

### Informacje do zamieszczenia w BIP

<b>Nazwa Beneficjenta</b>	Generalny Dyrektor Dróg Krajowych i Autostrad
<b>Nr/Tytuł projektu</b>	POIS.06.01.00-00-030/10 „Budowa autostrady A2 na odcinku obwodnicy Mińska Mazowieckiego”
<b>Rodzaj kontroli</b>	Kontrola planowa na zakończenie na miejscu realizacji projektu
<b>Etap kontroli</b>	po złożeniu wniosku o płatność końcową
<b>Nr podpisanej UoD</b>	POIS.06.01.00-00-030/10
<b>Nr skontrolowanego WoP</b>	<ol style="list-style-type: none"><li>1. POIS.06.01.00-00-030/10-06</li><li>2. POIS.06.01.00-00-030/10-07</li><li>3. POIS.06.01.00-00-030/10-08</li><li>4. POIS.06.01.00-00-030/10-09</li><li>5. POIS.06.01.00-00-030/10-10</li><li>6. POIS.06.01.00-00-030/10-11</li><li>7. POIS.06.01.00-00-030/10-12</li><li>8. POIS.06.01.00-00-030/10-13</li><li>9. POIS.06.01.00-00-030/10-14</li><li>10. POIS.06.01.00-00-030/10 15</li><li>11. POIS.06.01.00-00-030/10-16</li><li>12. POIS.06.01.00-00-030/10-17</li><li>13. POIS.06.01.00-00-030/10-18</li></ol>
<b>Nazwy skontrolowanych postępowań o udzielenie zamówień publicznych</b>	Nie kontrolowano.
<b>Główne ustalenia z przeprowadzonej kontroli</b>	Wynik kontroli: z istotnymi zastrzeżeniami. Podczas kontroli stwierdzono m. in.: <ol style="list-style-type: none"><li>1. ZK potwierdził istnienie i dostępność dokumentów obrazujących cykl życia Projektu na poziomie kontrolowanych jednostek.</li></ol>

2. ZK potwierdził istnienie procedur, których przyjęcie i stosowanie Beneficjent zadeklarował, ubiegając się o dofinansowanie ze środków UE w ramach PO IiŚ.
3. W wyniku analizy dokumentacji ZK potwierdził osiągnięcie wartości docelowej wskaźników produktu.
4. Wskaźnik rezultatu dotyczący „oszczędności czasu w przewozach pasażerskich” został osiągnięty na poziomie niższym niż zakładano w UoD, natomiast wskaźnik dotyczący „oszczędności czasu w przewozach towarowych” został osiągnięty na poziomie wyższym niż zakładano w UoD.
5. W piśmie z dnia 20.03.2014 r. Beneficjent przekazał wyciąg z wyliczeń dotyczących osiągnięcia wskaźnika rezultatu: *Liczba wypadków na przebudowanych odcinkach oraz liczba ofiar śmiertelnych na przebudowanych odcinkach* opracowany na podstawie pomiaru ruchu, który odbył się 16.10.2013 r. Po uzyskaniu danych za cały 2013 r. należy przekazać do CUPT zaktualizowane dane dotyczące stopnia osiągnięcia przywołanych wskaźników rezultatu.
6. Na podstawie wyjaśnień Beneficjenta oraz oględzin przeprowadzonych na miejscu realizacji inwestycji, ZK stwierdził, że w ramach projektu wykonano 3 obiekty: jeden obiekt MA-13 (pełniący funkcję przejścia dla dużych zwierząt) oraz dwa przepusty skrzynkowe w km 529+610 i w km 533+521,53 (pełniące funkcję korytarzy ekologicznych). W związku z tym ZK potwierdził osiągnięcie wskaźnika „*Liczba przejść dla zwierząt, korytarzy ekologicznych*”. Potwierdzono również osiągnięcie wskaźnika dotyczącego „*Przyrostu powierzchni trwale przekształconej na potrzeby infrastruktury drogowej*”.
7. Do dnia kontroli Wykonawca robót budowlanych nie podpisał protokołu odbioru ostatecznego robót z dnia 25.06.2013 r. Beneficjent nie otrzymał od Wykonawcy oficjalnego stanowiska na temat powodów niepodpisania protokołu odbioru ostatecznego.
8. Stwierdzono, że w trakcie realizacji umowy na nadzór inwestorski Zamawiający na wniosek Wykonawcy dokonał 8 zmian na stanowiskach, które skutkowały obniżeniem wynagrodzenia poszczególnych osób o 10-15 %. Podstawą obniżenia wynagrodzenia był artykuł 14.4 Ogólnych Warunków Umowy, który dopuszcza możliwość obniżenia wynagrodzenia ze względu na niespełnienie wymagań określonych w SIWZ (m.in. brak odpowiedniego wykształcenia lub doświadczenia).  
Powyższe skutkuje ustaleniem korekty finansowej w wysokości 5% kosztów kwalifikowanych dofinansowanych ze środków publicznych w ramach umowy na nadzór.
9. Z informacji uzyskanych od Beneficjenta wynika, że analiza porealizacyjna jest obecnie w trakcie weryfikacji i do końca czerwca bieżącego roku zostanie przekazana do Regionalnego Dyrektora Ochrony Środowiska.
10. W trakcie wizji na miejscu realizacji inwestycji stwierdzono uchybienia w zakresie budowy urządzeń i obiektów ochrony środowiska.
11. ZK potwierdza spełnienie warunku posiadania informatycznej ewidencji księgowej dla operacji finansowych związanych z Projektem. Próba dokumentów finansowo-księgowych objętych kontrolą została ujęta w księgach rachunkowych.

12. Zgodnie z zapisami z ewidencji księgowej suma poniesionych płatności na dzień 31.12.2013 r., składających się na całkowitą wartość Projektu, wynosi 701 566 117,30 zł PLN, w tym:
- 503 285 236,76 PLN – wydatki kwalifikowane,
  - 198 280 880,54 PLN – wydatki niekwalifikowane.
- W przypadku zmian w zakresie kwalifikowalności wydatków, wynikających z poświadczenia kwot uprzednio wstrzymanych przez CUPT, dotyczących PZ oraz przeprowadzenia weryfikacji WoP końcową, należy dokonać odpowiednich przeksięgowania.
13. Na dzień kontroli inwestycja posiada otwarty tytuł inwestycyjny. Dokonanie ostatnich płatności przewidywane jest w 2015 r.
14. W ramach przedmiotowego Projektu uzyskano dochody w wysokości 427 187,18 PLN z tytułu kar umownych, które nie zostały wykazane w tabeli nr 10 „*Uzyskany dochód oraz odsetki narosłe od złożenia poprzedniego wniosku o płatność*” WoP.
15. Weryfikacja TER do faktur załączonych do WoP złożonych w uproszczonym trybie rozliczania wydatków została udokumentowana w sposób umożliwiający odtworzenie ścieżki rewizyjnej na dwóch poziomach kontroli.
16. Podczas kontroli ZK stwierdził wybudowanie obniżonych krawężników na przejściach dla pieszych oraz podjazdów dla wózków osób niepełnosprawnych na kładce dla pieszych podjazdów dla wózków osób niepełnosprawnych.
17. ZK stwierdził, że przeprowadzone przez Beneficjenta działania informacyjno – promujące są zgodne z WoD oraz z warunkami określonymi w „*Zasadach promocji projektów dla beneficjentów Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2007-2013*”.



