



WOJEWODA OPOLSKI

Opole, 3 listopada 2025 r.

IN.IV.804.23.4.2025.AW

**Pani
Bożena Konarska-Markiewicz
Starosta Oleski
ul. Pieloka 21
46-300, Olesno**

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

I. Dane identyfikacyjne kontroli

1) Nazwa i adres jednostki kontrolowanej:

Powiat Oleski, ul. Pieloka 21, 46-300, Olesno, z wizją w terenie wykonania Projektu **„Przebudowa drogi powiatowej nr 1928 O w m. Bugaj, polegająca na budowie przejść dla pieszych w obrębie skrzyżowania z drogą gminną”**

(w tym punkcie można dodatkowo określić także faktyczne miejsce realizacji kontroli)

2) Podstawa prawna podjęcia kontroli:

Na podstawie art. 6 ust. 4 ustawy z dnia 15 lipca 2011 roku o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2020 r., poz. 224) oraz § 10 Umowy nr RFRD/U/2021/P/17/P z dnia 20 września 2021 r. o udzielenie dofinansowania ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg zadania pn. **„Przebudowa drogi powiatowej nr 1928 O w m. Bugaj, polegająca na budowie przejść dla pieszych w obrębie skrzyżowania z drogą gminną.”**

3) Zakres kontroli

a) przedmiot kontroli:

Ocena poprawności realizacji Projektu zarejestrowanego jako sprawa znak: IN.IV.805.9.48.2021 pn. **„Przebudowa drogi powiatowej nr 1928 O w m. Bugaj, polegająca na budowie przejść dla pieszych w obrębie skrzyżowania z drogą gminną”**. Weryfikacja zgodności zrealizowanego zadania z wnioskiem o dofinansowanie projektu nr RFRD/2021/P/17/P oraz zapisami umowy nr RFRD/U/2021/P/17/P z dnia 20 września 2021 r. o udzielenie dofinansowania ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w zakresie

poprawy bezpieczeństwa ruchu pieszych w obszarze oddziaływania przejść dla pieszych w roku 2021, w tym:

- weryfikacja dokumentów związanych z realizacją Projektu, wniosku o wypłatę dofinansowania przekazanego do Opolskiego Urzędu Wojewódzkiego oraz faktur i innych dowodów poświadczających poniesione wydatki związane z realizacją projektu,
- weryfikacja dokumentacji sprawozdawczej z realizacji Projektu w tym przedłożonego rozliczenia rzeczowo-finansowego z realizacji projektu,
- sprawdzenie Protokołu odbioru robót wraz z dokumentacją przyjęcia realizowanej inwestycji na stan majątkowy,
- sprawdzenie dokumentacji związanej z realizowanym projektem (w tym rzeczowej realizacji Projektu, korespondencji dotyczącej Projektu, książki drogi),
- sprawdzenie czy Podmiot przestrzega założonych we wniosku działań informacyjno-promocyjnych,
- sprawdzenie przestrzegania przez Podmiot przepisów dotyczących zamówień publicznych,
- sprawdzenie sposobu przechowywania i archiwizowania dokumentacji związanej z realizacją Projektu.

b) okres objęty kontrolą:

od 2021 r. – do 23 lipca 2025 r.

4) Rodzaj kontroli:

problemowa

5) Tryb kontroli:

zwykła

6) Termin kontroli:

24 lipca 2025 r. – 30 września 2025 r.

(data rozpoczęcia i zakończenia czynności kontrolnych, z uwzględnieniem dni przerw w kontroli)

7) Skład zespołu kontrolnego:

- Katarzyna Juszcak - Z-ca Kierownika Oddziału Programów Rządowych i Europejskich, Wydziału Infrastruktury i Nieruchomości, Opolskiego Urzędu Wojewódzkiego – Kierownik Zespołu Kontrolnego,

- Agnieszka Wagner - Starszy Inspektor, Oddziału Programów Rządowych i Europejskich, Wydziału Infrastruktury i Nieruchomości, Opolskiego Urzędu Wojewódzkiego – Członek Zespołu Kontrolnego,
- Aleksandra Winiarska - Starszy Inspektor Oddziału Programów Rządowych i Europejskich, Wydziału Infrastruktury i Nieruchomości, Opolskiego Urzędu Wojewódzkiego – Członek Zespołu Kontrolnego

(imię, nazwisko i stanowisko służbowe kontrolera - ze wskazaniem kierownika zespołu - nazwa komórki organizacyjnej Urzędu w której pracuje)

8) Kierownik jednostki kontrolowanej:

Pani Bożena Konarska-Markiewicz, stanowisko objęła dnia 16 maja 2024 r. (uchwała Rady Powiatu w Oleśnie nr II/3/2024 z dnia 16 maja 2024 r. w sprawie wyboru Starosty Oleskiego stanowi akta kontroli).

(imię i nazwisko data objęcia stanowiska służbowego)

9) Kontrolę wpisano do książki kontroli prowadzonej w jednostce kontrolowanej, pod pozycją nr 1 w 2025 r.

II. Ocena skontrolowanej działalności, ze wskazaniem ustaleń, na których została oparta

W wyniku przeprowadzonej kontroli, działalność Powiatu Oleskiego w kontrolowanym zakresie ocenia się **pozytywnie**. Powyższą ocenę oparto na następujących ustaleniach:

1. Realizacja projektu odbyła się zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie i zawartą umową o dofinansowanie nr RFRD/U/2021/P/17/P z dnia 20 września 2021 r., zmienionej Aneksem nr 1 z dnia 13 grudnia 2021 r. Okres rzeczowej realizacji projektu przebiegał od listopada 2021 r. do marca 2022 r., co wynika bezpośrednio z załączonego do rozliczenia rzeczowo finansowego Protokołu nr 2 – umowa Nr 9.1/TP/2021 z dnia 31 marca 2022 r.
Całkowita wartość wydatków kwalifikowanych wskazanych we wniosku o dofinansowanie ostatecznie wyniosła 290 404,67 zł brutto, w tym dofinansowanie z RFRD 128 000,00 zł., co stanowiło 44,08 % kosztów kwalifikowalnych Zadania oraz środki własne JST 162 404,67 zł, co stanowiło 55,92 % kosztów kwalifikowalnych Zadania.
Zadanie wykonano na podstawie zawartej przez Podmiot umowy z Wykonawcą nr 9.1/TP/2021 z dnia 30 listopada 2021 r., o wartości 290 404,67 zł brutto, na wykonanie robót budowlanych Zadania pn. **„Przebudowa drogi powiatowej nr 1928 O w m. Bugaj, polegająca na budowie przejść dla pieszych w obrębie skrzyżowania z drogą gminną”**.

Zakres rzeczowy inwestycji został odebrany bez uwag;

- Protokołem odbioru częściowego robót nr 1 na kwotę 127 920,86 zł brutto z dnia 24 lutego 2022 r., potwierdzającym wykonanie robót zgodnie z przedmiarem, specyfikacjami technicznymi wykonania i odbioru robót budowlanych oraz zgodnie z kosztorysem ofertowym,
- Protokołem nr 2 – umowa Nr 9.1/TP.2021 na kwotę 162 483,81 zł brutto z dnia 31 marca 2022 r., potwierdzającym wykonanie robót zgodnie z wymaganiami Zamawiającego oraz z tabelą rozliczeniową.

Oświadczeniem Podmiotu z dnia 1 sierpnia 2022 r. (znak RIZ.041.2.2021) przekazany w trakcie kontroli doraźnej przedmiotowego Zadania, przeprowadzonej w okresie od 29 lipca 2022 r. do 5 sierpnia 2022 r., potwierdzono oddanie inwestycji do użytkowania w dniu 1 kwietnia 2022 r.

W ramach promocji zadania ustawiono tablicę informacyjną, zgodnie z założeniami Funduszu oraz zapisami umowy o dofinansowanie nr RFRD/U/2021/P/17/P z dnia 20 września 2021 r.

Podmiot spełnił obowiązek wynikający z § 9 ust. 3 umowy o dofinansowanie tj. dokonywania monitoringu bezpieczeństwa ruchu drogowego w zakresie statystyki wypadków, kolizji, osób rannych i osób zabitych oraz przekazywania Wojewodzie informacji na ten temat po roku, dwóch latach i trzech latach od dnia zakończenia Zadania (terminem zakończenia realizacji zadania jest data dokonania ostatniej płatności do Wykonawcy tj.: 29.04.2022 r.), zgodnie ze wzorem, stanowiącym Załącznik nr 5 do umowy, przekazując powyższe dane:

- 10 maja 2023 r. za okres 30 kwietnia 2022 r. do 30 kwietnia 2023 r.,
- 20 czerwca 2024 r. za okres 01 maja 2023 r. do 30 kwietnia 2024 r.,
- 21 lipca 2025 r. za okres 01 maja 2024 r. do 30 kwietnia 2025 r.

Na podstawie art. 6 ust. 4 pkt 4 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2020 r., poz. 224) oraz § 10 umowy nr RFRD/U/2021/P/17/P z dnia 20 września 2021 r. o dofinansowanie Zadania pn. **„Przebudowa drogi powiatowej nr 1928 O w m. Bugaj, polegająca na budowie przejść dla pieszych w obrębie skrzyżowania z drogą gminną”**, została przeprowadzona kontrola doraźna przedmiotowego Zadania z wizją w terenie (znak sprawy IN.IV.804.1.4.2022). Podpisany przez Strony Protokół oględzin dnia 29 lipca 2022 r., potwierdził wykonanie zakresu rzeczowego,

wskazanego we wniosku o dofinansowanie. W celu utrwalenia stanu faktycznego, podczas wizji w terenie sporządzono dokumentację fotograficzną, która została dołączona do dokumentacji z kontroli.

2. Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego dla Zadania pn.:

„Przebudowa drogi powiatowej nr 1928 O w m. Bugaj, polegająca na budowie przejść dla pieszych w obrębie skrzyżowania z drogą gminną”

przeprowadzono w trybie podstawowym bez możliwości negocjacji na podstawie art. 275 pkt 1 ustawy Prawo zamówień publicznych z dnia 11 września 2019 r. - dalej ustawa PZP. Zamawiający przewidział udzielenie zamówienia w częściach, z których każda stanowiła przedmiot odrębnego postępowania oraz umożliwił składanie ofert częściowych.

Komisja przetargowa nie została powołana (art. 53 ust. 2 ustawy PZP). Kierownik Zamawiającego oraz inne osoby wykonujące czynności związane z przeprowadzeniem postępowania, złożyły wymagane art. 56 ust 4, w związku z art. 56 ust 2 i 3, ustawy PZP oświadczenia. Ustalenia wartości zamówienia dokonano na podstawie kosztorysów inwestorskich w dniu 19 października 2021 r. na kwotę netto 269 068,47 zł (łącznie na 3 części), co stanowiło równowartość 63 024,03 €, w tym:

- część nr 1 - 192 795,08 zł, co stanowiło równowartość 45 158,48 €,
- część nr 2 – 29 799,01 zł, co stanowiło 6 979,84 €.
- część nr 3 – 46 474,38 zł, co stanowiło 10 885,71 €

(kosztorysy zostały uzupełnione za pismem z dnia 25 sierpnia 2025 r.).

Ogłoszenie o zamówieniu zostało opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 19 października 2021 r. pod numerem 2021/BZP 00237524/01. Ponadto od dnia 19 października 2021 r. dokument SWZ został udostępniony na stronie internetowej prowadzącego postępowanie <https://miniportal.uzp.gov.pl>. Odnośnik do postępowania został umieszczony także na stronie internetowej BIP Powiatu Oleskiego w dniu 19 października 2021 r. Termin składania ofert wyznaczono na dzień 5 listopada 2021 r. na godz. 10:00 tj. 17 dni od zamieszczenia ogłoszenia w BZP – zgodnie z art. 283 ustawy PZP. Do końca upływu terminu dwóch Wykonawców złożyło oferty na każdą z trzech części. Otwarcie ofert nastąpiło 5 listopada 2021 r. o godz. 12:00. Wniesienie wadium nie było wymagane. Bezpośrednio przed otwarciem ofert zamawiający podał kwotę, jaką zamierza przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia, tj.:

- **Zadanie 1: Przebudowa drogi powiatowej nr 1928 O w m. Bugaj, polegająca na budowie przejść dla pieszych w obrębie skrzyżowania z drogą gminną – 160 000 zł brutto,**
- Zadanie 2: Przebudowa drogi powiatowej nr 1919 O w m. Kościeliska polegająca na budowie przejścia dla pieszych obok budynku szkolnego – 35 000 zł brutto,
- Zadanie 3: Przebudowa drogi powiatowej nr 1705 O w m. Szemrowice, polegająca na budowie przejścia dla pieszych obok szkoły – 60 000 zł brutto.

Zgodnie z art. 222 ust. 5 ustawy PZP w dniu 5 listopada 2021 r. zamawiający udostępnił „Informację z otwarcia ofert” poprzez jej opublikowanie na stronie Zamawiającego. W wyniku badania ofert nie wykluczono żadnego Wykonawcy oraz żadna z ofert nie została odrzucona. Dnia 22 listopada 2021 r. firma, której oferta została najwyżej oceniona tj. Remost Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka Komandytowa, Wielkie Przedmieście 26, 46-300 Olesno, została wezwana do złożenia, w terminie 5 dni od otrzymania wezwania, podmiotowych środków dowodowych. W dniu 22 listopada 2021 r. wymagane dokumenty zostały uzupełnione tj.: oświadczenie Wykonawcy w zakresie art.108 ust. 1 pkt 5 ustawy PZP (zał. nr 3 do SWZ) (pismem z dnia 25 sierpnia 2025 r. zostało uzupełnione potwierdzenie złożenia dokumentacji w terminie).

23 listopada 2021 r. dokonano wyboru najkorzystniejszej oferty, złożonej przez Remost Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka Komandytowa 46-300 Olesno ul. Wielkie Przedmieście 26, która była kompletna pod względem formalnym, spełniała warunki określone w SWZ oraz uzyskała najwyższą ilość punktów (przy kryteriach wyboru: cena 60 %, okres gwarancji 40%).

Zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty zamieszczono na stronie internetowej prowadzącego postępowanie oraz przekazano do Wykonawców drogą elektroniczną 23 listopada 2021 r., zgodnie z art. 253 ustawy PZP (potwierdzenie załączono do dokumentacji kontrolnej). W ustawowym terminie nie wniesiono odwołania. Umowa z Wykonawcą nr 9.1/TP/2021 została zawarta na przedmiotowe Zadanie na kwotę 290 404,67 zł brutto w dniu 30 listopada 2021 r., z zachowaniem terminu określonego w art. 308 ust 2 ustawy PZP. Ogłoszenie o wyniku postępowania opublikowano w BZP w dniu 27 grudnia 2021 r. pod numerem 2021/BZP 00331627/01, a ogłoszenie o wykonaniu umowy zostało opublikowane dnia 4 sierpnia 2022 r. pod numerem 2022/BZP 00291139/01 zgodnie z art. 267 ustawy PZP.

Zespół kontrolujący ocenił proces przeprowadzenia zamówienia publicznego na realizację kontrolowanego Zadania pozytywnie.

3. Beneficjent spełnił obowiązek wynikający z zapisów § 5 ust. 5 umowy o dofinansowanie projektu i prowadził wyodrębnioną ewidencję księgową, w oparciu o konta analityczne (kserokopie wyodrębnionej ewidencji księgowej załączono do akt sprawy).
 4. W trakcie kontroli dokumentacji przedłożonej celem:
 - a) zawarcia umowy o dofinansowanie złożono:
 - dnia 19 sierpnia 2021 r - harmonogram składania wniosków o wypłatę dofinansowania na kwotę 128 000 zł, z przewidywaną datą złożenia wniosku o wypłatę zaliczki w dniu 20 listopada 2021 r.,
 - dnia 1 września 2021 r. - wniosek o dofinansowanie (termin realizacji: październik 2021 – grudzień 2021, wartość zadania: 160 000 zł – wydatki kwalifikowalne);
 - b) zawarcia Aneksu nr 1 do umowy o dofinansowanie złożono:
 - pismem z dnia 7 grudnia 2021 r.:
 - zaktualizowany wniosek o dofinansowanie (termin realizacji: listopad 2021 – lipiec 2022, wartość zadania: 290 404,67 zł – wydatki kwalifikowalne),
 - zaktualizowany harmonogram składania wniosków o wypłatę dofinansowania na kwotę dofinansowania 128 000,00 zł, z terminem złożenia wniosku o wypłatę zaliczki 14 grudnia 2021 r.,
 - kosztorys ofertowy na kwotę brutto 290 404,67 zł brutto,
 - umowę z Wykonawcą nr 9.1/TP/2021 z dnia 30 listopada 2021 r. na kwotę 290 404,67 zł brutto, z terminem realizacji zadania do 30 czerwca 2022 r.
 - oraz pozostałą wymaganą w naborze dokumentację techniczną;
- potwierdzono jej spójność oraz zgodność z dokumentacją znajdującą się w jednostce kontrolowanej.
5. W zakresie finansowej realizacji projektu, w trakcie czynności kontrolnych:
 - wniosku o wypłatę zaliczki w ramach RFRD przedłożonego do Opolskiego Urzędu Wojewódzkiego w dniu 13 grudnia 2021 r. na kwotę 128 000,00 zł,
 - sporządzonej dyspozycji wypłaty środków z dnia 14 grudnia 2021 r. na kwotę 128 000,00 zł,
- potwierdzono ich spójność oraz zgodność z dokumentacją znajdującą się w jednostce kontrolowanej.

6. W trakcie kontroli dokumentacji rozliczającej realizację Projektu, w tym:
- rozliczenia rzeczowo-finansowego przekazanego pismem z dnia 5 lipca 2022 r., potwierdzającego wydatkowanie środków własnych JST – 162 404,67 zł, z RFRD – 128 000,00 zł, łącznie 290 404,67 zł wydatków kwalifikowalnych, wraz z załącznikami tj.:
 - fakturą VAT nr 06/02/2022 z dnia 24.02.2022 r. na roboty budowlane na kwotę 127 920,86 zł brutto wraz z opisem merytorycznym, protokołem odbioru częściowego robót nr 1 na kwotę 127 920,86 zł brutto, tabelą rozliczeniową nr 1 dot. branży drogowej, tabelą rozliczeniową nr 1 dot. branży elektrycznej, zestawieniem zbiorczym robót budowlanych, wyciągiem bankowym nr 1/2022 z dnia 22 marca 2022 r., potwierdzeniem operacji bankowej (przelew na rzecz Wykonawcy na kwotę 127 920,86 zł brutto),
 - fakturą VAT nr 08/03/2022 z dnia 31.03.2022 r. na kwotę 162 483,81 zł brutto, wraz z opisem merytorycznym, protokołem odbioru robót nr 2 na kwotę 162 483,81 zł brutto (bez uzupełnionej daty sporządzenia dokumentu), tabelą rozliczeniową nr 2, dot. branży drogowej, tabelą rozliczeniową nr 2 dot. branży elektrycznej, zestawieniem zbiorczym robót budowlanych, wyciągiem bankowym nr 3/2022 z dnia 29 kwietnia 2022 r. oraz potwierdzeniem operacji bankowej (przelew na rzecz Wykonawcy na kwotę 162 483,81 zł brutto),
 - potwierdzeniem transakcji bankowych z konta RFRD na konto JST, z którego realizowane były płatności na rzecz Wykonawcy (127 920,86 zł, z dnia 22 marca 2022 r. oraz 162 483,81 zł, z dnia 28 kwietnia 2022 r.),
 - dokumentacją fotograficzną dot. tablicy informacyjnej - 1 szt.
 - korekty rozliczenia rzeczowo-finansowego z dnia 27 lipca 2022 r., potwierdzającej wydatkowanie środków: własnych JST –162 404,67 zł oraz z budżetu RFRD – 128 000,00 zł, łącznie 290 404,67 zł wydatków kwalifikowalnych wraz z załącznikami tj.:
 - Protokołem odbioru robót nr 2 na kwotę 162 483,81 zł brutto z uzupełnioną datą sporządzenia tj. 31 marca 2022 r.,
 - Oświadczeniem Starosty Oleskiego Pana Rolanda Fabianek z dnia 27 lipca 2022 r. o oddaniu przedmiotowego zadania do użytkowania;potwierdzono jej poprawność oraz zgodność z dokumentacją znajdującą się w jednostce kontrolowanej.

7. Skontrolowano przedłożoną:

- dokumentację przyjęcia środka trwałego OT nr 01/03/2022 z dnia 31 marca 2022 r. na kwotę 290 404,67 zł wraz z poleceniem księgowania nr DW 202 z dnia 31 marca 2022 r., nr inwentarzowy 011/2-15-49, z pozytywnym wynikiem (kserokopię załączono do akt sprawy).

8. Dokonano wglądu w dokumentację budowlaną tj.:

- dziennik budowy nie został załączony, ponieważ zgodnie z wyjaśnieniami złożonymi przez Powiat Oleski pismem z dnia 25 sierpnia 2025 r. *„inwestycja została zrealizowana na podstawie zgłoszenia robót niewymagających pozwolenia na budowę, w związku z czym nie prowadzono dziennika budowy”*,
- książkę drogi - załącznik zawierający wykaz protokołów kontroli okresowych na podstawie § 62 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 7 lipca 1994 r. - Prawo budowlane, wraz z:
 - Protokołem okresowej kontroli rocznej z dnia 25 września 2020 r.,
 - Protokołem okresowej kontroli rocznej z dnia 30 września 2021 r.,
 - Protokołem okresowej kontroli rocznej z dnia 24 września 2022 r.
 - Protokołem okresowej kontroli rocznej z 29 września 2023 r.,
 - Protokołem okresowej kontroli rocznej i pięcioletniej z 29 marca 2024 r.
 - Protokołem okresowej kontroli rocznej z 28 marca 2025 r.

Wyniki przeprowadzonych kontroli udokumentowano protokolarnie. Protokoły załączono do przekazanej tabeli nr 5, stanowiącej załącznik do książki drogi (pismem z dnia 25 sierpnia 2025 r. uzupełniono skorygowaną dokumentację). Potwierdza się przeprowadzenie kontroli na drodze objętej dofinansowaniem.

9. Udokumentowane protokołem oględziny miejsca realizacji inwestycji potwierdziły, iż w ramach Projektu podczas przebudowy odcinka drogi nr 1928 O wykonano 3 przejścia dla pieszych zwykłe o nawierzchni w kolorze czerwonym z dedykowanym oświetleniem oraz strefą oczekiwania, zatokę autobusową z peronem, 150 m.b. jezdni (poszerzenie), 150 m.b. ścieżki rowerowej o szerokości 2 m.b. z mieszanki mineralno - bitumicznej, 131 m.b. chodników o szerokości 2 m.b. z kostki brukowej betonowej, oznakowanie pionowe oraz poziome. Wykonano oznakowanie zgodnie z projektem organizacji ruchu. Zadanie wykonano zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie. W toku oględzin

dokonano utrwalenia stanu faktycznego za pomocą dokumentacji fotograficznej wykonanej na miejscu realizacji Projektu, która stanowi załącznik do protokołu oględzin. Protokół oględzin stanowi załącznik nr 1 do Projektu Wystąpienia Pokontrolnego.

10. W ramach promocji w miejscu inwestycji zamieszczono 1 tablicę informacyjną, zgodnie z założeniami programu oraz zapisami umowy o dofinansowanie nr RFRD/U/2021/P/17/P z dnia 20 września 2021 r., co zespół kontrolujący potwierdził podczas wizji na miejscu inwestycji.

11. Dokumenty związane z realizacją Projektu są prawidłowo przechowywane i znajdują się w siedzibie Starostwa Powiatowego w Oleśnie.

III. Zakres, przyczyny i skutki stwierdzonych nieprawidłowości oraz osoby odpowiedzialne za nieprawidłowości

Zespół Kontrolujący nie stwierdził nieprawidłowości. Projekt został zrealizowany zgodnie z założeniami zawartymi we wniosku aplikacyjnym oraz warunkami przyjętymi w umowie o dofinansowanie, przy zachowaniu wskaźników rzeczowych Projektu.

IV. Informacja o zastrzeżeniach zgłoszonych do projektu wystąpienia pokontrolnego i wyniku ich rozpatrzenia lub o niezgłoszeniu zastrzeżeń

Nie zgłoszono zastrzeżeń.

V. Zalecenia lub wnioski dotyczące usunięcia nieprawidłowości lub usprawnienia funkcjonowania jednostki kontrolowanej (*)

Nie dotyczy.

VI. Ocena wskazująca na niezasadność zajmowania stanowiska lub pełnienia funkcji przez osobę odpowiedzialną za stwierdzone nieprawidłowości (*)

Nie dotyczy.

VII. Na podstawie art. 49 oraz art. 46 ust. 3 pkt 3 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2020 r., poz. 224) proszę o przekazanie pisemnej informacji o sposobie wykonania zaleceń, wykorzystaniu wniosków lub przyczynach ich niewykorzystania, o podjętych działaniach

lub przyczynach ich niepodjęcia, albo o innym sposobie usunięcia stwierdzonych nieprawidłowości, w terminie 14 dni od dnia otrzymania niniejszego dokumentu.

Nie dotyczy.

VIII. Zgodnie z art. 48 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2020 r., poz. 224), od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

Z up. Wojewody Opolskiego

Magdalena Turek

Zastępca Dyrektora

Wydział Infrastruktury i Nieruchomości