

Informacje do zamieszczenia w BIP

Nazwa Beneficjenta	Generalny Dyrektor Dróg Krajowych i Autostrad
Nr/Tytuł projektu	POIS.03.01.00-00-0009/15 „Budowa drogi ekspresowej S7 Radom (Jedlińsk) – Jędrzejów, odc. Radom – Skarżysko-Kamienna”
Rodzaj kontroli	kontrola planowa na miejscu w trakcie realizacji Projektu
Etap kontroli	w trakcie realizacji Projektu
Nr podpisanej UoD	POIS.03.01.00-00-0009/15-00 z dnia 29.09.2015 r. Aneks nr POIS.03.01.00-00-0009/15-001 z dnia 28.06.2016 r.
Nr skontrolowanego WoP	POIS.03.01.00-00-0009/15-06 POIS.03.01.00-00-0009/15-07 POIS.03.01.00-00-0009/15-08 POIS.03.01.00-00-0009/15-09 POIS.03.01.00-00-0009/15-10 POIS.03.01.00-00-0009/15-11 POIS.03.01.00-00-0009/15-12 POIS.03.01.00-00-0009/15-13 POIS.03.01.00-00-0009/15-14
Nazwy skontrolowanych postępowań o udzielenie zamówień publicznych	Nie kontrolowano.
Główne ustalenia z przeprowadzonej kontroli	Wynik kontroli: z istotnymi zastrzeżeniami. 1. ZK potwierdził istnienie i dostępność dokumentów obrazujących cykl życia Projektu na poziomie kontrolowanych jednostek. 2. ZK potwierdził istnienie procedur, których posiadanie i przyjęcie Beneficjent zadeklarował w treści Oświadczenia, stanowiącego załącznik nr 8 do WoD. 3. Potwierdzenie osiągnięcia założonej wartości wskaźników Projektu będzie możliwe po przedstawieniu przez Beneficjenta

potwierdzenia wypełnienia wszystkich obowiązków nałożonych decyzjami o pozwoleniu na użytkowanie i stwierdzeniu ich ostateczności.

4. Wartość zrealizowanych robót narastająco wg PŚP nr 40 za okres do końca sierpnia 2018 r. wraz z wymaganiami ogólnymi, Poleceniami Zmiany i roszczeniami wynosi netto 591 903 300,87 PLN netto tj. 106,71 % kwoty kontraktowej.
5. Beneficjent nie przedstawił potwierdzenia przekazania do Mazowieckiego WINB do dnia 31.12.2017 r. dokumentów potwierdzających uzgodnienie z zarządcą drogi odstępstw od zatwierdzonego projektu budowlanego.

W opinii ZK zapis w decyzji o pozwoleniu na użytkowanie nr 1974/2017 z dnia 21.12.2017r. stwierdzający fakt uzupełnienia przez Inwestora brakujących dokumentów w powiązaniu z zapisami postanowienia Mazowieckiego WINB nr 2226/2017 z dnia 02.11.2017 r. może świadczyć także o przekazaniu do Mazowieckiego WINB przedmiotowego „uzgodnienia z zarządcą drogi odstępstw od zatwierdzonego projektu budowlanego” jednakże w celu rozwiania wszelkich wątpliwości i wobec wagi ewentualnego niedopełnienia warunków określonych w decyzjach nr 1089/2017, nr 1090/2017 i 1091/2017 konieczne jest zwrócenie się przez Beneficjenta do Mazowieckiego WINB o potwierdzenie wypełnienia wszystkich obowiązków nałożonych ww. decyzjami o pozwoleniu na użytkowanie i stwierdzenie ich ostateczności

6. ZK potwierdził, że nadzór inwestorski prowadzony był przez Wykonawcę PROMOST CONSULTING Sp. z o. o. zgodnie z umową.
7. Jak wynika z analizy raportów okresowych zapewniono nadzór przyrodniczy nad realizowanymi robotami budowlanymi.
8. Podczas wizyty na miejscu fizycznej realizacji inwestycji potwierdzono wykonanie obowiązków wynikających z zapisów decyzji środowiskowej oraz postanowień uzgadniających realizację przedsięwzięć.
9. Zgodnie z § IV Decyzji znak: RDOŚ—14-WOŚ-II-MB-6613-149/10 z dnia 19.08.2010r. o środowiskowych uwarunkowaniach zgody na realizację przedsięwzięcia Beneficjenta zobowiązano do wykonania analizy porealizacyjnej dot. badań hałasu, badań stężeń zanieczyszczeń powietrza, badań wód powierzchniowych i podziemnych na wlotach do odbiorników oraz na wylotach urządzeń podczyszczających.

Zgodnie z § IV Decyzji znak: WOŚ-II.4200.9.2011.DŚ z dnia 09.02.2011r. o środowiskowych uwarunkowaniach zgody na realizację przedsięwzięcia Beneficjenta zobowiązano do wykonania analizy porealizacyjnej dot. badań poziomu hałasu oraz zanieczyszczeń powietrza, gleby, wód powierzchniowych i podziemnych. Ww. analizy należy wykonać najwcześniej 1 rok po oddaniu do użytkowania drogi ekspresowej S7 oraz przekazać ich wyniki w ciągu 18 miesięcy od dnia oddania do użytkowania drogi ekspresowej S7 do właściwego organu.

10. W trakcie wizyty na miejscu fizycznej realizacji inwestycji ZK potwierdził wykonanie 2 kładek dla pieszych:

- KP-7a – kładka dla pieszych nad drogą S7 w km 492+505,00,
- KP-19 – kładka dla pieszych nad drogą S7 w km 504+454,67,

z podjazdami dla rowerów, wózków dziecięcych i osób z ograniczoną możliwością poruszania się. Na krawężniach schodów oraz na krawężniach obniżonych krawężników przy przejściach dla pieszych zamontowano elementy z wypustkami dotykowymi w kolorze żółtym.

11. Zgodnie z postanowieniami Subklauzuli 10.1 w dniu 24.05.2018 r. Inżynier wystawił Świadectwo Przejęcia - oświadczył, że roboty zasadnicze zostały wykonane w zakresie drogi ekspresowej S-7 wraz z drogami dojazdowymi obsługującymi tereny przyległe i infrastrukturą towarzyszącą od km 484+801,23 do km 506+815,18.
12. Zarządzeniem nr 8 z dnia 09.07.2017 r. Dyrektora Oddziału w Kielcach GDDKiA powołano komisję do przeprowadzenia odbioru ostatecznego inwestycji „Budowa drogi krajowej Nr S7 o paramentach drogi ekspresowej na odcinku koniec obwodnicy Radomia – granica województwa mazowieckiego”. Celem prac komisji jest ocena zgodności wykonanych robót z dokumentacją projektową, kompletność wykonanych robót oraz kompletność dokumentacji powykonawczej.
13. Zespół Kontrolujący stwierdził, że wydatki poniesione w ramach umowy na roboty z dnia 03.07.2014 r. nr 160/RK/173/09/2014 stanowiące różnicę pomiędzy wartością robót wykonanych, a pierwotnie (zgodnie z dokumentacją projektową i przedmiarem) przewidzianych do wykonania, tj. 13 646,18 PLN netto stanowiąca łączne przekroczenie pozycji kosztorysowych nr 2.4/86 „Rury osłonowe dla przewodów – wbudowane” i nr 2.4/87 „Rury osłonowe dla przewodów – podwieszane” zostają uznane za niekwalifikowane wobec ich niezgodności z rozdz. 6.5.3 Roboty zamienne (...) pkt. 3) a) Wytucznych z dnia 07.07.2017 r. w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na lata 2014-2020.
14. Beneficjent Zarządzeniem nr 3/2018 Dyrektora Oddziału GDDKiA w Kielcach z dnia 01.03.2018 r., dokonał aktualizacji Zarządzenia Nr 19/2016 r z dnia 27.10.2016 r., w zakresie załącznika nr 9 w Zakładowym Planie Kont w zakresie zadań współfinansowanych ze środków unijnych ujmowanych na kontach 081 (...)”.
15. ZK stwierdza, iż ewidencja księgową prowadzoną w Oddziale GDDKiA w Kielcach umożliwia wyodrębnienie operacji księgowych związanych z Projektem, w podziale na wydatki kwalifikowane i wydatki niekwalifikowane oraz dla luki finansowej.
16. Łączny koszt inwestycji na dzień 31.08.2018 r. ujęty na koncie 081-001-07 wynosi 735 570 671,50 PLN.
17. Kwalifikowalność wydatków w ramach realizacji Projektu zakończyła się z dniem 30.06.2018 r.
18. Wydatki kwalifikowalne do refundacji określono na poziomie 495 943 229,11 PLN, wartość ta została osiągnięta do 31.07.2017 r. gdy Beneficjent składał 10 WoP pośrednią.
19. Na dzień kontroli, zgodnie z oświadczeniem Beneficjenta nie wystąpiły dochody na Projekcie.

20. Beneficjent przedstawił oświadczenie o kwalifikowalności podatku VAT.
21. W ramach kontrolowanych dokumentów finansowo-księgowych nie stwierdzono duplikatów faktur dotyczących wydatków kwalifikowanych.
22. W trakcie prowadzenia czynności kontrolnych Beneficjent poinformował ZK, że jest w trakcie przygotowania dokumentów OT i w konsekwencji ujęcia inwestycji w ewidencji środków trwałych. Jednak na dzień kontroli, z informacji przekazanej przez Oddział GDDKiA w Kielcach, na stan środków trwałych nie zostały wprowadzone żadne środki trwałe w odniesieniu do przedmiotowego Projektu.
23. Weryfikacja TER do faktur załączonych do WoP wydatków, została udokumentowana w sposób umożliwiający odtworzenie ścieżki rewizyjnej na dwóch poziomach kontroli.
24. ZK potwierdza, że Beneficjent realizuje działania informacyjno-promocyjne, zgodnie z zapisami § 18 UoD oraz załącznikiem nr 9 do UoD.
25. Procedury wewnętrzne Beneficjenta dotyczące archiwizacji gwarantują okres przechowywania dokumentów zgodny z wymogami określonymi w rozporządzeniu Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r. oraz wynikającymi z § 14 UoD.