



NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI  
Delegatura w Poznaniu

LPO.410.008.03.2018  
P/18/092

# WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI  
Delegatura w Poznaniu  
ul. Dożynkowa 9H, 61-662 Poznań  
T +48 61 655 62 00, F +48 61 655 62 01  
[lpo@nik.gov.pl](mailto:lpo@nik.gov.pl)

# I. Dane identyfikacyjne kontroli

Numer i tytuł kontroli	P/18/092 – Realizacja „Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016-2019”
Jednostka przeprowadzająca kontrolę	Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Poznaniu
Kontroler	Piotr Kręt, specjalista kontroli państwowej, upoważnienie do kontroli nr LPO/54/2018 z dnia 21 marca 2018 r.  (dowód: akta kontroli str. 1-3)
Jednostka kontrolowana	Zarząd Dróg Powiatowych w Obornikach, ul. Rolna 17, 64-610 Rogoźno (dalej: ZDP albo Zarząd)
Kierownik jednostki kontrolowanej	Andrzej Bogdan Jeran, Dyrektor Zarządu Dróg Powiatowych <sup>1</sup> (dalej: Dyrektor ZDP)  (dowód: akta kontroli str. 6)

## II. Ocena kontrolowanej działalności<sup>2</sup>

### Ocena ogólna

#### Uzasadnienie oceny ogólnej

Najwyższa Izba Kontroli ocenia pozytywnie, mimo stwierdzonych nieprawidłowości, działania Zarządu w zakresie poprawy stanu technicznego sieci dróg powiatowych i poprawy bezpieczeństwa ruchu drogowego, podejmowane w związku z realizacją dwóch zadań inwestycyjnych dofinansowanych ze środków „Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury<sup>3</sup> drogowej na lata 2016-2019”(dalej: Program).

Zarząd Dróg należycie wypełniał swoją rolę związaną z zapewnieniem standardów lokalnej sieci drogowej i bezpieczeństwa ruchu drogowego. Posiadał opracowany plan rozwoju sieci drogowej, a prowadzone dzienniki objazdów dróg były zgodne ze wzorem zamieszczonym w załączniku nr 2 do rozporządzenia Ministra Infrastruktury z dnia 16 lutego 2005 r.<sup>4</sup> Pracownicy Zarządu przeprowadzali kontrole ich stanu, zgodnie z art. 20 pkt 10 ustawy z dnia 21 marca 1985 r. o drogach publicznych<sup>5</sup> oraz terminowo przekazywali do Generalnej Dyrekcji Dróg Krajowych i Autostrad roczne informacje o sieci dróg powiatowych. Sporządzone wspólnie z Zarządem Powiatu Obornickiego wnioski o dofinansowanie objętych kontrolą zadań zawierały dane zgodne z dokumentami źródłowymi, a wyboru wykonawcy tych zadań dokonano w wyniku prawidłowo przeprowadzonych postępowań o udzielenie zamówień publicznych. Sprawozdania z wykorzystania przyznanych dotacji sporządzono w oparciu o wymagane dokumenty źródłowe i terminowo przekazano Wojewodzie Wielkopolskiemu. Przed rozpoczęciem robót drogowych

<sup>1</sup> Funkcję pełnił od 1 października 2009 r.

<sup>2</sup> Najwyższa Izba Kontroli stosuje 3-stopniową skalę ocen: pozytywna, pozytywna mimo stwierdzonych nieprawidłowości, negatywna. Jeżeli sformułowanie oceny ogólnej według proponowanej skali byłoby nadmiernie utrudnione, albo taka ocena nie dawałaby prawdziwego obrazu funkcjonowania kontrolowanej jednostki w zakresie objętym kontrolą, stosuje się ocenę opisową, bądź uzupełnia ocenę ogólną o dodatkowe objaśnienie.

<sup>3</sup> Zadania: Przebudowa drogi powiatowej nr 2029P Rogoźno-Murowana Goślina na odcinku od ulicy Boguniewskiej do ulicy Plażowej w miejscowości Rogoźno (dalej: przebudowa drogi powiatowej nr 2029P) oraz Rozbudowa drogi powiatowej nr 2059P w Kowanówku ul. Sanatoryjna (dalej: rozbudowa drogi powiatowej nr 2059P).

<sup>4</sup> 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 ze zm.), dalej: rozporządzenie w sprawie ewidencji dróg.

<sup>5</sup> Dz. U. z 2017 r. poz. 2222, ze zm., dalej: ustawa o drogach.

ZDP wystąpił do Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego w Obornikach (dalej: PINB) o wydanie stosownych dokumentów w celu prowadzenia inwestycji.

NIK stwierdziła nieprawidłowości dotyczące m.in.: nieopracowania projektu planu finansowego budowy, przebudowy, remontu, utrzymania i ochrony dróg oraz drogowych obiektów inżynierskich; nieprzeprowadzenia rocznych i pięcioletnich kontroli okresowych stanu technicznego dróg powiatowych, o których mowa w art. 62 ust. 1 pkt 1 i 2 ustawy z dnia 7 lipca 1994 r. Prawo budowlane<sup>6</sup>; nierzetelnego prowadzenia ksiąg dróg oraz dziennika budowy, klasyfikowanie w ewidencji środków trwałych wartości gruntów niezgodnie z rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 3 października 2016 r. w sprawie klasyfikacji Środków Trwałych<sup>7</sup>, a także nieuwjęcie w tej ewidencji obiektów mostowych.

### **III. Opis ustalonego stanu faktycznego**

#### **1. Realizacja zadań zarządcy drogi związanych z zapewnieniem standardów lokalnej sieci drogowej i bezpieczeństwa ruchu drogowego**

Opis stanu faktycznego

1.1. W okresie objętym kontrolą Zarząd Powiatu Obornickiego, jako zarządca dróg powiatowych, korzystając z możliwości, o której mowa w art. 21 ust. 1 ustawy o drogach, wykonywał swoje obowiązki przy pomocy jednostki budżetowej – Zarządu Dróg Powiatowych w Rogoźnie.

Zgodnie ze statutem<sup>8</sup>, ZDP pełnił funkcję zarządcy drogi w odniesieniu do dróg powiatowych przebiegających przez teren powiatu obornickiego. Przedmiotem działania Zarządu dróg było prowadzenie całokształtu spraw związanych z planowaniem, budową, przebudową, remontem, utrzymaniem i ochroną dróg powiatowych.

(dowód: akta kontroli str. 21-22)

Zgodnie z Regulaminem Organizacyjnym Zarządu, ZDP<sup>9</sup> wykonywał w szczególności zadania związane z: kontrolą stanu dróg i mostów, ewidencją dróg, mostów oraz gospodarką gruntami, planowaniem i koordynacją utrzymania dróg i mostów, inżynierią i bezpieczeństwem ruchu, wydawaniem decyzji w sprawie ochrony dróg, informacją o stanie dróg, przygotowaniem postępowań przetargowych dla utrzymania i budowy dróg i mostów oraz uzgodnieniami planów zagospodarowania przestrzennego. Zgodnie ze schematem organizacyjnym zamieszczonym w ww. regulaminie, w skład ZDP wchodziło sześć stanowisk (dyrektor, główny księgowy, kierownik sekcji ds. dróg, kierownik zespołu obwodu drogowego, specjalista ds. administracyjnych, specjalista ds. drogowych) oraz służba drogowa, w której zatrudnionych było siedem osób, posiadających wykształcenie zawodowe. Spośród sześciu osób zatrudnionych w ZDP, cztery posiadały wykształcenie wyższe a dwie średnie w tym jedna specjalistyczne drogowo-mostowe. Wszyscy pracownicy ZDP odbyli szkolenia dotyczące utrzymania i gospodarki drogami, jednakże żadna nie posiadała uprawnień budowlanych w specjalności drogowej.

(dowód: akta kontroli str. 11-18, 23-31)

Z wyjaśnień Dyrektora wynika, że stan zatrudnienia w Zarządzie nie odpowiadał w pełni potrzebom tej jednostki i zakresowi realizowanych zadań, a kierowane

<sup>6</sup> Dz. U. z 2017 r. poz. 1332, ze zm., dalej: Prawo budowlane.

<sup>7</sup> Dz. U. z 2016 r. poz. 1864

<sup>8</sup> Przyjęty uchwałą nr LI/296/06 Rady Powiatu Obornickiego z dnia 27 czerwca 2006 r.

<sup>9</sup> Wprowadzony zarządzeniem Dyrektora ZDP Nr 1/99 w dniu 1 października 1999 r.

wnioski dotyczące wymiany starych zamortyzowanych maszyn czy zwiększenia zatrudnienia nie uzyskiwały akceptacji radnych. W ocenie Dyrektora, wynikało to z braku możliwości finansowych Powiatu Obornickiego.

(dowód: akta kontroli str. 1281-1282)

1.2. ZDP administrował siecią dróg powiatowych o łącznej długości 306,23 km. W skład dróg powiatowych wchodziło osiem dróg pełniących funkcję dróg głównych o łącznej długości 69,647 km, 13 dróg pełniących funkcję dróg zbiorczych o łącznej długości 102,303 km oraz 32 drogi pełniące funkcję dróg lokalnych o łącznej długości 134,279km.

(dowód: akta kontroli str. 7-10)

Podział dróg powiatowych został wprowadzony zarządzeniem Dyrektora<sup>10</sup>. Zgodnie z tym zarządzeniem drogi pełniące funkcję dróg głównych na terenie Powiatu Obornickiego to: (1) drogi stanowiące połączenie miast będących siedzibami powiatów i gmin, (2) drogi pełniące funkcję dróg zbiorczych to drogi, na których funkcjonuje komunikacja zbiorowa i szkolna lub które pełnią inne ważne funkcje, np. dojazdu do szpitali czy wielkotowarowych gospodarstw rolnych, (3) pozostałe drogi pełnią funkcję dróg lokalnych.

(dowód: akta kontroli str. 291-298)

Dyrektor wyjaśnił, że podział funkcjonalny ma praktyczne zastosowanie przy wyznaczaniu kolejności realizowanych robót utrzymaniowych. Dodał, że dotyczy to harmonogramów napraw w zakresie uzupełniania ubytków, koszenia poboczy oraz zimowego utrzymania tych dróg.

(dowód: akta kontroli str. 289-290)

1.3. Zarząd Powiatu Obornickiego<sup>11</sup> przyjął projekt planu rozwoju sieci drogowej dróg powiatowych na terenie Powiatu Obornickiego i przekazał go organom samorządowym w celu wykorzystania przy opracowaniu miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego.

(dowód: akta kontroli str. 47-52)

1.4. Ewidencja dróg, obiektów mostowych, tuneli, przepustów i promów prowadzona była w zakresie podstawowym w wersji elektronicznej (program EWIDR zakupiony w 2004 r.). W roku 2017 Starosta Obornicki zakupił program informatyczny do ewidencji dróg powiatowych i gminnych. W czasie kontroli zakupiony program nie funkcjonował, a z uzyskanych od Dyrektora ZDP informacji wynikało, że Starostwo prowadzi procedury założenia baz danych dla podległych dróg.

(dowód: akta kontroli str. 38-46)

Książki dróg prowadzone były w formie elektronicznej zgodnie ze wzorem książki drogi zamieszczonym w załączniku nr 1 do rozporządzenia sprawie ewidencji dróg.

(dowód: akta kontroli str. 388-433)

1.5. ZDP przeprowadzał okresowe kontrole stanu dróg i drogowych obiektów inżynierskich, o których mowa w art. 20 pkt 10 ustawy o drogach. Podczas przeprowadzanych objazdów dróg, wskazywano usterki, które wymagają prac konserwacyjnych lub naprawczych ze względu na bezpieczeństwo ruchu drogowego. Dyrektor wyjaśnił, że wyłącznie ze względów finansowych i kadrowych nie zostały one formalnie odnotowane w dokumentacji i potwierdzone przez osoby uprawnione. Zostały natomiast obszernie udokumentowane najtaniej jak to możliwe – w postaci videofilmów z objazdów. Dodał, że stan techniczny dróg powiatowych

<sup>10</sup> Zarządzenie Dyrektora nr 7/2010 z dnia 15 października 2010 r. w sprawie zasad i trybu wyznaczania celów Zarządu Dróg Powiatowych w Obornikach, określenia mierników ich realizacji oraz zasad monitorowania ich osiągnięcia.

<sup>11</sup> Uchwałą nr 170/2012 z dnia 21 maja 2012 r.

będących w zarządzie jest mu znany – również w zakresie wpływu na bezpieczeństwo ruchu drogowego.

(dowód: akta kontroli str. 83-90)

Dyrektor ZDP, ze względu na brak możliwości kadrowych, zlecił przeprowadzenie rocznych kontroli okresowych stanu technicznego dróg, określonych w art. 62 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 lipca 1994 r. Prawo Budowlane<sup>12</sup>, firmie zewnętrznej. W roku 2017 przeprowadzono takie kontrole dla ośmiu odcinków dróg powiatowych<sup>13</sup>. Wyniki tych kontroli udokumentowane zostały w protokołach kontroli. Zgodnie z art. 62 ust. 4 Prawa budowlanego, przeprowadziła je osoba posiadająca uprawnienia budowlane o specjalności drogowej.

(dowód: akta kontroli str. 434-460)

1.6. ZDP posiadał stałą organizację ruchu dla dróg poddanych remontom lub przebudowie w latach 2016-2018, tj.:

- droga nr 2029P Rogoźno-Murowana Goślina – organizacja ruchu nr 64/2015 wprowadzona w dniu 15 września 2016 r.,
- droga nr 1847P Stobnica-Oborniki - nr S/7/2016 wprowadzona w dniu 21 marca 2016 r.,
- droga nr 2059P Dąbrówka Leśna-Oborniki - nr S/13/2016 wprowadzona w dniu 20 października 2017 r.,
- droga nr 2019P Ryczywół-Ludomy - nr S/2/2017 wprowadzona w dniu 20 października 2017 r.

W latach 2016-2018 wprowadzono stałą organizację ruchu na długości 6,137 km. Z ewidencji projektów organizacji ruchu wynika, że w ww. okresie wprowadzono 17 stałych organizacji na innych odcinkach dróg powiatowych. Dotyczyły one oznakowania przejść dla pieszych i przebudowanych skrzyżowań lub ustawienia pojedynczych znaków.

(dowód: akta kontroli str. 38-43, 591-598, 874-888)

1.7. Stosownie do § 2 ust. 1 i 2 rozporządzenia Ministra Infrastruktury z dnia 16 lutego 2005 r. w sprawie trybu sporządzania informacji oraz gromadzenia i udostępniania danych o sieci dróg publicznych, obiektach mostowych, tunelach oraz promach<sup>14</sup>, w ZDP sporządzano informacje o sieci dróg publicznych pozostających w zarządzie i przekazywano je GDDKiA w terminie, tj. do końca pierwszego kwartału, według stanu na 31 grudnia roku poprzedniego.

(dowód: akta kontroli str. 244-287)

1.8. Do Zarządu wpływały wnioski i skargi dotyczące niewłaściwego stanu technicznego dróg i poprawy zmiany oznakowania od jednostek samorządu terytorialnego, Policji oraz osób fizycznych. Wszystkie one były rejestrowane w ewidencji skarg i wniosków. Ewidencja ta zawierała m.in. krótki opis sprawy, znak pisma, datę rozpoczęcia i ostatecznego załatwienia sprawy. Z przeprowadzonej analizy losowo wybranych wniosków i skarg wynika, że były one rozpatrzone w odpowiednim terminie, zgodnie z Kodeksem postępowania administracyjnego<sup>15</sup> oraz rozporządzeniem Rady Ministrów w sprawie organizacji przyjmowania i rozpatrywania skarg i wniosków<sup>16</sup>.

(dowód: akta kontroli str. 212-243)

Z informacji Komendanta Powiatowego Policji w Obornikach wynika, że w latach 2011-2017 Policja sporadycznie kierowała do ZDP wnioski i w większości dotyczyły

<sup>12</sup> Dz. U. z 2017 r. poz. 1332, ze zm., dalej: Prawo budowlane.

<sup>13</sup> Droga powiatowa nr 1177P, 1352P, 1846P, 1847P, 2019P, 2027P, 2029P, 2034P.

<sup>14</sup> Dz. U. Nr 67, poz. 583.

<sup>15</sup> Ustawa z dnia 14 czerwca 1960 r. (Dz. U. z 2017 r. poz. 1257 ze zm.) dalej: Kodeks postępowania administracyjnego.

<sup>16</sup> Rozporządzenie z dnia 8 stycznia 2002 r. (Dz. U. Nr 5, poz. 46) dalej: rozporządzenie w sprawie skarg i wniosków.

one stanu nawierzchni drogowej (szczególnie po okresie zimowym) oraz stanu oznakowania (np. odwróconego lub brakującego znaku drogowego).

(dowód: akta kontroli str. 80-82)

1.9. Jak wynika z wyjaśnień Starosty Obornickiego, Powiat nie kierował wniosków dotyczących zmian planów zagospodarowania przestrzennego gmin uznając, że są one odpowiednie i wystarczające. W ocenie Starosty, przebudowa dróg powiatowych nr 2029P i 2059P miała na celu zwiększenie bezpieczeństwa ruchu drogowego oraz atrakcyjności, jak i dostępności do terenów inwestycyjnych znajdujących się w strefie oddziaływania tych inwestycji.

(dowód: akta kontroli str. 54-79)

Ustalone  
nieprawidłowości

W działalności kontrolowanej jednostki w przedstawionym wyżej zakresie stwierdzono następujące nieprawidłowości:

1. W latach 2015-2017, Zarząd nie opracował projektów planów finansowania budowy, przebudowy, remontu, utrzymania i ochrony dróg oraz drogowych obiektów inżynierskich, o których mowa w art. 20 pkt 2 ustawy z dnia 21 marca 1985 r. o drogach publicznych.

Dyrektor ZDP podał w wyjaśnieniach, że władze samorządowe Powiatu Obornickiego na realizację planu rozwoju sieci drogowej nie uchwaliły planu finansowego.

(dowód: akta kontroli str. 38-52)

NIK wskazuje, że przygotowanie projektu planu finansowego, zgodnie z ustawą o drogach publicznych oraz zatwierdzonym statutem ZDP, należy do obowiązków zarządcy dróg, a funkcję tę pełnił ZDP.

2. Poddane analizie pięć ksiąg dróg<sup>17</sup>, prowadzonych było nierzetelnie i nie były one na bieżąco aktualizowane. Na stronie tytułowej tych ksiąg znajdowały się nieprawidłowe dane o długości odcinków dróg, brakowało w nich wpisu osoby upoważnionej do ich prowadzenia (od 2010 r.), a w przypadku trzech ksiąg brakowało wpisów dotyczących przeprowadzonych kontroli okresowych stanu technicznego dróg w 2017 r. (tabela nr 5).

Zgodnie z § 16 rozporządzenia w sprawie ewidencji dróg, aktualizowania ewidencji dokonuje się na bieżąco, nie później niż do końca pierwszego kwartału każdego roku kalendarzowego za rok kalendarzowy bezpośrednio poprzedzający.

(dowód: akta kontroli str. 7-10, 388-433)

Dyrektor wyjaśnił, że prowadzone elektronicznie książki dróg nie były aktualizowane ze względu na brak możliwości technicznych. Posiadany program ewidencyjny nie miał wsparcia informatycznego i po zmianie systemu operacyjnego na nowszy były i są problemy z jego edycją. Przejście na tradycyjny sposób ewidencji papierowej jest pracochłonne, a w perspektywie wdrożenia nowego oprogramowania - nieuzasadnione, zwłaszcza w aktualnej sytuacji kadrowej.

(dowód: akta kontroli str. 87)

3. Zarząd nie przeprowadził pięcioletnich kontroli okresowych stanu technicznego dróg, o których mowa w art. 62 ust. 1 pkt 2 Prawa budowlanego, w stosunku do 53 odcinków dróg powiatowych oraz rocznych kontroli okresowych stanu technicznego dróg, o których mowa w art. 62 ust 1 pkt 2 ww. ustawy w 2015 i 2016 roku. W roku 2017 Zarząd nie przeprowadził rocznych kontroli okresowych stanu technicznego 45 odcinków dróg powiatowych.

Dyrektor ZDP wyjaśnił, że kontroli stanu technicznego obiektów budowlanych, za wyjątkiem obiektów mostowych, nie przeprowadzono ze względu na brak własnych

<sup>17</sup> Droga powiatowa nr 2032P, 2040P, 2029P, 2019P, 2059P – książki prowadzone w formie elektronicznej.

możliwości kadrowych oraz ograniczone środki finansowe, które można by przeznaczyć na zlecenie takich przeglądów. Dodał, że znana jest mu sytuacja finansowa powiatu i dlatego nie wystąpił do Starosty Obornickiego o zwiększenie środków.

(dowód: akta kontroli str. 87)

NIK wskazuje, że wynikające z Prawa Budowlanego kontrole okresowe stanu technicznego obiektów drogowych są obowiązkiem ustawowym zarządcy dróg, który zobowiązany jest do ich wykonania.

Ocena cząstkowa

Najwyższa Izba Kontroli ocenia pozytywnie, pomimo stwierdzonych nieprawidłowości, działalność ZDP w zbadanym obszarze.

## **2. Wybór do realizacji projektów dofinansowanych środkami „Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016-2019”**

Opis stanu faktycznego

2.1. W latach 2016-2018 ZDP przebudował lub wyremontował 11 odcinków dróg powiatowych za łączną kwotą 11.442 tys. zł, w tym dwa zadania inwestycyjne o wartości 6.828 tys. zł dofinansowane zostały środkami Programu w kwocie łącznej 3.070 tys. zł. ZDP w roku 2016 wykonał przebudowę wiaduktu nad linią kolejową w ciągu drogi powiatowej 1846P w m. Łopiszewo na kwotę 942,0 tys. zł, a w roku 2017 przebudowę mostu (JNI350000758) w ciągu drogi powiatowej nr 1352P na odcinku między m. Ryczywół, a m. Ninin na kwotę 34,0 tys. zł.

(dowód: akta kontroli str. 108-125, 573-581, 825-832)

Zadaniami dofinansowanymi w ramach Programu dotacją celową z budżetu państwa były:

- przebudowa drogi powiatowej nr 2029P o długości 989,73 m, za kwotę 1.628 tys. zł brutto, w tym kwota 814 tys. zł stanowiła dotację celową z budżetu państwa.
- rozbudowa drogi powiatowej nr 2059P o długości 830,0 m, za kwotę 4.581 tys. zł brutto, w tym kwota 2.256 tys. zł stanowiła dotację celową z budżetu państwa.

(dowód: akta kontroli str. 550-555, 825-832)

2.2. Z wyjaśnień Dyrektora ZDP wynika, że przy wyborze dróg kierowano się kryteriami naboru projektów określonymi w warunkach konkursowych poszczególnych naborów. Droga powiatowa nr 20209P znajdowała się w planie rozwoju sieci drogowej, a przebudowy dróg ze środków Programu dokonano na podstawie uchwały Rady Powiatu.

(dowód: akta kontroli str. 38-42)

2.3. Komenda Powiatowa Policji w Obornikach poinformowała, że w okresie pięciu lat poprzedzających przebudowę drogi powiatowej nr 2029 P na odcinku Rogoźno-Murowana Goślina, odnotowano 31 zdarzeń drogowych, w tym 29 kolizji oraz dwa wypadki, w których było sześć osób rannych. Natomiast na drodze powiatowej nr 2059P nie odnotowano zdarzeń drogowych.

(dowód: akta kontroli str. 80-82)

2.4. Informacje zawarte we wnioskach o dofinansowanie wybranych przedsięwzięć znajdowały potwierdzenie w dokumentach źródłowych takich jak: pozwolenie na budowę, dokumentacja projektowa i kosztorysowa, dokumentacja stałej organizacji ruchu, a także uchwały Rady Powiatu Obornickiego zapewniającej udział środków własnych.

(dowód: akta kontroli str. 54-79, 573-581, 825-832)

2.5. Na drodze powiatowej nr 2029P została ułożona nowa nawierzchnia asfaltowa. W celu poprawy bezpieczeństwa użytkowników zastosowano czynne i bierne elementy uspokojenia ruchu m.in. wyspy na przejściach dla pieszych, wyświetlacz prędkości, zatoki parkingowe, nowoczesne oświetlenie uliczne oraz wybudowano nową ścieżkę rowerową.

(dowód: akta kontroli str. 101-104)

Na drodze powiatowej nr 2059P została ułożona nowa nawierzchnia asfaltowa, wykonano ścieżki rowerowe po zachodniej i południowo-zachodniej stronie drogi, chodnik po wschodniej stronie drogi do mostu oraz po południowo-zachodniej stronie mostu do końca projektowanego odcinka. Została wybudowana również kanalizacja deszczowa oraz kładka dla rowerzystów i pieszych przez rzekę Wełnę, która zwiększyła bezpieczeństwo poruszających się pieszych i rowerzystów. Cały odcinek rozbudowanej drogi został oświetlony nowo wybudowanym oświetleniem typu led.

(dowód: akta kontroli str. 105-107)

2.6. W związku z przebudową drogi powiatowej nr 2029P na podstawie zgłoszenia realizacji inwestycji zgodnie z art. 30 ust. 1 Prawa Budowlanego, Zarząd dróg po jej zakończeniu nie miał obowiązku ponownego informowania PINB o zakończonych robotach drogowych.

W dniu 15 grudnia 2017 r. została przeprowadzona kontrola PINB na rozbudowanym odcinku drogi powiatowej nr 2059P, która ujawniła niewykonanie wszystkich robót wykończeniowych (górną warstwę żywicy na kładce oraz umocnienia kamiennego brzegów rzeki Wełny pod kładką tzw. gabionów). W dniu 18 grudnia 2017 r. PINB wydał pozwolenie na użytkowanie rozbudowanego odcinka drogi powiatowej nr 2059P.

Regionalna Izba Obrachunkowa oraz Urząd Wojewódzki w Poznaniu nie przeprowadziły kontroli dróg objętych dofinansowaniem w ramach Programu.

(dowód: akta kontroli str. 589-590, 868-873)

2.7. Wartości przebudowanych dróg powiatowych nr 2029P i 2059P dofinansowane w ramach Programu, zgodnie z rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 3 października 2016 r. w sprawie Klasyfikacji Środków Trwałych wprowadzono do ewidencji środków trwałych ZDP. Ujęto je w grupie 2, podgrupie 22 „infrastruktura techniczna”, rodzaj 220 „ulice i drogi”. Przebudowę odcinka drogi powiatowej nr 2029P ujęto w tej ewidencji w dniu 7 września 2016 r., natomiast rozbudowę odcinka drogi powiatowej nr 2059P w dniu 30 listopada 2017 r. W tej samej grupie zostały wprowadzone do ewidencji środków trwałych wartości gruntów pod drogami powiatowymi.

(dowód: akta kontroli str. 135-153, 183, 294)

Wartości gruntów leżące pod drogami powiatowymi pełniącymi funkcję dróg głównych i zbiorczych zostały wyliczone przez Dyrektora ZDP na podstawie zestawienia działek otrzymanego od Starostwa Obornickiego, opinii określającej średnią wartość 1m<sup>2</sup> gruntu na terenie powiatu obornickiego<sup>18</sup> oraz informacji zamieszczonych na stronie [www.geoportal.gov.pl](http://www.geoportal.gov.pl). Natomiast wartości gruntów pod drogami powiatowymi pełniącymi funkcję dróg lokalnych zostały wyliczone na podstawie średniej wartości gruntów z wcześniej wyliczonych wartości dróg pełniących funkcję dróg głównych i zbiorczych – w przeliczeniu na kilometr biejący drogi pełniące funkcję drogi lokalnej. Według przedłożonego wyliczenia Dyrektora ZDP, średnia wartość dróg powiatowych pełniących funkcję dróg głównych

<sup>18</sup> Wycena wykonana przez rzeczoznawcę majątkowego w dniu 10 lipca 2015 r.



to 203.491 zł/km, pełniących funkcję dróg zbiorczych to 63.998 zł/km a pełniących funkcję dróg lokalnych to 120.498 zł/km.

(dowód: akta kontroli str. 351-387)

Z przedłożonego przez Starostę Obornickiego zestawienia działek leżących pod pięcioma losowo wybranymi drogami powiatowymi<sup>19</sup> wynika, że na 158 działek położonych pod drogami powiatowymi, 51 nie stanowiło własności Powiatu Obornickiego (część gruntów o nieuregulowanym stanie prawnym).

(dowód: akta kontroli str. 59-64)

Dyrektor wyjaśnił, że wyliczając wartość gruntu uwzględnił wszystkie działki stanowiące drogi bez względu na aktualny stan własności. Dodał, że kwestia regulacji własności gruntów była zagadnieniem czysto formalnym, a status tych działek jako działek drogowych nie budzi wątpliwości.

(dowód: akta kontroli str. 38-41)

W ewidencji środków trwałych nie zostały ujęte obiekty mostowe będące własnością powiatu obornickiego.

(dowód: akta kontroli str. 135-153)

Ustalone  
nieprawidłowości

W działalności kontrolowanej jednostki w przedstawionym wyżej zakresie stwierdzono następujące nieprawidłowości:

1. Wartości gruntów (1.921.610,25 zł oraz 385.905,25 zł) pod przebudowaną drogą powiatową nr 2029P oraz pod rozbudowaną drogą powiatową 2059P zostały wprowadzone do ewidencji środków trwałych łącznie z wartością wykonanych robót budowlanych, w grupie 220 - autostrady, drogi ekspresowe, ulice i drogi pozostałe. Było to niezgodne z pkt 1.3. załącznika do rozporządzenia w sprawie Klasyfikacji Środków Trwałych, z którego wynika, że grunty pod drogami, powinny być ujęte w grupie 0 w podgrupie 04 tereny komunikacyjne. Z wyjaśnień Dyrektora wynika, że do ewidencji środków trwałych zostały wpisane drogi powiatowe wraz z infrastrukturą towarzyszącą oraz gruntami na których były położone.

(dowód: akta kontroli str. 83-85)

2. W ewidencji środków trwałych nie ujęto wartości 14 obiektów mostowych będących z zarządzie ZDP. Naruszało to art. 4 ust. 1, art. 17 ust. 1 pkt 1, art. 20 ust. 1, art. 24 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości<sup>20</sup>, w zw. z art. 3 ust. 1 pkt 1 i 15 tej ustawy. Zgodnie z tymi przepisami dotyczącymi także powiatowych jednostek budżetowych, powinny one rzetelnie i jasno przedstawiać sytuację majątkową i finansową.

W wyjaśnieniach Dyrektor ZDP podał, że z chwilą powstania Zarządu Dróg Powiatowych drogi powiatowe wraz z infrastrukturą towarzyszącą oraz gruntami, na których położone były drogi nie zostały wpisane do ewidencji środków trwałych.

(dowód: akta kontroli str. 83-85)

Uwagi dotyczące  
badanej działalności

NIK wskazuje na to, że dokonaną przez Dyrektora wyceną wartości gruntów pod drogami objęte zostały również grunty niebędące aktualnie własnością Powiatu Obornickiego. Ustalenia kontroli wskazują również na potrzebę uregulowania stanu prawnego części gruntów znajdujących się pod drogami powiatowymi.

Najwyższa Izba Kontroli ocenia pozytywnie, pomimo stwierdzonych nieprawidłowości, działalność Zarządu w zbadanym obszarze.

Ocena cząstkowa

<sup>19</sup> Droga powiatowa nr 1847P, 2029P, 2032P, 2049P, 2059P.

<sup>20</sup> Dz. U. z 2018 r. poz. 395.

### **3. Realizacja wybranych inwestycji drogowych dofinansowanych środkami Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016-2019**

Opis stanu faktycznego

3.1. Zarząd posiadał wymaganą dokumentację umożliwiającą rozpoczęcie inwestycji drogowych w terminie wskazanym we wniosku o dofinansowanie.

Przebudowując drogę powiatową nr 2029P Zarząd dróg dokonał zgłoszenia zamiaru wykonania robót budowlanych do Starostwa Powiatowego w Obornikach oraz uzyskał zaświadczenie o braku sprzeciwu ze strony właściwego organu. Zarząd posiadał dokumentację projektowo-kosztorysową branży drogowej, kanalizacji deszczowej i oświetlenia drogowego. Dokumentacja ta zawierała uzgodnienia przedsięwzięć mogących potencjalnie znacząco oddziaływać na środowisko. Zarząd posiadał również opinię geotechniczną oraz sprawozdanie z rozpoznania istniejącej konstrukcji nawierzchni, a także projekt organizacji ruchu, który został zatwierdzony w dniu 14 września 2015 r.

(dowód: akta kontroli str. 589-659)

Przystępując do rozbudowy drogi powiatowej nr 2059P w dniu 2 maja 2017 r., Zarząd posiadał projekt budowlany oraz decyzję o zezwoleniu na realizację inwestycji drogowej z dnia 15 września 2016 r. (dalej: ZRID), a także zatwierdzony w dniu 30 maja 2016 r. projekt organizacji ruchu. Przed uzyskaniem decyzji ZRID Zarząd uzyskał m.in.: decyzję środowiskową, decyzję o pozwoleniu wodnoprawnym, oraz decyzję zwalniającą z zakazu wykonywania urządzeń wodnych na obszarach szczególnego zagrożenia powodzią.

(dowód: akta kontroli str. 868-953)

Dokumentacja projektowa, każdego z ww. zadań składała się z projektu wykonawczego, przedmiaru robót oraz specyfikacji technicznej wykonania i odbioru robót budowlanych. Zawierała ona elementy określone w § 14 ust. 1 rozporządzenia Ministra Infrastruktury z dnia 2 września 2004 r. w sprawie dokumentacji projektowej, specyfikacji technicznej wykonania i odbioru robót<sup>21</sup>.

(dowód: akta kontroli str. 656-659, 928-953)

3.2. Realizację zadań drogowych objętych Programem, powierzono wykonawcom wyłonionym zgodnie z procedurami udzielania zamówień publicznych. Wartość zamówień określono z zachowaniem reguł art. 32-33 i art. 35 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych<sup>22</sup>, tj. w oparciu o kosztorys inwestorski, wykonany w terminie krótszym niż sześć miesięcy przed dniem wszczęcia postępowania o udzielenie zamówienia. W postępowaniu dotyczącym drogi powiatowej nr 2059P, oferta jednego z podmiotów ubiegających się o udzielenie zamówienia została odrzucona w prawidłowy sposób<sup>23</sup>. Umowy zawarto z wykonawcami, których oferty były zgodne ze Specyfikacją Istotnych Warunków Zamówienia (dalej: SIWZ) oraz warunkami wynikającymi ze złożonych ofert. Wykonawcy obu zadań, wnieśli wymagane przez inwestora zabezpieczenia należytego wykonania robót.

(dowód: akta kontroli str. 664-714, 979-1169)

<sup>21</sup> Dz. U. z 2013 r. poz. 1129 ze zm.

<sup>22</sup> Dz. U. z 2017 r. poz. 1579 ze zm.

<sup>23</sup> Wykonawca robót budowlanych we wskazanym terminie nie złożył oświadczenia o możliwości poprawienia zawartych w ofercie omyłek pisarskich.

3.3. Zarząd przekazał wykonawcy plac budowy, dokumentację projektową oraz wymagane pozwolenia do prowadzenia robót budowlanych. Z czynności tych sporządzono stosowny protokół<sup>24</sup>.

(dowód: akta kontroli str. 739-740, 1192-1193)

Do przebudowy drogi powiatowej nr 2029P wykonawca przystąpił po otrzymaniu od Starosty Obornickiego oświadczenia o braku wniesienia sprzeciwu do powyższej inwestycji. Do rozbudowy drogi powiatowej nr 2059P przystąpiono po uprawomocnieniu się decyzji ZRID.

(dowód: akta kontroli str. 590, 868-870)

3.4 Po podpisaniu umów o pełnienie nadzoru inwestorskiego<sup>25</sup> wykonawcy robót budowlanych przystąpili do przebudowy drogi powiatowej nr 2029P i rozbudowy drogi powiatowej nr 2059P dofinansowanych ze środków Programu.

(dowód: akta kontroli str. 737-738, 1185-1187)

Wykonawcy robót budowlanych przedmiotowych inwestycji drogowych, przedłożyli inwestorowi Program Zapewnienia Jakości, określający m.in. organizację wykonywania robót, bezpieczeństwo i higienę pracy, kwalifikacje i doświadczenie pracowników, metody i procedury kontroli i sterowania jakością robót, a także procedury kontroli podwykonawców.

(dowód: akta kontroli str. 316-335)

Na przebudowanej drodze powiatowej nr 2029P, pomimo braku obowiązku prowadzenia dziennika budowy, wykonawca robót drogowych prowadził „roboczy dziennik budowy”, w którym zapisywano ważniejsze etapy budowy. Podwykonawca robót oświetleniowych pisemnie zgłaszał inspektorowi robót zakończone roboty zanikające. Na rozbudowanej drodze powiatowej nr 2059P prowadzony był dziennik budowy, w którym wpisywano etapy budowy, a inspektor nadzoru potwierdzał ich odbiór. W dzienniku budowy nie odnotowano protokołów odbioru prac zanikających, które sporządził kierownik budowy i podpisał inspektor nadzoru robót drogowych.

(dowód: akta kontroli str. 757-767)

W specyfikacjach technicznych wykonania i odbioru robót<sup>26</sup>, dla prac dotyczących nakładania nawierzchni z betonu asfaltowego warstwy ścieralnej i warstwy wiążącej wskazano minimalne temperatury otoczenia podczas wykonywania prac i tak: przed przystąpieniem do robót - 5<sup>0</sup> C oraz w czasie robót - 10<sup>0</sup> C. Powyższe roboty wykonywane były w okresie letnim w związku z czym minimalne temperatury wykonania tych robót drogowych zostały zachowane.

(dowód: akta kontroli str. 948-953)

W trakcie przebudowy drogi powiatowej nr 2029P zostały wykonane badania nośności i stopnia zagęszczenia podłoża przy użyciu wbijanej sondy dynamicznej oraz sztywnej płyty. Do badań laboratoryjnych<sup>27</sup> pobrano próbki materiałów wykonanych do podbudowy drogi tj. gruntu stabilizowanego cementem (sześć próbek) oraz chudego betonu (sześć próbek). Jakość warstwy wiążącej oraz ścieralnej została potwierdzona w deklaracjach zgodności producenta wyrobu. Badane wskaźniki mieściły się w granicach podanych normatywów.

(dowód: akta kontroli str. 765-799)

<sup>24</sup> Przekazanie nastąpiło w dniu 7 kwietnia 2016 r. przy budowie drogi powiatowej 2029P oraz w dniu 2 maja 2017 r. przy budowie drogi powiatowej nr 2059P.

<sup>25</sup> Droga powiatowa nr 2029P umowa nr 1.4144.2016, podpisana w dniu 31 marca 2016 r., droga powiatowa nr 2059P umowa nr 2.4144.2017, podpisana w dniu 24 kwietnia 2017 r.

<sup>26</sup> D-05.03.05, D-05.03.a

<sup>27</sup> [Na podstawie art. 5 ust. 2 ustawy z dnia 6 września 2001 r. o dostępie do informacji publicznej (Dz. U. z 2018 r. poz. 1330) i art. 11 ust. 2 ustawy z dnia 16 kwietnia 1993 r. o zwalczaniu nieuczciwej konkurencji (Dz. U. z 2018 r. poz. 419 ze zm.) NIK wyłączyła jawność informacji w zakresie nazwy przedsiębiorcy. Wyłączenia tego dokonano w interesie przedsiębiorcy.]

W trakcie rozbudowy drogi powiatowej nr 2059P zostały wykonane badania podłoża płytą sztywną, dokonano analizy sitowej betonu asfaltowego warstwy wiążącej i ścieralnej oraz pobrano po trzy próbki z warstwy podbudowy, warstwy wiążącej i ścieralnej. Badane wskaźniki mieściły się w granicach podanych normatywów.  
(dowód: akta kontroli str. 1248-1269)

3.5. Zarząd nie udzielał zamówień uzupełniających w trakcie realizacji inwestycji drogowych dofinansowanych środkami Programu.  
(dowód: akta kontroli str. 704-714, 1157-1169)

3.6. Odbioru końcowego robót drogowych, dokonano w terminie wskazanym w umowie z wykonawcą drogi powiatowej nr 2029P oraz w terminie wskazanym w aneksie nr 3 do umowy z wykonawcą drogi powiatowej nr 2059P. Przed przystąpieniem do odbioru końcowego, wykonawca dostarczył inwestorowi m.in. dziennik budowy, oświadczenia Kierownika budowy, dokumentację powykonawczą, inwentaryzację geodezyjną, protokoły badań, certyfikaty, deklaracje zgodności na materiały wykorzystane do realizacji przedsięwzięcia.  
(dowód: akta kontroli str. 715-726, 757-801, 1170-1184, 1218-1269, 1270-1272)

Komisja odbiorowa<sup>28</sup> stwierdziła zgodność wykonanych robót z dokumentacją przetargową, dziennikiem budowy i rozliczeniem końcowym przy odbiorze drogi powiatowej nr 2029P. Przy odbiorze drogi powiatowej nr 2059P w zakresie zgodności z dokumentacją przetargową wymieniono zakres niewykonanych robót<sup>29</sup>. W trakcie czynności odbiorowych nie stwierdzono usterek na przebudowanym odcinku drogi powiatowej nr 2029P i rozbudowanej drodze powiatowej nr 2059P.  
(dowód: akta kontroli str. 799-801, 1270-1272)

3.7. Zakres i termin zakończenia przebudowy drogi powiatowej nr 2029P był zgodny z warunkami zawartymi w umowie z wykonawcą, natomiast przy rozbudowie drogi powiatowej nr 2059P był zgodny z aneksem do umowy z wykonawcą oraz z terminem przyjętym przez Wojewodę Wielkopolskiego w aneksie do umowy o dofinansowanie. Realizacja zadań oraz ich rozliczenie, były zgodne z postanowieniami rozporządzenia Rady Ministrów z 27 marca 2009 r. w sprawie udzielenia dotacji celowych dla jednostek samorządu terytorialnego na przebudowę, budowę lub remont dróg powiatowych i gminnych<sup>30</sup>.  
(dowód: akta kontroli str. 555-571, 816-824)

Umowa z wykonawcą przewidywała przebudowę drogi powiatowej nr 2059P do 15 września 2017 r. W trakcie realizacji wykonawca informował inwestora<sup>31</sup> (również wpisami w dzienniku budowy) o utrzymującym się wysokim poziomie wody rzeki Wełny, co uniemożliwiało dalsze prowadzenie robót mostowych. W związku z utrzymującym się poziomem wody w rzece, wykonanie powyższego zadania stało się niemożliwe w terminie określonym w umowie. Inwestor pismem z dnia 23 października 2017 r. poinformował wykonawcę o wyłączeniu z rozliczenia kwoty za niemożliwe do wykonania prace drogowe. Na podstawie ww. pism, aneksem nr 2 zawartym w dniu 15 września 2017 r. został zmieniony termin zakończenia robót do dnia 31 października 2017 r. Aneksem nr 3 z dnia 30 października 2017 r. termin zakończenia (zgłoszenia gotowości odbioru robót) przedłużono do dnia 15 listopada 2017 r. Natomiast aneksem nr 4 z dnia 13 listopada 2017 r. zmniejszono wartość realizowanej inwestycji o niewykonane roboty wykończeniowe<sup>32</sup>.  
(dowód: akta kontroli str. 1206-1217)

<sup>28</sup> Składająca się z przedstawicieli inwestora, inspektorów nadzoru oraz przedstawiciela wykonawcy.

<sup>29</sup> Brukowanie wylotu, położenie trzeciej warstwy żywicy, umocnienie skarp gabionami.

<sup>30</sup> Dz. U. z 2018 r. poz. 740.

<sup>31</sup> Dnia 26, 31 lipca, 8, 22, 29, sierpnia 2017 r.

<sup>32</sup> Na podstawie aneksu nr 4 zmniejszono wartość wynagrodzenia wykonawcy o kwotę 31.124,35 zł.

Wojewoda Wielkopolski aneksem z dnia 6 grudnia 2017 r. do umowy o dofinansowanie dotacją celową ustalił termin rzeczowej realizacji zadania na dzień 30 listopada 2017 r., termin finansowania zadania oraz wysokość dotacji<sup>33</sup>. Odbiór końcowy robót przeprowadzono 21 listopada 2017 r.

(dowód: akta kontroli str. 820-821)

3.8. Przeprowadzone w dniu 18 i 20 kwietnia 2018 r. oględziny potwierdziły wykonanie inwestycji zgodnie z zatwierdzonym projektem budowlanym, dokumentacją przetargową na przebudowanej drodze powiatowej nr 2029P oraz niewykonanie prac na drodze powiatowej nr 2059P, z tytułu których umniejszono wynagrodzenie wykonawcy. Nawierzchnie ulic wykonano z masy mineralno-asfaltowej, ułożonej równo, bezszwowo. Nie ujawniono wybojów, ubytków lub spękań. Wpusty kanalizacji deszczowej oraz pokrywy studzienek położonych w nawierzchni były prawidłowo osadzone. Nowo wybudowane parkingi posiadały wydzielone, odpowiednio oznakowane miejsca dla osób niepełnosprawnych. Chodniki zostały wybudowane z kostki brukowej, a na ścieżkach rowerowych ułożono nawierzchnię bitumiczną. Nie stwierdzono ugięć i nierówności ich nawierzchni. Oznakowanie na obu drogach powiatowych 2029P i 2059P było zgodne ze stałą organizacją ruchu, zatwierdzoną przez Starostę Obornickiego i pozytywnie zaopiniowaną przez Komendę Powiatową Policji. Wszystkie znaki ustawione były zgodnie z warunkami określonymi w punkcie 1.5.3 załącznika nr 1 do rozporządzenia z dnia 3 lipca 2003 r. w sprawie szczegółowych warunków technicznych dla znaków i sygnałów drogowych oraz urządzeń bezpieczeństwa ruchu drogowego i warunków ich umieszczania na drogach<sup>34</sup>. Oznakowania aktywne przy przejściach dla pieszych były sprawne. Na obu odcinkach dróg zamontowano urządzenia wskazujące prędkość poruszających się pojazdów. Nowo wybudowane odcinki dróg powiatowych posiadały sprawne oświetlenie ledowe.

(dowód: akta kontroli str. 101-107)

Dyrektor ZDP wyjaśnił, że warunkiem realizacji zaległych prac jest sytuacja pogodowa zwłaszcza w zakresie poziomu wody na rzece Wełna. Aktualnie prowadzone są negocjacje z wykonawcą w zakresie odpłatności i terminu realizacji zaległych robót.

(dowód: akta kontroli str. 299-301, 336)

3.9. Wykonawcy robót udzielili zamawiającemu gwarancji na okres 60 miesięcy w przypadku drogi powiatowej nr 2029P oraz 72 miesięcy w przypadku drogi powiatowej 2059P, liczonej od daty odbioru ostatecznego. Udzielając gwarancji, wykonawca zobowiązał się m.in. do wykonania napraw bądź wymiany części przedmiotu umowy w stosunku, do którego ujawniona została wada, w terminie 14 dni od daty powiadomienia. Gwarant odpowiadał za wszelkie szkody i straty spowodowane w czasie prac przy usuwaniu wad. Udzielona gwarancja zabezpieczała interesy zamawiającego.

(dowód: akta kontroli str. 753-756, 1244-1247)

3.10. Prowadzona na podstawie zgłoszenia wykonania robót do Starostwa Obornickiego, przebudowa drogi powiatowej nr 2029P nie wymagała po zakończeniu robót drogowych ponownego zgłoszenia.

Rozbudowa drogi powiatowej nr 2059P prowadzona była na podstawie zezwolenia na realizację inwestycji drogowej. Po jej zakończeniu, obowiązkową kontrolę<sup>35</sup> przeprowadził PINB w Obornikach. Z protokołu kontroli wynika, że wykonane zostały

<sup>33</sup> W umowie zapisano kwotę dotacji 2.272.041,50 zł, natomiast w aneksie wartość dotacji zmniejszono do kwoty 2.256.479,15 zł.

<sup>34</sup> Dz.U. Nr 220 poz. 2181, ze zm. dalej: rozporządzenie w sprawie znaków.

<sup>35</sup> W dniu 15 grudnia 2017 r.

wszystkie roboty budowlane objęte pozwoleniem na budowę i projektem budowlanym – obiekt spełniał warunki do wydania pozwolenia na użytkowanie. Zapisano w nim również niewykonane roboty wykończeniowe: górną warstwę żywicy na kładce i umocnienie brzegów rzeki Welny pod kładką (gabiony).  
(dowód: akta kontroli str. 1273-1279)

3.11. Dotacje celowe z budżetu państwa na przebudowaną drogę powiatową nr 2029P i rozbudowaną drogę powiatową nr 2059P, wykorzystano zgodnie z przeznaczeniem. Sprawozdania z ich wykorzystania zatwierdził Wojewoda Wielkopolski<sup>36</sup> oraz przekazał środki w wysokości przewidzianej umową.  
(dowód: akta kontroli str. 582-588, 833-841)

Ustalone  
nieprawidłowości

W działalności kontrolowanej jednostki w przedstawionym wyżej zakresie stwierdzono następującą nieprawidłowość:

Dziennik budowy dla rozbudowanej drogi powiatowej nr 2059P w zakresie dotyczącym zapisów świadczących o odebraniu robót zanikających i ulegających zakryciu prowadzony był w sposób nierzetelny. Dokonując wpisu w dzienniku budowy, inspektor nadzoru nie odnotował pełnego zakresu odebranych prac. Sporządzane w ramach budowy notatki i protokoły określające parametry robót ulegających zakryciu nie zostały wpisane do dziennika budowy, co stanowiło naruszenie § 2 oraz § 8 rozporządzenia Ministra Infrastruktury z dnia 26 czerwca 2002 r.<sup>37</sup> Z wyjaśnień Dyrektora ZDP wynika, że na realizowanej inwestycji nie było odbiorów częściowych. Protokoły robót zanikających zostały przedłożone kontrolerowi w trakcie kontroli.

(dowód: akta kontroli str. 299-306, 1218-1241)

Ocena częściowa

Najwyższa Izba Kontroli ocenia pozytywnie, pomimo stwierdzonej nieprawidłowości, działalność ZDP w zbadanym obszarze.

## IV. Uwagi i wnioski

Wnioski pokontrolne

Przedstawiając powyższe oceny i uwagi wynikające z ustaleń kontroli, Najwyższa Izba Kontroli, na podstawie art. 53 ust. 1 pkt 5 ustawy z dnia 23 grudnia 1994 r. o Najwyższej Izbie Kontroli<sup>38</sup>, wnosi o podjęcie działań w celu zapewnienia:

- 1) opracowania projektów planów finansowania budowy, przebudowy, remontu, utrzymania i ochrony dróg oraz drogowych obiektów inżynierskich,
- 2) aktualizacji i prowadzenia ksiąg dróg zgodnie z obowiązującymi wzorami tej ewidencji,
- 3) przeprowadzania rocznych i pięcioletnich kontroli stanu technicznego dróg, zgodnie z wymogami art. 62 ust. 1 pkt 1 i 2 Prawa Budowlanego.
- 4) ewidencjonowania wartości gruntów leżących pod drogami powiatowymi zgodnie z rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 3 października 2016 r. w sprawie Klasyfikacji Środków Trwałych,
- 5) ujęcia wartości obiektów mostowych w ewidencji środków trwałych.

<sup>36</sup> W dniu 9 lutego 2017 r. dotyczy drogi powiatowej nr 2029P oraz w dniu 21 lutego 2018 r. dotyczy drogi powiatowej nr 2059P.

<sup>37</sup> W sprawie dziennika budowy, montażu i rozbiórki, tablicy informacyjnej oraz ogłoszenia zawierającego dane dotyczące bezpieczeństwa pracy i ochrony zdrowia (Dz.U. z 2002 r. Nr 108 poz. 953 ze zm.).

<sup>38</sup> Dz. U. z 2017 r., poz. 524.

## V. Pozostałe informacje i pouczenia

Prawo zgłoszenia  
zastrzeżeń

Wystąpienie pokontrolne zostało sporządzone w dwóch egzemplarzach; jeden dla kierownika jednostki kontrolowanej, drugi do akt kontroli.

Zgodnie z art. 54 ustawy o NIK, kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo zgłoszenia na piśmie umotywowanych zastrzeżeń do wystąpienia pokontrolnego, w terminie 21 dni od dnia jego przekazania. Zastrzeżenia zgłasza się do dyrektora Delegatury NIK w Poznaniu.

Obowiązek  
poinformowania  
NIK o sposobie  
wykorzystania uwag  
i wykonania wniosków

Zgodnie z art. 62 ustawy o NIK proszę o poinformowanie Najwyższej Izby Kontroli, w terminie 21 dni od otrzymania wystąpienia pokontrolnego, o sposobie wykorzystania uwagi i wykonania wniosków pokontrolnych oraz o podjętych działaniach lub przyczynach niepodjęcia tych działań.

W przypadku zgłoszenia zastrzeżeń do wystąpienia pokontrolnego, termin przedstawienia informacji liczy się od dnia otrzymania uchwały o oddaleniu zastrzeżeń w całości lub zmienionego wystąpienia pokontrolnego.

Poznań, dnia 8 czerwca 2018 r.

Najwyższa Izba Kontroli  
Delegatura w Poznaniu

Kontroler  
Piotr Kręt  
specjalista kontroli państwowej

Dyrektor  
z up. Tomasz Nowiński  
Wicedyrektor

.....  
*podpis*

.....  
*podpis*