



**WOJEWODA LUBUSKI**  
*Katarzyna Osos*

Gorzów Wlkp., dnia 18 marca 2015 roku

PER-I.431.13.2014.MBon

*Pan*  
***Remigiusz Lorenz***  
*Burmistrz*  
*Międzyrzecza*

#### **WYSTĄPIENIE POKONTROLNE**

Na podstawie art. 6 ust. 4 pkt 4 ustawy z dnia 15 lipca 2011 roku o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2011 r. Nr 185, poz. 1092) oraz § 8 umowy Nr 1/13/2013 z dnia 14 marca 2013 roku zawartej pomiędzy Wojewodą Lubuskim a Gminą Międzyrzecz o dofinansowanie środkami pochodzącymi z budżetu państwa do zadania pn. **„Przebudowa drogi gminnej nr 102151F – ul. Waszkiewicza i Świerczewskiego w Międzyrzeczu – etap II (odcinek 3 B)„**, realizowanego w ramach „Narodowego programu przebudowy dróg lokalnych - Etap II Bezpieczeństwo - Dostępność – Rozwój” w zakresie wykorzystania przedmiotowej dotacji, a w szczególności w zakresie:

- a) zgodności projektu z prawodawstwem w zakresie zamówień publicznych,
- b) umowy zawartej z wykonawcami w celu realizacji zadania,
- c) potwierdzenia odbioru robót,
- d) zgodności dokumentacji finansowej,
- e) rozliczenia z umowy o współdziałaniu,
- f) rzeczowej realizacji zadania na miejscu,
- g) dokumentacji dot. ewidencji drogi (książka drogi).

Kontrolę przeprowadzili:

- *Magdalena Bonczek* - st. inspektor w Wydziale Programów Europejskich i Rządowych Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. - Przewodniczący Zespołu Kontrolującego, na podstawie upoważnienia nr 393 - 1/2014 z dnia 26 listopada 2014 roku,
- *Tatiana Kuszpit* – st. inspektor w Wydziale Programów Europejskich i Rządowych Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. - Członek Zespołu Kontrolującego, na podstawie upoważnienia nr 393 - 2/2014 z dnia 26 listopada 2014 roku.

Kontrola przeprowadzona została w dniu 28 listopada 2014 roku. Kontrolę odnotowano w książce kontroli pod poz. 27.

Stosownie do art. 47 ustawy z dnia 15 lipca 2011 roku o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2011 r. Nr 185, poz. 1092), przekazuję Panu niniejsze wystąpienie pokontrolne.

#### **W toku kontroli ustalono co następuje.**

W dniu 28 września 2012 r. Gmina Międzyrzecz złożyła do Wojewody Lubuskiego wniosek w ramach „Narodowego programu przebudowy dróg lokalnych - Etap II Bezpieczeństwo - Dostępność- Rozwój” na zadanie pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 102151F – ul. Waszkiewicza i Świerczewskiego w Międzyrzeczu – etap II (odcinek 3 B)”. Zgodnie z wnioskiem koszty do poniesienia na realizację inwestycji zaplanowane zostały na łączną kwotę 3 300 000,00 zł, z czego 2 310 000,00 zł to wnioskowana kwota dotacji z budżetu państwa. Jednostka zobowiązała się do przekazania na realizację zadania środków własnych w kwocie 990 000,00 zł.

W związku z uzupełniającym naborem wniosków w ramach Programu na podstawie uchwały Nr 199/2012 Rady Ministrów z dnia 27 listopada 2012 roku zmieniającej uchwałę w sprawie ustanowienia programu wieloletniego pod nazwą „Narodowy program przebudowy dróg lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność - Rozwój” w dniu 06 grudnia 2012 roku Gmina Międzyrzecz złożyła do Wojewody Lubuskiego aneks do wniosku w ramach „Narodowego programu przebudowy dróg lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność - Rozwój” na zadanie pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 102151F – ul. Waszkiewicza i Świerczewskiego w Międzyrzeczu – etap II (odcinek 3 B) „, zmieniający stopień dofinansowania realizacji zadania z wcześniejszych 30% na 50%.

#### **Umowa o dofinansowanie z Wojewodą:**

W dniu 14 marca 2013 roku pomiędzy Wojewodą Lubuskim a Gminą Międzyrzecz reprezentowanym przez Burmistrza Tadeusza Dubickiego przy kontrasygnacie Skarbnika – Kamili Anioł-Szymańskiej zawarto umowę nr 1/13/2013 o dofinansowanie środkami pochodzącymi z budżetu państwa zadania pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 102151F – ul. Waszkiewicza i Świerczewskiego w Międzyrzeczu – etap II (odcinek 3 B)”, na kwotę **3 300 000,00 zł** na którą składa się wynagrodzenie wykonawcy robót budowlanych oraz inspektora nadzoru. Jednostka zobowiązała się przekazać na realizację zadania środki w kwocie **1 650 000,00 zł.**, w tym **100 000,00 zł** to środki w ramach Umowy zawartej w dn. 18 listopada 2013 r. pomiędzy Gminą Międzyrzecz z Powiatem Międzyrzeckim o pomocy finansowej w formie dotacji celowej na realizację inwestycji pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 102151F – ul. Waszkiewicza i Świerczewskiego w Międzyrzeczu – etap II (odcinek 3 B)”.

W związku z oszczędnościami przetargowymi w dniu 25 czerwca 2013 r. został podpisany Aneks nr 1 do Umowy zmniejszający wartość zadania na **1.587.167,00 zł** oraz kwotę dotacji na **793.583,00 zł**.

Termin zakończenia realizacji zadania określony w umowie o dofinansowanie przypadł na dzień 31 grudnia 2013 roku, natomiast ostateczny termin złożenia wniosku o wypłatę dotacji upłynął z dniem 10 grudnia 2013 roku.

## **Realizacja zamówień publicznych.**

### **Wyłonienie wykonawcy robót budowlanych**

Zgodnie z przedstawioną dokumentacją przetargową wyłonienie wykonawcy robót budowlanych nastąpiło z zachowaniem zasad określonych w ustawie z dnia 29 stycznia 2004 roku Prawo zamówień publicznych (tj. Dz. U z 2010 roku Nr 113 poz. 759 ze zm.), zwanej dalej ustawą Pzp, w wyniku przeprowadzonego postępowania w trybie przetargu nieograniczonego. Jedynym kryterium wyboru oferty była najkorzystniejsza cena.

Czynności związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem postępowania o udzielenie zamówienia publicznego wykonane zostały przez członków powołanej w dniu 18.03.2013r. na podstawie Zarządzenia nr 33/2013, zmiany składu dokonano Zarządzeniem nr 49/2013 Burmistrza Międzyrzecza z dnia 16.04.2013r.

Ogłoszenie o zamówieniu dla inwestycji pn. „Remont i przebudowa drogi gminnej nr 102151F w miejscowości Międzyrzecz ul. Waszkiewicza- etap II od km 0 + 757,80 do km 1 + 353,77” zamieszczone zostało w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 18.03.2013 r. (Nr ogłoszenia: 40095-2013), wywieszono na tablicy ogłoszeń Zamawiającego w terminie od 18.03.2013 r. do 12.04.2013 r., oraz umieszczono na stronie internetowej zamawiającego BIP w dniu 18.03.2013r.

Ogłoszenie o zmianie treści ogłoszenia zamieszczono w BZP w dniu 28.03.2013r. pod nr 47619-2013 oraz w dniu 09.04.2013r. pod nr 53407-2013.

W związku ze zmianą treści ogłoszenia przedłużono termin składania ofert.

Do upływu terminu składania ofert tj. do dnia 12 kwietnia 2013 roku godz. 09: 00 złożono 2 oferty.

Na podstawie zestawienia ofert i ich porównania wybrano najkorzystniejszą ofertę złożoną przez firmę EUROVIA POLSKA S.A. Bielany Wrocławskie, ul. Szwedzka 5, 55-040 Kobierzyce na kwotę brutto oferty 2.079.640,68 zł.

Z przedłożonej dokumentacji postępowania przetargowego wynika, że Gmina Międzyrzecz przeprowadziła przetarg zgodnie z zastosowaniem zasad określonych w ustawie z dnia 29 stycznia 2004 roku Prawo zamówień publicznych ( z póź. zm.), tj. w szczególności:

- wszystkie osoby biorące udział w postępowaniu złożyły oświadczenia wymagane art. 17 ust. 2 ustawy,
- zamieszczano i przekazywano do publikacji ogłoszenia wymagane przepisami ww. ustawy,
- specyfikacja istotnych warunków zamówienia (SIWZ) opracowana została zgodnie z art. 36 ww. ustawy,
- wyboru najkorzystniejszej oferty dokonano na podstawie kryterium oceny oferty określonego w SIWZ, którym była najkorzystniejsza cena.

Podczas kontroli ustalono, że Zamawiający błędnie ustalił wartość szacunkową zamówienia z powodu nie uwzględnienia w całkowitej wartości szacunkowej przewidzianej w specyfikacji istotnych warunków zamówienia wartości zamówień uzupełniających. Zgodnie z art. 32 ust 3 ustawy Prawo zamówień publicznych, jeżeli zamawiający przewiduje udzielenie zamówień uzupełniających przy ustalaniu wartości zamówienia uwzględnia się

wartość zamówień uzupełniających. Ustalenia Zespołu kontrolującego są spójne z wynikiem kontroli Urzędu Kontroli Skarbowej (znak: UKS0892/W2BE/42/12/14/14/099 z dnia 10.10.2014 r.)

W toku postępowania:

- nie wystąpił przypadek wykluczenia wykonawcy,
- nie odrzucono żadnej oferty
- przebieg postępowania przetargowego udokumentowano protokołem postępowania w trybie przetargu nieograniczonego.

Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia umieszczono w dniu 10.05.2013 r., w BZP pod nr: 72481-2013, na stronie internetowej zamawiającego BIP gminy oraz na tablicy ogłoszeń od dnia 16.04.2013 r.

Zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty wysłano drogą elektroniczną w dniu 16.04.2013r., oraz listem poleconym ZPO w dniu 17.04.2013 r.

W dniu 25 kwietnia 2013 roku Gmina Międzyrzecz zawarła z wybranym w postępowaniu przetargowym wykonawcą umowę nr WIP-19/2013 w zakresie realizacji przedmiotowego zadania. Termin zakończenia wykonania przedmiotu umowy ustalono do dnia 04 października 2013 roku. Za wykonanie przedmiotu umowy ustalono wynagrodzenie ryczałtowe w wysokości 2 079 640,68 zł brutto.

W dniu 04 września 2013 r. pismem WRi.7013.3.23.2013 Gmina Międzyrzecz wystąpiła z wnioskiem do Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego o wyrażenie zgody na odstąpienie od wykonania robót w zakresie wymiany całej konstrukcji podbudowy na odcinku drogi 1+050 do 1+353,77 i wykonanie robót zamiennych polegających na zwiększeniu remontowanego odcinka drogi. Wojewódzka Komisja ds. Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych dla Województwa Lubuskiego pismem IB-III.3141.42.2012.TKus z dnia 26.09.2013 r wyraziła zgodę na rozszerzenie zakresu robót w ramach realizacji zadania.

W związku z powyższym Zamawiający zastosował tryb zamówienia z wolnej ręki na podstawie art. 67 ust 1 pkt 6 ustawy Prawo zamówień publicznych. W wyniku negocjacji z firmą EUROVIA POLSKA S.A w dniu 03 października 2013 r została zawarta umowa o roboty budowlane nr WIP-76/2013. Umowa dotyczyła wykonania dodatkowego odcinka drogi w kilometrażu od km 0+677,80 do km 0+757,80 (80 mb. Drogi- w kierunku Międzyrzecz północ).

Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia umieszczono w dniu 11.10.2013 r., w BZP pod nr: 413844-2013, na stronie internetowej zamawiającego BIP gminy oraz na tablicy ogłoszeń.

### **Wyłonienie wykonawcy na pełnienie nadzoru inwestorskiego.**

Zgodnie z przedstawioną dokumentacją przetargową wyłonienie wykonawcy na pełnienie funkcji Inspektora Nadzoru inwestorskiego podczas remontu i przebudowy drogi gminnej nr 102151F ul. Waszkiewicza - etap II od km 0 + 757,80 do km 1 + 353,77 nastąpiło z zachowaniem zasad określonych w ustawie z dnia 29 stycznia 2004 roku Prawo zamówień publicznych (tj. Dz. U z 2010 roku Nr 113 poz. 759 ze zm.), zwanej dalej ustawą Pzp,

w wyniku przeprowadzonego postępowania w trybie przetargu nieograniczonego. Jedynym kryterium wyboru oferty była najniższa cena.

Czynności związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem postępowania o udzielenie zamówienia publicznego wykonane zostały przez członków powołanej w dniu 05.04.2013r. na podstawie Zarządzenia nr 44/2013, zmiany składu dokonano Zarządzeniem nr 53/2013 Burmistrza Międzyrzecza z dnia 30.04.2013r.,

Ogłoszenie o zamówieniu zamieszczone zostało w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 05.04.2013 r (Nr ogłoszenia: 51457-2013), wywieszono na tablicy ogłoszeń Zamawiającego od dnia 05.04.2013 r do 15.04.2013 r., oraz umieszczono na stronie internetowej zamawiającego BIP w dniu 05.04.2013r.

Zmiana treści ogłoszenia zamieszczono w BZP w dniu 11.04.2013 r. pod nr 54585-2013, nie przedłużono terminu składania ofert.

Do upływu terminu składania ofert tj. do dnia 15 kwietnia 2013 roku godz. 09: 00 złożono 8 ofert.

Na podstawie zestawienia ofert i ich porównania wybrano najkorzystniejszą ofertę złożoną przez firmę DROGI GM Grażyna Markiewicz, ul. Zatorze 14/1, 66-002 Stary Kisielin na kwotę brutto oferty 12.915,00 zł.

Z przedłożonej dokumentacji postępowania przetargowego wynika, że Gmina Międzyrzecz przeprowadziła przetarg zgodnie z zastosowaniem zasad określonych w ustawie z dnia 29 stycznia 2004 roku Prawo zamówień publicznych ( z póź. zm.), tj. w szczególności:

- wszystkie osoby biorące udział w postępowaniu złożyły oświadczenia wymagane art. 17 ust. 2 ustawy,
- zamieszczano i przekazywano do publikacji ogłoszenia wymagane przepisami ww. ustawy,
- specyfikacja istotnych warunków zamówienia (SIWZ) opracowana została zgodnie z art. 36 ww. ustawy,
- wyboru najkorzystniejszej oferty dokonano na podstawie kryterium oceny oferty określonego w SIWZ, którym była najkorzystniejsza cena.

W toku postępowania:

- wykluczono 3 wykonawców,
- odrzucono 3 oferty,
- przebieg postępowania przetargowego udokumentowano protokołem postępowania w trybie przetargu nieograniczonego.

Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia umieszczono w dniu 13.05.2013 r., w BZP pod nr: 73697-2013, na stronie internetowej zamawiającego BIP gminy oraz na tablicy ogłoszeń od dnia 13.05.2013 r.

Zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty wysłano drogą elektroniczną w dniu 30.04.2013 r., oraz listem poleconym ZPO w dniu 06.05.2013 r.

W związku z wykonaniem robót dodatkowych w dniu 21.10.2013 r. podpisano Umowę nr WRI-84/2013 z firmą DROGI GM Grażyna Markiewicz, ul. Zatorze 14/1, 66-002 Stary

Kisielin na pełnienie obowiązków Inspektora Nadzoru Inwestycyjnego przy realizacji – wykonanie dodatkowego odcinka drogi w kilometrażu od km 0+677,80 do km 0+757,80 (80 mb. Drogi - w kierunku węzła Międzyrzecz północ) na kwotę brutto oferty 676,50 zł.

### Rozliczenie finansowe:

Po całkowitym rozliczeniu inwestycji, zgodnie ze sprawozdaniem końcowym z realizacji projektu z dnia 14.01.2014 r., wydatki na sfinansowanie zadania objętego złożonym Wnioskiem w ramach zrealizowanego zadania wyniosły łącznie 1.601.675,96 w tym:

Lp.	Nr faktury i data wystawienia	Zapłacono dnia	Kwota faktury bez podatku VAT	Kwota faktury z podatkiem VAT	Kwota wydatków kwalifikowanych
<b>Roboty budowlane</b>					
1.	7111/2013/68000104 z dn. 30.07.2013	26.08.2013	30.139,16	37.071,17	37.071,17
2.	7111/2013/68000200 z dn. 28.10.2013	15.11.2013	313.073,81	385.080,79	385.080,79
3.	7111/2013/68000233 z dn. 25.11.2013	10.12.2013 24.12.2013	948.462,60	1.166.609,00	1.059.518,26
3a.	Nota księgowa nr 31/2013 z dn. 10.12.2013 do faktury 7111/2013/68000233	-	-	- 97.501,66	
4.	7111/2013/68000229 z dn. 15.11.2013	12.12.2013	79.269,64	97.501,66	97.501,66
<b>razem roboty budowlane:</b>			<b>1.370.945,21</b>	<b>1.588.760,96</b>	<b>1.579.171,88</b>
<b>Nadzór Inwestorski</b>					
1.	2/2013 z dn. 09.07.2013	19.07.2013	2.100,00	2.583,00	1.598,88
2.	5/2013 z dn. 31.07.2013	02.08.2013	2.100,00	2.583,00	1.598,88
3.	7/2013 z dn. 03.09.2013	06.09.2013	2.100,00	2.583,00	1.598,88
4.	11/2013 z dn. 03.10.2013	09.10.2013	2.100,00	2.583,00	1.598,88
5.	16/2013 z dn. 25.11.2013	03.11.2013	2.100,00	2.583,00	1.599,48
<b>razem Nadzór Inwestorski</b>			<b>10.500,00</b>	<b>12.915,00</b>	<b>7.995,00</b>
<b>razem wydatki:</b>			<b>1.381.445,21</b>	<b>1.601.675,96</b>	<b>1.587.166,88</b>

Zgodnie z umową o dofinansowanie, na wniosek Gminy Międzyrzecz przekazana została z budżetu państwa dotacja w kwocie 793.583,00 zł (co stanowi nie więcej niż 50% wydatków kwalifikowanych).

Na podstawie przedstawionych wydruków z systemu księgowego wynika, iż w jednostce funkcjonuje ewidencja księgowa pozwalająca na wyodrębnienie i analizę operacji rachunkowych wykonanych dla tego zadania (zakres kont 080-60016-138).

Przeprowadzona kontrola dokumentów finansowych i księgowych potwierdza prawidłowe wykorzystanie dotacji pochodzącej z budżetu państwa, przyznanej w ramach „Narodowego programu przebudowy dróg lokalnych - Etap II Bezpieczeństwo - Dostępność - Rozwój”.

### **Odbiory robót:**

Podczas czynności kontrolnych jednostka przedstawiła następujące protokoły odbioru robót:

- Protokół częściowy odbioru wykonanych robót za okres od dnia 17.05.2013r. do dnia 30.07.2013r.,
- Protokół częściowy odbioru wykonanych robót nr 2 za okres od dnia 31.07.2013r. do dnia 28.10.2013r.,
- Protokół z zakończenia czynności odbiorowych z dnia 25.11.2013 r., co jest zgodne z terminem realizacji inwestycji określonym w umowie o dofinansowanie jak i z umową zawartą z wykonawcą inwestycji.

### **Dokumentacja drogi:**

Kontroli poddano dokumentację ewidencyjną drogi. Ustalono, iż dla przedmiotowej drogi prowadzona jest książka drogi, która nie posiada aktualnych wpisów o nr ewidencyjnym 102151F. Data założenia książki drogi – 13.12.2006 r.

### **Kontrola rzeczowa zadania:**

W dniu 28 listopada 2014 roku w miejscu realizacji inwestycji, Zespół Kontrolujący potwierdził wykonanie zadania na podstawie przeprowadzonej wizji lokalnej oraz dokumentacji przedstawionej przez jednostkę. Z oględzin sporządzono dokumentację fotograficzną, która stanowi akta kontroli. Ponadto na miejscu realizacji zadania, Zespół Kontrolujący potwierdził dopełnienie przez Jednostkę warunków promocyjnych zawartych w umowie o dofinansowanie.

### **Zakres, przyczyny i skutki stwierdzonych nieprawidłowości/uchybień:**

Zgodnie z § 16 Rozporządzenia Ministra Infrastruktury z dnia 16 lutego 2005 roku w sprawie sposobu numeracji i ewidencji dróg publicznych, obiektów mostowych, tuneli, przepustów i promów oraz rejestru numerów nadanych drogom, obiektom mostowym i tunelom (Dz. U. z 2005 r. Nr 67, poz. 582) zwanym dalej „Rozporządzeniem” zarządca drogi ma obowiązek aktualizowania ewidencji na bieżąco, nie później niż do końca pierwszego kwartału każdego roku kalendarzowego za rok kalendarzowy bezpośrednio poprzedzający. Na podstawie przedłożonej dokumentacji tj. kserokopią książki drogi nr 102151F ustalono, że ostatniego wpisu dokonano 28 lutego 2012 roku. Zgodnie z § 16 Rozporządzenia książka drogi powinna zostać zaktualizowana do końca pierwszego kwartału każdego roku kalendarzowego za rok kalendarzowy bezpośrednio poprzedzający tj. do końca I-go kwartału 2013 i 2014 roku.

Ustalono, że Zamawiający w pkt. 11 SIWZ oraz Ogłoszeniu o zamówieniu w pkt II. 1.5 przewidział możliwość wystąpienia zamówienia uzupełniającego: *„Zamawiający przewiduje w ramach powstałych ewentualnych oszczędności budżetowych na niniejszym zadaniu inwestycyjnym rozszerzenie jako zamówienia uzupełniającego przedmiotu zamówienia podstawowego o wykonanie dodatkowego odcinka drogi od JUMAR-u do km 0 + 757,80”*. Treść powyższego zapisu wskazuje, że zadanie uzupełniające mogło być zrealizowane jeżeli

kwota przewidziana w budżecie na realizację zadania podstawowego będzie większa od kwoty "udzielonego zamówienia podstawowego. Ponieważ na realizację zadania przewidziano 3.940.000,00 zł brutto, a szacunkowa wartość zamówienia powiększona o VAT wyniosła 3.660.873,67 zł, to należy wnioskować, że na etapie szacowania wartości zamówienia przewidywane roboty uzupełniające mogły wynieść 279.126,33 zł brutto, (netto 226.931,98 zł; VAT 52.194,35 zł) i o tę kwotę (pomniejszoną o VAT tj.) należało powiększyć szacunkową wartość zamówienia tj. do wartości 3.203.252,04 zł (2.976.320,06 zł + 226.931,98 zł).

Zgodnie z art. 32 ust 3 PZP, jeżeli zamawiający przewiduje udzielenie zamówień uzupełniających, o których mowa w art. 67 ust 1 pkt 6 i 7 lub art. 134 ust. 6 pkt 3 i 4, przy ustalaniu wartości zamówienia uwzględnia się wartość zamówień uzupełniających.

Stwierdzone uchybienia są zgodne z wynikiem kontroli Urzędu Kontroli Skarbowej (znak: UKS0892/W2BE/42/12/14/14/099 z dnia 10.10.2014r.)

Z uwagi na okoliczność, że przyjęcie prawidłowej wysokości wartości szacunkowej zamówienia nie spowodowałoby przekroczenia progów o których mowa w art. 11 ust.8 ustawy Prawo zamówień publicznych nakładających dodatkowe wymogi dotyczące procedury postępowania, powyższe zaniżenie wartości szacunkowej na nie miało wpływu na przebieg i tryb przeprowadzonego postępowania.

#### **Zalecenia:**

Powołując się na § 16 Rozporządzenia Ministra Infrastruktury z dnia 16 lutego 2005 roku w sprawie sposobu numeracji i ewidencji dróg publicznych, obiektów mostowych, tuneli, przepustów i promów oraz rejestru numerów nadanych drogom, obiektom mostowym i tunelom (Dz. U. z 2005 r. Nr 67, poz. 582) zobowiązuje się zarządcę drogi do zaktualizowania ewidencji Książki drogi nr 102151F. Kserokopie zaktualizowanej Książki drogi potwierdzoną za zgodność z oryginałem należy przesłać do Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego najpóźniej do dnia 30 marca 2015 r.

Biorąc powyższe pod uwagę, kontrolowaną działalność ocenia się pozytywnie z uchybieniami. Stwierdzone uchybienia mają wyłącznie charakter formalny i nie powodują następstw dla kontrolowanej działalności, zarówno w aspekcie finansowym, jak i wykonania zadania.

Od niniejszego wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

**WOJEWODA LUBUSKI**

**Katarzyna Osos**