, co pozostaje w sprzeczności z powszechnie obowiązującymi przepisami prawnymi.
3. Obieg dokumentów finansowych w Urzędzie Gminy funkcjonował w sposób nieprawidłowy, w szczególności w zakresie przekazywania faktur do działu finansowego oraz ich opisu i zatwierdzania pod względem merytorycznym.
4. W odniesieniu do inwestycji realizowanej przy ul. Olchowej nie przedstawiono dokumentów jednoznacznie potwierdzających zakres i wykonanie robót związanych z wycinką drzew, co uniemożliwia Komisji zajęcie stanowiska w kwestii zasadności żądań wykonawcy.
5. Spór pomiędzy Gminą a wykonawcą pozostaje w toku postępowania sądowego, co uniemożliwia Komisji Rewizyjnej dokonanie ostatecznej oceny zasadności roszczeń finansowych na dzień zakończenia kontroli.

V. Wykryte nieprawidłowości:

1. Istotne braki w dokumentacji dotyczącej robót dodatkowych,
2. Realizowanie części robót wykraczających poza zakres umów bez zawarcia wymaganych aneksów lub odrębnych umów,
3. Nieprawidłowości w obiegu dokumentów finansowych,
4. Brak dokumentów pozwalających jednoznacznie ustalić zakres niektórych robót, w tym związanych z wycinką drzew (m.in. przy inwestycji na ul. Olchowej),

VI. Zalecenia pokontrolne:

1. Uporządkowanie i uzupełnienie dokumentacji dotyczącej realizowanych inwestycji, w szczególności w zakresie robót dodatkowych oraz decyzji i uzgodnień podejmowanych w trakcie realizacji zadań.
2. Wprowadzenie i bezwzględne przestrzeganie procedur dotyczących zawierania aneksów lub odrębnych umów w przypadku wykonywania robót wykraczających poza zakres umowy podstawowej.
3. Usprawnienie obiegu dokumentów finansowych w Urzędzie Gminy, tak aby wszystkie faktury były niezwłocznie przekazywane do działu finansowego oraz opisywane i zatwierdzane pod względem merytorycznym.
4. Monitorowanie postępowania sądowego prowadzonego z Przedsiębiorstwem Budowy Dróg TORBRUK sp. z o.o. oraz przedstawienie Radzie Gminy informacji o jego rozstrzygnięciu po jego zakończeniu.
5. Rozważenie wprowadzenia dodatkowych mechanizmów kontrolnych przy realizacji inwestycji realizowanych w szczególności w formule „zaprojektuj i wybuduj”.
6. Zwiększenie kontroli nad przygotowaniem oraz realizacją zadań inwestycyjnych, w szczególności na etapie przygotowania opisu przedmiotu zamówienia, prowadzenia postępowania zakupowego oraz etapu realizacji i rozliczenia zleconego zadania budowlanego.

Wójt Gminy Wielka Nieszawka nie skorzystała z uprawnienia do zgłoszenia pisemnych wyjaśnień lub zastrzeżenia odnoszących się do zawartych w protokole ustaleń przysługujących mu na mocy § 26 pkt 9 Statutu Gminy Wielka Nieszawka, uchwalonego uchwałą nr XLIV/226/2018 Rady Gminy Wielka Nieszawka z dnia 14 września 2018 r. ogłoszona w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko-Pomorskiego dnia 28 września 2018 r. poz. 4837

Na tym niniejsze sprawozdanie zakończono i podpisano.

BIURO RADY GMINY
Wielka Nieszawka

31. 03. 2026

Wielka Nieszawka
Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej
Beata Szczupłowska

Alidetto Szymankiewicz