

**Informacje do zamieszczenia w BIP**

Nazwa Beneficjenta	Generalny Dyrektor Dróg Krajowych i Autostrad
Nr/Tytuł projektu	FENX.05.01-IP.02-0001/24 „Budowa drogi ekspresowej S7, odc. Miechów - Szczepanowice”
Rodzaj kontroli	kontrola planowa
Etap kontroli	na zakończenie na miejscu realizacji nr FENX.05.01-IP.02-0001/24-004
Nr podpisanej UoD	Umowa FENX.05.01-IP.02-0001/24-00 z dnia 29.11.2024 r. Aneks FENX.05.01-IP.02-0001/24-01 z dnia 07.04.2025 r.
Nr skontrolowanego WoP	FENX.05.01-IP.02-0001/24-001, FENX.05.01-IP.02-0001/24-002, FENX.05.01-IP.02-0001/24-003, FENX.05.01-IP.02-0001/24-004
Nazwy skontrolowanych postępowań o udzielenie zamówień publicznych	Nie kontrolowano.
Główne ustalenia z przeprowadzonej kontroli	<p>Informacja pokontrolna nr FENX.05.01-IP.02-0001/24-004-INF v1 z dnia 4.12.2025 r. - ostateczna w dniu 16.12.2025 r.</p> <ol style="list-style-type: none"><li>1. Realizacja projektu odbywała się zgodnie z procedurami wewnętrznymi GDDKiA.</li><li>3. Beneficjent posiada procedury w zakresie przeciwdziałania i odpowiedniego postępowania w przypadku wystąpienia konfliktu interesów, zapobiegania wystąpieniu korupcji i nadużyć finansowych oraz ustalone mechanizmy postępowania w przypadku ich wykrycia określone w §4 pkt. 15-21 UoD.</li><li>4. Na podstawie udostępnionych dokumentów oraz w trakcie wizji w terenie w dniu 22.10.2025 r. potwierdzono wykonanie pełnego zakresu rzeczowego projektu.</li><li>5. Potwierdzono osiągnięcie wartości docelowej wskaźnika produktu „Długość wybudowanych autostrad i dróg ekspresowych w sieci TEN-T”, tj. 5,316 km.</li><li>6. Beneficjent uzyskał niezbędne dokumenty uprawniające do realizacji robót budowlanych oraz pozwolenia na użytkowanie.</li><li>7. Nie odnotowano odbioru robót / dostaw niezgodnie z warunkami umowy.</li><li>8. Realizacja projektu jest zgodna z przeprowadzoną oceną oddziaływania na środowisko oraz zasadą DNSH.</li></ol>

9. Na dzień 30.09.2025 r. całkowita wartość projektu wynosi 255 809 323,23 PLN, w tym:

- wydatki kwalifikowalne (bezpośrednie) 137 666 048,71 PLN

(Wydatki kwalifikowalne pośrednie w wysokości 1 510 962,12 PLN zostały wyliczone stawką ryczałtową na podstawie rzeczywiście poniesionych i udokumentowanych wydatków kwalifikowanych bezpośrednich. Łącznie kwota wydatków kwalifikowalnych wynosi 139 177 010,83 PLN i jest zgodna z postanowieniami § 5 UoD nr FENX.05.01-IP.02-0001/24-00 z dnia 29.11.2024 r.)

- wydatki kwalifikowalne ujęte w zryczałtowanej luce finansowej 30% (uwzględniając dokonane w trakcie kontroli przeksięgowanie kwoty 5 106 702,99 PLN z tytułu nadzoru inwestorskiego pierwotnie zaliczonej do luki 30%) – 59 647 290,36 PLN
- wydatki niekwalifikowalne – 58 495 984,16 PLN.

10. Na dzień kontroli do ewidencji majątku GDDKiA Oddział w Krakowie przyjęto środki trwałe o wartości w Grupie 2 – Obiekty inżynierii lądowej i wodnej środki trwałe o wartości 203 041 524,44 PLN

11. Rozliczenie pozostałych nakładów inwestycyjnych na środki trwałe (saldo 081-0-000 na dzień 30.09.2025 r. – 52 816 857,47 PLN), zgodnie z deklaracją Oddziału GDDKiA w Krakowie, planowane jest do końca 2026 r.

13. W trakcie kontroli nie stwierdzono przypadków podwójnego finansowania wydatków.

14. Na dzień kontroli nie zachodzą okoliczności mogące mieć wpływ na powstanie prawa do odliczenia przez GDDKiA podatku VAT.

15. Beneficjent udostępnił informacje o mechanizmie umożliwiającym sygnalizowanie o wszystkich potencjalnych nieprawidłowościach lub nadużyciach w wykorzystaniu środków unijnych w ramach FEnIKS.

16. Beneficjent poinformował, iż nie otrzymał zgłoszeń przypadków nadużyć finansowych.

17. W trakcie kontroli nie stwierdzono symptomów sfałszowania dokumentów ani przedłożenia nieprawdziwych informacji.

18. Beneficjent posiada procedury regulujące obszar ochrony danych osobowych.

19. Beneficjent realizuje obowiązki przewidziane w UoD projektu w zakresie polityk horyzontalnych.

20. Projekt jest zgodny z KPP i KPON w zakresie odnoszącym się do sposobu realizacji i zakresu projektu. Do CUPT nie wpłynęły zgłoszenia/sygnały dotyczące braku zgodności projektu lub działań Beneficjenta z KPP i KPON.

21. Beneficjent realizuje obowiązki w zakresie informacji i promocji projektu.

22. Dokumentacja dotycząca projektu została udostępniona w trakcie kontroli i jest dostępna na potrzeby ścieżki audytu.

23. Beneficjent posiada procedury w zakresie archiwizacji dokumentacji projektu.

24. W trakcie kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości w rozumieniu rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 2021/1060 z dnia 24 czerwca 2021 r.