

**Informacje do zamieszczenia w BIP**

Nazwa Beneficjenta	Generalny Dyrektor Dróg Krajowych i Autostrad
Nr/Tytuł projektu	POIS.03.01.00-00-0049/18 „Budowa drogi ekspresowej S7 Olsztynek – Płońsk, odc. Napierki – Płońsk”
Rodzaj kontroli	Kontrola doraźna
Etap kontroli	na zakończenie realizacji
Nr podpisanej UoD	UoD nr POIS.03.01.00-00-0049/18-00 z dnia 25.06.2019 r. Aneks nr POIS.03.01.00-00-0049/18-01 z dnia 17.02.2022 r. Aneks nr POIS.03.01.00-00-0049/18-02 z dnia 02.02.2023 r.
Nr skontrolowanego WoP	WoP od nr POIS.03.01.00-00-0049/18-001 do nr POIS.04.02.00-00-0051/18-019
Nazwy skontrolowanych postępowań o udzielenie zamówień publicznych	Nie kontrolowano.
Główne ustalenia z przeprowadzonej kontroli	<p>Wynik kontroli: z nieistotnymi zastrzeżeniami.</p> <p>1. 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. 15-19 UoD.</p> <p>2. Potwierdzono osiągnięcie wartości docelowej wskaźników produktu, zgodnie z załącznikiem nr 5 do Aneksu nr POIS.03.01.00-00-0049/18-02.</p> <p>3. W zakresie budowy drogi S7 Olsztynek (S51) - Płońsk (S10) odc. Napierki-Mława ustalono:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- W dniu 09.05.2023 r. został podpisany Aneks nr 11 do Umowy nr O/OL.D-3.2410.2.2015.I-4 z dnia 20 grudnia 2017 r. dotyczący zmiany CnU do dnia 23.12.2023 r.,</li><li>- Wykonawca był zobowiązany do osiągnięcia 2 Kamieni Milowych i potwierdzono ich wykonanie,</li><li>- Z informacji uzyskanej w trakcie kontroli Beneficjent poinformował, że odbiór końcowy do czasu niniejszej kontroli nie odbył się. Zgodnie z informacją z dnia 22.11.2023 r. „Odbiory branżowe Komisji Odbiorowej prowadzone były w ramach prac Komisji Odbiorowej i zawarte są w protokole z prac Komisji Odbioru Robót z dnia 16.01.2023 r.”. Ponadto zaznacza się, że odbywają się cykliczne comiesięczne spotkania Komisji Odbiorowych dla obu odcinków. Z uwagi na procedowanie ugód przedsądowych w zakresie dybli (dot. obu odcinków) termin odbioru końcowego nie jest możliwy do określenia. Szczegółowa informacja w zakresie ugód przedsądowych zawarta jest w części IV Wynik kontroli, pkt. 2. Realizacja rzeczowa niniejszej informacji,</li></ul>

- Dla przedmiotowego odcinka wydane zostały łącznie 3 Świadectwa Przejęcia. Beneficjent udostępnił do wglądu korespondencję IK w tym zakresie, stanowiącą potwierdzenie wykonywania prac zaległych,
- W ramach przedmiotowego odcinka wybudowane zostały 2 MOP tj. Pełtowo I i Pełtowo II. Beneficjent poinformował, że ogłoszenie przetargów jest planowane w I kwartale 2024.

4.W zakresie budowy drogi S7 Olsztynek (S51) - Płońsk (S10) odc. Mława-Strzegowo:

- W dniu 17.02.2023 r. został podpisany Aneks nr 11 do Umowy nr O/OL.D-3.2410.2.2015.I-4 z dnia 20 grudnia 2017 r. dotyczący zmiany CnU do dnia 28.03.2023 r.,
- Wykonawca był zobowiązany do osiągnięcia 2 Kamieni Milowych i potwierdzono ich wykonanie,
- Z informacji uzyskanej w trakcie kontroli Beneficjent poinformował, że odbiór końcowy do czasu niniejszej kontroli nie odbył się. Zgodnie z informacją z dnia 22.11.2023 r. „Odbiory branżowe Komisji Odbiorowej prowadzone były w ramach prac Komisji Odbiorowej i zawarte są w protokole z prac Komisji Odbioru Robót z dnia 09.01.2023 r.". Ponadto zaznacza się, że odbywają się cykliczne comiesięczne spotkania Komisji Odbiorowych dla obu odcinków. Z uwagi na procedowanie ugód przedsądowych w zakresie dybli (dot. obu odcinków) termin odbioru końcowego nie jest możliwy do określenia. Szczegółowa informacja w zakresie ugód przedsądowych zawarta jest w części IV Wynik kontroli, pkt. 2. Realizacja rzeczowa niniejszej informacji,
- Dla przedmiotowego odcinka wydane zostały łącznie 4 Świadectwa Przejęcia. Beneficjent udostępnił do wglądu korespondencję IK w tym zakresie, stanowiącą potwierdzenie wykonywania prac zaległych.

5.Zakresem projektu objęto fundamenty pod bramownice niezbędne do zabudowy elementów Systemu Zarządzania Ruchem w zakresie elementów ITS, realizowanych w zakresie projektu CEF.

6.Potwierdzono prawidłowe działanie Zespołu IK w oparciu o zakres obowiązków wskazany w umowie na pełnienie nadzoru inwestorskiego.

7.Beneficjent udostępnił wszystkie niezbędne decyzje pozwalające na realizację Projektu, w tym m.in. decyzje środowiskowe, wodnoprawne.

8.Zgodnie z danymi z ewidencji księgowej na dzień 30.10.2023 r.:

- całkowita wartość księgowa projektu wynosi 1 969 386 405,53 PLN
- wydatki kwalifikowane wynoszą 1 228 043 451,50 PLN
- wydatki kwalifikowane ujęte w zryczałtowanej luce finansowej 30% - 553 987 739,28 PLN
- wydatki niekwalifikowane – 187 355 214,75 PLN

9.W trakcie kontroli ustalono, że wartość wydatków kwalifikowanych poniesionych w ramach „zryczałtowanej luki finansowej 30%” ujęta w ewidencji księgowej (uwzględniając przeksięgowania pozabilansowe w trakcie kontroli) wynosi 553 987 739,28 PLN i jest wyższa aniżeli wartość wykazana we WoPK o kwotę 27 683 402,92 PLN.

10.Do dnia kontroli przyjęto do ewidencji środki trwałe o łącznej wartości 1 759 574 722,99 PLN.

11.Pozostałe na koncie 081-0-000 nakłady inwestycyjne w kwocie 205 843 467,34 PLN, zgodnie z deklaracją GDDKiA Oddział w Olsztynie, zostaną rozliczone na środki trwałe w terminie do końca 2024 r.

12.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 17.12.2013 r. oraz wynikającymi w § 14 UoD.

13.ZK potwierdził prowadzenie przez Beneficjenta obowiązkowych działań informacyjno – promocyjnych.