



WOJEWODA  
ZACHODNIOPOMORSKI



RPW/30553/2023 P  
Data: 2023-11-27

Szczecin, dnia 27 listopada 2023 r.

K-1.431.1.16.2023.8.KK

**Pan**  
**Marian Hermanowicz**  
Starosta Powiatu Koszalińskiego

*Szanowny Panie Starosto,*

w załączeniu przedkładam *wystąpienie pokontrolne* z kontroli planowej zadania nr RFRD-1/49/2022 pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 3562Z na odcinku Wyszebórz - Policko etap I”, przeprowadzonej w trybie zwykłym w Powiecie Koszalińskim, w dniach 12 - 13 czerwca 2023 r. w zakresie:

1. Sprawdzenia zgodności realizacji zadania z umową o dofinansowanie, Prawem zamówień publicznych, zasadami wydatkowania środków publicznych, Prawem budowlanym.
2. Oględzin wykonanych robót budowlanych i dokumentacji zadania.
3. Weryfikacji rozliczenia zadania.

O sposobie wykonania zaleceń albo o innym sposobie usunięcia stwierdzonych uchybień, proszę powiadomić mnie za pośrednictwem Wydziału Kontroli Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Szczecinie w terminie 30 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia.

*Z poważaniem,*

z upoważnienia  
WOJEWODY ZACHODNIOPOMORSKIEGO  
*Mateusz Wagenmann*  
Mateusz Wagenmann  
II WICEWOJEWODA ZACHODNIOPOMORSKI





WOJEWODA  
ZACHODNIOPOMORSKI

Szczecin, dnia 22 listopada 2023 r.

K-1.431.1.16.2023.7.KK

### WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

<b>Przedmiot kontroli</b>	Realizacja ujętego do dofinansowania środkami pochodzącymi z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg zadania nr RFRD-1/49/2022 pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 3562Z na odcinku Wyszebórz - Policko etap I”
<b>Nazwa i adres organu kontrolującego</b>	Wojewoda Zachodniopomorski, ul. Wały Chrobrego 4, 70-502 Szczecin
<b>Nazwa i adres organu kontrolowanego</b>	Powiat Koszaliński, ul. Raclawicka 13, 75-620 Koszalin
<b>Osoba pełniąca funkcję organu w okresie objętym kontrolą oraz w okresie prowadzenia kontroli</b>	Pan Marian Hermanowicz – Starosta Powiatu Koszalińskiego
<b>Osoby udzielające wyjaśnień w trakcie kontroli</b>	Pan Mieczysław Zwoliński – Dyrektor Powiatowego Zarządu Dróg w Koszalinie Pan Grzegorz Bohaterewicz – Główny specjalista w Powiatowym Zarządzie Dróg w Koszalinie
<b>Okres objęty kontrolą</b>	Od dnia 27 sierpnia 2021 r. do dnia 12 czerwca 2023 r., tj. od dnia wpływu wniosku o dofinansowanie zadania polegającego na budowie lub przebudowie drogi w ramach ustawy o Rządowym Funduszu Rozwoju Dróg nabór nr 1/2021 do Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Szczecinie, do dnia przeprowadzenia kontroli
<b>Kontrolujący</b>	Krzysztof Kierczuk, główny specjalista w Wydziale Kontroli
<b>Nr upoważnienia</b>	46/23 z dnia 25 maja 2023 r.
<b>Podstawy prawne do przeprowadzenia kontroli</b>	Na podstawie art. 31 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 23 października 2018 r. o Rządowym Funduszu Rozwoju Dróg (Dz.U. z 2023 r. poz. 747 ze zm.) oraz § 8 umowy nr 32/2022/B/19 z dnia 4 maja 2022 r. o dofinansowanie środkami pochodzącymi z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg zadania pn.: „Przebudowa drogi powiatowej nr 3562Z na odcinku Wyszebórz - Policko etap I”
<b>Termin kontroli</b>	12 – 13 czerwca 2023 r.

Zachodniopomorski Urząd Wojewódzki w Szczecinie

**Wydział Kontroli**

Wały Chrobrego 4, 70-502 Szczecin

tel. 91 43 03 554

www.szczecin.uw.gov.pl, e-mail: wk@szczecin.uw.gov.pl



**Stan prawny dotyczący przedmiotu kontroli:**

1. Ustawa z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz.U. z 2020 r. poz. 224),
2. Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2022 r. poz. 1634 ze zm.),
3. Ustawa z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych (Dz.U. z 2022 r. poz. 1710 ze zm.),
4. Ustawa z dnia 7 lipca 1994 r. Prawo budowlane (Dz.U. z 2023 r. poz. 682 ze zm.),
5. Ustawa z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2022 r. poz. 2267),
6. Rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 2 grudnia 2010 r. w sprawie szczegółowego sposobu i trybu finansowania inwestycji z budżetu państwa (Dz.U. z 2010 r. poz. 1579),
7. Ustawa z dnia 23 października 2018 r. o Rządowym Funduszu Rozwoju Dróg (Dz.U. z 2023 r. poz. 747 ze zm.),
8. Ustawa z dnia 17 grudnia 2004 r. o odpowiedzialności za naruszenie dyscypliny finansów publicznych (Dz.U. z 2021 r. poz. 289 ze zm.),
9. Ustawa z dnia 21 marca 1985 r. o drogach publicznych (Dz.U. z 2023 r. poz. 645 ze zm.).

**Określenie obszaru kontroli**

**Zadanie nr RFRD-1/49/2022 pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 3562Z na odcinku Wyszebórz - Policko etap I”**

**USTALENIA KONTROLI**

1. Sprawdzenie zgodności realizacji zadania z umową o dofinansowanie. Prawem zamówień publicznych, zasadami wydatkowania środków publicznych, Prawem budowlanym.

W wyniku sprawdzenia zgodności realizacji zadania w powyższych aspektach, na podstawie przeprowadzonych oględzin i zgromadzonych akt kontroli, stwierdza się, że przedmiotowe zadanie zrealizowano **zgodnie** z Umową nr 32/2022/B/19 z dnia 4 maja 2022 r. o dofinansowanie środkami pochodzącymi z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg zadania pn.: „Przebudowa drogi powiatowej nr 3562Z na odcinku Wyszebórz - Policko etap I”, aneksem nr 1 z dnia 7 grudnia 2022 r. oraz wykazem wydatków kwalifikowalnych stanowiących załącznik nr 2 do umowy i aneksu, **zgodnie** z przepisami ustawy Prawo zamówień publicznych, **zgodnie** z zasadami wydatkowania środków publicznych oraz **zgodnie** z Prawem budowlanym.

W dniu 26 września 2022 r. oraz w dniu 10 października 2022 r. do Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego wpłynęły zastrzeżenia do realizacji przebudowy drogi powiatowej nr 3562Z na odcinku Wyszebórz – Policko wraz z wnioskiem o przeprowadzenie kontroli. W złożonych zastrzeżeniach wskazano na liczne i rażące zaniechania przy wykonaniu i nadzorze remontu drogi powiatowej ze strony Powiatowego Zarządu Dróg w Koszalinie, który realizował zadanie w imieniu Powiatu Koszalińskiego, w tym nierespektowanie obowiązujących przepisów Prawa Budowlanego i rozporządzeń wykonawczych w zakresie przygotowania dokumentacji budowlanej i procedur związanych z uzyskaniem odpowiednich uzgodnień, zgłoszeń, pozwoleń szczegółowo w nich określonych, jak również nieprzestrzeganie ustaw i rozporządzeń wykonawczych związanych z prowadzeniem i nadzorem technicznym nad robotami realizowanymi w ramach Ustawy

o zamówieniach publicznych i finansowanych ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg. Ponadto wskazano na bylejakość w realizacji przebudowy drogi, zaniechania w wykonaniu założonego w dokumentacji i przetargu zakresu rzeczowego, brak fachowego nadzoru technicznego w trakcie realizacji prac, nie pełne dokumentowanie w dzienniku budowy wymaganych robót ulegających zakryciu, przeprowadzonych badań nośności podłoża, pobieranych próbek do badań wytrzymałościowych ułożonych podłoży i nawierzchni, brak adnotacji dot. atestów technicznych zastosowanych materiałów, nieprecyzyjne i ogólne zapisy w dzienniku budowy.

Załączone do zastrzeżeń zdjęcia na płytach CD zostały wykonane w dniach 9 listopada 2020 r. oraz 31 sierpnia i 20 września 2022 r., a więc przed protokolarnym przekazaniem placu budowy (1 lipca 2022 r.) i w trakcie jej trwania (protokół odbioru robót został spisany w dniu 29 września 2022 r.). Bez szczegółowych opisów każdego zdjęcia kontrolujący nie jest w stanie odnieść się do pokazanych na nich obrazów i przypisać do nich poszczególnych zastrzeżeń.

W dniu 6 października 2022 r. skarżący zgłosił również szereg nieprawidłowości przy realizacji zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 3562Z na odcinku Wyszebórz – Policko etap I” do Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego w Koszalinie.

Pismem z dnia 4 sierpnia 2023 r., znak K-1.431.1.16.2023.4.KK, Kontrolujący zwrócił się do Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego w Koszalinie z prośbą o informacje i dokumenty niezbędne do przeprowadzenia kontroli.

Powiatowy Inspektor Nadzoru Budowlanego w Koszalinie pismem z dnia 11 sierpnia 2023 r., znak PINB.5142.40.2022.IP przedstawił swoje stanowisko oraz czynności podjęte w związku ze złożoną skargą:

- w celach dowodowych PINB w Koszalinie nałożył na Zarządcę drogi powiatowej nr 3562Z obowiązek sporządzenia oceny technicznej zrealizowanych robót. Przedstawiony w dniu 06.12.2022 r. dokument spełniający wymogi oceny technicznej został uznany przez PINB za wiarygodny. Sporządzony został bowiem przez osoby zaufania publicznego i posiadające przygotowanie do wykonywania samodzielnych funkcji technicznych w budownictwie, w tym wykonywania ocen technicznych.
- Złożony dokument zawiera zapis - cyt.: „Roboty wykonano zgodnie ze zgłoszeniem dokonany na podstawie art. 29 ust. 3 pkt 1 lit d ustawy Prawo budowlane (t.j. Dz.U. z 2021 r. poz. 2351 ze zm.) w Starostwie Powiatowym w Koszalinie (zaświadczenie B.6743.431.2022.WK) oraz dokumentacją dołączoną do zgłoszenia. Zadanie inwestycyjne (konstrukcja, parametry użytkowe i techniczne jezdni, poboczy, rowów odwadniających i systemu odwodnienia, zatok mijankowych, chodnika, zjazdów) wykonano zgodnie z przepisami w tym z ustawą z dnia 21 marca 1985 o drogach publicznych (t.j. Dz.U. z 2022 r. poz. 1693 z późn. zm.) oraz Rozporządzeniem Ministra Infrastruktury z dnia 24 czerwca 2022 r. w sprawie przepisów techniczno-budowlanych dotyczących dróg publicznych (Dz.U. poz. 1518)”.
- PINB w Koszalinie **uznał powyższy dokument za wiarygodny, co zadecydowało o braku podstaw do wszczęcia postępowania administracyjnego.**
- Zachodniopomorski Wojewódzki Inspektor Nadzoru Budowlanego w Szczecinie w piśmie z dnia 05 maja 2023 r. (data wpływu do inspektoratu 09.05.2023 r.) znak WOA.7641.11.2023.PP odpowiadając na skargę z dnia 12 kwietnia 2023 r. omówił



szczegółowo zasady obowiązujące przy wykonywaniu robót budowlanych dotyczących przebudowy dróg wykonywanych w procedurze zgłoszenia (bez projektu budowlanego). W końcowej części odpowiedzi ZWINB uznał za uzasadnioną skargę w części dotyczącej braku zbadania przez tutejszy organ nadzoru budowlanego zagadnienia ewentualnego naruszenia przez przebudowę drogi powiatowej nr 3562Z, na odcinku Wyszebórz-Policko, przepisów § 83 rozporządzenia Ministra Infrastruktury z dnia 24 czerwca 2022 w sprawie przepisów techniczno-budowlanych dotyczących dróg publicznych, ewentualnie innych przepisów rozdziału 7 (pt.: „Urządzenia drogi”) tegoż rozporządzenia w zakresie zagospodarowania wód opadowych lub roztopowych z pasa drogowego albo dopływających do pasa drogowego po powierzchni terenu. ZWINB wskazał na konieczność zbadania przez PINB tego zagadnienia w „najbliższym możliwym terminie”.

- Związany powyższym zapisem PINB w Koszalinie przeprowadził w dniu 19 maja 2023 r. kontrolę we wskazanym przez WINB w Szczecinie zakresie. Ustalenia kontroli wskazują, że istnieje problem z zagospodarowaniem wód opadowych na styku odwodnienia przebudowanej drogi powiatowej (byłej) z drogą gminną (dz. 4/11).
- Ostatnia studnia kanalizacyjna przy skrzyżowaniu przebudowanej drogi z drogą gminną (dz. 4/11) jest jednocześnie studnią wprowadzającą wody opadowe do kanalizacji przebiegającej w drodze gminnej prowadzącej do pobliskich zabudowań. Według mapy geodezyjnej w drodze gminnej (działka nr 4/11) umieszczona jest rura kanalizacji deszczowej Kd 200 o długości ok 145 m, zakończona studnią która jest niewidoczna, a uczestniczący w kontroli przedstawiciel Gminy Manowo jak też właściciel sąsiadującej posesji nie byli w stanie jej wskazać i o istnieniu studni i przebiegu instalacji kanalizacji deszczowej nie mieli wiedzy.
- Widok studni kanalizacyjnej z której wody opadowe są kierowane do kanalizacji deszczowej umieszczonej w drodze gminnej (dz. 4/11) wskazuje, że nadmiar wody przy intensywnych opadach może przelewać się powierzchniowo, przez pozostawioną poniżej pokrywy szczelinę, na gruntową drogę gminną, na co wskazuje erozja gleby. Jest to jednak przypuszczenie a nie pewność, gdyż nie ma dowodu bezpośredniego że woda przelewa się tym otworem.
- **Zatem jest to problem nie związany z przebudową drogi powiatowej (byłej a obecnie gminnej) a z utrzymaniem i eksploatacją urządzeń kanalizacji deszczowej w drodze gminnej (dz. 4/11).** Działka powyższa będąca gruntową drogą gminną jest ukształtowana ze znacznym spadkiem w kierunku pobliskich zabudowań, co wskazuje na konieczność zagospodarowania wód opadowych w jej obrębie. Taki sposób zagospodarowania wód opadowych, również tych z przebudowanej drogi ujętych w system kanalizacji, istnieje od wielu lat i zrealizowana przebudowa nie wpłynęła na zmianę tego stanu.
- **Wobec powyższych ustaleń PINB w Koszalinie wszczął postępowanie administracyjne znak PINB.5162.7.2023.IP w stosunku do zarządcy drogi gminnej w sprawie nieodpowiedniego stanu technicznego sieci kanalizacji deszczowej zlokalizowanej w drodze gminnej (dz. 4/11).**

Na podstawie przeprowadzonych oględzin i zgromadzonych akt kontroli Kontrolujący potwierdza stanowisko Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego w Koszalinie, że realizacja zadania pn.: „Przebudowa drogi powiatowej nr 3562Z na odcinku Wyszebórz - Policko etap I” nie miała wpływu na problem z zagospodarowaniem wód opadowych na styku odwodnienia przebudowanej drogi powiatowej (byłej) z drogą gminną (dz. 4/11).

## 2. Oględziny wykonanych robót budowlanych i dokumentacji zadania.

Oględziny robót przeprowadzono przy udziale osób upoważnionych do reprezentowania Powiatu Koszalińskiego w dniu 13 czerwca 2023 r. Zakres wykonanych robót budowlanych, na dzień przeprowadzenia kontroli, udokumentowano przez wykonanie dokumentacji fotograficznej z oględzin w miejscu wykonanych robót budowlanych, w ilości 44 zdjęć, które włączono do akt kontroli (str. 26-47).

Dokumentacja fotograficzna została przekazana Beneficjentowi w dniu 3 sierpnia 2023 r. w wersji elektronicznej – e-mail.

Jednocześnie stwierdzono, że wykonane roboty budowlane stwarzają dobre wrażenie w zakresie jakości ich wykonania, z następującymi uwagami:

1. Nawierzchnia jezdni i mijanek zanieczyszczona piaskiem (dotyczy całego zakresu robót),
2. Pobocza gruntowe zarośnięte trawą i chwastami (dotyczy całego zakresu robót).

Stwierdzone usterki nie mają wpływu na ocenę działalności Powiatu Koszalińskiego.

## Obowiązki informacyjne

Zarządca drogi poinformował użytkowników drogi, za pośrednictwem tablicy informacyjnej, o realizacji zadania z udziałem środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg.

## 3. Weryfikacja rozliczenia zadania.

### Zawarcie umowy

Na podstawie zawartej w dniu 4 maja 2022 r. Umowy nr 32/2022/B/19 Powiat Koszaliński uzyskał z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg środki na dofinansowanie zadania pn.: „Przebudowa drogi powiatowej nr 3562Z na odcinku Wyszebórz - Policko etap I” w wysokości 2 387 896,44 zł.

Powiat zobowiązał się do przekazania na realizację zadania środków finansowych własnych w wysokości 2 387 896,44 zł.

Procentowy udział środków własnych w wydatkach kwalifikowalnych zadania wynosi nie mniej niż 50,00 %.

Na podstawie zawartego w dniu 7 grudnia 2022 r. Aneksu nr 1 do Umowy nr 32/2022/B/19 Powiat Koszaliński uzyskał z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg środki na dofinansowanie zadania pn.: „Przebudowa drogi powiatowej nr 3562Z na odcinku Wyszebórz - Policko etap I” w wysokości 2 203 114,50 zł.

Powiat zobowiązał się do przekazania na realizację zadania środków finansowych własnych w wysokości 2 203 114,50 zł.

Pozostałe postanowienia umowy pozostały bez zmian.

Według *sprawozdania z wykorzystania środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg* Powiat Koszaliński otrzymał dofinansowanie w wysokości 2 203 114,50 zł.

#### Sprawozdawczość

Na podstawie informacji dotyczących działalności Jednostki kontrolowanej, pozyskanych z Wydziału Infrastruktury, Rolnictwa i Rozwoju Regionalnego Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego stwierdzono, że Beneficjent *wywiązał* się z obowiązku terminowego rozliczenia zadania, przekazując **w terminie** *sprawozdanie z wykorzystania środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg* (załącznik nr 3) wraz z *zestawieniem dokumentów potwierdzających poniesione wydatki* (załącznik nr 4).

Poczynając od dnia zawarcia umowy, **wszystkie informacje miesięczne o zaawansowaniu realizacji zadania** zostały złożone terminowo.

#### Opisy na fakturach

W wyniku kontroli stwierdzono, że faktury rozliczone w ramach zadania inwestycyjnego dofinansowanego środkami Funduszu zostały opisane zgodnie z § 6 ust. 4 Umowy.

(dowód: akta kontroli str. 88)

#### Ewidencja księgowa

Stwierdzono, że Jednostka posiada wyodrębnioną ewidencję księgową **otrzymanych środków Funduszu**, zgodnie z zasadami wynikającymi z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, w sposób umożliwiający identyfikację poszczególnych operacji księgowych. Postępowanie to jest zgodne z postanowieniem § 6 ust. 1 Umowy.

(dowód: akta kontroli str. 95-96)

Z przedstawionej kontrolującym ewidencji księgowej zadania wynika, że Jednostka wyodrębniła ewidencję księgową wydatków dla całego zadania poprzez utworzenie analitycznego konta księgowego w grupie kont nr 080 Środki trwałe w budowie o nazwie *Przebudowa drogi powiatowej nr 3562Z na odc. Wyszebórz-Policko*, a nie, jak wskazuje umowa z wojewodą, dla **wydatków sfinansowanych dopłatą z Funduszu**.

(dowód: akta kontroli str.89-94)

Postępowanie to jest niezgodne z § 6 ust. 1 Umowy, w którym wskazano, że Jednostka jest zobowiązana do prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej wydatków dokonywanych ze środków Funduszu, zgodnie z zasadami wynikającymi z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, w sposób umożliwiający identyfikację poszczególnych operacji księgowych.

(dowód: akta kontroli str. 58)

Postępowanie to skutkuje brakiem możliwości ustalenia na podstawie ewidencji księgowej, które wydatki zostały poniesione ze środków Funduszu. Należy zwrócić uwagę, że ewidencja księgową



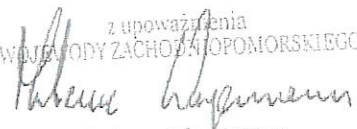
stanowi ważne źródło informacji finansowej dla Jednostki, dlatego istotnym jest by wydatki na zadanie inwestycyjne poniesione ze środków z Funduszu były w niej wyodrębnione w dogodny dla Jednostki sposób. W związku z tym, że kontrolujący na podstawie pozostałej dokumentacji był w stanie stwierdzić, które wydatki zostały poniesione z Funduszu, postępowanie to uznał za **uchybiecie**.

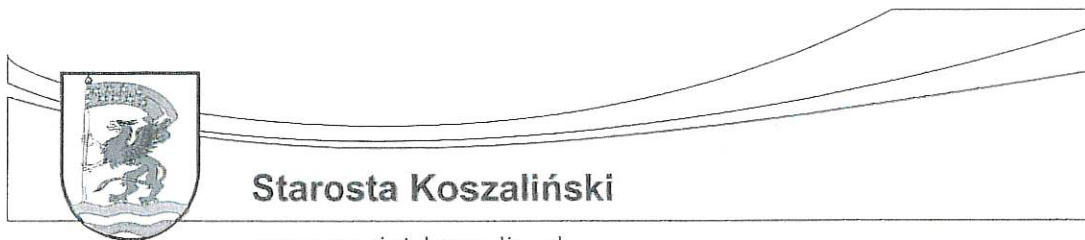
**Zakres, przyczyny i skutki stwierdzonych uchybień:**

Opisano w punkcie 3.

<b>Ocena obszaru kontroli</b>	Pomimo stwierdzonego uchybienia Kontrolujący ocenia działalność Powiatu Koszalińskiego <b>pozytywnie</b> .
<b>Wnioski dotyczące uzyskanych efektów zrealizowanego zadania</b>	<p>Przebudowa objętego wnioskiem o dofinansowanie odcinka drogi powiatowej nr 3562Z ma ogromne znaczenie dla poprawy dostępności komunikacyjnej w szczególności obszarów wiejskich, lokalnych ośrodków gospodarczych, instytucji publicznych w zakresie ułatwienia dostępu obywateli do świadczonych przez te instytucje usług oraz na poprawę jakości transportu zbiorowego. Droga powiatowa nr 3562Z zlokalizowana jest na terenie gminy Manowo w Powiecie Koszalińskim. W ciągu drogi położone są następujące miejscowości: Policko, Wyszebórz, Manowo dla których wymieniona droga stanowi główną arterię komunikacyjną umożliwiającą funkcjonowanie jej mieszkańców. W wymienionych miejscowościach swoje siedziby posiada wielu przedsiębiorców. Realizacja zadania drogowego podniosła atrakcyjność inwestycyjną i konkurencyjność zakładów zlokalizowanych w obrębie drogi powiatowej oraz sprzyja tworzeniu nowych miejsc pracy.</p> <p>Parametry techniczne przebudowanej drogi:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Szerokość jezdni o nawierzchni bitumicznej 3,75 m do 5,5 m od km 0+000,00 do km 0+016,45,</li> <li>- Szerokość jezdni o nawierzchni bitumicznej 5,5 m do km 0+141,99 i od zjazdu na km 2+125,66,</li> <li>- Szerokość jezdni na odcinkach szlakowych poza terenem zabudowanym - do zjazdu na km 2+125,66 - 3,5 m,</li> <li>- Szerokość mijanek o nawierzchni bitumicznej - 5,5 m,</li> <li>- Długość mijanki – 25 m,</li> <li>- Skosy najazdowe - 1:2,</li> <li>- Szerokość zjazdów publicznych z kruszywa - 4,5 m,</li> <li>- Szerokość zjazdów indywidualnych z kostki betonowej na terenie zabudowanym do km 0+102,70- 3,0 m,</li> <li>- Szerokość zjazdu indywidualnego z kostki betonowej na km 2+349,90 — 4,0 m,</li> <li>- Ciąg pieszy szerokości 2,0 m od km 0+16,50 do km 0+146,00,</li> <li>- Szerokość poboczy gruntowych: 0,75 m.</li> </ul>



Wpis do książki kontroli	Kontrola została wpisana do Książki kontroli w Starostwie Powiatowym w Koszalinie pod numerem 4 w dniu 12 czerwca 2023 r.
Zalecenia	<p>W związku z uchybieniem opisanym w punkcie 3, w przypadku realizacji zadań tego typu <u>w przyszłości</u>, zalecam prowadzenie ewidencji księgowej zadania zgodnie z wymogami zawartymi w umowie o dofinansowanie, zwracając szczególną uwagę na sposób wyodrębnienia wydatków.</p> <p>Ponadto zalecam usunięcie usterek stwierdzonych podczas oględzin w miejscu wykonanych robót (nawierzchnia jezdni i mijanek zanieczyszczona piaskiem - dotyczy całego zakresu robót, pobocza gruntowe zarośnięte trawą i chwastami - dotyczy całego zakresu robót), o których mowa w punkcie 2 wystąpienia oraz potwierdzenie tego zdjęciami, przesłanymi pocztą elektroniczną na adres email: <a href="mailto:kkierczuk@szczecin.uw.gov.pl">kkierczuk@szczecin.uw.gov.pl</a> lub wydrukowanymi i dostarczonymi do Wydziału Kontroli ZUW w Szczecinie.</p>
Pouczenia	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Zgodnie z art. 48 ustawy z dnia 15 lipca 2011 roku o kontroli w administracji rządowej (Dz.U. z 2020 r. poz. 224) od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.</li> <li>- O sposobie wykonania zaleceń albo o innym sposobie usunięcia stwierdzonych uchybień, proszę powiadomić mnie za pośrednictwem Wydziału Kontroli Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Szczecinie w terminie 30 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia.</li> </ul>
<b>PODPIS KIEROWNIKA JEDNOSTKI KONTROLUJĄCEJ</b>	<p style="text-align: center;">z upoważnienia WOJEWODY ZACHODNIOPOMORSKIEGO</p>  <p style="text-align: center;">Mateusz Wagemann II WICEWOJEWODA ZACHODNIOPOMORSKI</p>



www.powiat.koszalin.pl

Koszalin, dnia 14 grudnia 2023r.

A.1710.7.2023.AZ

Pan

Mateusz Wagemann

Wicewojewoda Zachodniopomorski

(za pośrednictwem Wydziału Kontroli

Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Szczecinie)

W odpowiedzi na pismo Nr K-1.431.1.16.2023.7.KK będące wystąpieniem pokontrolnym, sformułowanym po przeprowadzonej w dniach 12-13 czerwca 2023r. kontroli realizacji zadania nr RFRD-1/49/2022 pn: „Przebudowa drogi powiatowej nr 3562Z na odcinku Wyszebórz – Policko etap I” informuję, że:

- przypadku realizacji zadań drogowych w przyszłości o podobnym charakterze ewidencja księgowa zadania prowadzona będzie zgodnie z wymogami zawartymi w umowie o dofinansowanie ze zwróceniem szczególnej uwagi na sposób wyodrębnienia wydatków,
- usunięcie usterek stwierdzonych podczas oględzin w miejscu wykonanych robót i wskazanych w wystąpieniu pokontrolnym nastąpi w terminie do 30.06.2024 r. Fotografie potwierdzające usunięcie usterek zostaną przesłane drogą elektroniczną do Wydziału Kontroli Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Szczecinie niezwłocznie po wykonaniu przedmiotowych robót.

STAROSTA

Marian *[Signature]* Nowicz

---

ul. Raclawicka 13, 75-620 Koszalin

tel. 94 3428489, fax 94 3462261, email: poczta@powiat.koszalin.pl