



ОДИТЕН ДОКЛАД

№1000200221

за извършен одит за съответствие на изпълнението на обществените поръчки, възложени на „Автомагистрали“ ЕАД, в периода от 01.01.2016 г. до 31.12.2020 г.

Настоящият окончателен одитен доклад е приет с Решение № 132 от 27.05.2021 г.
на Сметната палата (Протокол № 20)

СЪДЪРЖАНИЕ

СПИСЪК НА СЪКРАЩЕНИЯТА	4
Част първа РЕЗЮМЕ	6
Част втора ВЪВЕДЕНИЕ.....	10
1. Основание за извършване на одита	10
2. Информация за одитирания обект	11
3. Одитиран период.....	12
4. Предмет на одита.....	12
5. Цели на одита	12
6. Обхват на одита и ограничения в обхвата	13
7. Критерии за оценка	13
8. Одитни стандарти.....	14
Част трета КОНСТАТАЦИИ	14
I. Обща информация	14
II. Изпълнение на сключените договори за обществени поръчки в периода от 01.01.2016 г. до 31.12.2020 г.	16
1. Договори за поддържане (превантивно, текущо, зимно и ремонтно-възстановителни работи при аварийни ситуации) на автомагистралните участъци на АМ „Марица“, „Люлин“, „Струма“, „Хемус“ и „Тракия“, сключени с АПИ	16
1.1. Договори, сключени с външни за дружеството изпълнители и контрагенти.	17
1.1.1. Договори с подизпълнители.....	17
1.1.2. Договори за охрана, сключени с външни за дружеството изпълнители и контрагенти (трети лица).....	19
1.2. Възлагане на дейностите по договорите (задания).....	21
1.3. Отчитане на изпълнените дейности по договорите (сертификати).....	27
1.4. Документиране на изпълнението на договорите, в съответствие с клаузите им.....	34
1.5. Вътрешна организация на контрола при изпълнението на сключените договори за текущ ремонт и поддръжка на автомагистралите	40
2. Договор № РД-33-14/23.10.2019 г., сключен с АПИ и „Автомагистрали“ ЕАД с предмет „Укрепване на обекти от републиканската пътна мрежа, засегнати от геодинамични процеси и явления“ (84 обекта)	42
3. Договори, сключени с Агенцията за геодезия, картография и кадастър	49
4. Анализ на капацитета на „Автомагистрали“ ЕАД (персонал и технически ресурси) за изпълнение на дейностите, възложени на дружеството, съгласно сключените договори..	52
4.1. Обща информация за персонала и механизацията на „Автомагистрали“ ЕАД през одитирания период.	52

4.2. Ред, условия и критерии за избор на външни изпълнители и доставчици, вкл. наличие на вътрешна процедура и изисквания за проверка на свързаност по смисъла на § 1, т. 3 от ДОПК между лицата, на които се възлагат дейности.....	55
4.3. Външни изпълнители, доставчици и други контрагенти, ползвани от „Автомагистрали“ ЕАД във връзка с изпълнението на дейностите, възложени на дружеството със сключените договори през одитирания период.....	60
4.4. Контрол върху дейността на избраните външни изпълнители и доставчици.....	68
Част четвърта ЗАКЛЮЧЕНИЕ	70
Част пета ПРЕПОРЪКИ.....	72
Част шеста ОТГОВОРИ НА ОДИТИРАНАТА ОРГАНИЗАЦИЯ	73
ОПИС НА ПРИЛОЖЕНИЯТА КЪМ ОДИТЕН ДОКЛАД № 1000200221.....	74
<i>Приложение № 1</i>	75
<i>Приложение № 2</i>	79
<i>Приложение № 3</i>	88
<i>Приложение № 4</i>	91
<i>Приложение № 5</i>	92
<i>Приложение № 6</i>	93
ОПИС НА ОДИТНИТЕ ДОКАЗАТЕЛСТВА.....	103
КЪМ ОДИТЕН ДОКЛАД № 1000200221	103

СПИСЪК НА СЪКРАЩЕНИЯТА

АМ	Автомагистрала
АМ ЕАД	Автомагистрали ЕАД
АОП	Агенция по обществени поръчки
АПИ	Агенция пътна инфраструктура
АБП	Автомагистрална база за поддръжка
АГКК	Агенция по геодезия, картография и кадастър
БПС	База за поддържане на съоръженията
БТПП	Българската търговско-промишлена палата
ВПОППВГП	Вътрешни правила за организация за провеждане на процедури за възлагане на големи поръчки от АМ ЕАД
ДДС	Данък добавена стойност
ДОПК	Данъчно-осигурителен процесуален кодекс
ЕАД	Еднолично акционерно дружество
ЗКИР	Закон за кадастъра и имотния регистър
ЗОП	Закон за обществените поръчки
ЗФУКПС	Закон за финансовото управление и контрол в публичния сектор
ИКК и ВОБД	Инвеститорски контрол, координация и временна организация за безопасност на движението
ИРД	Инвестиционно-ремонтни дейности
КККР	Кадастрална карта и кадастрални регистри
МС	Министерски съвет
МРРБ	Министерство на регионалното развитие и благоустройството
ОП	Опорни пунктове
ОПУ на АПИ	Областно пътно управление на Агенция „Пътна инфраструктура“
ППР	Проучвателно-проектантски работи
ПРУПДТДДУК	Правилник за реда за упражняване правата на държавата в търговските дружества с държавно участие в капитала
РОП	Регистър по обществени поръчки
РПМ	Републиканска пътна мрежа
РПС	Районна пътна служба
СГКК	Служби по геодезия, картография и кадастър
СД	Съвет на директорите
СМР	Строително-монтажни работи
ТЗ	Търговски закон
ТРП	Текущ ремонт и поддържане
УИН	Уникален идентификационен номер

УС	Управителен съвет
ЦА	Централна администрация
ЦУ	Централно управление

Част първа РЕЗЮМЕ

Въз основа на решение на 44-то Народно събрание от 16.12.2020 г. и заповед на председателя на Сметната палата на Република България, е извършен одит за съответствие на изпълнението на обществените поръчки, възложени на „Автомагистрали“ (АМ) ЕАД, в периода от 01.01.2016 г. до 31.12.2020 г.

„Автомагистрали“ ЕАД – София, е еднолично акционерно дружество с държавно имущество¹ и с предмет на дейност: изграждане и поддържане на автомагистралите в страната и експлоатация на пътните обекти, бази и съоръжения към тях. Едноличен собственик на капитала на дружеството е държавата, като правата ѝ на собственост се упражняват от министъра на регионалното развитие и благоустройството. Органи на търговското дружество са едноличният собственик на капитала, решаващ въпросите от компетентността на общото събрание и Съвет на директорите (СД). През одитирания период АМ ЕАД се представлява от изпълнителен директор. В Търговския закон (ТЗ), Правилника за реда за упражняване правата на държавата в търговските дружества с държавно участие в капитала (ПРУПДТДДУК, отм.)², Закона за публичните предприятия (ЗПП)³, Правилника за прилагането му⁴ и Устава на АМ ЕАД⁵ са определени правомощията на едноличния собственик на капитала и на СД на дружеството.

Одитната задача обхваща област на изследване „Изпълнение на сключените договори за обществени поръчки в периода от 01.01.2016 г. до 31.12.2020 г.“, вкл. анализ на капацитета на дружеството за изпълнение на сключените договори през одитирания период. Анализирани са управленските решения и действия в одитираната област, свързани с ресурсите, с които разполага дружеството да изпълнява възложените му дейности, в т.ч.: изпълнение на дейности по отделните договори от външни изпълнители (юридически и физически лица), разходи за ползване капацитета на трети лица; регламентирани ред, условия и критерии за избор на външни изпълнители и доставчици, вкл. наличие на вътрешна процедура и изисквания за проверка на свързаност по смисъла на § 1, т. 3 от Данъчно-осигурителен процесуален кодекс (ДОПК) между лицата, на които се възлагат дейности; контрол върху дейността на избраните подизпълнители.

Използвани са следните критерии за оценка: съответствие на изпълнението на договорите за обществени поръчки, по които е изпълнител АМ ЕАД, с правната рамка и клаузите в тях, и състоянието на системите за финансово управление и контрол (СФУК) в изследваната област.

През одитирания период АМ ЕАД изпълнява общо 14 (четиринадесет) договора⁶ за обществени поръчки на обща стойност 3 768 836 хил. лв. без ДДС, 12 (дванадесет) от които сключени с Агенцията за пътна инфраструктура (АПИ), и 2 (два) – с Агенцията за геодезия, картография и кадастър (АГКК).

¹ непарични вноски (апорт), под формата на недвижими имоти, с вносител държавата чрез министъра на регионалното развитие и благоустройството

² отм., ДВ, бр. 40 от 5.05.2020 г., в сила от 5.05.2020 г.

³ обн., ДВ, бр. 79 от 8.10.2019 г., посл. изм., бр. 96 от 10.11.2020 г., в сила от 10.11.2020 г.

⁴ приет с ПМС № 85 от 30.04.2020 г., обн., ДВ, бр. 40 от 5.05.2020 г., в сила от 5.05.2020 г.

⁵ утвърден с Разпореждане № 40 на МС от 1994 г. за преобразуване на Управлението за поддържане на автомагистрали – София в „Автомагистрали“ ЕАД, посл. изм. и доп. с Протокол № ТЗ-83/28.11.2019 г. на министъра на регионалното развитие и благоустройството

⁶ Посочени подробно в **Приложение № 1** към одитния доклад

На 3 (три) от договорите⁷ не са извършвани проверки на изпълнението им по същество, поради това, че тези договори са обект на такива проверки, изчерпващи законоустановените процедури, от друг компетентен орган.⁸

През одитирания период, шест от изпълняваните от АМ ЕАД договори, са възложени без провеждане на процедура за възлагане на обществени поръчки, чрез т.нар „*in house*“ възлагане на основание чл.14, ал.1, т.6 от ЗОП (четири договора възложени от АПИ и два от АГКК). По този ред на възлагане, след декември 2018 година, са сключени четири договора между АМ ЕАД (Изпълнител) и АПИ (Възложител) за изпълнение на значителни по обем и сложност работи, свързани със строително-монтажни дейности по укрепване на обекти, изграждане, доизграждане и модернизация на участъци от републиканската пътна мрежа⁹, на обща стойност 3 652 036 хил. лева без ДДС (96,9 % от общата стойност на всички изпълнявани от АМ ЕАД договори през одитирания период).

Договорите са сключени по облекчен ред, без провеждане на процедури за възлагане на обществени поръчки, тъй като дружеството отговаря на условията, определени в чл. 14, ал. 1, т. 6 във връзка с чл. 14, ал. 1, т. 5 от ЗОП. Преди сключването на договорите, от изпълнителя (АМ ЕАД) на възложителя (АПИ) са представени както доказателства, че са изпълнени условията на чл. 14, ал. 1, т. 5, б. „б“ и „в“ от ЗОП, така и информация относно наличния капацитет за изпълнение на дейностите, като дружеството е заявило, че притежава достатъчен капацитет и ресурс.¹⁰

От извършения анализ на капацитета на АМ ЕАД за изпълнение на възложените му през одитирания период договори, е видно че разполагаемите собствени ресурси на дружеството (персонал и технически ресурси) не са достатъчни за цялостно изпълнение на възложените му дейности. За изпълнение на значителните по обем и сложност инфраструктурни обекти, които са възложени на АМ ЕАД в припокриващи се периоди за тяхното изпълнение (основно 2019 и 2020 години), дружеството е сключило редица договори с външни лица (трети лица). По този начин значителна част от възложените поръчки на АМ ЕАД, е превъзложена и изпълнителя по договорите (АМ ЕАД) е заменен. АМ ЕАД е избран за изпълнител на тези договори по реда на едно от изключенията приложими за публични възложители (чл.14, ал.1, т.6 от ЗОП), при което не се изисква провеждане на процедура за възлагане на обществена поръчка. Този ред на възлагане е приложим единствено в случай, че изпълнителя е юридическо лице, което кумулативно отговаря на посочените условия в чл.14, ал.1, т.6 във връзка с чл.14, ал.1, т.5 от ЗОП.

Чрез прилагане на посоченото изключение от ЗОП целият публичен ресурс, с който се финансира изпълнението на договорите се насочва към едно дружество АМ ЕАД, което следва доказано да разполага с необходимите ресурси и капацитет за изпълнение на възложените дейности. АМ ЕАД е избран за изпълнител по този облекчен ред именно защото дружеството отговаря на посочените в закона условия и същото следва да изпълни дейностите по договорите, а не да ги превъзлага на трети лица.

Подобна информация за сключените договори с трети лица е представена в част трета Констатации и Приложения №2-№6 от одитния доклад, където са посочени детайли за предмета и стойностите на договорите, извършени плащания, включително авансови плащания.

Външните за дружеството изпълнители, доставчици и контрагенти са избирани по вътрешен ред и правила, като при извършване на одита са установени пропуски (липса на

⁷ Д-122 от 20.12.2018 г., РД-33-16/18.12.2019 г. и РД-33-5/27.08.2020 г., сключени между АМ ЕАД и АПИ.

⁸ Законосъобразността на трите договора, изпълнението им и плащанията по тях са обект на проверка в рамките на извършваните от АДФИ финансови инспекции, възложени от директора на АДФИ, **Одитно доказателство № 112** №№ Д-122/20.12.2018 г.; РД-33-14/23.10.2019 г.; РД 33-16/18.12.2019 г. и РД 33-5/27.08.202 г., изброени подробно в **Приложение №1** към одитния доклад.

¹⁰ Виж примерите описани в т.4.3.2. от Част трета Констатации на одитния доклад

изисквания за осигуряване на публичност¹¹ на действията по подбор на външни изпълнители; липса на конкретни и/или допустими критерии, които да се прилагат при подбора; приоритетен избор на външните лица от списък с контрагенти, с които дружеството вече има сключени договори и/или рамкови споразумения; липса на изисквания и ред за извършване на проверка за свързаност по смисъла на § 1, т. 3 от ДОПК между ръководството и служителите и лицата, на които се възлагат дейности, както и между лицата, участващи в подбора на външни изпълнители и контрагенти), които не осигуряват достатъчна конкуренция при извършване на подбора и пораждаат риск от концентрация на възлагани дейности и публични средства¹² в ограничен кръг трети лица.

1. Договор РД-33-14/23.10.2019 г. с предмет „Укрепване на обекти от републиканската пътна мрежа, засегнати от геодинамични процеси и явления“.

Договорът е сключен на основание чл. 14, ал. 1, т. 6 от ЗОП (чрез т.нар. „in house“ възлагане) между АПИ (Възложител) и АМ ЕАД (Изпълнител) на обща стойност 474 656 хил. лв. без ДДС (569 587 хил. лв. с ДДС).

Във връзка с изпълнение на дейностите по договора от АМ ЕАД са сключени 129 договора с 30 външни за дружеството лица (трети лица) на обща стойност 411 666 хил. лв. без ДДС, което представлява близо 87 на сто от цената за изпълнение на основния договор¹³.

Със сключването на договорите между АМ ЕАД и третите лица, на практика значителна част от възложената по облекчен ред обществена поръчка на АМ ЕАД от АПИ е превъзложена.

В същото време, с авансово предоставените финансови средства в значителен размер (180 790 хил.лв. с ДДС) на трети лица, на същите е дадена възможност да разполагат за неопределен период от време с голям публичен финансов ресурс, без да има, каквото и да е насрещно изпълнение на СМР (с изключение на междинно изпълнение по един обект). Авансови суми са предоставяни дори и за обекти, за които към края на одитирания период няма получени задания за проектиране от възложителя АПИ.

Към края на одитирания период, от определените за укрепване 84 бр. обекти, няма нито един окончателно завършен обект, което не отговаря на обществените потребности за своевременно укрепване и обезопасяване на обектите, засегнати от геодинамични процеси и явления.

2. Договори за поддържане (превантивно, текущо, зимно и ремонтно-възстановителни работи при аварийни ситуации) на автомагистралните участъци на АМ „Марица“, „Люлин“, „Струма“, „Хемус“ и „Тракия“, сключени с АПИ.

През одитирания период в резултат на проведени процедури за възлагане на обществени поръчки, са сключени с АПИ 8 договора за поддържане (превантивно, текущо, зимно и ремонтно-възстановителни работи при аварийни ситуации) на автомагистралните участъци на АМ „Марица“, „Люлин“, „Струма“, „Хемус“ и „Тракия“. При проверката¹⁴ на изпълнението им е установено следното:

Част от дейностите по 7 договора са превъзложени на подизпълнители, като при два от тях не са изпълнени законовите изисквания на ЗОП за уведомяване на възложителя АПИ за сключените договори за подизпълнение.

¹¹ Чрез публикуване на официалната интернет страница на АМ ЕАД на обяви за подбор на външни изпълнители и доставчици, както и на последващите действия и решения, свързани с разглеждането, оценката и класирането на получените оферти и определянето на конкретните изпълнители.

¹² Съгласно § 1, т. 1 от ЗФУКПС, всички средства, които се събират, получават, съхраняват, разпределят и разходват от организациите от публичния сектор представляват публични средства.

¹³ Изброени подробно в **Приложение №6** от одитния доклад

¹⁴ При проверката на 5 от договорите, изброени подробно в **Приложение № 1** към одитния доклад са приложени одитни извадки. Вж. Част Констатации.

По 5 от договорите¹⁵, дейността по извършване на денонощна въоръжена физическа охрана на обекти от автомагистралите е превъзложена на външни за дружеството изпълнители, посочени от АМ ЕАД като трети лица. Същите, изпълнявайки дейността охрана, която е част от предмета на договорите, придобиват качеството на подизпълнители по основните договори за обществени поръчки, сключени от АМ ЕАД с АПИ. Дружеството не е уведомило възложителя за сключените договори, с характер на договори за подизпълнение, в несъответствие с изискванията на чл. 66, ал. 12 и ал. 15¹⁶ от ЗОП.

При одита е установено, че по седем от договорите, месечните задания не са представяни от възложителя в договорения срок и е допуснато част от възложените дейности с месечните задания да не са извършени от изпълнителя, изпълнени са дейности, които не са възложени, както и са изпълнени дейности в количества, различни от възложените.

По 3 договора са възлагани дейности с допълнителни задания, които не са част от предмета на договорите¹⁷.

По 3 договора са възложени с извънредни задания дейности¹⁸, които не попадат в обхвата на непредвидени и/или изключителни обстоятелства, по смисъла на раздел I „Дефиниции“, т. 9 и т. 14 от договорите¹⁹ и на § 2, т. 27 от Допълнителните разпоредби на ЗОП. Същевременно, за удостоверяването на възникналите непредвидени обстоятелства, в несъответствие с клаузите на договорите не са представени сертификати за форсмажор, издадени от Българската търговско-промишлена палата.

При отчитане на сертификатите за изпълнените дейности, по договорите е допуснато:

✓ да бъдат отчетени като изпълнени и приети работи, които не са били възложени със съответното задание и същевременно, със задания да бъдат възложени дейности, които не са били извършени от изпълнителя;

✓ промяна на вида дейности, които се извършват, и на техния обем от страна на изпълнителя в несъответствие с разпоредбите на договора;

✓ изпълнявани, по устни разпореждания на възложителя допълнителни необходими и неотложни дейности по договорите, в несъответствие с клаузите на същите;

✓ включване в месечните задания на суми за непредвидени дейности в несъответствие с клаузите на договорите;

✓ представяне на сертификати и отчетни документи в Централната администрация (ЦА) на АПИ след указания в договорите срок за изпълнение на заданието. Посоченото, както и наличието на противоречащи си клаузи в договорите и приложенията към тях, е създадо риск от прилагане на различни практики при неспазване на сроковете за изпълнение и представяне на отчетните документи при възложителя. Рискът се е реализирал, като за едни сертификати, представени след договорения срок, възложителят е начислил неустойки, в съответствие с клаузите на договорите, а за други не е начислил такива.

¹⁵ Договори №№РД 38-1/15.01.2016 г.; РД 38-3/30.11.2016 г.; РД 38-5/01.12.2016 г.; 38-1/01.03.2018 г. и РД-38-15/30.09.2020 г.

¹⁶ предишна ал. 12, изм. ДВ, бр. 86 от 2018 г., в сила от 1.03.2019 г.; ЗОП, обн., ДВ, бр. 34 от 03.05.2016 г.

¹⁷ Договори №№РД 38-1/01.03.2018 г.; РД 38-1/30.08.2019 г. и РД 37-9/04.09.2019 г.

¹⁸ Договори №№РД 37-9/04.09.2019 г., РД-38-3/13.12.2018 г. и РД-38-1/01.03.2018 г.

¹⁹ Непредвидени обстоятелства“ са обстоятелства, които са възникнали след сключването на договора, не са могли да бъдат предвидени при полагане на дължимата грижа, не са резултат от действие или бездействие на страните, но правят невъзможно изпълнението при договорените условия; „Изключителните обстоятелства“ са обстоятелства, предизвикани от непредвидими за възложителя събития, като природно бедствие, авария или катастрофа, както и други, които увреждат, непосредствено застрашават или могат да доведат до последващо възникване на опасност за живота или здравето на хората, за околната среда, за обществения ред, за националната сигурност, за отбраната на страната или могат съществено да затруднят или да нарушат нормалното изпълнение на нормативно установени дейности на възложителя.

По някои договори не са утвърдени планове за зимно поддържане, в т.ч. и оперативни такива. За част от договорите не са представени или са представени неутвърдени документи във връзка с уведомяване на възложителя за упълномощените лица, които ще го представляват за съответните райони или участъци, както и пунктовете и/или базите, от които ще координира и управлява изпълнението на дейностите, предмет на договора; списък на лицата, представляващи изпълнителя в процеса на изпълнение на договора, както и на представителите на всички подизпълнители; протоколи от извършени от възложителя проверки на изпълнителя относно техническата и материалната осигуреност на подготовката за зимно поддържане, съгласно Оперативен план за зимно поддържане.

По отношение на вътрешната организация на контрола при изпълнението на договорите за текущ ремонт и поддръжка на автомагистралите през одитирания период, е установено, че са въведени отделни контроли, като са разписани някои общи задължения в длъжностните характеристики на определени служители на дружеството и в самите договори. През 2019 г. и 2020 г. със заповеди на изпълнителния директор на дружеството са определени лица, отговорни за отчитането на сертификатите и за контрол на ремонтите, изпълнявани по договорите.

Въведените контроли не са ефективни, тъй като не са предотвратили установените несъответствия с правната рамка и договорените условия.

3. Договори, сключени с Агенцията по геодезия, картография и кадастър

С договорите, сключени на основание чл. 14, ал. 1, т. 6 от ЗОП, АГКК възлага на АМ ЕАД дейности по контрол на геодезическите и кадастралните дейности при разработване на кадастрална карта и кадастрални регистри (КККР) и подпомагане на Службите по геодезия, картография и кадастър (СГКК) при проверки и изработване на проекти за изменение на КККР, отстраняване на явна фактическа грешка на пътна инфраструктура и на несъответствие в границите на поземлени имоти между урбанизирана и неурбанизирана територия. За целта от изпълнителя АМ ЕАД са предприети действия за осигуряване на необходимите човешки и технически ресурси, в т.ч. правоспособни служители, компетентни да извършват възложените им по договора геодезически услуги и собствена специализирана техника.

През одитирания период АМ ЕАД е изпълнявало в срок и съобразно изискванията на възложителя предвидените в договора и отделните възлагателни писма дейности. Изпълнението на договорите²⁰ е в съответствие с правната рамка и клаузите, по които страните са се споразумели.

Установените при одита факти и обстоятелства, както и констатираните пропуски и слабости във вътрешните правила на дружеството не осигуряват увереност, че с възлагането на значителни по обем и сложност дейности на АМ ЕАД, което не разполага с достатъчен собствен капацитет за тяхното изпълнение, се постига необходимата ефективност, конкуренция и прозрачност при разходването на публичните средства.

Част втора

ВЪВЕДЕНИЕ

1. Основание за извършване на одита

Одитът е осъществен на основание чл. 38, ал. 2 от Закона за Сметната палата, във връзка с чл. 7, ал. 1 от същия закон и Решение на 44-то Народно събрание от 16.12.2020 г.²¹, одитна

²⁰ Към 31.12.2020 г. от възложителя АГКК не са извършени възлагания на дейности по Договор № КД-10-94/20.11.2020 г., сключен между АГКК и АМ ЕАД, с предмет „Отстраняване на явна фактическа грешка (ЯФГ) на пътна инфраструктура и на несъответствие в границите на поземлени имоти между урбанизирана и неурбанизирана територия, в съответствие с Техническата спецификация, представляваща Приложение № 1 към настоящия договор, съответно такива не са изпълнявани от АМ ЕАД през одитирания период.

²¹ Обн., ДВ, бр. 108 от 22.12.2020 г.

задача № 344 от Програмата за одитната дейност на Сметната палата за 2021 г. и в изпълнение на Заповед № ОП-06-02-002 от 13.01.2021 г. на Цветан Цветков, председател на Сметната палата на Република България.

2. Информация за одитирания обект

„Автомагистрали“ ЕАД – София, е учредено с държавно имущество и с предмет на дейност: изграждане и поддържане на автомагистралите в страната и експлоатация на пътните обекти, бази и съоръжения към тях. Създадено е чрез преобразуване²² на Управление за поддържане на автомагистрали – София към Главно управление на пътищата²³, в съответствие с разпоредбите²⁴ на Закона за преобразуване и приватизация на държавни и общински предприятия (отм.) и Търговския закон. Дружеството поема активите и пасивите на Управлението за поддържане на автомагистрали – София, по баланса към 31 март 1994 г., с изключение на автомагистралите.²⁵

На основание протоколно решение от 22.05.2019 г.²⁶ на едноличния собственик на капитала, дружеството „Геопланпроект“ ЕАД е преобразувано чрез вливане в АМ ЕАД²⁷, като със същото решение се променя предмета на дейност и се приема нов устав на приемащото дружество.²⁸ Предметът на дейност на АМ ЕАД е строителство, ремонт, превантивно и зимно поддържане на всички видове пътища в страната и експлоатация на пътните обекти, бази и съоръжения към тях, строителство, реконструкция и ремонт на мостове, мостови съоръжения и тунели, производство на всякакви видове строителни и инертни материали и изделия от тях, на асфалтови смеси, сервиз, инженерингова и научно-изследователства дейност, предпроектни проучвания и проектиране на сгради, пътища, съоръжения и конструкции и други.²⁹

Капиталът на АМ ЕАД в размер на 646 744 хил. лв.³⁰ е формиран от непарични вноски (апорт), под формата на недвижими имоти, с вносител държавата чрез министъра на регионалното развитие и благоустройството, и е разпределен на 646 744 000 броя поименни акции с номинал 1 лев. всяка.

Органи на търговското дружество са министърът на регионалното развитие и благоустройството – упражняващ правата на собственост на държавата³¹ и Съвет на директорите (СД) в състав от три до пет физически лица³². Дружеството се управлява от СД и се представлява от изпълнителен директор.

²² с Разпореждане № 40 от 13.05.1994 г. на Министерския съвет (МС)

²³ образувано през 1983 г. със Заповед № РД-08-225/17.05.1983 г. на министъра на транспорта

²⁴ Чл. 17, ал. 2

²⁵ съгласно Разпореждане № 40 от 13.05.1994 г. на МС

²⁶ Протокол № ТЗ-38 от 22.05.2019 г. на министъра на регионалното развитие и благоустройството

²⁷ Приемащото и преобразуващото се дружество са с едноличен собственик на капитала държавата, чиито права се упражняват от министъра на регионалното развитие и благоустройството. Цялото имущество на „Геопланпроект“ ЕАД преминава към АМ ЕАД. Не е извършено увеличение на капитала на дружеството, не е извършена замяна на акции или парични плащания.

²⁸ Дата на вписване на промените в Търговския регистър – 10.07.2019 г.

²⁹ <https://portal.registryagency.bg/CR/Reports/ActiveConditionTabResult?uic=831646048>

³⁰ посл. изм. с Решение 665/07.11.2019 г. на МС и Решение на едноличния собственик на капитала от 28.11.2019 г. за увеличаване на капитала на АМ ЕАД чрез непарична вноска на два недвижими имота

³¹ Съгласно Разпореждане № 86 на МС от 4.09.1997 г. за определяне на орган, който да упражнява правата на собственост на държавата в търговски дружества, изпълняващи пътностроителна дейност

³² чл. 13, ал. 1 от Устав на дружеството, приет с протокол № ТЗ-38/22.05.2019 г. на министъра на регионалното развитие и благоустройството

Организационно управленската структура на дружеството³³ включва³⁴ Централно управление в гр. София³⁵, четири автомагистрални бази за поддръжка (АБП)- Калугерово, Ихтиман, Перник и База Торос („Обект 1 – Торос“), база за поддръжане на съоръженията (БПС) Елешница, почивна база „Розовски врз“ и 5 опорни пунктове (ОП) - Ябланица, Пловдив, Бургас, Чирпан, Ямбол.

Централното управление на АМ ЕАД е структурирано в две дирекции – „Техническа“ и „Финанси“. Дирекция „Техническа“ включва отделите „Експлоатация и поддръжане“, „Инвеститорски контрол, координация (ИКК) и ВОБД³⁶“, „Инфраструктурно строителство“, „Геодезия“ и звено „Производствен колектив“, а дирекция „Финанси“ – отделите „Финанси и счетоводство“ и „Доставки“.

Към Централно управление (ЦУ) на АМ ЕАД са включени и 6 самостоятелни отдела на пряко подчинение на изпълнителния директор: „Вътрешен контрол“, „Административна дейност“, „Човешки ресурси“, „Механизация и автотранспорт“, „Специализирана служба по Закона за здравословни и безопасни условия на труд“ и звено „Вътрешен одит“.

Отговорност за управленските решения по смисъла на ТЗ и чл. 6, ал. 1 от ЗФУКПС, за одитирания период носят министърът на регионалното развитие и благоустройството, като упражняващ правата на едноличен собственик на капитала, членовете на СД и изпълнителният директор на дружеството.

През одитирания период управлението на дружеството е възлагано с договори, сключени между едноличния собственик на капитала и всеки един от членовете на СД.³⁷

През одитирания период представителството на дружеството е осъществявано от следните изпълнителни директори:³⁸

- Парашкев Недев Кръстев – от 14.11.2014 г. до 08.02.2017 г.;
- Валентин Атанасов Николов – от 08.02.2017 г. до 28.03.2017 г.;
- Валентин Венков Вълков – 28.03.2017 г. до 01.12.2017 г.;
- Стоян Фьодоров Беличев – 01.12.2017 г. – към момента на извършване на одита.³⁹

3. Одитиран период

Одитираният период е от 01.01.2016 г. до 31.12.2020 г.

4. Предмет на одита

Одит за съответствие на изпълнението на обществените поръчки, възложени на „Автомагистрали“ ЕАД в периода от 01.01.2016 г. до 31.12.2020 г.

5. Цели на одита

Целите на одита са:

³³ Приета с Решение на СД № I-493/28.01.2020 г.

³⁴ **Одитно доказателство № 6**

³⁵ със седалище гр. София, община Витоша, бул. „Цар Борис III“, № 215

³⁶ Временна организация за безопасност на движението

³⁷ **Одитно доказателство № 4**

³⁸ <https://portal.registryagency.bg/CR/Reports/ActiveConditionTabResult?uic=831646048>; за одитирания период писмен договор за овластяване на изпълнителен член – изпълнителен директор на дружеството от СД, на основание чл. 244, ал. 7, изречение първо от ТЗ, и чл. 13 от Устава на АМ ЕАД, е представен само за Стоян Фьодоров Беличев, **Одитни доказателства № 1 и № 100**

³⁹ **Одитно доказателство № 4;**

<https://portal.registryagency.bg/CR/Reports/ActiveConditionTabResult?uic=831646048>;

1. Да се установи степента на съответствие на изпълнението на договорите за обществени поръчки с изискванията на нормативните актове, вътрешните актове и клаузите на договорите в област на изследване: „Изпълнение на сключените договори за обществени поръчки в периода от 01.01.2016 г. до 31.12.2020 г.“⁴⁰

2. Да се установи състоянието на системите за финансово управление и контрол (СФУК) в изследваната област.

6. Обхват на одита и ограничения в обхвата

В обхвата на одита не са прилагани ограничения.

Одитната задача обхваща:

1. Изпълнение на сключените договори за обществени поръчки в периода от 01.01.2016 г. до 31.12.2020 г.:

1.1. установяване степента на съответствие на изпълнението на договорите за обществени поръчки, по които е изпълнител „Автомагистрала“ ЕАД, с правната рамка и клаузите в тях, и оценка на състоянието на СФУК в изследваната област;

1.2. изводи за правилност по отношение на управленските решения и действия в одитираната област, свързани с ресурсите, с които разполага дружеството да изпълнява възложените ѝ дейности, в т.ч.: изпълнение на дейности по отделните договори от външни за дружеството изпълнители (юридически и физически лица), разходи за ползване капацитета на трети лица; регламентирани ред, условия и критерии за избор на външни за дружеството изпълнители, вкл. наличие на вътрешна процедура и изисквания за проверка на свързаност по смисъла на § 1, т. 3 от ДОПК между лицата, на които се възлагат дейности; контрол върху дейността на избраните подизпълнители.

7. Критерии за оценка

При одита на АМ ЕАД за областта на изследване „Изпълнение на сключените договори за обществени поръчки в периода от 01.01.2016 г. до 31.12.2020 г.“ са приложени следните критерии за оценка - съответствие с приложимите изисквания на Търговския закон, Закона за счетоводството, Закона за задълженията и договорите, ЗОП и Правилника за неговото прилагане, Закон за публичните предприятия и Правилника за неговото прилагане, Закон за пътищата и Правилник за неговото прилагане, Закона за устройството на територията, ЗФУКПС, Устав на АМ ЕАД, условия (клаузи) на сключените договори, вътрешните актове, свързани с организацията, финансовото състояние на търговското дружество и с финансовото управление и контрол.

⁴⁰ В съответствие с потребностите на целевите потребители на информацията от одитния доклад (народните представители), посочени в мотивите за решението на НС за възлагането на одита, както и с цел повишаване ефективността, ефикасността и икономичността от вложените одитни ресурси на Сметната палата в одитната задача, по отношение на управленските решения и действия в контекста на ресурсите, с които разполага АМ ЕАД да изпълнява възложените ѝ дейности, са формулирани изводи и в аспекта правилност на одита за съответствие (спазени ли са и в каква степен принципите за добро финансово управление) – Наръчник за прилагане на международно признатите одитни стандарти и одитната дейност на Сметната палата, част Одит за съответствие, Глава първа, Раздел V, т. 1.3.

8. Одитни стандарти

Одитът е изпълнен в съответствие с МСВОИ 100 Основни принципи на одита в публичния сектор, МСВОИ 400 Основни принципи на одита за съответствие и МСВОИ 4000 Стандарт за одит за съответствие.

Част трета КОНСТАТАЦИИ

I. Обща информация

Еднолично акционерно дружество „Автомагистрали“ е създадено с държавно имущество чрез преобразуване на Управление за поддържане на автомагистрали – София към Главно управление на пътищата⁴¹, в съответствие с разпоредбите на Закона за преобразуване и приватизация на държавни и общински предприятия и ТЗ. Създаването му е наложено от необходимостта въведените в действие участъци от автомагистрали „Тракия“ и „Хемус“ да се поддържат самостоятелно от специализирана структура, предвид изискванията към този клас пътища. Правата на едноличен собственик на капитала до 04.09.1997 г. се упражняват от министъра на транспорта, когато с Разпореждане на Министерски съвет (МС)⁴² е променена отрасловата принадлежност на АМ ЕАД и функциите на едноличен собственик на капитала се упражняват от министъра на регионалното развитие и благоустройството.

Дружеството действа в конкурентни пазарни условия, стреми се да реализира печалба, като самостоятелно понася загубите от извършване на дейността си.

„Автомагистрали“ ЕАД е с едностепенна система на управление, с органи на управление: Общо събрание – министърът на регионалното развитие и благоустройството, в качеството на упражняващ правата на държавата като едноличен собственик на капитала, и Съвет на директорите.

Дейността и управлението на дружеството са уредени с Устава на еднолично акционерно дружество с държавно участие в капитала АМ ЕАД⁴³ и редица вътрешни правила: Правилник за реда и организацията на документооборота на АМ ЕАД⁴⁴; Вътрешни правила за организация за провеждане на процедури за възлагане на големи поръчки от АМ ЕАД⁴⁵, Вътрешни правила за заявяване и доставка на материали, стоки и услуги за целите на дейността на АМ ЕАД⁴⁶, Система за организация на контрола на качеството на строителството⁴⁷ и др.

Отговорностите и задълженията на служителите са разписани в длъжностните им характеристики, но за периода на одита не са изготвени и утвърдени от СД функционални характеристики на звената⁴⁸ от структурата на дружеството. „Автомагистрали“ ЕАД е организация от публичния сектор⁴⁹ и съгласно Методическите насоки по елементите на финансовото управление и контрол на министъра на финансите⁵⁰ следва да прилага изискването за ясно и точно описание на функциите на структурите и звената, с оглед ролята и

⁴¹ образувано през 1983 г. със Заповед № РД-08-225/17.05.1983 г. на министъра на транспорта

⁴² № 86 от 04.09.1997 г.

⁴³ Одитно доказателство № 4.1

Устав <https://portal.registryagency.bg/CR/Reports/ActiveConditionTabResult?uic=831646048>

⁴⁴ Одитно доказателство № 4.2.

⁴⁵ Одитно доказателство № 106

⁴⁶ Одитно доказателство № 4.4

⁴⁷ приета с решение на СД, документирано в Протокол № I-436 от 08.03.2019 г.

⁴⁸ Одитно доказателство № 5

⁴⁹ По смисъла на чл. 2, ал. 2, т. 8 от ЗФУКПС.

⁵⁰ утвърдени със Заповед № ЗМФ 184/06.03.2020 г. на министъра на финансите

отговорностите им при изпълнение на дейността на дружеството. Определянето във функционални характеристики на отговорностите при изпълнение дейността на дружеството е от особена важност при вземането на управленски решения във връзка с капацитета на АМ ЕАД в контекста на ресурсите (механизация и персонал), с които разполага дружеството за изпълнение на възложените му дейности.

Правата и задълженията на членовете на СД са конкретизирани в Правила за работата на Съвета на директорите на АМ ЕАД.⁵¹

През одитирания период СД се състои от три лица и се избира за срок от три години. За двама от членовете на СД⁵² срокът е удължен с допълнителни споразумения⁵³ към договорите до провеждане на конкурс за избор на членове на съвета на директорите.

Дружеството се управлява от СД, а се представлява от изпълнителния директор⁵⁴, избран от СД. Управлението е възложено с договори за възлагане на управлението⁵⁵, сключени между министъра на регионалното развитие и благоустройството и всеки един от членовете на СД.⁵⁶

Съгласно изискванията⁵⁷ на ТЗ отношенията между избрания от СД изпълнителен член (изпълнителен директор) и дружеството се уреждат с договор за възлагане на управлението, който се сключва в писмена форма от името на дружеството чрез председателя на СД. За периода 01.01.2016 г. – 31.12.2020 г. писмен договор за овластяване на изпълнителен член (изпълнителен директор) на дружеството от СД, е представен само за едно от лицата, изпълняващо посочената длъжност.⁵⁸

За част от одитирания период е налице несъответствие с разпоредбите на ТЗ за сключване на нарочен писмен договор между избрания изпълнителен член и дружеството, с който се уреждат отношенията между тях и се възлагат конкретни функции на избрания от СД изпълнителен член.

През периода 2016 г. – 2020 г. на АМ ЕАД са възложени значителни по обем и стойност дейности, свързани със СМР, пътно строителство, изграждане и доизграждане на автомагистрала (АМ) „Хемус“, текущ ремонт и поддържане (ТРП) на участъци от АМ „Хемус“, „Марица“, „Струма“, „Люлин“ и „Тракия“, укрепване на обекти от републиканската пътна мрежа и др. Изпълнението на дейностите от дружеството се финансира със средства от държавния бюджет, като тяхното разходване, както и фактът, че АМ ЕАД е организация от публичния сектор⁵⁹ следва да се осъществява при спазване на принципите за законосъобразност, добро финансово управление, публичност и прозрачност.

„Автомагистрали“ ЕАД е търговец, регистриран по ТЗ, действа в нормални пазарни условия, стреми се да реализира печалба, като самостоятелно понася загубите от извършване на дейността си. В тази връзка АМ ЕАД не съответства на определението за публичноправна организация по § 2, т. 43 от Допълнителните разпоредби на ЗОП и не е възложител по смисъла на чл. 5 от ЗОП.

⁵¹ **Одитно доказателство № 4.3**

⁵² Александър Филев и Стоян Беличев

⁵³ **Одитно доказателство № 4**

⁵⁴ чл. 2 от Устава на АМ ЕАД

⁵⁵ **Одитни доказателства № 1 и № 4**

⁵⁶ Към 31.12.2020 г. СД е в състав Александър Костадинов Филев, председател, Стоян Фьодоров Беличев, изпълнителен директор, Иван Денчев Коларов, член на СД

⁵⁷ чл. 244, ал. 7, изречение първо от ТЗ

⁵⁸ Стоян Фьодоров Беличев, **Одитно доказателство № 100**

⁵⁹ по смисъла на чл. 2, ал. 2, т. 8 от ЗФУКПС

II. Изпълнение на сключените договори за обществени поръчки в периода от 01.01.2016 г. до 31.12.2020 г.

През одитирания период АМ ЕАД изпълнява 14 (четиринадесет) договора⁶⁰ за обществени поръчки на обща стойност 3 768 836 хил. лв., без ДДС, 4 522 603 хил. лв., с ДДС, 12 (дванадесет) от които сключени с АПИ, в т.ч. 4 (четири) от тях – на основание чл. 14, ал. 1, т. 6 от ЗОП, и 2 (два), сключени на същото основание⁶¹, с АГКК.⁶²

На 3 от договорите⁶³ не са извършвани проверки по същество, поради това, че договорите са обект на такива проверки, изчерпващи законоустановените процедури, от друг компетентен орган.⁶⁴

1. Договори за поддръжане (превантивно, текущо, зимно и ремонтно-възстановителни работи при аварийни ситуации) на автомагистралните участъци на АМ „Марица“, „Люлин“, „Струма“, „Хемус“ и „Тракия“, сключени с АПИ⁶⁵

За периода на одита на „Автомагистрали“ ЕАД са възложени дейности по пътно поддръжане, строителство и др. на ключови участъци от републиканската пътна мрежа по 8 договора, сключени с АПИ в резултат на проведени обществени поръчки. Договорите със съответната им стойност и предмет са посочени в Приложение № 1 към одитния доклад.

За целта на одита одитни процедури са изпълнени върху нестатически одитни извадки⁶⁶, формирани в рамките на пет от договорите⁶⁷, като популациите представляват съвкупност от заданията по договорите, възложени за изпълнение по договорите на АМ ЕАД през одитирания период, със срок на заданията до 31.12.2020 г. Популациите са стратифицирани по критерий „вид на заданието“.⁶⁸ По три договора е проверен целия обем от възложени дейности, поради по-малкия обем изпълнени дейности по два⁶⁹ от тях през одитирания период, а един договор⁷⁰ е проверен изцяло на етап „Планиране“ на одитната задача, като установените несъответствия са докладвани на етап „Изпълнение“.

Определени дейности, възложени от АПИ на АМ ЕАД, в качеството му на изпълнител по сключените в резултат на обществени поръчки договори за поддръжане (превантивно, текущо, зимно и ремонтно-възстановителни работи при аварийни ситуации) на участъци от автомагистралите, през одитирания период, са превъзлагани от дружеството, чрез договори с външни за дружеството изпълнители и контрагенти (юридически и физически лица), както следва:

⁶⁰ Приложение № 1 към одитния доклад, **Одитно доказателство № 3**

⁶¹ Общо 6 договора: №№ Д-122/20.12.2018 г.; РД-33-14/23.10.2019 г.; РД-33-16/18.12.2019 г.; РД-33-5/27.08.2020 г.; КД-10-12/ 29.01.2020 г.; КД-10-94/ 20.11.2020 г.

⁶² Договорите със съответната им стойност и предмет са посочени в **Приложение № 1** към одитния доклад.

⁶³ Договори: Д-122 от 20.12.2018 г., сключен между АМ ЕАД и АПИ с предмет изграждане на участъци на АМ „Хемус“; РД-33-16/18.12.2019 г./Д-522/19.12.2019 г., сключен между АМ ЕАД и АПИ с предмет доизграждане на АМ „Хемус“; РД-33-5/27.08.2020 г., сключен между АМ ЕАД и АПИ с предмет модернизация на път I-1 (Е-79) "Видин - Ботевград", описани подробно в **Приложение № 1** към одитния доклад

⁶⁴ Законосъобразността на трите договора, изпълнението им и плащанията по тях са обект на проверка в рамките на извършваните финансови инспекции, възложени от директора на АДФИ; **Одитно доказателство № 112**

⁶⁵ **Приложение № 1, Одитно доказателство № 3**

⁶⁶ РД-П-2.19-1, РД-П-2.19-2; РД-П-2.19-3

⁶⁷ Договори №№ 38-1/01.03.2018 г.; РД-38-5/01.12.2016 г.; РД-38-1/30.08.2019 г.; РД-37-9/04.09.2019 г.; РД-38-3/30.11.2016 г.

⁶⁸ съгласно определението в клаузите на договорите заданията са месечни, допълнителни и извънредни

⁶⁹ № РД 38-1/15.01.2016 г. и РД 38-15/30.09.2020 г.

⁷⁰ № РД 38-3/13.12.2018 г.

1.1. Договори, сключени с външни за дружеството изпълнители и контрагенти.

1.1.1. Договори с подизпълнители

а) Договор №РД-38-1/15.01.2016 г.⁷¹

Към договора АМ ЕАД е сключило договор за подизпълнение с „Пътища Пловдив“ АД за извършване на дейности по зимно поддържане на участък от АМ „Марица“ от км 2+250 до км 22+000, като подизпълнителят е посочен в офертата на „Автомобилисти“ ЕАД, подадена за участие в процедурата за възлагане на обществената поръчка.⁷²

Изпълнителят е уведомил възложителя за сключения договор с подизпълнителя, съобразно изискванията на чл. 45а, ал. 3 от ЗОП (отм.).

б) Договор № РД-38-3/30.11.2016 г.⁷³

През одитирания период към договора от АМ ЕАД са сключени два договора за подизпълнение с „Пътища Пловдив“ АД, а именно: Договор № Д-223/02.12.2016 г. с предмет „Извършване на дейности по зимно поддържане на участък от АМ „Марица“ от км. 2+250 до км. 22+000, съгласно Приложение 1 към договора, и Договор № Д-431/30.10.2017 г. с предмет „Извършване на дейности по поддържане (превантивно, текущо, зимно и ремонтно-възстановителни работи при аварийни ситуации) на участък от АМ „Марица“ от км. 2+250 до км. 22+000, съгласно Приложение 1 към договора.⁷⁴

Изпълнителят не е уведомил АПИ за сключения Договор № Д-431/30.10.2017 г. за подизпълнение, в несъответствие с изискването на чл. 66, ал. 12 от ЗОП⁷⁵ и чл. 15, ал. 3 от Договор № РД-38-3/30.11.2016 г.⁷⁶

в) Договор № РД-38-5/01.12.2016 г.⁷⁷

Към договора няма сключени договори с подизпълнители и допълнителни споразумения.⁷⁸

г) Договор № РД-38-1/01.03.2018 г.⁷⁹

Към договора е сключено допълнително споразумение на 21.12.2020 г., с което е добавена нова клауза, включваща възможност за предоставяне на авансово плащане в случай на възлагане чрез извънредно или допълнително задание на стойност над 1 млн. лв. без ДДС и срок на изпълнение над 2 месеца.⁸⁰

⁷¹ Договорът е сключен в резултат на проведена обществена поръчка - УИН 00044-2015-0172; **Приложение № 1; Одитни доказателства № 2 и № 3**

⁷² **Одитно доказателство № 15**

⁷³ Договорът е сключен в резултат на проведена обществена поръчка - УИН 00044-2015-0169.; **Приложение № 1** към одитния доклад; **Одитни доказателства №№ 2, 3 и 17**

⁷⁴ **Одитно доказателство № 18**

⁷⁵ ред. ДВ, бр. 13 от 2016 г., в сила от 15.04.2016 г.

⁷⁶ **Одитно доказателство № 18**

⁷⁷ Договорът е сключен в резултат на проведена процедура на договаряне без предварително обявление - УИН в РОП 00044-2016-0104, **Приложение № 1; Одитни доказателства № 2 и № 3**

⁷⁸ **Одитно доказателство № 34** и профил на купувача АПИ, ОП № 845 -

[http://www.api.bg/PROXY/index2.php?/bg/orange/public/index.jsp?path=/8&content=proc_index.jsp&_json={filterReg TypeId:2,filterPublicPostGroupId:%278%27,filterSorting:\[{sorting:1,name:%27proc_tender_initiation_date%27}\]}&proc =845](http://www.api.bg/PROXY/index2.php?/bg/orange/public/index.jsp?path=/8&content=proc_index.jsp&_json={filterReg TypeId:2,filterPublicPostGroupId:%278%27,filterSorting:[{sorting:1,name:%27proc_tender_initiation_date%27}]}&proc =845)

⁷⁹ Договорът е сключен в резултат на проведена обществена поръчка - УИН 00044-2017-0008, **Приложение № 1; Одитни доказателства № 2 и № 3**

⁸⁰ **Приложение № 1** към одитния доклад, **Одитни доказателства № 3 и № 37**

По време на действие на договора е включен подизпълнител⁸¹, с който е сключен договор на 30.12.2020 г.⁸² Към договора е сключен Анекс №1/31.12.2020 г., с който на подизпълнителя е възложено изпълнението на строително-монтажни работи при укрепване и обезопасяване на скатове при км 31+690 до км 33+820 на АМ „Струма“- ляво платно, чрез полагане на системата за високоякостни мрежи, анкери и въжета“.

В съответствие с чл. 66, ал. 15 от ЗОП, „Автомагистрали“ ЕАД са представили на възложителя копие на договора с новия подизпълнител, заедно с всички документи, които доказват изпълнението на условията по ал. 14, в срок до три дни от неговото сключване.

д) Договор № РД-38-3/13.12.2018 г.⁸³

От АМ ЕАД, в качеството му на изпълнител по договора, са сключени 4 договора за подизпълнение⁸⁴, с подизпълнителите, които са посочени в офертата.⁸⁵

е) Договор № РД-38-1/30.08.2019 г.⁸⁶

„Автомагистрали“ ЕАД е сключило 9 договора с подизпълнители^{87;88}, от които два договора са сключени с „Инженеринг“ ЕАД - № Д-351/26.09.2019 г. и № Д-369/20.11.2020 г. В профила на купувача на възложителя АПИ⁸⁹ за обособена позиция № 3 е публикуван договорът с подизпълнителя от м. ноември 2020 г., но не е обявен договорът от м. септември 2019 г.⁹⁰ Във връзка с установеното е изискана информация от АМ ЕАД, дали е уведомило възложителя за сключения договор от м. септември 2019 г. с „Инженеринг“ ЕАД. В отговор от АМ ЕАД е представено писмо, с което е уведомен възложителя - АПИ за сключен договор от 20.11.2020 г. със същия подизпълнител.⁹¹

От гореизложеното може да се направи извод, че изпълнителят не е уведомил възложителя за сключения договор с „Инженеринг“ ЕАД от 24.09.2019 г., в несъответствие с чл. 66, ал. 15 от ЗОП.

ж) Договор № РД-37-9/04.09.2019 г.⁹²

Към договора е сключено едно допълнително споразумение на 15.10.2019 г., с посочени от възложителя мотиви. С допълнителното споразумение на изпълнителя е възложено да извършва дейностите, предмет на договора и за нововъведения участък от магистралата - АМ „Хемус“, км 78+500 до 87+800 и етапна връзка при км 87+600.

⁸¹ Договор №Д-528/31.12.2020 г., сключен с ДЗЗД „Пътконструкт“ на 30.12.2020 г. и предмет „Изпълняване на дейности по поддържане - ремонтно-възстановителни работи при аварийни ситуации на АМ „Люлин“ и АМ „Струма“ на територията на ОПУ София, ОПУ Перник и ОПУ Кюстендил

⁸² **Одитно доказателство № 38**

⁸³ Договорът е сключен в резултат на проведена обществена поръчка, вписана в РОП на АОП - УИН 00044-2018-0092; **Приложение № 1 към одитния доклад; Одитни доказателства № 2 и № 3**

⁸⁴ Договор №Д-244/13.12.2018 г., сключен със Сдружение „Автомагистрали 2018“ ДЗЗД; Договор №Д-245/13.12.2018 г., сключен с „ГБС-инфраструктурно строителство“ АД; Договор №Д-246/13.12.2018 г., сключен с „ОРС-инфраструктура“ ООД и Договор №Д-9/11.01.2019 г., сключен с Обединение „БГ-МАК“ ДЗЗД

⁸⁵ **Одитно доказателство № 48**

⁸⁶ Договорът е сключен в резултат на проведена открита процедура по реда на ЗОП - УИН в РОП 00044-2018-0092, **Одитни доказателства №№ 2, 3 и 64**

⁸⁷ 1. рег. № Д-315/16.09.2019 г. с „Европейски пътища“ АД; 2. рег. № Д-304/12.09.2019 г. с „ОРС-Инфраструктура“ ООД; 3. рег. № Д-369/20.11.2020 г. с „Инженеринг“ ЕАД; 4. рег. № Д-351/26.09.2019 г. с „Инженеринг“ ЕАД; 5. рег. № Д-449/09.12.2019 г. с „ИСА 2000“ ЕООД; 6. рег. № Д-442/25.11.2019 г. със Сдружение „Автомагистрали 2018“ ДЗЗД; 7. рег. № 530/02.09.2019 г. с „ГБС – Инфраструктурно строителство“ АД; 8. рег. № Д-392/16.10.2019 г. с Обединение „БГ-МАК“ ДЗЗД и 9. Договор с „АБ“ АД от 11.11.2020 г.

⁸⁸ **Одитно доказателства № 58**

⁸⁹ [http://www.api.bg/PROXY/index2.php?/bg/orange/public/index.jsp?path=/8&content=proc_index.jsp&_json={filterRe gTypeId:2,filterPublicPostGroupId:'8',filterSorting:\[{sorting:-1,name:'proc_tender.initiation_date'}\]}&proc=1116](http://www.api.bg/PROXY/index2.php?/bg/orange/public/index.jsp?path=/8&content=proc_index.jsp&_json={filterRe gTypeId:2,filterPublicPostGroupId:'8',filterSorting:[{sorting:-1,name:'proc_tender.initiation_date'}]}&proc=1116)

⁹⁰ Д-351/26.09.2019 г.

⁹¹ Договор с „Инженеринг“ ЕАД, рег. № Д-369/20.11.2020 г., **Одитно доказателство № 78**

⁹² Договорът е сключен в резултат на проведена открита процедура по реда на ЗОП - УИН в РОП 00044-2018-0092. **Приложение № 1, Одитни доказателства №№ 2, 3 и 67**

„Автомагистрала“ ЕАД е сключило 5 договора с подизпълнители, като договорите са публикувани на сайта на АПИ.⁹³

з) Договор № РД-38-15/30.09.2020 г.⁹⁴

Изпълнителят АМ ЕАД е сключил договор и анекс към него за подизпълнение на определени дейности с подизпълнител, посочен в офертата.⁹⁵

1.1.2. Договори за охрана, сключени с външни за дружеството изпълнители и контрагенти (трети лица)

В предмета на 5 от договорите е включена дейност по извършване на денонощна въоръжена физическа охрана на обекти от умишлени противоправни посегателства, с цел защита правата и законните интереси на възложителя по отношение на собствеността, стопанисването и функционалната им цялост. Дейността е превъзложена на външни за дружеството изпълнители и контрагенти, посочени като трети лица.

При проверката е установено следното:

а) Договор №РД-38-1/15.01.2016 г.

Към договора е сключено допълнително споразумение⁹⁶, с което изпълнителят следва да извършва единствено дейности по договора, свързани със зимното поддържане и поддържането при възникването на аварийни ситуации на автомагистралата, съответно свързаните дейности с риска за здравето и живота на хората, ползватели на АМ „Марица“ в участъка, предмет на договора.⁹⁷ На 16.03.2016 г. е сключен договор с „БОЙДИП“ ЕООД за извършване на денонощна въоръжена физическа охрана на обекти от умишлени противоправни посегателства, с цел защита правата и законните интереси на възложителя по отношение на собствеността, стопанисването и функционалната им цялост, след сключването на допълнителното споразумение за изменение на договора.⁹⁸

След отправено запитване към АМ ЕАД, като причина за сключването на договора, от дружеството посочват⁹⁹, че на тях им е възложено да извършват дейности, свързани както със зимното поддържане, така и на дейности, свързани с риска за здравето и живота на хората, ползватели на АМ „Марица“, което предполага охрана на пътните принадлежности¹⁰⁰. С цел предотвратяване на посегателства върху пътните принадлежности, липсата на които би довело до риск за здравето и живота на хората, ползващи автомагистралите, дружеството е сключило договор с охранителната фирма.

Съгласно клаузите на допълнителното споразумение, изпълнителят следва да извършва по договора дейности само по зимно поддържане и дейности по поддържане при възникването на аварийни ситуации на автомагистралата, съответно свързаните дейности с риска и здравето и живота на хората, ползватели на АМ „Марица“, в участъка, предмет на договора. Видно от посоченото, дейностите, свързани с риска за здравето и живота на хората, ползватели на автомагистралата, които трябва да бъдат извършвани, са свързани с възникването на аварийни ситуации. Охраната е дейност, която се извършва целогодишно, не е част от зимното поддържане и не е свързана с дейностите, които се извършват при възникване на аварийни ситуации. Предвид посоченото, след сключването на допълнителното споразумение, за

⁹³ **Одитно доказателство № 68**

⁹⁴ Договор № РД-38-15/30.09.2020 г.е сключен с АПИ, в резултат на проведена обществена поръчка - УИН 00044-2020-0022; **Приложение № 1, Одитни доказателства № 2 и № 3**

⁹⁵ **Одитно доказателство № 78**

⁹⁶ **Одитно доказателство № 14**

⁹⁷ Чл. 1 от Допълнителното споразумение

⁹⁸ **Одитно доказателство № 8**

⁹⁹ Писмо вх. №РД-18-256-1/12.02.2021 г.

¹⁰⁰ предпазна оградна мрежа, мантинели, капаци на шахти, пътни знаци, указателни табели и други

изпълнителя не са били налице права и задължения за извършването на дейности по охрана на съответния участък от автомагистралата.

Неоснователно и в несъответствие с допълнителното споразумение към договора, изпълнителят е възложил на трето лице да осъществява дейности по охрана, в резултат на което е заплатена сума в размер на 87 216 лв., с ДДС.

б) Договор № РД-38-3/30.11.2016 г.

През одитирания период е сключен договор с „БОЙДИП“ ЕООД¹⁰¹ с предмет „Денонощна въоръжена физическа охрана на обекти от умишлени, противоправни посегателства с цел защита на правата и законните интереси на възложителя по отношение на собствеността, стопанисването и функционалната им цялост“.¹⁰²

В отговор на запитване, дали в офертата на дружеството е предвидено използването на подизпълнители за дейностите по охрана, от АМ ЕАД е посочено, че подписаният договор за охрана не е договор за подизпълнение, поради което не е уведомен възложителя за неговото сключване.¹⁰³ Съгласно чл. 1 от Договор № 38-3/30.11.2016 г., неговият предмет е „Поддържане (превантивно, текущо, зимно и ремонтно-възстановителни работи при аварийни ситуации) на автомагистралните участъци АМ „Марица“ от км 2+250 до км 22+000, вкл. и принадлежащите пътни връзки, охрана на пътни съоръжения и принадлежности в обхвата на автомагистралата, на територията на ОПУ – Стара Загора“, стопанисвани от АПИ. С подписването на договора за дейност по охрана, която в същото време е част от предмета на обществената поръчка и от предмета на сключения договор, „БОЙДИП“ ЕООД се явява подизпълнител на АМ ЕАД относно изпълнението на посочената част от обществената поръчка.

С възлагането на дейностите по охрана на лице, за което не е уведомил възложителя, изпълнителят е нарушил чл. 66, ал. 12 от ЗОП.¹⁰⁴

в) Договор № РД-38-5/01.12.2016 г.

По договора е сключен договор за охрана със „Саламандър-АСО ФЛ“ ООД¹⁰⁵, с който дейността е възложена на друго лице.

В отговор¹⁰⁶ на отправено запитване към изпълнителя АМ ЕАД, относно уведомяването на възложителя АПИ за сключения договор за охрана, дружеството е посочило, че не е уведомило АПИ за сключване на същия, което е в несъответствие с чл. 66, ал. 12 от ЗОП.¹⁰⁷

г) Договор № РД-38-1/01.03.2018 г.

При извършената проверка е установено, че дейностите, свързани с охраната на пътните съоръжения и принадлежности в обхвата на автомагистралата, включени в предмета на обществената поръчка, изпълнителят е възложил на „Саламандър-Асо ФЛ“ ООД. С посоченото дружество АМ ЕАД има сключен договор за охрана от 01.12.2016 г.¹⁰⁸ На 21.08.2018 г. е сключен анекс към договора¹⁰⁹, с който е удължен срокът му на действие.

Съгласно представена информация от АМ ЕАД¹¹⁰ в офертата за участие в процедурата за възлагане на обществената поръчка не е посочено използване на подизпълнители по

¹⁰¹ Договор № Д-224/01.12.2016 г.,

¹⁰² на обща стойност 5 475,26 лв. месечно без ДДС със срок на действие до изтичане срока на действие на Основния договор (Договор № 38-3/30.11.2016 г.). С Анекс № Д-224-1/09.03.2017 г. към договора е увеличено месечното възнаграждение по договора на 6 301,72 лв. без ДДС

¹⁰³ **Одитно доказателство № 20**

¹⁰⁴ ред. ДВ, бр. 13 от 2016 г., в сила от 15.04.2016 г.

¹⁰⁵ от 02.12.2016 г.; **Одитно доказателство № 27**

¹⁰⁶ **Одитно доказателство № 15**

¹⁰⁷ Обн., ДВ, бр. 13 от 16.02.2016 г., в сила от 15.04.2016 г., доп., бр. 34 от 3.05.2016 г.

¹⁰⁸ **Одитно доказателство № 39**

¹⁰⁹ **Одитно доказателство № 39**

¹¹⁰ Писмо, изх.№ РД-18-455-2/05.03.2021 г.

отношение на дейностите по охрана на пътните съоръжения и принадлежности в обхвата на магистралата. От дружеството не са уведомили АПИ за сключването на договора, тъй като според тях същият не е договор за подизпълнение или допълнително споразумение към него по смисъла на чл.15, ал. 5 от договора.¹¹¹

Охраната е част от предмета на договора, с оглед на което, със сключването на договора със „Саламандър-Асо ФЛ“ ООД, не са спазени изискванията на чл. 66, ал. 12 от ЗОП.¹¹² Не са представени документи, че са изпълнени условията на чл. 66, ал. 11 от ЗОП за „Саламандър-Асо ФЛ“ ООД, поради което не може да се изрази увереност, че е спазена тази разпоредба и че за дружеството не са налице основанията за отстраняване в процедурата и че същото отговаря на критериите за подбор по отношение на дела и вида на дейностите, които ще изпълнява.

д) Договор № РД-38-15/30.09.2020 г.

В предмета на сключения Договор № РД-38-15/30.09.2020 г. е включена дейност „охрана на пътни съоръжения и принадлежности в обхвата на магистралата.“¹¹³ При извършения преглед на представения договор, сключен с контрагент, посочен от АМ ЕАД като трето лице, е установено, че за същата дейност, част от предмета на договора, е сключен договор за охрана с „БОЙДИП“ ЕООД от 29.10.2020 г.¹¹⁴, с който дейността охрана е възложена на друго лице. С подписване на договора за охрана „БОЙДИП“ ЕООД“ се е съгласило да извършва дейност по охрана, която в същото време е част от предмета на обществената поръчка и от предмета на сключения договор между АПИ и АМ ЕАД, следователно „БОЙДИП“ ЕООД“ ЕООД се явява подизпълнител на АМ ЕАД относно изпълнението на частта от обществената поръчка, включваща осъществяването на охрана на пътни съоръжения и принадлежности в обхвата на автомагистралата. По информация на одитираната организация изпълнителят на договора за обществена поръчка АМ ЕАД не е уведомил възложителя АПИ за сключения договор с „БОЙДИП“ ЕООД“¹¹⁵, което е в несъответствие с чл. 66, ал. 15¹¹⁶ от ЗОП.

В предмета на посочените по-горе пет договора е включена дейност „охрана на пътни съоръжения и принадлежности в обхвата на магистралата.“ Дейността се възлага със задания и се отчита в изготвените сертификати за изпълнените дейности. Съгласно разпоредбите на ЗОП¹¹⁷ „подизпълнител“ е лице, което е дало съгласие да изпълни определен дял от предмета на обществената поръчка. Сключването на договори за възлагане на дейност, част от предмета на същите, на трети лица, без да е уведомен възложителя от дружеството - изпълнител, е в несъответствие с разпоредбите на ЗОП.

1.2. Възлагане на дейностите по договорите (задания)

Дейностите по поддържане се възлагат от възложителя (АПИ) на изпълнителя (АМ ЕАД) с месечни, допълнителни и извънредни задания. Съгласно клаузите на договорите за поддържане (превантивно, текущо, зимно и ремонтно-възстановителни работи при аварийни ситуации), сключени с АПИ, заданията са писмени уведомления, в които се определят видовете и количествата на работите, които ще се възлагат за изпълнение на изпълнителя - АМ ЕАД.¹¹⁸

¹¹¹ **Одитно доказателство № 65**

¹¹² Обн., ДВ, бр. 34 от 03.05.2016 г.

¹¹³ Одитни доказателства № 3 и № 78

¹¹⁴ рег. № Д-330/29.10.2020 г., в сила от 01.12.2020 г.

¹¹⁵ Писмо № РД-18-466-1/01.03.2021 г. от АМ ЕАД, т. 2 и т. 3; **Одитно доказателство № 78**

¹¹⁶ предишна ал. 12, изм. - ДВ, бр. 86 от 2018 г., в сила от 1.03.2019 г.

¹¹⁷ § 2, т. 34 от ЗОП, ДВ, бр. 34 от 03.05.2016 г. и § 2, т. 5 от ЗОП, обн., ДВ, бр. 13 от 16.02.2016 г., в сила от 15.04.2016 г., доп., бр. 34 от 3.05.2016 г.

¹¹⁸ **Одитно доказателство № 3**

С допълнителните задания се възлагат дейности, невключени в месечното задание, необходимостта от които е възникнала след изготвяне на месечното задание. С извънредните задания се възлагат работи, невключени в месечното и допълнителното задание, необходими за осигуряване на проходимостта на пътищата и безопасността на движение при възникване на непредвидени обстоятелства. Месечните задания са дейности, които следва да се изпълнят за съответния месец и се представят на изпълнителя в срок до 28-мо число на месеца, предшестващ изпълнението.

При извършената проверка на възложените и изпълнени в резултат на задания дейности по договорите, е установено следното:

а) Договор №РД-38-1/15.01.2016 г.

Въз основа на договора са възложени дейности за поддържането на АМ „Марица“ с 11 месечни задания.¹¹⁹

Установено е, че за част от месечните задания¹²⁰ в дружеството не се съхранява документ, от който да е видна датата на получаване на съответното задание, поради което не може да се изрази увереност спазен ли е срокът за представяне на заданията по чл. 5, б. „А“ от договора.¹²¹ За някои месеци¹²², месечното задание е получено в дружеството след договорения срок¹²³, след като месецът, за който се отнасят, е започнал.¹²⁴ На запитване¹²⁵ как дружеството осъществява своята дейност по поддържане на автомагистралата без наличието на задание и на какво основание се определят видът на дейностите, които следва да се извършват и тяхното количество, от дружеството не отговарят по същество на поставения въпрос, а посочват, че при забава от страна на възложителя да представи заданието в договорения срок, срокът за изпълнение се удължава с дните на забавата.¹²⁶

С непредставянето в договорения срок на месечните задания от страна на възложителя е допуснато несъответствие с клаузите на договора.

б) Договор № РД-38-3/30.11.2016 г.

Общият брой на заданията по договора е 47 бр. (44 месечни задания, 2 допълнителни задания и едно извънредно). По договора е формирана извадка, като по време на одита са проверени 13 задания, в т.ч. 10 бр. месечни задания, 2 бр. допълнителни задания и 1 бр. извънредно задание.¹²⁷

При проверката е установено, че за месечните задания, включени в извадката¹²⁸, не се съхранява документ, от който да е видна датата на получаване на съответното задание, поради което не може да се изрази увереност спазен ли е срокът за представяне на заданията по чл. 5, б. „а“ от договора.

в) Договор № РД-38-5/01.12.2016 г.

Общият брой на заданията по договора¹²⁹ през одитирания период е 17 бр. (15 месечни и 2 допълнителни). По договора е формирана извадка, като са извършени проверки на 8 бр. месечни задания и на всички допълнителни задания.

¹¹⁹ **Одитно доказателство № 9**

¹²⁰ Месеците януари, февруари, март, април, май и септември

¹²¹ **Одитно доказателство № 16**

¹²² За месец юни е получено на 01.06.2016 г., за месец юли е получено на 04.07.2016 г. и за месец октомври е получено на 10.10.2016 г.

¹²³ до 28-мо число на месеца, предшестващ изпълнението

¹²⁴ **Одитно доказателство № 10**

¹²⁵ Писмо вх.№ РД-18-256/10.02.2021 г.

¹²⁶ **Одитно доказателство № 14**

¹²⁷ **Одитно доказателство № 21**

¹²⁸ **Одитно доказателство № 22 (т. 9)**

¹²⁹ **Одитно доказателство № 28**

При проверката е установено, че месечните задания са представени по електронна поща от ОПУ Кюстендил, а не от ЦА на АПИ¹³⁰, което е в несъответствие с клаузите на договора.

При проверката е установено, че четири от месечните задания са представени от възложителя на АМ ЕАД след посочения срок¹³¹, останалите три задания¹³² са постъпили в срок. За допълнителните и едно месечно задание¹³³ не е представен документ, удостоверяващ датата на постъпване на заданието при изпълнителя¹³⁴, поради което не може да се изрази увереност за спазване на срока за представяне на заданието. На запитване как се осъществява дейността от дружеството при закъснение на представяне на заданието, на какво основание се определя видът на дейностите, които следва да се извършват, и тяхното количество, от дружеството¹³⁵ посочват, че при забава от страна на възложителя да представи заданието в цитирания срок, срокът за изпълнение се удължава с дните на забава.

С непредставянето в договорения срок на месечните задания от страна на възложителя е допуснато несъответствие с клаузите на договора.

г) Договор № РД-38-1/01.03.2018 г.

През одитирания период са възложени дейности по поддържане на АМ „Люлин“ и АМ „Струма“ с 31 месечни задания, 17 допълнителни задания и 2 извънредни задания¹³⁶. По договора е формирана извадка, като за съответствие на изпълнените с възложените дейности е извършена проверка на 11 задания (5 бр. месечни задания, 4 бр. допълнителни задания и 2 бр. извънредни). При проверката е установено следното:

С допълнителни задания са възлагани дейности, които не са част от предмета на договора. С едно допълнително задание¹³⁷ е възложено укрепване и обезопасяване на скатове.¹³⁸ Укрепването и обезопасяването на скатове не е включено в дейностите, които следва да се извършват при поддържането на автомагистралата. Съгласно документацията за участие в обществената поръчка¹³⁹, към превантивното поддържане е включена дейност по укрепване на откоси, но не са посочени дейности по укрепване на скатове.

С три допълнителни задания¹⁴⁰ са възложени дейности по проектиране, които не са част от дейностите, извършвани във връзка с поддържането на автомагистралата¹⁴¹.

Сключени са 6 договора¹⁴² с предмет изработване на технологични проекти и проектно-проучвателни работи за извършване на аварийно-възстановителни дейности за отделни обекти.¹⁴³ В същото време съгласно Сметка № 7 „Работна ръка/механизация/материали“ към ценовата оферта, неразделна част от Договор № РД-38-1/01.03.2018 г., с шифър 7105 е посочен „Геодезист-заснемане и доклад“, с шифър 7106 е посочен „Геолог-заснемане и доклад“, с шифър

¹³⁰ **Одитно доказателство № 29**

¹³¹ **Одитно доказателство № 29**; Месечни задания за м. март 2017 г., за м. април 2017 г., за м. май 2017 г. и за м. януари 2018 г.

¹³² **Одитно доказателство № 29**; Месечни задания за м. юли 2017 г., за м. август 2017 г. и за м. февруари 2018 г.

¹³³ за месец декември 2016 г.

¹³⁴ **Одитни доказателства № 29 и № 36**

¹³⁵ **Одитно доказателство № 35**

¹³⁶ **Одитно доказателство № 40**

¹³⁷ **Одитно доказателство № 40**

¹³⁸ при км 31+690 до км 33+820 на АМ „Струма“ – ляво платно, чрез полагане на система за висококачествени мрежи, анкери и въжета

¹³⁹ <http://www.api.bg/index.php/bg/obshestveni-porachki/profil-na-kupuvacha-sled-30-dekemvri-2014>

¹⁴⁰ Допълнително задание за проектиране – „Осигуряване на безопасността на движение в участък от АМ „Струма“ при км 9+790 до км 10+430“; допълнително задание за проектиране – „Осигуряване на безопасна експлоатация на АМ „Струма“ от км 31+750 до км до км 33+800

¹⁴¹ **Одитно доказателство № 40**

¹⁴² Договори №№ Д-85/20.06.2018 г., Д-84/20.06.2018 г., Д-85/22.04.2019 г., Д-56/06.03.2020 г., 236/28.08.2020 г. и договор от 10.02.2020 г.

¹⁴³ **Одитно доказателство № 42**

7107 е посочен „Проектант-пътна лв./част-заснемане и доклад“ и с шифър 7108 е посочен „Проектант-пътни съоръжения-заснемане и доклад“.¹⁴⁴ Във връзка с установените факти от дружеството е изискано да се посочат причините, които са наложили сключване на цитираните договори за проектиране.

В отговор¹⁴⁵ от АМ ЕАД посочват, че към датата на сключване на договорите в дружеството няма необходимите специалисти. Специалистите по отделните части имат отговорността да приемат, преглеждат и одобряват изготвените проекти преди внасянето им за съгласуване по различните инстанции. Това налага сключването на допълнителни договори с проектантски фирми за цялостно изготвяне на проектите¹⁴⁶.

С две извънредни задания са възложени дейности за поддръжка и ремонт на пътни съоръжения и техните принадлежности, озеленяване и ландшафтно оформяне, както и за въвеждане на временна организация и безопасност на движението.¹⁴⁷ Изброените дейности не попадат в обхвата на непредвидени и/или изключителни обстоятелства и не съответстват на регламентираното в чл. 5, б. „В“ от договора, т.е. посочените по-горе дейности не е следвало да се възлагат като извънредни задания. Не са издадени сертификати за форсмажор от БТПП за удостоверяването на възникнало непредвидено обстоятелство¹⁴⁸.

Проверените, съгласно одитна извадка, месечни задания са постъпвали в дружеството след като месецът, за който се отнасят, е започнал.¹⁴⁹ С посоченото, от възложителя не е спазен срокът¹⁵⁰ по чл. 5, б. „А“ от договора.

С възлагането на дейности, които не са част от предмета на договора и с непредставянето в договорения срок на месечните задания от страна на възложителя е допуснато несъответствие с клаузи на договора.

При извършената проверка е установено, че с извънредно задание¹⁵¹, за ОПУ Кюстендил е включена дейност по шифър 1007 „Охрана на пътни съоръжения и принадлежности в обхвата на автомагистралата“ за 118,240 км. В Сертификат №36/01.12.2020 г. са отчетени изпълнени дейности по охрана към 31.03.2020 г. за 100,422 км.

В месечното задание за месец март 2020 г. за ОПУ Кюстендил, са възложени същите дейности за 22,151 км. В Сертификат №37/01.12.2020 г. са отчетени като изпълнени дейностите по охрана към 31.03.2020 г.

С оглед на гореизложеното, от АМ ЕАД е изискана информацията относно причината, поради която с извънредното задание са възложени допълнителни дейности по охрана съгласно шифър 1007, на територията на ОПУ Кюстендил. В отговор¹⁵², от дружеството посочват, че възложените дейности са от компетенцията на възложителя. „Автомагистрали“ ЕАД организира и извършва изпълнението им. Допълва се, че отчетените дейности са приети без възражение от АПИ.¹⁵³

В резултат на установеното не може да се изрази увереност относно необходимостта от извършването на допълнителните дейности по охрана, възложени с извънредното задание.

д) Договор № РД-38-3/13.12.2018 г.

¹⁴⁴ Одитно доказателство № 3

¹⁴⁵ Одитно доказателство № 43

¹⁴⁶ Одитно доказателство № 43

¹⁴⁷ Одитно доказателство № 40

¹⁴⁸ Одитно доказателство № 47

¹⁴⁹ Одитно доказателство № 41

¹⁵⁰ до 28-мо число на месеца, предшестваш изпълнението

¹⁵¹ за извършване на дейности по поддръжане (превантивно, текущо, зимно и ремонтно-възстановителни работи) на АМ „Струма“ – въвеждане на временна организация и безопасност на движението

¹⁵² Одитно доказателство № 46

¹⁵³ Одитно доказателство № 46

През одитирания период са възложени дейности по поддържане на АМ „Тракия“ с 25 месечни задания, 6 допълнителни задания и 8 извънредни задания.¹⁵⁴ Дейностите по две от допълнителните задания не са приключили към 31.12.2020 г.¹⁵⁵

При извършената проверка е установено, че с извънредните задания са възложени дейности за поддържане на автоматично устройство за записване на пътния трафик, производство, доставка и монтаж на пътни знаци с постоянни и променливи размери на вертикална сигнализация, ремонт и поддържане на пътни настилки, изпълнение на мероприятия, свързани с действията по защита от африканската чума.¹⁵⁶

Изброените дейности не попадат в обхвата на непредвидени и/или изключителни обстоятелства и не съответстват на посоченото в чл. 5, ал. 1, б. „В“ от договора, т.е. посочените в тях дейности не е следвало да се възлагат като извънредни задания.

В чл. 36, ал. 7 от договора е посочено, че удостоверяването на възникнали непредвидени обстоятелства се извършва със сертификат за форсмажор, издаден от БТПП. При проверката е установено, че не са издадени такива сертификати по договора.¹⁵⁷

Месечните задания, с които са възлагани дейности за изпълнение, са постъпвали в дружеството след срока, посочен в чл. 5, ал. 1, б. „А“ от договора¹⁵⁸. За някои месеци заданията са получавани след като месецът, за който се отнасят, е започнал, а в някои случаи е свършил.¹⁵⁹

Възлагането на горепосочените дейности, липсата на сертификат за форсмажор, както и непредставянето в договорения срок на месечните задания от страна на възложителя, са в несъответствие с клаузите на договора.

е) Договор № РД-38-1/30.08.2019 г.

Общият брой на заданията¹⁶⁰ по договора през одитирания период е 63 бр., от които 16 месечни, 46 допълнителни задания и 1 извънредно.

По договора е формирана извадка, като са извършени проверки на 8 бр. месечни задания и на 8 бр. допълнителни задания.

Съгласно предоставена информация от изпълнителя АМ ЕАД¹⁶¹ е установено, че от АПИ са възложени дейности по изготвяне на технологичен проект¹⁶², които не попадат в обхвата на предмета на договора, посочен в чл. 1 от същия.¹⁶³

Месечните задания¹⁶⁴ са представени на АМ ЕАД след посочения в договора срок, в несъответствие с чл. 5, ал. 1, т. А от същия.¹⁶⁵

Възлагането на дейности, които не са част от предмета на договора и непредставянето в договорения срок на месечните задания от страна на възложителя е в несъответствие с клаузите на договора.

ж) Договор № РД-37-9/04.09.2019 г.

¹⁵⁴ Проверени са всички месечни задания по договора на етап „Планиране“ на одита

¹⁵⁵ **Одитно доказателство № 51**

¹⁵⁶ **Одитно доказателство № 51**

¹⁵⁷ **Одитно доказателство № 57**

¹⁵⁸ до 28-мо число на месеца, предшестващ изпълнението

¹⁵⁹ **Одитно доказателство № 52**

¹⁶⁰ **Одитно доказателства № 59**

¹⁶¹ **Одитно доказателство № 59**

¹⁶² Допълнително задание за изготвяне на технологичен проект за обект: възстановяване на експлоатационното състояние на асфалтовата настилка от км 11+000 до км 22+000 ляво платно – активна, изпреварваща и аварийна ленти за движение на АМ Тракия; Допълнително задание за изготвяне на технологичен проект за подобряване на технико-експлоатационното състояние на АМ Тракия от км 156+284 до км 208+181 /на територията на ОПУ Стара Загора/

¹⁶³ **Одитно доказателство № 59**

¹⁶⁴ За м. октомври 2019 г., м. ноември 2019 г., м. декември 2019 г., м. февруари 2020 г., м. март 2020 г., м. юни 2020 г., м. юли 2020 г., м. август 2020 г.,

¹⁶⁵ **Одитно доказателство № 60**

Общият брой на заданията¹⁶⁶ по договора през одитирания период е 44 бр. (16 месечни; 25 допълнителни задания и 3 извънредни задания).

По договора е формирана одитна извадка, като са проверени 8 бр. месечни задания, 7 бр. допълнителни задания и 2 бр. извънредни задания.

При извършения преглед на сключените договори с контрагенти (трети лица) е установено, че с два договора¹⁶⁷ са възложени дейности, които не кореспондират с предмета на сключения договор – поддържане (превантивно, текущо, зимно и ремонтно-възстановителни работи пир аварийни ситуации) на АМ „Хемус“. Възложените с договорите дейности са за изработване на технологичен проект.

Съгласно предоставена информация за заданията по договора¹⁶⁸ от възложителя са възложени дейности по проектиране¹⁶⁹, които не попадат в обхвата на предмета на договора, посочен в чл. 1 от същия.¹⁷⁰ В отговор¹⁷¹ относно отправено запитване за необходимостта от сключване на договорите с външни за дружеството лица, при наличие на специалисти – проектанти, от АМ ЕАД е посочено, че персоналът, с който разполага дружеството е недостатъчен.

При проверката на месечните задания е установено, че същите¹⁷² са представени на АМ ЕАД след посочения срок, в несъответствие с чл. 5, ал. 1, т. А от договора. Едно от проверените извънредни задания е изпратено след крайния срок за изпълнение посочен в заданието¹⁷³, а едно от допълнителните задание¹⁷⁴ е изпратено на датата, посочена за краен срок за изпълнение.¹⁷⁵

С непредставянето в договорения срок на месечните задания от страна на възложителя е допуснато несъответствие с клаузите на договора.

С едно извънредно задание¹⁷⁶ с предмет „Ремонт на асфалтобетонната настилка от км 18+360 до км 18+965 и от км 19+680 до км 20+450“ са възложени дейности, които не попадат в хипотезата на чл. 5, ал. 1, б. „В“ от договора¹⁷⁷, тъй като съгласно цитираната разпоредба, с извънредни задания се възлагат дейности в случаи на настъпване на непредвидени и/или изключителни обстоятелства. Посочените дейности не попадат в обхвата на непредвидени и/или изключителни обстоятелства, по смисъла на раздел I „Дефиниции“, т. 9 и т. 14 от договора и на § 2, т. 27 от Допълнителните разпоредби на ЗОП.

В чл. 36, ал. 7 от договора е посочено, че удостоверяването на възникнало непредвидено обстоятелство се извършва със сертификат за форсмажор, издаден от БТПП. Съгласно представен отговор от дружеството¹⁷⁸, изискуемите сертификати не са издадени.

С оглед на гореизложеното, изброените дейности не попадат в обхвата на непредвидени и/или изключителни обстоятелства и не съответстват на посоченото в договора, т.е. дейностите не е следвало да се възлагат с извънредно задание.

з) Договор № РД-38-15/30.09.2020 г.

¹⁶⁶ **Одитно доказателство № 70**

¹⁶⁷ **Одитно доказателство № 69**

¹⁶⁸ **Одитно доказателство № 70**

¹⁶⁹ Допълнително задание за проектиране на пътен тунел „Ечемишка“ при км 41+922 лява тръба

¹⁷⁰ **Одитно доказателство № 71**

¹⁷¹ **Одитно доказателство № 43**

¹⁷² За м. ноември 2019 г., м. януари февруари, март, април, май, юни, юли 2020 г.

¹⁷³ Задание за въвеждане на временна организация за безопасността на движението при контролно-пропускателни постове на А-2 Хемус за период 20.03.2020 г. до 13.05.2020 г., изпратено по имейл на 14.05.2020г.

¹⁷⁴ Допълнително задание за ремонт на асфалтобетонната настилка от км 18+360 до км 18+965 и от км 19+680 до км 20+450, по имейл на 30.12.2019 г. със посочен срок за изпълнение 30.12.2019 г.

¹⁷⁵ **Одитно доказателство № 71**

¹⁷⁶ **Одитно доказателство № 76**

¹⁷⁷ а именно за ремонт на асфалтобетонната настилка от км 18+360 до км 18+965 и от км 19+680 до км 20+450

¹⁷⁸ **Одитно доказателство № 75**

През одитирания период към 31.12.2020 г. са възложени дейности по поддържане на АМ „Марица“ с едно месечно задание за м. декември 2020 г.

При проверката е установено, че месечното задание за м. декември, с което са възлагани дейности за изпълнение за месеца, е постъпило в дружеството след срока, посочен в чл. 5, ал. 1, б. „А“ от договора (до 28-мо число на месеца, предшестваш изпълнението).¹⁷⁹

С непредставянето в договорения срок на месечното задание от страна на възложителя е допуснато несъответствие с клаузите на договора.

С непредставянето в договорения срок на месечните задания по договорите от страна на възложителя се създава риск от извършването на дейности от изпълнителя без съгласието и знанието на възложителя или от извършването на едни дейности за сметка на други, само въз основа преценката на изпълнителя. Рискът се е реализирал при 7 от договорите¹⁸⁰, тъй като при проверката е установено, че част от възложените дейности с месечните задания не са извършени от изпълнителя, изпълнени са дейности, които не са възложени, както и са изпълнени дейности в количества, различни от възложените.

1.3. Отчитане на изпълнените дейности по договорите (сертификати)

Извършените по съответните договори дейности от изпълнителя АМ ЕАД и приети от възложителя АПИ видове работи по количество и стойност за определен период, се отчитат чрез документ – сертификат, който, съгласно клаузите на договорите, се съставя от изпълнителя, приема се от възложителя и е основание за плащане от същия.¹⁸¹

За действително изпълнените и приети дейности, възложени със задания по договорите за ТРП, са изготвени сертификати.¹⁸² Сертификатите по договорите са подписани от определени от изпълнителя негови представители и директора на всяко ОПУ на територията, на което са извършвани дейностите с изключение на един договор¹⁸³. Тези сертификати са обединени в един сертификат, представен в АПИ, одобрени¹⁸⁴ и подписани от съответните отговорни длъжностни лица в АПИ и в АМ ЕАД.

За допълнително възникналите дейности по договорите, за които няма предложени единични цени, в съответствие с клаузите на договорите са изготвени анализни цени.¹⁸⁵

Изготвени са гаранционни протоколи за дейностите, за които това е посочено в клаузите¹⁸⁶ на договорите. Протоколите са приложени към съответните сертификати за действително изпълнени и приети видове работи.¹⁸⁷

При извършената проверка за съответствие на възложените дейности със заданията и отчетените като изпълнени в съответните сертификати по договорите¹⁸⁸ е установено, че в сертификатите са отчетени като изпълнени и приети работи, които не са били възложени със

¹⁷⁹ **Одитно доказателство № 78**; заданието е представено с вх. № 0-4121/02.12.2020 г. месеца, за който се възлага заданието, като с писмо, № РД-18-466-1/01.03.2021 г. е представена и разпечатка от имейл от 02.12.2020 г., удостоверяващ получаването на месечното задание в АМ ЕАД

¹⁸⁰ С изключение на Договор № РД-38-15/30.09.2020 г., при който не може да се изрази увереност, че рискът се е реализирал, тъй като през одитирания период няма одобрени от възложителя сертификати за действително изпълнените от АМ ЕАД дейности.

¹⁸¹ **Одитно доказателство № 3**

¹⁸² **Одитни доказателства №№ 11, 26, 30, 44, 53, 61, 73 и 78**

¹⁸³ Договор РД 38-5/01.12.2016 г., **Одитно доказателство № 30**

¹⁸⁴ от директорите на съответните ОПУ и изпълнителния директор на АПИ

¹⁸⁵ **Одитни доказателства №№ 16, 26, 36, 47, 57, 66 и 77**

¹⁸⁶ чл. 17в, ал. 3 от договорите

¹⁸⁷ **Одитни доказателства №№ 30, 47, 57, 61 и 73**

¹⁸⁸ с изключение на Договор № РД-38-15/39.0.09.2020 г., по който няма одобрен сертификат

съответното задание. Същевременно, със заданията са възлагани дейности, които не са били извършени от изпълнителя.¹⁸⁹

След отправени запитвания¹⁹⁰, относно причините за гореустановеното, от дружеството посочват¹⁹¹, че изпълнителят АМ ЕАД по договора е в постоянна комуникация с възложителя. Всеки месец се извършва обход на трасето за организиране на последователността на изпълнение на възложените дейности по задание. Във връзка с климатичните промени и влошаването на състоянието на пътната настилка, вследствие дългогодишната експлоатация и инциденти, се набелязват допълнителни неотложни приоритетни дейности за изпълнение. В зависимост от обема им някои от възложените дейности по задание или не се изпълняват в пълен обем, или се заменят с други с цел осигуряване безопасност на движение. От дружеството посочват още, че планираните средства в месечните задания и реално изпълнените дейности не надхвърлят общата стойност на заданията. Допълват, че съобразно разпоредбите на договорите, допълнителните необходими и неотложни дейности се изпълняват по устни разпореджения на възложителя.

Съгласно клаузите на договорите, дейностите по тях се възлагат от възложителя с месечни, допълнителни и извънредни задания, като в съответствие със същите е длъжен в рамките на своите права да определя приоритетите на видовете и количествата работи/дейности. С оглед на гореизложеното, право на възложителя е да определя обема и вида на работите, които следва да бъдат извършени. В подкрепа на посоченото е и обясненото в предоставения отговор от дружеството, а именно, че всеки месец се извършва обход на трасето за организиране на последователността на изпълнение на възложените дейности по задание.

Следователно за възложените със заданието дейности е извършена предварителна проверка по отношение на техния вид и количество. В Приложение № 1¹⁹² към договорите¹⁹³, е разписано, че до 15-то число на всеки месец директорите на ОПУ изпращат месечните задания за изпълнение на дейностите през следващия месец, като прилагат схема (карта) на подлежащите за изпълнение дейности, график за изпълнението им и снимки, които доказват необходимостта от извършването им. За изпълнителя е налице задължение да изпълнява незабавно възложените му дейности.

Промяната на вида дейности, които се извършват, и на техния обем от страна на изпълнителя, е в несъответствие с разпоредбите на договорите.

По информация на одитираната организация¹⁹⁴ планираните средства в месечните задания и реално изпълнените дейности не надхвърлят общата стойност на заданията. При проверката на месечните задания, е установено, че във всяко едно от тях са включени суми за непредвидени разходи. С тези суми се покриват изпълнените в по-голям обем дейности, както и изпълнените, но невъзложени дейности. Съгласно клаузите на договорите, възникналите видове и количества работи, невключени в месечните задания, се възлагат с допълнително задание, а дейностите, невключени в месечното и допълнително задание, които са възникнали в резултат на непредвидени и/или изключителни обстоятелства, се възлагат с извънредно задание.

Предвид посоченото, включването в месечните задания на суми за „непредвидени - възстановителни дейности по текущо поддържане“ е в несъответствие с клаузите на договорите.

¹⁸⁹ Одитни доказателства №№ 9, 11, 26, 29, 30, 40, 44, 51, 53, 60, 61, 71 и 73

¹⁹⁰ Одитни доказателства №№ 14, 20, 35, 46, 56, 65, 76

¹⁹¹ Одитни доказателства №№ 14, 20, 35, 46, 56, 65, 76

¹⁹² Одитно доказателство № 3

¹⁹³ Указания за реда на възлагане, приемане и контролиране на изпълнените дейности по договори за поддържане на републиканските пътища

¹⁹⁴ Одитни доказателства №№ 14, 20, 35, 46, 56, 65, 76

По отношение на представените обяснения от дружеството, че съобразно клаузите на договорите, допълнителните необходими и неотложни дейности се изпълняват по устни разпореджания на възложителя, следва да се има предвид разпоредбата на чл. 5, ал. 1 от договорите, съгласно която устно разпоредените работи се оформят като извънредно задание (писмено), което се връчва на изпълнителя.

*Следователно извършването на дейности само въз основа на устни разпореджания от възложителя, е в несъответствие с договорите.*¹⁹⁵

а) Договор №РД-38-1/15.01.2016 г.

Сертификатите са представени в АПИ с писма¹⁹⁶, като такива са предоставени на одитния екип само за два сертификата. За останалите сертификати не са представени писма.¹⁹⁷ Въз основа на сертификатите са издадени фактури, които са заплатени от възложителя в срока по чл. 8, ал. 7 от договора.¹⁹⁸ Договорът е приключил през одитирания период, като общо получената сума по него е в размер на 278 171 лв., без ДДС, 333 805 лв. с ДДС.^{199 200}

б) Договор № РД-38-3/30.11.2016 г.

Въз основа на сертификатите са издадени фактури, които са заплатени от възложителя в срока по чл. 8, ал. 7 от договора.²⁰¹ За допълнително възникналите дейности, за които няма предложени единични цени, в съответствие с чл. 7, ал. 6 от договора са изготвени анализни цени.

Изпълнението на договора е приключило в края на 2020 г., като общо получената сума по него е в размер на 2 116 702 лв. без ДДС.²⁰²

в) Договор № РД-38-5/01.12.2016 г.

През одитирания период изпълнението по договора е приключило. Не са начислявани неустойки от възложителя по изпълнение на договора.²⁰³

Окончателното плащане по договора е от 05.06.2018 г.²⁰⁴ Изплатената сума по договора е 5 915 850 лв. без ДДС.²⁰⁵

При проверката е установено:

По отношение на представените писма за изпращане на сертификатите от АМ ЕАД в ЦА на АПИ не може да се установи, кой е изготвил писмото и кои служители са съгласували същото, преди подписването му от изпълнителния директор²⁰⁶, а когато са посочени лица за изготвил и съгласувал, не е посочена длъжността на същите²⁰⁷.

В един от сертификатите за отчитане на дейности по месечно задание от ОПУ²⁰⁸ е извършена корекция (намалено е количеството на извършената дейност) в сертификата²⁰⁹, но същата е включена в обобщения сертификат за извършените дейности за съответния месец,

¹⁹⁵ Одитни доказателства №№ 14, 20, 46, 56, 65

¹⁹⁶ Одитно доказателство № 13

¹⁹⁷ Одитно доказателство № 16

¹⁹⁸ Одитно доказателство № 12

¹⁹⁹ Одитно доказателство № 12

²⁰⁰ Одитно доказателство № 2

²⁰¹ Одитно доказателство № 26

²⁰² Одитно доказателство № 2

²⁰³ Одитно доказателства № 35

²⁰⁴ Обявление за приключване на договор за обществена поръчка изх. № 24-00-731/07.05.2019 г.

²⁰⁵ Одитно доказателство № 2

²⁰⁶ Одитно доказателства № 31

²⁰⁷ Одитно доказателства № 31

²⁰⁸ Одитно доказателства № 30

²⁰⁹ Шифър 9001

одобрен от АПИ, и е заплатена на изпълнителя. При други сертификати²¹⁰ на територията на едно ОПУ²¹¹ е установено, че от представителите на възложителя в съответното ОПУ са направени забележки за непризнаване на дейност върху сертификата²¹², но същата дейност е включена в обобщения сертификат и е заплатена.

Във връзка с установеното е отправено запитване към изпълнителя за причината, поради която не са признати дейностите от ОПУ, но същите са включени в общия сертификат. В отговор²¹³ е посочено, че приемането на дейностите се извършва на няколко етапа – първа оценка от съответното ОПУ, следваща - от дирекции в АПИ, като крайното решение за приемане и отхвърляне на отчетените дейности в сертификатите е решение на АПИ. Приложена е кореспонденция с възложителя АПИ, в т.ч. и с ОПУ на АПИ, в които изпълнителят по договора АМ ЕАД е представил информация, какво е изпълнено по отношение на непризнатата от съответното ОПУ дейност, като в едно от писмата²¹⁴ е обърнато внимание и че не са посочени изисквания за извършване на работите от възложителя²¹⁵.

Включването на дейност в обобщен сертификат, която при извършената проверка на сертификата за съответното ОПУ е коригирана, а корекцията не е отразена в обобщения сертификат, е в несъответствие с Указанията, приложение към договора.

г) Договор № РД-38-1/01.03.2018 г.

През одитирания период изпълнението по договора не е приключило.²¹⁶

Проверените сертификати са представени в АПИ, с изключение на два, които са представени в ОПУ София, с писма²¹⁷, изготвени и съгласувани от определените от изпълнителния директор на дружеството лица.

Въз основа на сертификатите са издадени фактури, които са заплатени от възложителя в срока по чл. 8, ал. 7 от договора. По 4 фактури²¹⁸, които са издадени на 01.12.2020 г., плащанията не са постъпили през одитирания период. За периода на одита е извършено едно авансово плащане по договора, в съответствие с чл. 8а, ал. 1-3 от допълнителното споразумение към договора.²¹⁹

Получените суми по договора към 31.12.2020 г. са в размер на 11 683 056 лв., без ДДС и авансово плащане в размер на 10 166 291 лв., без ДДС.²²⁰

д) Договор № РД-38-3/13.12.2018 г.

Сертификатите са представени в АПИ с писма, изготвени и съгласувани от определените от изпълнителния директор на дружеството лица.²²¹

Съгласно чл. 7, ал. 4 от договора, представянето на сертификати и отчетни документи в ЦА на АПИ е със срок до 10 календарни дни след крайния срок за изпълнение на заданието. При проверката е установено, че някои сертификати са представени в АПИ след посочения

²¹⁰ **Одитно доказателства № 30**

²¹¹ ОПУ София

²¹² „без сметка 9“, т. е. без шифър 9001 „Поддържане и текущ ремонт на ел. съоръжения на пътен тунел, обслужващите ги подстанции, трафопостове и далекопроводи и др.“

²¹³ **Одитно доказателства № 35**

²¹⁴ **Одитно доказателства № 35**

²¹⁵ По шифър 9001

²¹⁶ към 31.12.2020 г. въз основа на проверените одобрени сертификати за изпълнени и приети дейности, са постъпили средства в размер на 18 921 907,43 лв., без ДДС, 22 706 288,92 лв. с ДДС в т. ч. авансово плащане в размер на 10 166 291,40 лв., без ДДС; **Одитно доказателство № 45**

²¹⁷ **Одитно доказателство № 46**

²¹⁸ Фактури №0000003531/01.12.2020 г., №0000003537/01.12.2020 г., №0000003538/01.12.2020 г., №0000003536/01.12.2020 г.

²¹⁹ **Одитно доказателство № 45**

²²⁰ **Одитни доказателства № 2 и № 45**

²²¹ **Одитно доказателство № 55**

договора срок. За пет от тези сертификати²²² от АПИ са начислили неустойка за неспазване на срока по чл. 7, ал. 4 от договора. За другите 35 сертификата, които не са представени в договорения срок, възложителят не е удържал неустойка.²²³

Същевременно, при проверката е установено, че голяма част от месечните задания не са представяни на изпълнителя в указания срок. Съгласно разпоредбите на чл. 5, ал. 1, б. „А“ от договора, при забава от страна на възложителя да представи месечните задания в срок²²⁴, срокът за изпълнение се удължава с дните на забавата. В Приложение № 1 неразделна част от договора²²⁵, е записано, че месечното задание трябва да бъде отчетено за съответния месец и не се допуска месечното задание да бъде актувано в продължение на няколко месеца.

Видно от гореизложеното, договорът и приложенията към него, съдържат противоречащи си клаузи, което създава риск от прилагане на различни практики при неспазване на сроковете за изпълнение и представяне на отчетните документи при възложителя. Рискът се е реализирал, тъй като за едни сертификати, представени след договорения срок, възложителят е начислил неустойки, а за други не е. Посочените несъответствия в клаузите на договора и приложенията към него, създава и трудност за изпълнителя, да определи какъв е крайният срок за изпълнение на възложените с месечните задания дейности.

Съгласно чл. 21, ал. 1, т. 1 от договора, изпълнителят дължи неустойка по договора в размер на 100% от стойността на неизпълнените, но възложени с месечно, допълнително или извънредно задание работи, с изключение на случаите на непредвидено обстоятелство. След отправено запитване, от дружеството посочват²²⁶, че за неизпълнените, но възложени дейности, не са удържани неустойки от изпълнителя.

През одитирания период изпълнението по договора не е приключило, като към 31.12.2020 г. въз основа на одобрените сертификати са издадени фактури, които са заплатени от възложителя в срока по чл. 6, ал. 3 от договора. Към 31.12.2020 г. по договора са постъпили средства в размер на 10 906 531, без ДДС, 13 087 837 лв. с ДДС.²²⁷

е) Договор № РД-38-1/30.08.2019 г.

През одитирания период изпълнението по договора не е приключило.²²⁸

По договора има извършено авансово плащане в размер на 2 083 333 лв. без ДДС (2 500 000 лв. с ДДС). Съгласно чл. 8, ал. 1 от договора, за извършване на авансово плащане от изпълнителя следва да бъде предоставена гаранция за обезпечаване на авансово предоставени суми със срок не по-кратък от срока на изпълнение на съответното извънредно или допълнително задание, увеличен с 30 календарни дни. От АМ ЕАД са предоставили на АПИ гаранция с дата 17.03.2020 г. на стойност 2 500 000 лв. с ДДС, със срок до 10.09.2020 г., като с дадената гаранция не се покрива изискуемия срок по договора и е в несъответствие с клаузите на същия. След извършване на дейности, е предоставена нова гаранция на стойност 400 000 лв. със срок до 31.12.2020 г.²²⁹

²²² Сертификат №3 по месечно задание за м. февруари 2019 г, Сертификат №4 по месечно задание за м. март 2019 г., Сертификат №7 по месечно задание за м. април 2019 г., Сертификат №8 по месечно задание за м. май 2019 г., Сертификат №9 по месечно задание за м. юни 2019 г.

²²³ **Одитно доказателство № 56**

²²⁴ до 28-мо число на месеца, предшестваш изпълнението

²²⁵ Указания за реда на възлагане, приемане и контролиране на изпълнените дейности по договори за поддържане на републиканските пътища

²²⁶ **Одитно доказателство № 56**

²²⁷ **Одитни доказателства № 54 и № 2**

²²⁸ **Одитно доказателство № 2**

²²⁹ **Одитно доказателство № 65**

По проверените задания, съгласно формираната одитна извадка, към 31.12.2020 г. са извършени плащания в размер на 21 291 782 лв. без ДДС.²³⁰ Общо получената сума по договора през одитирания период е в размер на 27 137 113 лв., без ДДС, или 32 564 536 лв. с ДДС.²³¹

Писмата²³², с които от дружеството са изпращани проверените сертификати са изготвени от лицето, определено в заповедта на изпълнителния директор на АМ ЕАД, като за изпращането на един сертификат писмото е подписано от всички определени лица²³³, а останалите са съгласувани само от част от определените лица²³⁴, в несъответствие със заповедта на изпълнителния директор и длъжностните характеристики на лицата.²³⁵

По 11 сертификата²³⁶ не са представени документи, удостоверяващи изпращането им до ЦА на АПИ, поради което не може да се изрази увереност за спазване на срока, регламентиран в договора. Осемнадесет сертификата²³⁷ не са представени до 10 календарни дни след крайния срок за изпълнение на заданието, а един е представен в срок.²³⁸ Причината за закъснението, съгласно представен отговор от АМ ЕАД²³⁹, е в забавяне на одобряването на сертификатите от съответните ОПУ-та²⁴⁰, във връзка с въведеното извънредно положение във връзка с разпространението на COVID-19 и въведената дистанционна форма на работа. Поради изброените причини не са начислявани и неустойки на изпълнителя АМ ЕАД за неспазване на срока за представяне на сертификатите в ЦА на АПИ.

ж) Договор № РД-37-9/04.09.2019 г.

През одитирания период изпълнението по договора не е приключило.²⁴¹

По две фактури не са извършени плащания в 30-дневния срок²⁴², в несъответствие с чл. 6, ал. 3. от договора. Вземанията по пет фактури²⁴³ на обща стойност 2 304 888 лв. без ДДС са прехвърлени чрез цесия на Българска банка за развитие и „Общинска банка“ АД.²⁴⁴ Общата стойност на получените суми по договора към 31.12.2020 г. е в размер на 72 735 206 лв., без ДДС, или 87 282 247 лв., с ДДС²⁴⁵.

Сертификатите са представени с писма в ОПУ София²⁴⁶, а не в ЦА на АПИ, а за един сертификат²⁴⁷ липсва писмо за представяне. Писмата са изготвени от определеното лице, но не са съгласувани от отговорните длъжностни лица^{248, 249}, с изключение на две писма²⁵⁰.

²³⁰ Плащанията по издадени до 31.12.2020 г. 21 бр. фактури са извършени след 30-дневния срок след изпращане на фактурите; **Одитни доказателства № 63 и № 65**

²³¹ **Одитно доказателство № 2**

²³² **Одитно доказателство № 62**

²³³ главен счетоводител, директор дирекция „Техническа“ и от ръководител отдел „Експлоатация и поддръжане“

²³⁴ главен счетоводител, директор дирекция „Техническа“, и от ръководител отдел „Експлоатация и поддръжане“

²³⁵ **Одитни доказателства № 5 и № 101**

²³⁶ **Одитни доказателства № 61 и № 62**

²³⁷ със следните номера 2, 3, 5, 6, 7, 10, 11, 13, 14, 21.1, 21.2, 21.3, 27.1, 27.2, 33.1, 33.2, 18.1, 18.2

²³⁸ **Одитно доказателство № 62**; Сертификат № 34/без дата

²³⁹ **Одитно доказателство № 65**

²⁴⁰ **Одитни доказателства № 61 и № 62**

²⁴¹ **Одитно доказателство № 2**

²⁴² № 0000003276/10.08.2020 г. на стойност 3 465 лв. без ДДС и № 0000003277/10.08.2020 г. на стойност 68 284,50 лв. без ДДС

²⁴³ с № 0000003133/14.05.2020 г., № 0000003268/05.08.2020 г., № 0000003269/05.08.2020 г., № 0000003262/05.08.2020 г., № 0000003263/05.08.2020 г.

²⁴⁴ **Одитно доказателство № 74**

²⁴⁵ **Одитно доказателство № 2**

²⁴⁶ **Одитно доказателство № 72**

²⁴⁷ Сертификат №26.1

²⁴⁸ Писмата не са съгласувани от главен счетоводител, съгласно длъжностна характеристика

²⁴⁹ Съгласно Заповед № 3-73/04.04.2019 г. и длъжностна характеристика на главен счетоводител

²⁵⁰ За изпращане на Сертификати №31.1 и № 31.2/2020 г.

По отношение на неизпращането на сертификатите в ЦА на АПИ от изпълнителя, в отговор на отправен въпрос²⁵¹ от АМ ЕАД е посочено, че по служебен път от ОПУ София, същите се изпращат в ЦА на АПИ. Съгласно т. 19 от договора сертификатът се внася в срок до 10 (десет) календарни дни след крайния срок за изпълнение на заданието от изпълнителя при възложителя за одобрение, като същият е основание за плащане от страна на възложителя.²⁵² В Указания за реда на възлагане, приемане и контролиране на изпълнените дейности по договори за поддържане на републиканските пътища, приложение към договора, е посочено, че в срок до 10-то число на месеца, следващ изпълнението на работите, директорът на ОПУ представя с придружително писмо съставения, подписан и подпечатан от изпълнителя и проверен от експертите на ОПУ месечен сертификат. Видно от гореизложеното, договорът и приложенията към него, съдържат противоречащи си клаузи, което създава риск от прилагане на различни практики при неспазване на сроковете за изпълнение и представяне на отчетните документи при възложителя. Рискът се е реализирал, тъй като за едни сертификати, представени²⁵³ след договорения срок, възложителят е начислил неустойки²⁵⁴, а за други не е.²⁵⁵

По едно месечно задание²⁵⁶ дейностите са извършени незабавно, но не са отчетени в сертификата за съответния месец, а в следващия.²⁵⁷

Отчитането на дейности, възложени с месечно задание, в следващ сертификат, е в несъответствие с договора, тъй като в указанията изрично е посочено, че месечно задание трябва да бъде отчетено за съответния месец. Не се допуска месечно задание да бъде актувано в продължение на няколко месеца.

з) Договор № РД-38-15/30.09.2020 г.

През одитирания период изпълнението по договора не е приключило.²⁵⁸

За изпълнените дейности по договора, възложени със заданието за м. декември 2020 г., са изготвени два сертификата, за които не е генериран документ за изпращане в АПИ към 31.12.2020 г., тъй като съгласно чл. 7, ал. 4 от договора, представянето на сертификати и отчетни документи в ЦА на АПИ е със срок до 10 календарни дни след крайния срок за изпълнение на заданието, който е настъпил след одитирания период. Подписаните от отговорните длъжностни лица сертификати от страна на възложителя АПИ и на изпълнителя АМ ЕАД²⁵⁹ са представени²⁶⁰ в ЦА на АПИ след одитирания период.²⁶¹

През одитирания период не са извършени плащания по договора, тъй като към 31.12.2020 г., няма одобрени сертификати²⁶² за възложените и изпълнени дейности от възложителя АПИ²⁶³, което е необходимо условие за заплащане на действително извършените и одобрени видове работи по договора, съгласно чл. 7, ал. 1 от същия.²⁶⁴

²⁵¹ **Одитно доказателство № 76**

²⁵² Писмата не са съгласувани от главен счетоводител, съгласно длъжностна характеристика

²⁵³ **Одитно доказателство № 72**

²⁵⁴ Сертификат № 11

²⁵⁵ Сертификати № № 16, 17, 27.1 и 27.2

²⁵⁶ За месец ноември 2019 г.

²⁵⁷ **Одитно доказателство № 76**

²⁵⁸ **Одитно доказателство № 2**

²⁵⁹ началник на отдел ИРД и директора на ОПУ Стара Загора от страната на АПИ, и представители на АМ ЕАД – изп. директор и отговорното лице за магистрала „Марица“

²⁶⁰ с писма, № 66-Сз-53/25.01.021 г. и № 66-Сз-54/25.01.2021 г.

²⁶¹ **Одитно доказателство № 78**

²⁶² Документ, с който се приемат изпълнените дейности по договора от възложителя и представлява основание за плащане на изпълнителя

²⁶³ Писмо, изх. № РД-18-115-1/25.01.2021 г.

²⁶⁴ **Одитно доказателство № 78**

През одитирания период не са утвърдени от възложителя предоставените от АМ ЕАД сертификати за действително изпълнени работи, поради което не може да се оцени съответствието им с възложените в съответното задание от АПИ.

1.4. Документиране на изпълнението на договорите, в съответствие с клаузите им

В съответствие с клаузите на договорите следва да бъдат изготвени:

- документи, с които възложителят е уведомил изпълнителя за лицата и съответните райони, в които те ще изпълняват контрол;
- документ, с който изпълнителят уведомява възложителя за упълномощените лица, които ще го представляват за съответните райони или участъци, както и пунктовете и/или базите, от които ще координира и управлява изпълнението на дейностите, предмет на договора;
- списък на лицата, представляващи изпълнителя в процеса на изпълнение на договора, както и на представителите на всички подизпълнители;
- протоколи от извършени от възложителя проверки на изпълнителя относно техническата и материалната осигуреност на подготовката за зимно поддържане, съгласно Оперативен план за зимно поддържане;
- дневник – зимен сезон;
- документ, с който изпълнителят предоставя потребителските имена и паролите за влизане в GPS системата на възложителя;
- оперативен план и план за зимно поддържане.

При проверката на договорите е установено следното:

а) по Договор № РД-38-1/15.01.2016 г. не са изготвени:

- документи, с които възложителят е уведомил изпълнителя за лицата и съответните райони, в които те ще изпълняват контрол;
- документ, с който изпълнителят е уведомил възложителя за упълномощените лица, които ще го представляват за съответните райони или участъци, както и пунктовете и/или базите, от които ще координира и управлява изпълнението на дейностите, предмет на договора; списък на лицата, представляващи изпълнителя в процеса на изпълнение на договора, както и на представителите на всички подизпълнители.²⁶⁵ *В резултат на установеното не може да се изрази увереност относно спазването на клаузите на договора²⁶⁶, изискващи представянето на гореизброената информация;*
- протоколи от извършени от възложителя проверки на изпълнителя относно техническата и материалната осигуреност на подготовката за зимно поддържане, съгласно Оперативен план за зимно поддържане²⁶⁷, поради което не може да се направи извод дали възложителят се е възползвал от правото си по чл. 9, ал. 8 от договора;
- дневник – зимен сезон²⁶⁸, поради което не може да се изрази увереност дали е изготвен и воден такъв от изпълнителя, съобразно изискванията на чл. 12, ал. 4 и чл. 20, ал. 6 от договора;
- документ²⁶⁹, с който изпълнителят е предоставил потребителските имена и паролите за влизане в GPS системата на възложителя, предвид на което не може да се изрази увереност спазено ли е изискването на чл. 12, ал. 26 от договора;

²⁶⁵ Одитно доказателство № 16

²⁶⁶ чл. 20, ал. 1, изр. второ, чл. 12, ал. 13 и чл. 30, ал. 5 от договора

²⁶⁷ Одитно доказателство № 16

²⁶⁸ Одитно доказателство № 16

²⁶⁹ Одитно доказателство № 16

- представеният по време на одита оперативен план за зимно поддържане не е утвърден от възложителя, не е представен и утвърден План за зимно поддържане²⁷⁰, поради което не може да се изрази увереност спазени ли са изискванията на чл. 9, ал. 7 от договора.

Изпълнителят не е определил отговорни длъжностни лица, които да осъществяват контрол по изпълнение на договора²⁷¹, с което се създава риск по договора да бъдат извършени дейности, които не са възложени или да не бъдат извършени дейности, които са възложени.

Рискът се е реализирал, тъй като при извършената проверка е установено, че в изготвените сертификати са отчетени като изпълнени и приети дейности, които не са били възложени със съответното месечно задание. Също така, част от възложените дейности с месечното задание за месец март 2016 г. не са изпълнени.

б) по Договор № РД-38-3/30.11.2016 г.

Изпълнителят не е определил отговорни длъжностни лица, които да осъществяват контрол по изпълнение на договора, с което се създава риск по договора да бъдат извършени дейности, които не са възложени или да не бъдат извършени дейности, които са възложени. Рискът се е реализирал, тъй като при извършената проверка е установено, че в изготвените сертификати са отчетени като изпълнени и приети дейности, които не са били възложени със съответното месечно задание. Също така, част от възложените дейности с отделни задания (месечни и допълнително) не са изпълнени и не са отчетени.²⁷²

На основание заповеди на председателя на УС на АПИ, от изпълнителния директор на „Автомагистрала“ ЕАД със заповеди е въведен режим на зимно поддържане за участъците от съответните автомагистрала, в т.ч. и за участъците от АМ „Марица“, с които заповеди са определяни и отговорниците за съответните участъци.²⁷³

Не са представени документи, с които възложителят е уведомил изпълнителя за лицата и съответните райони, в които те ще изпълняват контрол. Също така не е представен и документ, с който изпълнителят е уведомил възложителя за упълномощените лица, които ще го представляват за съответните райони или участъци, както и пунктовете и/или базите, от които ще координира и управлява изпълнението на дейностите, предмет на договора. Не е представен и списък на лицата, представляващи изпълнителя в процеса на изпълнение на договора, както и на представителите на всички подизпълнители. Предвид посоченото, не може да се изрази увереност относно спазването на клаузите на договора, изискващи представянето на горепосочената информация.²⁷⁴

В изпълнение на чл. 9, ал. 7 от договора, от АМ ЕАД са изготвени и утвърдени от АПИ оперативни планове за зимно поддържане за зимен сезон 2018/2019 г., 2019/2020 г. и 2020/2021 г., с изключение на оперативните планове за зимен сезон 2016/2017 г. и за зимен сезон 2017/2018 г., които са работни варианти и не са утвърдени от Възложителя.²⁷⁵

От изпълнителя са изготвени и „Дневници-зимен сезон“ съобразно изискванията на чл. 12, ал. 4 и чл. 20, ал. 6 от договора.²⁷⁶

С писмо до ОПУ Стара Загора, от „Автомагистрала“ ЕАД са предоставени потребителски имена и пароли за достъп на Възложителя до софтуера за следене на оборудваната техника за зимно поддържане, с устройства за следене, базирани на GPS система

²⁷⁰ Одитно доказателство № 16

²⁷¹ Одитно доказателство № 16

²⁷² Одитно доказателство № 20

²⁷³ Одитно доказателство № 24

²⁷⁴ Одитно доказателство № 22

²⁷⁵ Одитно доказателство № 23

²⁷⁶ Одитно доказателство № 111

съгласно чл. 12, ал. 24 от договора, но видно от датата на документа, същия не е представен към момента на сключване на договора, каквото е изискването на чл. 12, ал. 24 от договора.²⁷⁷

в) по Договор № РД-38-5/01.12.2016 г.

По информация на одитираната организация²⁷⁸, на проведена работна среща между изпълнителя и възложителя, възложителят е уведомил изпълнителя относно лицата, които ще осъществяват контрол по изпълнението и приемането на извършените дейности²⁷⁹, а изпълнителят е посочил упълномощените лица, които ще го представляват за съответните райони и участъци, съгласно приетата организация на работа, както и пунктовете и/или базите, от които ще се координира и управлява изпълнението на дейностите, предмет на договора²⁸⁰.

Не е представен документ, удостоверяващ тези факти²⁸¹, поради което не може да се изрази увереност за изпълнението на задълженията на възложителя и изпълнителя.

От изпълнителя не са определени отговорни длъжностни лица, които да осъществяват контрол по изпълнението и приемането на извършените по договора дейности и не е предаден на възложителя списък на лицата, представляващи дружеството в процеса на изпълнение на договора, в несъответствие с чл. 30, ал. 5 от същия.²⁸²

По отношение на зимното поддържане е установено, че за сезон 2016/2017 г. от възложителя не е представен План за зимно поддържане²⁸³. За изпращането на оперативни планове от АМ ЕАД за сезон 2016/2017 г. е представено писмо²⁸⁴, от съдържанието на което не може да се изрази увереност, че с него са изпратени оперативни планове за сезон 2016/2017 г. Същите не са представени и на одитния екип.²⁸⁵ В АМ ЕАД се съхранява представен и утвърден от АПИ План за зимно поддържане за сезон 2017/2018 г. и неутвърдени от АПИ оперативни планове²⁸⁶ за сезон 2017/2018 г., съгласувани от директорите на ОПУ.²⁸⁷

В дружеството не се съхраняват копия и/или оригинали на подписани двустранни протоколи за предоставен достъп до софтуера за следене на техниката за зимно поддържане²⁸⁸, както и дневник-зимен сезон²⁸⁹, поради което не може да се изрази увереност по отношение на изпълнението на чл. 12, ал. 4 и ал. 24, и чл. 20, ал. 6 от договора.

В АМ ЕАД не се съхраняват копия или оригинали от проведени проверки на техническата и материалната осигуреност на подготовката за зимно поддържане, съгласно Оперативен план за зимно поддържане²⁹⁰, поради което не може да се изрази увереност, дали възложителят се е възползвал от предоставеното му право да извърши проверка на изпълнителя по отношение на подготовката му за зимно поддържане, съгласно чл. 9, ал. 8 от договора.

По отношение на липсата на съхранени документи в АМ ЕАД, в разпоредбите на раздел XVII от договора е посочено, че изпълнителят се задължава да поддържа архив за всички дейности, предмет на договора, докато същият е в сила, както и за период не по-малък от 4 години, считано от датата на изтичане на последния гаранционен протокол по договора, а именно 2 години. Предвид гаранционния срок от една година по Гаранционен протокол към

²⁷⁷ **Одитно доказателство № 25**

²⁷⁸ **Одитно доказателство № 34**

²⁷⁹ В изпълнение на чл. 20, ал. 1, изр. Второ от договора

²⁸⁰ В изпълнение на чл. 12, ал. 13 от договора

²⁸¹ **Одитни доказателства № 34 и № 36**

²⁸² **Одитни доказателства № 34 и № 36**

²⁸³ **Одитно доказателство № 36**

²⁸⁴ **Одитно доказателство № 35**

²⁸⁵ **Одитно доказателство № 36**

²⁸⁶ за трите областни пътни управления София, Кюстендил и Перник

²⁸⁷ ОПУ Кюстендил и ОПУ Перник, с изключение на едно ОПУ - София

²⁸⁸ **Одитно доказателство № 34**

²⁸⁹ **Одитни доказателства №34 и № 36**

²⁹⁰ **Одитни доказателства №34 и № 36**

сертификат № 11, считано от датата на одобряване на сертификата - от 30.11.2017 г., дружеството следва да съхранява цялата информация по отношение на всички дейности до 2024 г.

Несъхраняването на информация, свързана с изпълнението на договора, е в несъответствие с неговите изисквания и възпрепятства извършването на проверка на изпълнението на определени дейности по договора.

г) по Договор № РД-38-1/01.03.2018 г.

Във връзка с определянето на отговорни лица, осъществяващи контрол по време на изпълнението на договора, от дружеството посочват, че съгласно чл. 20, ал. 1 и чл. 12, ал. 13 от договора е организирана работна среща, на която възложителят е уведомил изпълнителя за лицата, отговарящи за съответните райони и осъществяващи контрол по време на изпълнение на дейностите, а изпълнителят е уведомил възложителя за упълномощените лица, които ще го представляват за съответните райони или участъци, съгласно приетата организация на работа, както и пунктовете и/или базите, от които ще координира и управлява изпълнението на дейностите, предмет на договора. В подкрепа на посоченото, не са представени документи, поради което не може да се изрази увереност спазени ли са изискванията на цитираните разпоредби от договора и дали лицата, подписали документите във връзка с изпълнението на договора, са оправомощени за това.²⁹¹

Не е представен списък на представителите на всички подизпълнители, който изпълнителят следва да предаде на възложителя преди началото на започване на изпълнението на договора, с оглед на което не може да се изрази увереност спазени ли са изискванията на чл. 30, ал. 5 от договора²⁹².

От дружеството е представен документ, с който изпълнителят е предоставил потребителските имена и паролите за влизане в GPS системата на възложителя, в съответствие с изискванията на чл. 12, ал. 24 от договора²⁹³.

За извършени проверки от възложителя на изпълнителя относно техническата и материалната осигуреност на подготовката за зимно поддържане, съгласно „оперативен план за зимно поддържане“, за което са съставени протоколи, съгласно изискванията на чл. 9, ал. 8 от договора²⁹⁴.

Съобразно изискванията на чл. 6 и чл. 9, ал. 7 от договора, възложителят е утвърдил План за зимно поддържане и Оперативен план за зимно поддържане. В съответствие с чл. 20, ал. 6 от договора, изпълнителят е водил „Дневник-зимен сезон“.²⁹⁵

д) по Договор № РД-38-3/13.12.2018 г.

Съобразно изискванията на договора, изпълнителят е уведомил възложителя в 7-дневен срок от подписването му за упълномощените лица, които ще го представляват за съответните райони или участъци, както и пунктовете и/или базите, от които ще координира и управлява изпълнението на дейностите и за лицата, които ще изпълняват функции на Ръководител екип и Отговорник по контрола на качеството, и които ще го представляват за отделните райони или участъци, съгласно приетата организация на работа. Преди да започне изпълнението на договора, изпълнителят е предал на възложителя и списък на представителите на всички подизпълнители.²⁹⁶

²⁹¹ Одитно доказателство № 47

²⁹² Одитно доказателство № 47

²⁹³ Одитно доказателство № 47

²⁹⁴ Одитно доказателство № 47

²⁹⁵ Одитно доказателство № 47

²⁹⁶ Одитно доказателство № 50

В съответствие с чл. 12, ал. 26 от договора, изпълнителят е предоставил потребителските имена и паролите за влизане в GPS системата на възложителя.²⁹⁷

За извършените от възложителя проверки на изпълнителя относно техническата и материалната осигуреност на подготовката за зимно поддържане, съгласно Оперативен план за зимно поддържане, са съставени протоколи, съгласно изискванията на чл. 9, ал. 7 от договора,²⁹⁸

Съобразно изискванията на чл. 5, ал. 1 от договора, възложителят е утвърдил „План за зимно поддържане“ и „Оперативен план за зимно поддържане“. В съответствие с чл. 12, ал. 24 от договора, изпълнителят е водил „Дневник-зимен сезон“.²⁹⁹

е) по Договор № РД-38-1/30.08.2019 г.

От изпълнителя са определени отговорни длъжностни лица, които да осъществяват контрол по изпълнението и приемането на извършените по договора дейности³⁰⁰, но не е предаден на възложителя списък на лицата, представляващи дружеството в процеса на изпълнение на договора³⁰¹, в несъответствие с чл. 30, ал. 5 от договора.

Не са представени документи³⁰², доказващи изпълнението на задълженията в 7-дневен срок възложителят да уведоми изпълнителя за лицата и съответните райони, в които те ще изпълняват контрол³⁰³, а изпълнителят писмено да уведоми възложителя за упълномощените лица, които ще го представляват за съответните райони или участъци, както и пунктовете и/или базите, от които ще координира и управлява изпълнението на дейностите, предмет на договора³⁰⁴ и за лицата, които ще изпълняват функциите на Ръководител екип и Отговорник по контрола на качеството³⁰⁵, *поради което не може да се изрази увереност за изпълнението на тези клаузи.*

Във връзка с изпълнение на зимното поддържане е установено, че в съответствие с чл. 5, ал. 1 и чл. 12, ал. 24 от договора от възложителя са представени утвърдени Планове за зимно поддържане за зимни сезони 2019/2020 г. и 2020/2021 г. и са утвърдени Оперативни планове за зимно поддържане, изготвени от изпълнителя.³⁰⁶

В съответствие с чл. 12, ал. 26 от договора, изпълнителят е предоставил потребителските имена и паролите за влизане в GPS системата на възложителя чрез писма³⁰⁷.

В изпълнение на чл. 12, ал. 24 от договора от изпълнителя са изготвени и водени „Дневници за зимен сезон“³⁰⁸.

Възложителят е извършил проверка за двата зимни сезона, в съответствие с чл. 9, ал. 7 от договора, относно техническата и материалната осигуреност на подготовката за зимно поддържане, като са съставени констативни протоколи.³⁰⁹

ж) по Договор № РД-37-9/04.09.2019 г.

От изпълнителя са определени отговорни длъжностни лица, които да осъществяват контрол по изпълнението и приемането на извършените по договора дейности³¹⁰, но не е

²⁹⁷ Одитно доказателство № 50

²⁹⁸ Одитно доказателство № 57

²⁹⁹ Одитно доказателство № 57

³⁰⁰ Одитно доказателство № 101

³⁰¹ Одитни доказателства № 64 и № 66

³⁰² Одитни доказателства № 64 и № 66

³⁰³ Чл. 20, ал. 1, изр. второ от договора

³⁰⁴ чл. 12, ал. 12 от договора

³⁰⁵ Чл. 14, ал. 5 от договора

³⁰⁶ Одитно доказателство № 66

³⁰⁷ Одитно доказателства № 66

³⁰⁸ Одитно доказателства № 66

³⁰⁹ Одитно доказателства № 66

³¹⁰ Одитно доказателство № 101

предаден на възложителя списък на лицата, представляващи дружеството в процеса на изпълнение на договора³¹¹, в несъответствие с чл. 30, ал. 5 от договора.

Не са представени документи, регламентирани с клаузите на договора³¹², доказващи изпълнението на задълженията в 7-дневен срок от подписването му възложителят да уведоми изпълнителя за лицата и съответните райони, в които те ще изпълняват контрол³¹³, а изпълнителят писмено да уведоми възложителя за упълномощените лица, които ще го представляват за съответните райони или участъци, както и пунктовете и/или базите, от които ще координира и управлява изпълнението на дейностите, предмет на договора³¹⁴ и за лицата, които ще изпълняват функциите на Ръководител екип и Отговорник по контрола на качеството³¹⁵, *поради което не може да се изрази увереност за изпълнението на тези клаузи на договора.*

По отношение на зимното поддържане е установено, че в изпълнение на чл. 5, ал. 1, чл. 12, ал. 24 и ал. 26 от договора от възложителя са представени Планове за зимно поддържане на АМ „Хемус“ за зимни сезони 2019/2020 г. и 2020/2021 г. От АПИ са утвърдени Оперативни планове за зимно поддържане на АМ „Хемус“ за сезон 2019/2020 г. и сезон 2020/2021 г.³¹⁶

Представени са протоколи за предоставен достъп до софтуера за следене на техниката за зимно поддържане от АМ ЕАД, изготвени в изпълнение на чл. 12, ал. 26 от договора.³¹⁷

В изпълнение на чл. 12, ал. 24 от договора от изпълнителя са изготвени и водени дневници за зимен сезон³¹⁸.

Възложителят е извършил проверка³¹⁹ за двата зимни сезона относно техническата и материалната осигуреност на подготовката за зимно поддържане, в резултат на което са съставени констативни протоколи.³²⁰

з) по Договор № РД-38-15/30.09.2020 г.

При одита е установено, че АМ ЕАД не е изпълнил задължения, вменени му с клаузи³²¹ на договора, да уведоми възложителя в 7-дневен срок от подписването му, за упълномощените лица, които ще го представляват за съответните райони или участъци, както и пунктовете и/или базите, от които ще координира и управлява изпълнението на дейностите.³²²

Не са предоставени документи, удостоверяващи предоставянето от изпълнителя³²³ на потребителските имена и паролите за влизане в GPS системата на възложителя с писмо или чрез подписване на двустранен протокол.³²⁴

Съобразно изискванията на чл. 5, ал. 1 от договора, възложителят е утвърдил План за зимно поддържане и Оперативен план за зимно поддържане. В съответствие с чл. 12, ал. 24 от договора, изпълнителят е водил „Дневник-зимен сезон“, съгласно който се отчита дейността по зимното поддържане, по представена от дружеството информация.³²⁵

³¹¹ **Одитни доказателства № 75 и № 77**

³¹² **Одитни доказателства № 75 и № 77**

³¹³ Чл. 20, ал. 1, изр. второ от договора

³¹⁴ чл. 12, ал. 12 от договора

³¹⁵ Чл. 14, ал. 5 от договора

³¹⁶ **Одитно доказателство № 77**

³¹⁷ **Одитно доказателство № 77**

³¹⁸ **Одитно доказателство № 77**

³¹⁹ в съответствие с чл. 9, ал. 7 от договора

³²⁰ **Одитно доказателство № 77**

³²¹ чл. 20, ал. 1, изр. второ и чл. 12, ал. 12 от договора

³²² **Одитно доказателство № 78**

³²³ чл. 12, ал. 26 от договора

³²⁴ **Одитно доказателство № 78**

³²⁵ **Одитно доказателство № 111**

Възложителят е извършил проверки на изпълнителя относно техническата и материалната осигуреност на подготовката за зимно поддържане, съгласно утвърдения Оперативен план за зимно поддържане, за което са съставени протоколи, съгласно изискванията на чл. 9, ал. 7 от договора.³²⁶

От изпълнителя са определени отговорни длъжностни лица, които да осъществяват контрол по изпълнението и приемането на извършените по договора дейности.³²⁷ Преди започване на изпълнението на договора, изпълнителят не е предал на възложителя списък на представителите на подизпълнителя в несъответствие с чл. 30, ал. 5 от договора.³²⁸

От изпълнителя АМ ЕАД е допуснато неизпълнение на определени клаузи в договора: неуведомяване на възложителя за упълномощените лица, които ще го представляват за съответните райони или участъци, както и пунктовете и/или базите, от които ще координира и управлява изпълнението на дейностите по договора.

1.5. Вътрешна организация на контрола при изпълнението на сключените договори за текущ ремонт и поддръжка на автомагистралите

През одитирания период контролът при изпълнението на сключените договори за текущ ремонт и поддръжка на автомагистралите се осъществява въз основа на отделни разпоредби, регламентирани във вътрешни правила, отговорности на служителите, разписани в длъжностните им характеристики, както и на отделни актове на изпълнителния директор на дружеството.

В чл. 33 от Правилника за реда и организацията на документооборота в „Автомагистрала“ ЕАД³²⁹ е посочено, че изготвянето и съгласуването на документи от служителите в дружеството, се извършва под ръководството на ръководителя на отдела, на който е възложено изготвянето им.

В длъжностните характеристики³³⁰ за длъжностите „Ръководител отдел ИКК и ВОБД“, „Ръководител отдел „Инфраструктурно строителство“, „Ръководител звено, АБП“, „Ръководител група, ОП“ и „Директор, Дирекция „Техническа“, са посочени задължения по отношение на приемането и одобряването на актовете за извършените СМР, както и по организирането и следенето за изпълнението на договорите на дружеството.

След отправено запитване³³¹ от дружеството поясняват:³³² какъв е редът, по който се приемат и одобряват актовете за извършените СМР; начинът, по който е организирана дейността по осъществяване на контрол; и редът, по който се следи за спазване на плановите по зимно поддържане.³³³ По отношение на реда, по който е организирана работата във връзка с изпълнението на договорите с АПИ, от дружеството е посочено, че се правят обходи от ръководител ОП и Районната пътна служба (РПС), констатира се нередности и дейностите, които се налага да бъдат изпълнени през следващия месец. Представител на дружеството изготвя задание, което се изпраща за одобрение и възлагане от АПИ, след което следва изпълнение на одобрените дейности. Изпълнението на ежедневните дейности се следи от РПС и представител на дружеството. Окончателно дейността през месеца се приема от АПИ с подписване на представен от АМ ЕАД сертификат, в който се описва количеството и обема на

³²⁶ **Одитно доказателство № 78**

³²⁷ **Одитно доказателство № 101**

³²⁸ **Одитно доказателство № 78**

³²⁹ **Одитно доказателство № 4.2**

³³⁰ **Одитно доказателство № 5**

³³¹ Писмо вх.№РД-18-141/26.01.2021 г.

³³² Писмо с изх.№ РД-18-141-1/28.01.2021 г.

³³³ **Одитно доказателство № 101**

изпълнените дейности, като се прилагат и документи за качеството на материалите.³³⁴ За направените пояснения, посочени в писмото³³⁵, не са представени документи.

Издадени са две заповеди³³⁶ през 2019 г. и 2020 г., с които изпълнителният директор на дружеството е определил отговорни длъжностни лица от отдел „ТРП“ и „ИКК и ВОБД“ за организацията на работата по отчет на сертификатите и контрол на ремонтните дейности.³³⁷ В заповедта са посочени отговорниците по отчет на сертификата и по контрол на ремонта и качеството, за отделните участъци от автомагистралите „Хемус“, „Тракия“ и „Струма“.³³⁸ Съгласно представена органиграма, отдел „ТРП“ не фигурира в структурата на дружеството.³³⁹ В писмо³⁴⁰ от дружеството посочват, че отдел „ТРП“ съответства на отдел „Експлоатация и поддръжане“ към дирекция „Техническа“.³⁴¹

Със заповеди на изпълнителния директор, издадени през периода 2017 г. – 2020 г.³⁴², са определени отговорници за участъци от автомагистралите „Хемус“, „Тракия“, „Марица“ и „Струма“ във връзка с изпълнението на видовете работи при осъществяване на зимно поддръжане.³⁴³

През периода 2016 г. – 2020 г. в дружеството няма действащи вътрешни правила с разписан в тях ред за осъществяване на контролни дейности при изпълнение на договорите за поддръжане на автомагистралите. Разписани са някои общи задължения в длъжностните характеристики за определени длъжности. Със заповеди от 2019 г. и 2020 г. са определени лица, отговорни за отчитането на сертификатите и за контрол на ремонтите, изпълнявани по договорите.³⁴⁴

През част от одитирания период не са разписани контролни дейности по отношение на изготвянето и представянето на сертификатите за изпълнените дейности по договорите за ТРП, както и не са определяни отговорни длъжностни лица, които да осъществяват контрол по изпълнението и приемането на извършените по договора дейности. По сключените през 2019 г. договори от изпълнителя са определяни отговорни длъжностни лица, които да осъществяват контрол по изпълнението и приемането на извършените по договора дейности.

Въведените със заповедите контролни дейности не са действали през целия одитиран период, не са изпълнявани непрекъснато и последователно и не са пълни, тъй като не покриват всички дейности, свързани с изпълнението на договорите.

През одитирания период в дружеството не са разписани писмени правила³⁴⁵, в които да са систематизирани контролни дейности, осъществявани от определени длъжностни лица, начин, по който се извършват и документират, както и в какви срокове, което да обезпечи цялостното изпълнение на договорите за поддръжане (превантивно, текущо, зимно и ремонтно-възстановителни работи при аварийни ситуации) на автомагистралите, сключени от АМ ЕАД с Агенция „Пътна инфраструктура“.

³³⁴ **Одитно доказателство № 101**

³³⁵ **Одитно доказателство № 101**

³³⁶ Заповед №3-73/04.04.2019 г. и Заповед №3-9/13.01.2020 г.

³³⁷ **Одитно доказателство №101**

³³⁸ **Одитно доказателство №101**

³³⁹ **Одитно доказателство № 6**

³⁴⁰ Писмо изх.№РД-18-82-7/04.03.2021 г.

³⁴¹ **Одитно доказателство № 101**

³⁴² Заповеди №№3-406-1/26.10.2017 г., 3-206/13.11.2018 г., 3-351/25.11.2019 г., 3-614/27.11.2020 г.

³⁴³ **Одитно доказателство № 101**

³⁴⁴ **Одитно доказателство № 101**

³⁴⁵ Част Трета „Констатации“, Раздел II, т. 1.5., Препоръка № 2

2. Договор № РД-33-14/23.10.2019 г., сключен с АПИ и „Автомагистрали“ ЕАД с предмет „Укрепване на обекти от републиканската пътна мрежа, засегнати от геодинамични процеси и явления“ (84 обекта)

По договора е формирана една извадка от популацията от 65 обекта, по които има изпълнение на проучвателно-проектантски работи (ППР) и/или СМР през одитирания период. При подбора на единиците, които са включени в извадката, е приложен способът „рисков подбор“, като критерият за избор на единиците е обекти, по които има окончателно изпълнение на ППР, основание за плащане от възложителя по договора.

В одитната извадка са включени 6 бр. обекти, за които има окончателно изпълнение на ППР през одитирания период.³⁴⁶

При проверката на изпълнението на договора е установено следното:

На 23.10.2019 г. е сключен Договор № РД-33-14/23.10.2019 г. между АПИ (Възложител) и АМ ЕАД (Изпълнител) с предмет „Укрепване на обекти от републиканската пътна мрежа, засегнати от геодинамични процеси и явления“ (84 обекта)³⁴⁷ на обща стойност 474 655 614 лв. без ДДС (569 586 736 лв. с ДДС).

Предметът на договора включва изпълнение на ППР за обекти от № 4 до № 84 от договора и изпълнение на СМР за обекти от № 1 до № 84.

Договорът е сключен на основание чл. 14, ал. 1, т. 6 от ЗОП (т. нар. in house възлагане) и въз основа на Решение на УС на АПИ, взето с Протокол № 23574/23.10.2019 г. Разпоредбата на чл. 14, ал. 1, т. 6 от ЗОП (ред. ДВ, бр. 86 от 2018 г., в сила от 01.03.2019 г.) предвижда изключение по отношение на приложното поле на ЗОП за публични възложители, а именно: когато юридическо лице, което е обект на контрол по смисъла на т. 5, буква „а“, възлага поръчки на възложителя, който го контролира, или на друго юридическо лице, контролирано от същия възложител и за изпълнителя са изпълнени условията на т. 5, букви „б“ и „в“. Изключенията от приложното поле на ЗОП са строго регламентирани и приложими само при наличието на изчерпателно посочените в ЗОП условия, за да възникне възможността за даден възложител да приложи някое от изключенията при разходването на средства. В потвърждение на посоченото е предвидената в чл. 16 от ЗОП изрична забрана възложителите да се позовават на изключенията по чл. 13 – 15 от ЗОП, когато не са налице указанията в закона основания.

Основанието е приложимо за публичните възложители, какъвто се явява АПИ. За да бъде приложено обаче, е необходимо да са налице всички предвидени в разпоредбата предпоставки, в т.ч. и тези относими към изпълнителя. Липсата на който и да е от елементите, съдържащи се в разпоредбата, води до невъзможност за прилагане на изключението по ЗОП, съответно до прилагане на общия ред за възлагане, предвиден в закона. В този смисъл качествата, притежавани от изпълнителя в съответствие с определените нормативни изисквания, са от съществено значение, за да бъде освободен публичния възложител от задължението да прилага ЗОП.

Договор № РД-33-14/23.10.2019 г., е сключен между АПИ и АМ ЕАД, на това основание от ЗОП, именно защото АМ ЕАД отговаря на условията, определени в чл. 14, ал. 1, т. 6 от ЗОП, във връзка с чл. 14, ал. 1, т. 5 от ЗОП, т.е. договорът е сключен с оглед притежаваните от АМ ЕАД признаци, в съответствие с изискванията на ЗОП.

Преди сключването на договора, от изпълнителя са представени освен доказателства, че са изпълнени условията на чл. 14, ал. 1, т. 5, б. „б“ и „в“ от ЗОП, така и информация относно наличния капацитет за изпълнение на дейностите. За доказване на последното обстоятелство дружеството е заявило, че притежава достатъчен капацитет и ресурс, като се позовава на:

³⁴⁶ **Одитно доказателство № 79**

³⁴⁷ Първоначално обектите за укрепване по Договор № РД 33-14/23.10.2019 г. са 74 бр. С Допълнително споразумение № 3/29.12.2020 г. към Договор № РД-33-14/23.10.2019 г. отпадат 6 обекта от договора и се включват 16 нови обекта т.е. общия брой на обектите става 84 бр., без да се променя общата стойност на договора; **Одитно доказателство № 80**

увеличения инженерен състав за извършване на дейностите по инженеринг; закупена през последните месеци допълнителна строителна техника; назначени и преназначени 92 служителя; провеждани събеседвания и обучения и на други кандидати за ръководни и контролни длъжности, както и на строителни специалисти; сключени рамкови споразумения за осигуряване на специализирана техника. Представена е и декларация от представляващия АМ ЕАД относно готовността да бъде осигурена необходимата техника и административен капацитет (собствена или наета) за изпълнение на 100 на сто от дейността.³⁴⁸

Съгласно чл. 5, ал. 1 от договора, за всеки от обектите е определен срок за изпълнение на ППР³⁴⁹ и срок за изпълнение на СМР. Срокът за ППР започва да тече от датата на предаване от АПИ на заданието за проектиране за конкретния обект с приемо-предавателен протокол и завършва с окончателно предаване на АПИ (Възложител) с приемо - предавателен протокол на съгласувания с всички отговорни лица Технически проект. Срокът за изпълнение на СМР започва да тече от датата на подписване на Протокол обр. 2а за откриване на строителна площадка и определяне на строителна линия и ниво за строежи на техническата инфраструктура, съгласно Наредба № 3/31.07.2003 г. за съставяне на актове и протоколи по време на строителството и е до датата на подаване на уведомително писмо от изпълнителя на възложителя за готовността за предаване на строежа и съставяне на Констативен акт обр. 15 за установяване годността за приемане на строежа съгласно Наредба № 3/31.07.2003 г.³⁵⁰

През одитирания период са сключени 3 допълнителни споразумения между АПИ и АМ ЕАД на основание чл. 76, ал. 11. и ал. 12 от Договор № РД-33-14/23.10.2019 г.

С допълнително споразумение № 1/20.12.2019 г. е изменен текстът на чл. 9, ал. 2, трети абзац и текстът на чл. 9, ал. 3, трети абзац на договора, като с новия текст е удължен срокът на валидност на гаранцията за обезпечаване на авансово предоставените средства на Изпълнителя за ППР и СМР и е предвиден срок, в който Изпълнителят се задължава да предостави нова гаранция, обезпечаваша сумата на невъзстановения до момента аванс.

С Допълнително споразумение № 2/31.08.2020 г. отпада обект № 43³⁵¹ и се заменя с нов обект № 43,³⁵² като се запазва цената за проектиране³⁵³ и цената за изпълнение на СМР³⁵⁴ на отпадналия обект № 43.

С Допълнително споразумение № 3/29.12.2020 г. отпадат 6 обекта от договора³⁵⁵ и се добавят 16 бр. нови обекти, т.е. обектите стават общо 84 бр., без да се променя общата стойност на Договор № РД-33-14/23.10.2019 г.³⁵⁶

При одита е установено, че след подписването на договора, от АМ ЕАД е представен на Възложителя: списък с данни за ръководителя на проекта, списъци за ръководния проектантски екип (за 6-те обекта, включени в извадката)³⁵⁷, списък с техническото оборудване и съоръжения по вид, брой и технически параметри, включително данни за Акредитираната строителна лаборатория за изпълнение на СМР (за обект № 10), представен е и график за изпълнение на

³⁴⁸ **Одитно доказателство № 108**

³⁴⁹ С изключение на обект: №№ 1, 2 и 3 от договора

³⁵⁰ **Одитно доказателство № 3**

³⁵¹ Отпаднал обект № 43 „Укрепване на свлачища на републикански път II-11 (о.п. Козлодуй-Оряхово-Гиген“, при км. 117+924, източна част, местност Зелена бара, ул. „22 септември“ с идентификационен № VRI31.54020.02.13”

³⁵² Нов обект № 43 „Укрепване на свлачище на републикански път III-403 „(о.п. Севлиево-Велико Търново) – Кормянско-Малки Вършец-Крамолин-Сухиндол-Павликени“ в участъка при км. 11+300 с идентификационен № GAB29.46509.01“,

³⁵³ 92 000 лв. без ДДС.

³⁵⁴ 8 803 130,24 лв. без ДДС.

³⁵⁵ обекти №№ 44, 56, 57, 58, 61 и 65)

³⁵⁶ **Одитни доказателства № 3 и № 80**

³⁵⁷ Обекти №№ 5, 10, 23, 25, 39 и 54 от договора

СМР (за обект № 10), Списък на доставчиците, с които дружеството е сключило или ще сключи договори за доставка на строителни продукти съгласно чл. 4, ал. 2 и чл. 15, ал. 2 от договора.³⁵⁸

За 6-те обекта, включени в извадката, са изготвени окончателно от АМ ЕАД Техническите проекти със съответните части съобразно спецификите на всеки от тях, и заедно с цялата необходима документация (становища от експлоатационните дружества и администрации, писма от ОПУ и други) са предадени на Възложителя с приемо-предавателни протоколи съгласно чл. 19, ал. 5, т. 1 от договора, като са спазени сроковете за изпълнение на ППР (първи, втори и трети междинен етап) за всеки отделен обект, съгласно чл. 5, ал. 1 от договора.³⁵⁹

От предоставените на Възложителя технически проекти, през одитирания период само Техническият проект (за обект № 10) е проверен и утвърден от АПИ съгласно изискването на чл. 4, ал. 1, т. 3 от договора, а останалите 5 проекта са в процес на утвърждаване.³⁶⁰

След одобряването от АПИ на Техническия проект (за обект № 10), от АМ ЕАД е изготвена Двустранна сметка за изпълнение на ППР и Сертификат за окончателно плащане за изпълнение на ППР (за обект № 10), които до края на одитирания период не са одобрени от АПИ (Възложителя) и не е извършено плащане.³⁶¹

От общия брой обекти (84 бр.), предвидени за укрепване по Договор № РД-33-14/23.10.2019 г., през одитирания период: по 19 обекта, няма изпълнение на ППР,³⁶² по 55 обекта има изпълнение на ППР (на първи междинен етап), по 2 обекта има изпълнение на ППР (втори междинен етап) и по 8 обекта³⁶³ има окончателно завършване на ППР (втори и трети междинен етап, окончателно изготвяне на Техническите проекти).³⁶⁴

От всички 84 обекта, към 31.12.2020 г., изпълнение на СМР има само по един от тях (обект № 10, за който има междинно изпълнение³⁶⁵).

През одитирания период са сключени 129 бр. договори с външни на АМ ЕАД лица (трети лица) на обща стойност 411 666 288 лв. без ДДС, което представлява близо 87 на сто от цената за изпълнение на основния договор, и с които са превъзложени част от дейностите по Договор № РД -33-14/23.10.2019 г. (с 30 бр. трети лица).³⁶⁶

Договорите с трети лица са, както следва:

- 15 бр. договори за проектиране, на обща стойност 1 382 225 лв. без ДДС (за 15 обекта)³⁶⁷;
- 16 бр. договори за инженеринг (проектиране, строителство и осъществяване на авторски надзор), на обща стойност 61 622 000 лв. без ДДС (за 16 обекта);
- 15 бр. договори за СМР, на обща стойност 6 649 582 лв. без ДДС (за 15 обекта);
- 53 бр. договори за проектиране, наем на транспортни средства, механизация, оборудване и доставка на материали и изделия, на обща стойност 253 563 050 лв. без ДДС, в т.ч. обща стойност за проектиране по договорите 4 635 050 лв. без ДДС, обща стойност на наема

³⁵⁸ **Одитно доказателство № 81**

³⁵⁹ **Одитно доказателство № 82**

³⁶⁰ **Одитно доказателство № 83**

³⁶¹ **Одитно доказателство № 84**

³⁶² Към 31.12.2020 г. за 16 обекта не е получено задание за проектиране от АПИ и за 3 обекта не е предвидено по договора извършване на ППР от „Автомагистрали“ ЕАД.

³⁶³ За обекти № 28 и № 29 от договора окончателното предаване на Техническия проект е на 25.01.2021 г. (след одитирания период)

³⁶⁴ **Одитно доказателство № 79**

³⁶⁵ Обект № 10 „Укрепителни и обезопасителни работи на републикански път III-107 „(о.п. Дупница – о.п. Благоевград)-Кочериново-Рила-Рилски манастир-Кирилова поляна“ при км. 27+665, км. 27+700 и км. 27+755);

Одитно доказателство № 79

³⁶⁶ **Одитни доказателства № 85 и № 108**

³⁶⁷ Договорите от съответния вид са еднотипни, но за различни обекти.

за строителна механизация по договорите 92 042 000 лв. без ДДС и обща стойност на доставките по договорите 156 886 000 лв. без ДДС (за 53 обекта);

- 15 бр. договори за наем на транспортни средства, строителна механизация и оборудване на обща стойност 32 333 885 лв. без ДДС (за 15 обекта) и

- 15 бр. договори за доставка на материали и изделия на обща стойност 56 115 545 лв. без ДДС (за 15 обекта).³⁶⁸

Стойността на превъзложените дейности (без договорите за доставка на материали и изделия) е 198 664 743 лв. без ДДС, което представлява приблизително 42 на сто от цената за изпълнение на основния договор (474 655 614 лв. без ДДС).³⁶⁹ Със сключените договори с трети лица, които по същество представляват договори за външни услуги, е надвишен максимално допустимия размер на разходите за външни услуги от 20 на сто от цената на основния договор, посочен в Методиката по чл. 8, ал. 4 от ППЗОП и в ценовото предложение на „Автомагистрали“ ЕАД (Приложение № 2 - Методика за определяне цената на СМР и Приложение № 3 - Методика за определяне цената за проектиране).³⁷⁰

С оглед на превъзлагането на дейности от АМ ЕАД, е анализирана приложимостта на хипотезата на чл. 6 от ЗОП (ред. ДВ, бр. 86 от 2018 г., в сила от 01.03.2019 г.), съгласно която правилата на закона се прилагат и когато с публични средства се финансира пряко с повече от 50 на сто някоя от следните дейности: строителство с прогнозна стойност, по-голяма или равна на 10 000 000 лв.; услуги, свързани с това строителство, когато прогнозната им стойност е по-голяма или равна на 430 000 лв. В чл. 6, ал. 2 се указва, че в посочените случаи лицето, което възлага поръчката, независимо дали е финансиращият орган или финансираното лице, действа като възложител за конкретния случай.

Хипотезата на чл. 6, ал. 1 от ЗОП изисква да е налице **пряко финансиране с публични средства**, като в българското законодателство няма легална дефиниция на това.

Понятието, използвано в чл. 13 от Директива 2014/24/ЕС на Европейския парламент и на Съвета от 26 февруари 2014 година за обществените поръчки и за отмяна на Директива 2004/18/ЕО, която разпоредба е транспонирана в чл. 6 от ЗОП³⁷¹, е субсидиране (subsidised by contracting authorities).

Съгласно § 1, т. 3 от ДР на Закона за публичните финанси „Бюджетна субсидия“ е трансфер с общо или целево предназначение, който централният бюджет предоставя безвъзмездно на бюджетна организация за съответната бюджетна година.

Съгласно практиката на Европейския съд, понятието за финансиране от публичноправни органи означава прехвърляне на финансови средства без конкретна насрещна престация, с цел да се подкрепи дейността на съответното образувание.

От друга страна, това тълкуване на термина „пряко финансиране с публични средства“ би означавало, че въведената в ЗОП правна фигура на възложител за конкретен случай, не би била приложима по какъвто и да е начин, тъй като възлагането по реда на ЗОП винаги има за цел получаване на насрещна престация (извършване на СМР, доставка или услуга), предназначена за обществени цели или за обезпечаване нуждите на възложителите. Освен това, извършването на разплащане с третото лице, посредством изпълнителя, не променя характера на средствата, чрез които се финансира изпълнението, а именно публични средства.

Предвид гореизложените мотиви и неяснотата по отношение на смисъла, който е вложил законодателя в понятието „пряко финансиране с публични средства“, не може еднозначно да се направи извод, че АМ ЕАД се явява възложител за конкретен случай по

³⁶⁸ Одитно доказателство № 85

³⁶⁹ Одитно доказателство № 85

³⁷⁰ Одитно доказателство № 108

³⁷¹ съгласно Таблица за съответствие с Директива 2014/24/ЕС, Приложение № 5 към Решение № 655 на МС от 2019 г.

смисъла на чл. 6 от ЗОП при възлагането на трети лица на дейности от Договор № РД-33-14/23.10.2019 г.

В отговор на отправено запитване, относно реда за подбора на третите лица, на които са възложени дейности, предвидени в Договор № РД-33-14/23.10.2019 г., от „Автомагистрали“ ЕАД посочват, че същите са определяни на основание чл. 34, ал. 2³⁷² от Правилника за реда и организацията на документооборота в „Автомагистрали“ ЕАД, след решение на СД на дружеството, като подбора е провеждан съгласно Вътрешни правила за организация за провеждане на процедури за възлагане на големи поръчки от „Автомагистрали“ ЕАД (ВПОППВГП), приети с решение на СД на „Автомагистрали“ ЕАД от 15.03.2019 г.

Съгласно чл. 6, ал. 1 и ал. 2 от ВПОППВГП процедурата се открива със заповед на изпълнителния директор, издадена въз основа на решение на СД на АМ ЕАД за провеждане и утвърждаване на документацията. Със заповедта се утвърждава образец на покана и се определят: потенциалните кандидати, които да бъдат поканени за участие в процедурата; лице или комисия, която да извърши проучване и да предложи списък с потенциални кандидати, които да бъдат поканени за участие в процедурата (ако такова проучване е необходимо); състава на комисията за провеждане на процедурата; критериите, по които да бъде извършено класирането.

След провеждане на подбора по ВПОППВГП, СД на „Автомагистрали“ ЕАД се произнася с решение за сключване на договор с класирания на първо място участник.³⁷³

В отговор на запитване дали е предоставена информация на АПИ относно сключените договори с трети лица, от АМ ЕАД е посочено, че за сключените договори с третите лица не е предоставена информация на АПИ, тъй като не са стартирали дейностите по договорите.³⁷⁴

През одитирания период, на основание чл. 8, ал. 1³⁷⁵ и чл. 9, ал. 1, абзац 2³⁷⁶ от Договор № РД-33-14/23.10.2019 г., от АПИ са преведени на АМ ЕАД авансови средства за изпълнение на ППР и СМР по договора в размер на 218 577 501 лв. с ДДС. (приблизително 43 процента от стойността на основния договор в лв. с ДДС, без включени непредвидени разходи). Авансовите средства са получени, след представяне от дружеството на: гаранция за обезпечаване на авансово предоставените средства, сертификати за плащане на авансово предоставени средства за изпълнение на ППР и на СМР, одобрени от АПИ (Възложителя) и

³⁷² Чл. 34, ал. 2 (в сила от 27.11.2019 г.) от Правилник за реда и организацията на документооборота в „Автомагистрали“ ЕАД - „Документите по провеждане на конкурси, търгове и други състезателни процедури се изготвят в съответствие с Правилника за реда за упражняване правата на държавата в търговските дружества с държавно участие в капитала (ПРУПДТДДУК), а при конкурси и търгове, които не са в обхвата на ПРУПДТДДУК, се процедира:

- След проучване на пазара и/или
- След експертна оценка и/или
- След становище на специалист и/или
- След решение на комисия и/или
- След вземане на решение от Съвета на директорите.“

³⁷³ Чл. 15, ал. 2, т. 1 от ВПОППВГП

³⁷⁴ **Одитно доказателство № 86**

³⁷⁵ **Чл.8, ал. 1 от Договор № РД-33-14/23.10.2019 г.**

„Предвижда се авансово предоставяне на средства по договора в размер до 50 % от цената за изпълнение на ППР и СМР по договора в лв. с ДДС, без включени непредвидени разходи, включваща общата стойност на ППР и СМР за всеки отделен обект, след решение на УС на АПИ, съобразно разполагаемите ресурси в бюджета на агенцията.“

³⁷⁶ **Чл. 9, ал. 1, втори абзац**

„В 60 дневен срок след подписване на договора, Възложителят превежда на Изпълнителя авансово плащане в размер до 50% от цената за изпълнение на ППР и СМР по договора, без включени непредвидени разходи, включваща общата стойност на ППР и СМР за всеки отделен обект, след решение на УС на АПИ, съобразно разполагаемите ресурси в бюджета на агенцията.“

Консултанта (Строителен надзор), както и издадени въз основа на сертификатите данъчни фактури на стойност, равна на стойността, посочена в сертификатите.³⁷⁷

След получаване на авансовите средства, от „Автомагистрали“ ЕАД са преведени на третите лица (контрагенти по договори за проектиране, наеми на строителна механизация, доставка на материали и изделия, инженеринг и други), авансови суми на обща стойност 180 790 372 лв. с ДДС за 51 обекта, което представлява 83 на сто от общо преведените авансови средства по договора (218 577 501 лв. с ДДС).³⁷⁸

Авансови средства са преведени и на трети лица (контрагенти) за обекти³⁷⁹, за които към края на одитирания период няма получени от АПИ задания за проектиране, от датата на които започва да тече срокът за изпълнение на ППР, съгласно чл. 5, ал. 1 от Договор № РД-33-14/23.10.2019 г.³⁸⁰

През одитирания период има изпълнение на СМР (междинен етап на изпълнение) само за обект № 10 от Договор № РД-33-14/23.10.2019 г.³⁸¹

Съгласно чл. 5, ал. 1, т. 10 от Договор № РД-33-14/23.10.2019 г. срока за изпълнение на СМР (за обект 10) е не повече от 8 месеца и започва да тече от датата на подписване на Протокол обр. 2а за откриване на строителна площадка и определяне на строителна линия и ниво за строежи на техническата инфраструктура.

За обект № 10 е издадено Разрешение за строеж № РС-42/16.06.2020 г. от министъра на регионалното развитие и благоустройството, след което е подписан и Протокол (обр. 2а) за откриване на строителна площадка от 23.06.2020 г., от която дата е започнал да тече срока за извършването на СМР за обекта.³⁸²

В изпълнение на чл. 91, ал. 2 от Договор № РД-33-14/23.10.2019 г., след подписването на Протокол (обр.2а) от „Автомагистрали“ ЕАД е изготвен и представен на Възложителя Актуализиран Линеен график за изпълнение на СМР, съгласно който крайният срок за изпълнение на СМР за обект № 10 е 18.02.2021 г.³⁸³

Със заповеди на изпълнителния директор на АМ ЕАД са определени отговорните длъжностни лица, които да осъществяват контрол за изпълнението на СМР за обект № 10.³⁸⁴

В изпълнение на чл. 44, ал. 1 от Договор № РД-33-14/23.10.2019 г. от АМ ЕАД са изготвяни ежемесечни доклади за хода на изпълнение на СМР за обект № 10, включващи: изпълнени дейности, отчет за екип и оборудване, изпълнение на предстоящи дейности, статистика по безопасността, вкл. данни за опасни инциденти и дейности, във връзка с опазването на околната среда и връзките с обществеността.³⁸⁵

През одитирания период за изпълнените СМР за обект № 10 е извършено междинно плащане в размер на 4 247 190 лв. без ДДС. Преди плащането, от АМ ЕАД са изготвени и представени на Възложителя Двустранни сметки за изпълнените СМР за обект № 10 (отчети), Сертификати за междинно плащане, одобрени от АПИ (Възложител) и Консултант (Строителен надзор), доклади за извършени СМР, както и фактури, издадени въз основа на сертификатите на

³⁷⁷ **Одитно доказателство № 87**

³⁷⁸ **Одитно доказателство № 85**

³⁷⁹ Обекти №№ 44, 56, 57, 58, 61, 65, 75,76, 77, 78, 79, 80, 81, 82, 83 и 84.

³⁸⁰ **Одитни доказателства № 85 и № 79**

³⁸¹ **Одитно доказателство № 79**

³⁸² **Одитно доказателство № 88**

³⁸³ **Одитно доказателство № 81**

³⁸⁴ **Одитно доказателство № 89**

³⁸⁵ **Одитно доказателство № 90**

стойност, равна на стойността, посочена в сертификатите съгласно чл. 9, ал. 3, б. „Б“ от Договор № РД 33-14/23.10.2019 г.³⁸⁶

Във връзка с изпълнението на обект № 10, от „Автомострали“ ЕАД е сключен Договор № Д-468/17.12.2019 г с „Джамбо 33“ ЕООД с предмет „Изработване на технически проект, предоставяне на Възложителя за временно и възмездно ползване на транспортни средства, строителна механизация, оборудване, и доставка на материали и изделия за обект № 10 „Укрепителни и обезопасителни работи на републикански път III-107 „(о.п. Дупница-о.п. Благоевград)-Кочериново-Рила-Рилски Манастир-Кирилова поляна“ при км 27+665, км 27+700 и км 27+755“ на обща стойност 4 474 500 лв. без ДДС, в т.ч. за проектиране -124 500 лв. без ДДС, за наем на транспортни средства, строителна механизация и оборудване – 1 630 000 лв. и за доставка на материали и изделия 2 720 000 лв. без ДДС.³⁸⁷

По договора с „Джамбо 33“ЕООД са предвидени и платени авансови средства в размер на 2 032 380 лв. с ДДС,³⁸⁸ които при междинното плащане са приспаднати.³⁸⁹

За извършените доставки на материали и наем на механизация от „Джамбо 33“ ЕООД за обект № 10 са изготвени протоколи, работни карти, товарителници и други, проверени и подписани от определените със заповеди на изпълнителния директор на „Автомострали“ ЕАД отговорни длъжностни лица за осъществяване на контрол по изпълнението на СМР за обект № 10, но към 31.12.2020 г. не са извършени плащания към „Джамбо 33“ ЕООД.³⁹⁰

Към края на одитирания период, от определените за укрепване 84 обекта, няма нито един окончателно завършен обект, което не отговаря на обществените потребности за своевременно укрепване и обезопасяване на обектите, засегнати от геодинамични процеси и явления.

Във връзка с изпълнение на дейностите по Договор № РД-33-14 от 23.10.2019 г. за укрепване на обекти от републиканската пътна мрежа, засегнати от геодинамични процеси и явления, от АМ ЕАД са сключени 129 договора с 30 външни на дружеството лица (трети лица) на обща стойност 411 666 288 лв. без ДДС, което представлява близо 87 на сто от цената за изпълнение на основния договор.

Със сключването на договорите с третите лица, на практика част от възложената по облекчен ред по ЗОП поръчка от АПИ е превъзложена, без в ЗОП да е предвидена такава възможност, като по този начин изпълнителят по договора е заменен с трети лица, за които не е установено дали отговарят на условията на чл. 14, ал. 1, т. 6 от ЗОП. Същите са избрани без провеждане на процедури за възлагане на обществени поръчки, посредством прилагането на вътрешен ред и правила, като по този начин не се гарантира спазването на основните принципи при разходването на публични средства за равнопоставеност и недопускане на дискриминация, свободна конкуренция, публичност и прозрачност, посочени в ЗОП.

В същото време с авансово предоставените финансови средства в значителен размер (180 790 372 лв. с ДДС) на трети лица, на същите е дадена възможност да разполагат за неопределен период от време³⁹¹ с голям публичен финансов ресурс, без да има, каквото и да е

³⁸⁶ Одитни доказателства № 91 и № 2

³⁸⁷ Одитно доказателство № 92

³⁸⁸ Одитно доказателство № 85

³⁸⁹ Одитни доказателства № 85 и № 91

³⁹⁰ Одитни доказателства № 92 и № 93

³⁹¹ Съгласно чл. 19, ал. 2 и ал. 3 от Договор № РД 33-14/23.10.2019 г.

ал. 2 Срокът, необходим за разглеждане и утвърждаване от Възложителя на представената от Изпълнителя проектна разработка за всеки обект, не е част от общия срок за изпълнение на договора за всеки обект.

ал. 3 Срокът, необходим за издаване на Разрешение за строеж за всеки обект до подписването на Протокол за откриване на строителна площадка и определяне на строителна линия и ниво за строежи на техническата

на срещно изпълнение на СМР (с изключение на обект № 10-междинно изпълнение). Авансови суми са предоставяни дори и за обекти, за които към края на одитирания период няма получени задания за проектиране от възложителя АПИИ.

3. Договори, сключени с Агенцията за геодезия, картография и кадастър

През 2019 г. е извършено реструктуриране на „Автомагистрали“ ЕАД във връзка с преобразуването на „Геопланпроект“ ЕАД, чрез вливане в АМ ЕАД, с решение на едноличния собственик на капитала – МРРБ, от 22.05.2019 г.³⁹² Със същото решение е променен и допълнен предметът на дейност и е приет нов Устав на АМ ЕАД.³⁹³ С новия устав на дружеството са вменени задължения за проектиране, изпълнение и контрол на геодезически, фотограметрически, картографски и кадастрални работи и вписвания.

През 2020 г. Агенцията по геодезия, картография и кадастър сключва два договора с АМ ЕАД³⁹⁴, на основание чл. 14, ал. 1, т. 6 от ЗОП (т.нар. in house възлагане).³⁹⁵ С договорите на АМ ЕАД са възложени дейности по контрол на геодезическите и кадастралните дейности при разработване на КККР и подпомагане на СГКК при проверки и изработване на проекти за изменение на КККР, отстраняване на явна фактическа грешка на пътна инфраструктура и на несъответствие в границите на поземлени имоти между урбанизирана и неурбанизирана територия.

През одитирания период АГКК възлага съответните задачи на изпълнителя - АМ ЕАД с възлагателни писма³⁹⁶, в които за всяка задача е посочен определен срок за изпълнение, дейности по изработване и проверки на вече изработени от правоспособни лица проекти за изменение на КККР, извършване на контрол на геодезическите и кадастралните дейности при изработване на КККР на територията на различни землища. За целта от изпълнителя са предприети действия за осигуряване на необходимите човешки и технически ресурси, в т.ч. правоспособни служители по смисъла на чл. 17 от Закона за кадастър и имотния регистър (ЗКИР), компетентни да извършват възложените им по договора геодезически услуги³⁹⁷, и собствена специализирана техника.³⁹⁸ Правоспособните лица са регистрирани в регистъра на лицата, правоспособни да извършват дейности по кадастър, геодезия и картография, който АГКК е задължена да води в изпълнение на изискванията на чл. 12, т. 8 от ЗКИР. Регистърът е публичен на сайта на АГКК.³⁹⁹

С протоколно решение на СД № 453 от 28.01.2020 г. и Заповед № 3-26/28.02.2020 г. на изпълнителния директор на АМ ЕАД, е приета нова организационна структура на АМ ЕАД, като в рамките на Дирекция „Техническа“ е създаден отдел „Геодезия“, в състав от 6 геодезисти,

инфраструктура-образец 2а, съгласно Наредба № 3 от 31.07.2003 г. за съставяне на актове и протоколи по време на строителството, не е част от общия срок за изпълнение на договора за всеки обект.

³⁹² Приемачото и преобразуващото дружества са с едноличен собственик на капитала – държавата, чиито права се упражняват от министъра на регионалното развитие и благоустройството.

³⁹³ **Одитно доказателство № 4.1.**

³⁹⁴ **Одитно доказателство № 3**

³⁹⁵ Приемачото и преобразуващото дружества са с едноличен собственик на капитала – държавата, чиито права се упражняват от министъра на регионалното развитие и благоустройството

³⁹⁶ **Одитни доказателства № 95 и № 94**

³⁹⁷ Установените правоспособни лица по смисъла на чл. 17 от ЗКИР, са 4 служители на АМ ЕАД – инженери геодезисти

³⁹⁸ **Одитни доказателства №№ 94, 96 и 97**

³⁹⁹ на адрес - <https://www.cadastre.bg/practitioners/all>

и звено „Производствен колектив“⁴⁰⁰, състоящо се от 5 техници инвеститорски контрол, на които са вменени задълженията по изпълнение на възлаганите по договора дейности.⁴⁰¹

При сключване на Договор № КД-10-12 от 29.01.2020 г. с докладна записка до изпълнителния директор на дружеството и до Съвета на директорите директорът на дирекция „Техническа“ е уведомил органите за управление на дружеството относно разполагаемия капацитет на АМ ЕАД да изпълнява със собствен ресурс дейностите по договорите, сключени на основание чл. 14, ал.1, т. 6 от ЗОП, с АГКК.⁴⁰²

3.1. Договор № КД-10-12 от 29.01.2020 г.

Договорът е сключен между АГКК и АМ ЕАД с предмет „Контрол на геодезическите и кадастралните дейности при разработване на кадастрална карта и кадастрални регистри и подпомагане на СГКК при проверки и изработване на проекти за изменение на КККР, в съответствие с Техническата спецификация, представляваща Приложение № 1 към договора“.⁴⁰³

Договорът съдържа определена стойност⁴⁰⁴ и краен срок⁴⁰⁵ за изпълнение на дейностите по него.⁴⁰⁶ От изпълнителя АМ ЕАД е сключена застраховка за срока на изпълнение на договора за вредите, които могат да настъпят вследствие на виновно неизпълнение на неговите задължения, както и на задълженията на негови служители, съгласно чл. 20, ал. 3 от ЗКИР.⁴⁰⁷ Изпълнените дейности по договора съответстват на посочените във възлагателните писма, издадени от възложителя, и са извършени съгласно договорените срокове.⁴⁰⁸ Документирани са текущо с доклади, материали и отчети, подписвани от инженери-геодезисти, правоспособни лица по смисъла на чл. 17 от ЗКИР, съгласно Раздел IV от Техническата спецификация към договора. По информация на одитираната организация за изпълнението на договора не са ползвани капацитета на трети лица, подизпълнители или услугите на физически лица по граждански договори.⁴⁰⁹ Резултатите от извършените дейности от изпълнителя са приети с двустранно подписани протоколи от представители на АГКК и АМ ЕАД. Изпълнените дейности са приемани от възложителя с протоколи, съставени от назначени със заповед на възложителя комисии⁴¹⁰, в съответствие със законовите изисквания.⁴¹¹ На база на протоколите са издавани фактури от счетоводството, които са представяни на възложителя за заплащане съгласно клаузите на договора.

През одитирания период АМ ЕАД е изпълнявало в срок и съобразно изискванията на възложителя предвидените в договора и отделните възлагателни писма дейности, като не е налице забавя/виновно неизпълнение по договора, което да е предпоставка за заплащане на предвидените по условията на договора неустойки от изпълнителя. Не са установени извършени от АМ ЕАД геодезически услуги дейности, които да са незаплатени. Възложените от АГКК на АМ ЕАД по договора дейности са изпълнени и одобрени, като са заплатени в пълен размер от възложителя, съгласно ценова таблица на дейностите, приложение към договора. Общата

⁴⁰⁰ ПК Плевен и ПК Видин

⁴⁰¹ **Одитно доказателство № 6**

⁴⁰² писмо, изх. № РД-18-265-2 от 19.02.2021 г.; **Одитно доказателство № 94**

⁴⁰³ **Одитно доказателство № 3**

⁴⁰⁴ 600 хил. лв. без ДДС; **Одитно доказателство № 2**

⁴⁰⁵ 3 г. или до изчерпване на финансовия ресурс по договора

⁴⁰⁶ **Одитно доказателство № 97**

⁴⁰⁷ **Одитни доказателства № 96 и № 94**

⁴⁰⁸ **Одитни доказателства № 95 и № 94**

⁴⁰⁹ **Одитни доказателства № 97 и № 1**

⁴¹⁰ протоколи на комисия по чл. 34, ал. 2 от ЗГК - при контрола на ГММП, и по чл. 45 от ЗКИР – при контрола на РГО и КККР

⁴¹¹ **Одитни доказателства № 94 и № 95**

стойност на постъпилите към 31.12.2020 г. приходи по договора е 306 426,90 лв., без ДДС, 367 712,28 лв., с ДДС.⁴¹²

Изпълнението на договора е в съответствие с правната рамка и клаузите, по които страните са се споразумели.

3.2. Договор № КД-10-94/20.11.2020 г.

Договорът е сключен между АГКК и АМ ЕАД, с предмет „Отстраняване на явна фактическа грешка (ЯФГ) на пътна инфраструктура и на несъответствие в границите на поземлени имоти между урбанизирана и неурбанизирана територия, в съответствие с Техническата спецификация, представляваща Приложение № 1 към настоящия договор.⁴¹³

Договорът съдържа определена стойност⁴¹⁴ и краен срок⁴¹⁵ за изпълнение на дейностите по него.⁴¹⁶

По информация на одитираната организация и при извършената проверка е установено, че към 31.12.2020 г. от възложителя АГКК не са извършени възлагания на дейности по договора, съответно такива не са изпълнявани от АМ ЕАД през одитирания период.⁴¹⁷

3.3. Отговорните длъжностни лица⁴¹⁸ за осъществяване на контрола върху изпълнението на договорите, сключени с АГКК, в т.ч. и относно правоспособността на служителите по смисъла на смисъла на чл. 17 от ЗКИР, са изпълнителният директор⁴¹⁹, директорът на дирекция „Техническа“⁴²⁰ и ръководителят на отдел „Геодезия“, в рамките на дирекция „Техническа“⁴²¹.

По информация на одитираната организация възлагателните писма, с които от възложителя АГКК се поставят определени задачи за изпълнение по договора, се получават от директора на дирекция „Техническа“ в АМ ЕАД. Той от своя страна ги възлага на ръководителя на отдел „Геодезия“, който разпределя и организира изпълнението на дейностите по писмата. Контрол по изпълнението преди изпращането на изготвените от служителите на АМ ЕАД материали в АГКК по договора, се осъществява от директора на дирекция „Техническа“ и от изпълнителния директор на дружеството. Представените доклади и приемо-предавателните протоколи за изпълнението на задачите, възложени от АГКК, са съгласувани от директора на дирекция „Техническа“.⁴²²

При извършената проверка е установено, че служителите, извършили проверките и изготвили докладите за извършените работи по договора, са вписани в Регистъра на лицата, правоспособни да извършват дейността по кадастъра.⁴²³

Въведените контролни дейности са изпълнявани последователно и непрекъснато през периода на изпълнение на договорите, съобразно въведения в организацията ред.

⁴¹² **Одитни доказателства № 2 и № 98**

⁴¹³ **Одитно доказателство № 3**

⁴¹⁴ 100 хил. лв. без ДДС, при посочени единични цени – чл. 5, ал. 1 от договора, **Одитно доказателство № 2** справки стойности

⁴¹⁵ 2 години или до изчерпване на финансовия ресурс по договора – чл. 2, ал. 1 от договора

⁴¹⁶ **Одитно доказателство № 97**

⁴¹⁷ **Одитно доказателство № 99**

⁴¹⁸ **Одитно доказателство № 5**

⁴¹⁹ съгласно договор за възлагане на управление между СД, чрез председателя си, и изп. директор, от 01.12.2017 г., анекс от 30.11.2020 г., протоколно решение на СД от 01.12.2017 г. за избор на изп. директор и председател на СД – **Одитно доказателство № 100**

⁴²⁰ съгласно длъжностна характеристика – „управлява, организира и контролира дейността на дирекцията; следи за спазване и изпълнение на изискванията и предписанията“

⁴²¹ съгласно длъжностна характеристика на ръководител отдел „Геодезия“ – „отговаря за спазване и изпълнение на изискванията и предписанията...; ръководи д-стта на служителите в отдела, като разпределя и възлага задачи и следи за тяхното изпълнение“

⁴²² **Одитни доказателства №№ 94, 95 и 96**

⁴²³ **Одитни доказателства №№ 2, 3, 94 и 96**

4. Анализ на капацитета на „Автомагистрали“ ЕАД (персонал и технически ресурси) за изпълнение на дейностите, възложени на дружеството, съгласно сключените договори

При извършване на одита е анализиран капацитетът на АМ ЕАД в контекста на ресурсите (механизация и персонал), с които разполага дружеството за изпълнение на възложените му дейности, в т.ч.: с каква механизация, транспортни средства и персонал разполага АМ ЕАД през одитирания период; изпълнявани ли са дейности по отделните договори от външни за дружеството изпълнители (юридически и физически лица) и каква е тяхната стойност, вкл. какви разходи са извършени за ползване на наета механизация и доставки на материали, суровини, и др. във връзка с изпълнението на договорите; има ли в дружеството регламентирани ред, условия и критерии за избор на външни изпълнители и доставчици, вкл. наличие на вътрешна процедура и изисквания за проверка на свързаност по смисъла на § 1, т. 3 от ДОПК между ръководството и служителите и лицата, на които се възлагат дейности, както и между лицата, участващи в подбора на външни изпълнители и контрагенти; осъществява ли се и по какъв начин контрол върху дейността на избраните външни изпълнители и доставчици.

4.1. Обща информация за персонала и механизацията на „Автомагистрали“ ЕАД през одитирания период.

4.1.1. Персонал на „Автомагистрали“ ЕАД

Обобщени данни за броя на персонала, с който разполага АМ ЕАД през одитирания период са представени в следващата таблица.⁴²⁴

Таблица № 1
Персонал на „Автомагистрали“ ЕАД през одитирания период

Период	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.
1	2	3	4	5	6
Утвърдени щатни бройки към края на годината	270	283	282	461	492
Процентно изменение на верижна база на утвърдените щатни бройки	-	+ 4.81 %	- 0.35 %	+ 63.48 %	+ 6.72 %
Заети щатни бройки към края на годината ⁴²⁵	228	237	224	351	378
Процентно изменение на верижна база на заетите щатни бройки	-	+ 3.95 %	- 5.49 %	+ 56.70 %	+ 7.69 %
Заетост на утвърдените щатни бройки (в процент)	84.44 %	83.75 %	79.43 %	76.14 %	76.83 %
Средно списъчен брой на персонала през годината	211	249	261	326	395
Процентно изменение на верижна база на средно списъчния брой на персонала	-	+ 18.00 %	+ 4.82 %	+ 24.90 %	+ 21.17 %
Източник: „Автомагистрали“ ЕАД.					

⁴²⁴ Одитни доказателства № 102 и № 103

⁴²⁵ В периода на изпълнение на дейности по зимно поддържане (м. ноември – м. март), са назначавани и извън щатни работници, чийто брой не е включен в таблицата, в т.ч.: 2016 г. – 33 бр.; 2017 г. – 46 бр.; 2018 г. – 37 бр.; 2019 г. – 53 бр.; 2020 г. – 51 бр. Към края на 2020 г. в Централно управление на дружеството има назначени и 10 служители извън утвърдения щат (в т.ч. 9 в отдел „Инфраструктурно строителство“ и 1 в отдел „Административна дейност“), чийто брой също не е включен в таблицата.

През одитирания период се наблюдава трайна тенденция на увеличение на персонала на АМ ЕАД, като средно списъчният му брой нараства от 211 бр. през 2016 г. на 395 бр. през 2020 г., което представлява ръст от 87.20 на сто.

В рамките на периода броят на утвърдените щатни длъжности на персонала в дружеството се увеличава с 82.22 на сто – от 270 бр. към края на 2016 г. на 492 бр. през 2020 г. На тази база нараства и броят на заетите длъжности, но с по-бавни темпове спрямо утвърдените, поради което постигнатата фактическа заетост, измерена в процент, намалява от 84.44 на сто през 2016 г. на 76.83 на сто през 2020 г.

Динамиката на данните, посочени в таблицата показва, че най-съществено увеличение на персонала се наблюдава през 2019 г. През този период са извършени промени в организационната структура на АМ ЕАД, свързани основно със засилване капацитета на част от звената в ЦУ на дружеството, както и със създаването на ново звено⁴²⁶, ангажирано с изпълнението на дейности по изграждането на участъци от АМ „Хемус“. През 2020 г. продължава тенденцията на увеличение на персонала, като основните промени са свързани с разкриването на нови щатни бройки в дирекция „Техническа“, част от ЦУ на дружеството.⁴²⁷

Структурата на персонала на АМ ЕАД в периода 2018 г. – 2020 г. е представена в следващата графика⁴²⁸:



Данните в графиката показват, че персоналят на дружеството през последните три години от одитирания период има относително еднаква структура. Най-голям дял от заетите щатни длъжности – малко над 50 на сто, има групата на работниците, машинистите, шофьорите и др., следвана от категорията на техниците и приложните специалисти (между 20 и 25 на сто) и специалистите (между 10 и 14 на сто).⁴²⁹

Към края на одитирания период отделните категории персонал на дружеството, включват следните заети длъжности.⁴³⁰

⁴²⁶ Обект за строителство на АМ „Хемус“ – „Обект 1 – Торос“.

⁴²⁷ **Одитно доказателство № 103**

⁴²⁸ При групиране на категориите служители и работници е използвана Националната класификация на професиите и длъжностите (НКПД), публикувана на официалната интернет страница на Националния статистически институт (https://www.nsi.bg/sites/default/files/files/pages/Classifics/NKPD-2011_1-928.pdf). Отделните категории персонал са групирани съобразно кода на съответната длъжност по НКПД, в т.ч.: Ръководни служители – длъжности с код „1“; Специалисти – длъжности с код „2“; Техници и приложни специалисти – длъжности с код „3“; Административен и помощен персонал – длъжности с код „4“; Работници, машинисти, шофьори и др. – длъжности с кодове от „5“ до „9“ вкл.

⁴²⁹ **Одитно доказателство № 103**

⁴³⁰ **Одитно доказателство № 103**

Таблица № 2

Заети длъжности към 31.12.2020 г. по категории персонал

Категория персонал	Заети длъжности
1	2
„Ръководни служители“ (длъжности с код „1“ по НКПД) – 25 човека или 6.61 на сто от заетите длъжности.	<ul style="list-style-type: none"> » заместник-изпълнителен директор – 1 » директор на дирекция – 2 » ръководител на отдел – 10 » ръководител, проект – 4 » ръководител, ЗБУТ – 1 » ръководител на звено (база) – 5 » ръководител, група – 2
„Специалисти“ (длъжности с код „2“ по НКПД) – 50 човека или 13.23 на сто от заетите длъжности.	<ul style="list-style-type: none"> » инженер – 20 » геодезист – 6 » геолог – 1 » специалист, технически контрол – 3 » експерт, логистика – 5 » счетоводител – 6 » експерт, ТРЗ – 1 » експерт, вътрешен контрол – 2 » вътрешен одитор – 3 » юрисконсулт – 1 » експерт, тръжни процедури – 1 » системен администратор – 1
„Техници и приложни специалисти“ (длъжности с код „3“ по НКПД) – 78 човека или 20.63 на сто от заетите длъжности	<ul style="list-style-type: none"> » технически ръководител – 29 » оператор и старши оператор, електрическа подстанция – 34 » техник, инвеститорски контрол – 4 » техник, механик – 3 » техник, ел. системи – 1 » други специалисти – 7
„Административен и помощен персонал“ (длъжности с код „4“ по НКПД) – 21 човека или 5.56 на сто от заетите длъжности.	<ul style="list-style-type: none"> » технически секретар – 3 » технически организатор – 6 » отчетник счетоводство и склад – 6 » друг административен и помощен персонал – 6
„Работници, машинисти, шофьори и др.“ (длъжности с кодове от „5“ до „9“ вкл. по НКПД) – 204 човека или 53.97 на сто от заетите длъжности.	<ul style="list-style-type: none"> » работник строителство/поддръжка на пътища – 46 » шофьор на тежкотоварен автомобил – 115 » машинист – 19 » механик/монтъор – 14 » други работници – 10

4.1.2. Механизация (транспортни средства и специализирани машини) на „Автомагистрали“ ЕАД

По информация на АМ ЕАД видът и броят на едрогабаритната механизация на дружеството през одитирания период включва следните основни категории транспортни средства и специализирани машини:⁴³¹

⁴³¹ Одитно доказателство № 104

Таблица № 3

Механизация и транспортни средства на „Автомагистрали“ ЕАД през одитирания период

№ по ред	Вид едрогабаритна механизация и транспортни средства	Брой към 31.12.2016 г.	Брой към 31.12.2017 г.	Брой към 31.12.2018 г.	Брой към 31.12.2019 г.	Брой към 31.12.2020 г.
1	2	3	4	5	6	7
1	Лек автомобил	2	2	4	4	4
2	Лекотоварен автомобил (4+1) N 1	45	104	61	75	94
3	Лекотоварен автомобил, бордови (5 и 6+1) N 1	11	12	12	12	12
4	Тежкотоварен автомобил, тип “самосвал”	2	2	6	26	32
5	Камион с бордови кран	1	1	1	1	1
6	Влекач с ремарке	2	2	2	2	3
7	Валяк (бандажен, пневматичен)	2	2	4	7	8
8	Багер (верижен, колесен, комбиниран)	1	3	3	7	10
9	Мини багер	-	-	-	1	1
10	Челен товарач	2	2	2	5	5
11	Пътна фреза	-	-	-	-	-
12	Автогудронатор	-	-	-	-	-
13	Асфалтополагаща машина	-	-	-	-	-
14	Автогрейдер	1	1	1	1	1
15	Автокран	2	2	2	2	2
16	Булдозер	-	-	-	1	1
17	Специализирана машина за изграждане на мостови съоръжения	1	1	1	1	1
18	Комбинирана машина за зимно поддържане, оборудвана с гребло и устройство за равномерно разпръскване на твърди и/или течни материали и химически вещества.	87	105	111	116	120
19	Роторен снегорин	4	4	5	5	5
20	Ремарке със сигнализация за ВОД	16	27	28	30	41
21	Други специализирани машини / транспортни средства	18	18	21	33	45

Източник: „Автомагистрали“ ЕАД.

В рамките на одитирания период броят на едрогабаритната механизация и транспортни средства на дружеството постепенно нараства, като по-значително увеличение се наблюдава през 2019 г. и 2020 г.

4.2. Ред, условия и критерии за избор на външни изпълнители и доставчици, вкл. наличие на вътрешна процедура и изисквания за проверка на свързаност по смисъла на § 1, т. 3 от ДОПК между лицата, на които се възлагат дейности.

„Автомагистрали“ ЕАД е организация от публичния сектор⁴³², която следва да спазва и прилага принципите за добро финансово управление, регламентирани в ЗФУКПС, както и да

⁴³² По смисъла на чл. 2, ал. 2, т. 8 от ЗФУКПС.

осигурява високо ниво на публичност и прозрачност на своята дейност⁴³³. От една страна това допринася за постигане на резултати от дейността на дружеството, които са в интерес на обществото, а от друга, представлява важен механизъм за осъществяване на обществен контрол върху управлението на публичното предприятие и изпълнението на неговите цели, и възложени задачи.

През одитирания период на АМ ЕАД са възложени значителни по обем и стойност строително-ремонтни и други дейности (в т.ч. пътно поддържане на участъци от автомагистралите, изграждане на участъци от АМ „Хемус“, укрепване на обекти от републиканската пътна мрежа и др.), финансирани със средства от държавния бюджет, като във връзка с тяхното изпълнение дружеството ползва редица външни контрагенти и доставчици, наема механизация, възлага различни специфични услуги и др.

„Автомагистрали“ ЕАД не попада в обхвата на публичните или секторни възложители по смисъла на ЗОП и при подбора на външни изпълнители не са провеждани процедури за възлагане на обществени поръчки. Въпреки това, дружеството е организация от публичния сектор и при избирането на външни контрагенти и партньори следва да прилага ясни, прозрачни и публично оповестени условия и критерии, осигуряващи конкурентен подбор и спазване на принципите за ефективност, икономичност и ефикасност при разходването на публични средства.⁴³⁴

По отношение на съществуващите в дружеството правила и процедури за избор на външни изпълнители и доставчици, при извършване на одита са направени следните констатации и оценки:

4.2.1. В периода 2016 г. – 2017 г. в дружеството не са регламентирани писмени правила и процедури, по реда и въз основа на които да се извършва подбора на външни изпълнители доставчици и други контрагенти.⁴³⁵

През м. ноември 2017 г. са извършени изменения и допълнения в Правилника за реда и организацията на документооборота на „Автомагистрали“ ЕАД⁴³⁶, съгласно които при провеждане на търгове и конкурси, които не попадат в обхвата на Правилника за реда за упражняване правата на държавата в търговските дружества с държавно участие в капитала (ПРУПДТДДУК, отм.) се събират минимум три оферти, ако стойността на поръчката надвишава 15 000 лв. без ДДС. Процедурите се инициират с доклад до изпълнителния директор, като след положителна резолюция се издава заповед за стартиране на процедурата и се изпращат покани до три или повече лица за представяне на оферти. Разглеждането и оценката на получените оферти се извършва от комисия, назначена от изпълнителния директор. В случай че има оферирани предложения, отговарящи на изискванията на дружеството, комисията предлага изпълнител, с който да се сключи договор.⁴³⁷

⁴³³ Принципите и изискванията за добро финансово управление и прозрачност, регламентирани в ЗФУКПС кореспондират и с международно приетите препоръки, принципи и стандарти за публични предприятия, посочени в Насоките на ОИСР за корпоративно управление на държавните предприятия, издание 2015 (<https://www.oecd-ilibrary.org/governance/449ee0d5-bg>).

⁴³⁴ Всички средства, които се събират, получават, съхраняват, разпределят и разходват от организациите от публичния сектор представляват публични средства по смисъла на § 1, т. 1 от ЗФУКПС.

⁴³⁵ **Одитно доказателство № 105**

⁴³⁶ Чл. 34 от Правилник за реда и организацията на документооборота в „Автомагистрали“ ЕАД, вх. № О-3704 от 01.11.2017 г.

⁴³⁷ **Одитно доказателство № 105**

През м. април 2018 г. цитираните текстове са отменени, като в чл. 34 на Правилника⁴³⁸ е регламентирано, че изборът на доставчици и други контрагенти⁴³⁹ се осъществява след предприемане на следните действия (самостоятелно или в комбинация): проучване на пазара; извършване на експертна оценка; изготвяне на становище от специалист; решение на комисия; решение на Съвета на директорите на дружеството⁴⁴⁰. В Правилника за реда и организацията на документооборота или с друг акт не са конкретизирани реда, условията и процедурите за извършване на посочените действия, вкл. не са регламентираны задължителни и/или допустими критерии за подбор на външните изпълнители, отговорни лица и/или звена за изпълнение на действията, комуникационни връзки между тях, изисквания за документиране, нива на контрол и др.⁴⁴¹, с което не са осигурени достатъчни условия за проследимост на процеса по избор на външни изпълнители и контрагенти.

4.2.2. През 2019 г. в АМ ЕАД са приети: Вътрешни правила за организация за провеждане на процедури за възлагане на големи поръчки⁴⁴² и Вътрешни правила за заявяване и доставка на материали, стоки и услуги за целите на дейността на АМ ЕАД⁴⁴³.

4.2.2.1. Вътрешни правила за организация за провеждане на процедури за възлагане на големи поръчки, приети с Решение от 15.03.2019 г. на СД.⁴⁴⁴

Вътрешните правила следва да се прилагат при възникнала необходимост от извършване на доставки на материали, стоки, услуги, механизация и техника с прогнозна стойност над 2 000 000 лв.⁴⁴⁵

Съгласно правилата, процедурата по избор на външни изпълнители включва следните основни стъпки:

№ по ред	Кратко описание на стъпката / етапа
1	2
1.	Изготвяне на доклад до Съвета на директорите, съдържащ мотиви и обосновка на необходимостта от избор на външен изпълнител. Докладът се изготвя от дирекцията, която инициира възлагането на поръчката и следва да е придружен с проект на документация ⁴⁴⁶ за участие в процедурата.
2.	Вземане на решение от Съвета на директорите за провеждане на процедурата и за утвърждаване на документацията за участие.
3.	Издаване на заповед от изпълнителния директор за откриване на процедурата за избор на външен изпълнител. Със заповедта се определят: образец на покана за участие; потенциалните кандидати, които да бъдат поканени за участие в процедурата; състав на комисия за провеждане на процедурата; критериите – „най-ниска цена“ или „икономически най-изгодна оферта“, по които да бъде

⁴³⁸ Правилник за реда и организацията на документооборота в „Автомагистрала“ ЕАД, вх. № О-3704-2 от 18.04.2018 г.

⁴³⁹ Чийто избор не попада в обхвата на Правилника за реда за упражняване правата на държавата в търговски дружества с държавно участие в капитала (отм.)

⁴⁴⁰ Чл. 34, ал. 2 от Правилника за реда и организацията на документооборота в „Автомагистрала“ ЕАД.

⁴⁴¹ **Одитно доказателство № 105**

⁴⁴² Решение на Съвета на директорите от 15.03.2019 г.

⁴⁴³ Вх. № В-434 от 22.05.2019 г.

⁴⁴⁴ **Одитни доказателства № 106 (т. 2) и № 105**

⁴⁴⁵ По преценка на Съвета на директорите, правилата могат да се прилагат и при провеждане на всяка друга поръчка (§ 1 от Допълнителните разпоредби на вътрешните правила).

⁴⁴⁶ Документацията за участие следва да съдържа най-малко: проект на решение на Съвета на директорите за провеждане на процедурата; проект на заповед на изпълнителния директор за откриване на процедурата; образец на покана за участие; проект на договор.

	извършено класирането на кандидатите, подали оферти за участие. Когато критерият за оценка на офертите е „икономически най-изгодна оферта“, при откриване на процедурата се обявява и методика за оценка, съдържаща показатели за оценка и тяхната относителна тежест ⁴⁴⁷ . В правилата ⁴⁴⁸ е предвидена възможност, при необходимост ръководството на дружеството да определи лице или комисия, която да извърши проучване на пазара и да предложи списък с потенциални кандидати, които да бъдат поканени за участие в съответната процедура.
4.	Приемане на оферти за участие в процедурата за избор на външен изпълнител. Офертите се регистрират и съхраняват в деловодството на дружеството до деня на тяхното разглеждане.
5.	Разглеждане, оценка и класиране на получените оферти от комисията, определена със заповедта за откриване на процедурата. Резултатите от работата на комисията се документират в протокол, който се утвърждава от изпълнителния директор и се представя на Съвета на директорите с доклад. Преписи от изготвения протокол се предоставят на участниците при отправено искане от тяхна страна.
6.	Вземане на решение от Съвета на директорите за сключване на договор с класирания на първо място участник.
7.	Сключване на договор с избрания външен изпълнител. В случай че избраният изпълнител откаже да сключи договор, Съветът на директорите може да вземе решение за сключване на договор с втория класиран участник или да прекрати процедурата.

При извършения преглед на вътрешните правила е установено:⁴⁴⁹

а) В правилата не са определени условията и/или обстоятелствата, при които ръководството на дружеството може да прецени да се извърши проучване на пазара, с оглед избиране на потенциални кандидати, на които да бъдат изпратени покани за участие.

б) Вътрешните правила не съдържат конкретни и/или допустими критерии, които да се прилагат при определянето на кръга от лица (потенциални външни изпълнители), на които да бъдат изпратени покани за участие в съответната процедура, както и изисквания за минимален брой на поканените субекти.

По информация на дружеството потенциалните оференти се избират от списък с контрагенти, включващ фирмите изпълнители, с които АМ ЕАД вече има сключени договори и/или рамкови споразумения, както и фирми, представили презентации за своята дейност и капацитет. Конкретните лица се избират от комисия на база критерии, които не са унифицирани, а се определят в зависимост от предмета, спецификата и сложността на поръчката. Предложените от комисията контрагенти се посочват в списък, който се утвърждава от изпълнителния директор и се включва в заповедта за откриване на съответната процедура по избор на външен изпълнител.⁴⁵⁰

в) В правилата липсват изисквания за публикуване на официалната интернет страница на АМ ЕАД на обявите за подбор на външни изпълнители и доставчици, както и на последващите действия и решения, свързани с разглеждането, оценката и класирането на

⁴⁴⁷ По аргумент от чл. 13, ал. 2 на вътрешните правила.

⁴⁴⁸ Чл. 6, ал. 2, б. „в“ и чл. 7, ал. 1 от Вътрешните правила за организация за провеждане на процедури за възлагане на големи поръчки от „Автомобилисти“ ЕАД.

⁴⁴⁹ Одитни доказателства № 106 (т. 2) и № 105; Препоръка № 1

⁴⁵⁰ Одитно доказателство № 105

получените оферти и определянето на конкретните изпълнители. Въпреки че в действащите към момента ЗПП и ППЗПП не са регламентирани изрични разпоредби за подобно оповестяване⁴⁵¹, публикуването на посочената информация би осигурило възможност за участие в съответната процедура на по-широк кръг лица, които имат интерес и биха могли да изпълнят предмета на поръчката, както и възможност за по-голяма информираност на обществото и заинтересованите страни по отношение на действията по избор на външни контрагенти, на които АМ ЕАД възлага изпълнението на дейности, финансирани с публични средства.

г) Във вътрешните правила не са включени изисквания и ред, преди стартиране на процедури за избор на външни контрагенти и по-конкретно за изпълнение на строителство или на свързани с него услуги, да се извършва анализ и преценка дали АМ ЕАД попада в хипотезата на възложител за конкретен случай по чл. 6, ал. 2 от ЗОП.⁴⁵² *Липсата на изисквания в посочения аспект поражда риск от неспазване на приложимото законодателство в областта на обществените поръчки, а оттам и до незаконосъобразно разходване на публични средства.*

4.2.2.2. Вътрешни правила за заявяване и доставка на материали, стоки и услуги за целите на дейността на „Автомагистрала ЕАД (Вх. № В-434 от 22.05.2019 г.).⁴⁵³

Правилата следва да се прилагат при извършването на доставки, които са на по-ниски стойности и не попадат в обхвата на вътрешните правила за възлагане на големи поръчки. Изборът на външни контрагенти се осъществява от отдел „Доставки“ на дружеството посредством проучване на пазара и събиране на поне три оферти, които се оценяват въз основа на: предложена цена; технически характеристики; срок на доставка; допълнителни разходи по доставката, като монтаж и допълнително оборудване; гаранционно и извънгаранционно обслужване; надеждност на кандидата на база налични в дружеството исторически данни; и др. При необходимост, при разглеждане на офертите може да се изиска и мнение от технически експерт.⁴⁵⁴

При извършения преглед на вътрешните правила е установено:⁴⁵⁵

а) Правилата не съдържат конкретни и/или допустими критерии, които да се прилагат при определянето на кръга от лица, които да бъдат поканени да представят оферти за изпълнение на съответната поръчка.

По информация на одитирания обект, конкретните лица се определят по същия ред, приложим при възлагането на големи поръчки – потенциалните оференти се избират от поддържания в дружеството списък с контрагенти, на база критерии, които не са унифицирани, а зависят от предмета, спецификата и сложността на поръчката.

б) В правилата липсват изисквания за публикуване на официалната интернет страница на „Автомагистрала“ ЕАД на обяви за подбор на доставчици, както и на последващите действия и решения, свързани с разглеждането, оценката и класирането на получените оферти и определянето на конкретните изпълнители.

4.2.3. В действащите през одитирания период вътрешни правила и процедури на АМ ЕАД за избор на външни изпълнители и доставчици не са регламентирани изисквания и ред за извършване на проверка за свързаност по смисъла на § 1, т. 3 от ДОПК между:

а) Ръководството и служителите на дружеството и лицата, подали оферти за участие в съответните процедури и на които се възлагат дейности.⁴⁵⁶

⁴⁵¹ Глава седма от Закона за публичните предприятия и Глава седма от Правилника за прилагане на Закона за публичните предприятия

⁴⁵² Одитно доказателство № 106 (т. 2)

⁴⁵³ Одитни доказателства № 4.4 и № 105

⁴⁵⁴ Одитни доказателства № 4.4 и № 105

⁴⁵⁵ Одитни доказателства № 4.4 и № 105; Препоръка № 1

⁴⁵⁶ Одитно доказателство № 105; Препоръка № 1

Исключение от това са ограниченията, регламентирани в чл. 9, т. 2 и т. 4.2 на Вътрешните правила за организация за провеждане на процедури за възлагане на големи поръчки, съгласно които в комисията за разглеждане, оценка и класиране на получените оферти не могат да участват лица, които имат конфликт на интереси с някой от кандидатите, участващи в процедурата.⁴⁵⁷

б) Кандидатите, подали оферти за участие в съответната процедура.⁴⁵⁸

Липсата на подобно изискване поражда риск от това изборът на външен контрагент да се проведе измежду свързани лица, което не би било в синхрон с принципа за осигуряване на конкурентен подбор при определянето на изпълнителя.

През одитирания период в „Автомагистрали“ ЕАД не е регламентиран единен и последователен подход, който да се прилага при избора на външни изпълнители, доставчици и други контрагенти.

С приетите през 2019 г. вътрешни правила⁴⁵⁹ е постигнат известен напредък по отношение регламентирането на процеса, като са определени отговорни лица и/или звена за изпълнение на съответните действия, комуникационни връзки между тях, изисквания за документиране, нива на контрол и др. Наред с това обаче, приоритетният избор на външни изпълнители и доставчици от списък с контрагенти, с които дружеството вече има сключени договори и/или рамкови споразумения, както и липсата на изисквания за осигуряване на публичност на провежданите процедури, поражда риск от неосигуряване на достатъчна конкуренция и прозрачност при извършване на подбора, както и риск от концентрация на възлагани дейности и публични средства⁴⁶⁰ в ограничен кръг лица.

4.3. Външни изпълнители, доставчици и други контрагенти, ползвани от „Автомагистрали“ ЕАД във връзка с изпълнението на дейностите, възложени на дружеството със сключените договори през одитирания период.

4.3.1. Договори за поддържане на участъци от автомагистралите „Тракия“, „Хемус“, „Марица“, „Струма“ и „Люлин“

През одитирания период АМ ЕАД има сключени 8 (осем) договора за поддържане (превантивно, текущо, зимно и ремонтно-възстановителни работи при аварийни ситуации) на участъци от автомагистралите „Тракия“, „Хемус“, „Марица“, „Люлин“ и „Струма“, които са възложени на дружеството от АПИ.⁴⁶¹

Във връзка с изпълнението на договорите за пътно поддържане, от АМ ЕАД е ползван капацитета на 93 външни фирми (в т.ч. подизпълнители, обявени при провеждане на съответната процедура по ЗОП⁴⁶², както и други доставчици и контрагенти), които са

⁴⁵⁷ Одитно доказателство № 106 (т. 2)

⁴⁵⁸ Одитно доказателство № 105; Препоръка № 1

⁴⁵⁹ Вътрешни правила за организация за провеждане на процедури за възлагане на големи поръчки и Вътрешни правила за заявяване и доставка на материали, стоки и услуги за целите на дейността на „Автомагистрали ЕАД.

⁴⁶⁰ Съгласно § 1, т. 1 от ЗФУКПС, всички средства, които се събират, получават, съхраняват, разпределят и разходват от организациите от публичния сектор представляват публични средства.

⁴⁶¹ Изпълнението на договорите за пътно поддържане е разгледано подробно в раздел II, т. 1 на доклада.

⁴⁶² Информация за обявените подизпълнители (вкл. договорите, сключени с тях) е налична в Профила на купувача на Агенция „Пътна инфраструктура“. Например, обявени подизпълнители на АМ ЕАД са : по договор № РД-38-3 от 13.12.2018 г. – ДЗЗД „Автомагистрали 2018“, ДЗЗД „БГ МАГ“, „ГБС Инфраструктурно строителство“ АД, „ОРС Инфраструктура“ ООД; по договор № РД-38-1 от 30.08.2019 г. – „АБ“ АД, ДЗЗД „Автомагистрали 2018“, „Автомагистрали Черно море“ АД, ДЗЗД „БГ МАК“, „ГБС Инфраструктурно строителство“ АД, „Европейски пътища“ АД, „Инженеринг“ ЕАД, „ИСА 2000“ ЕООД, „ОРС Инфраструктура“ ООД; по договор № РД-37-9 от 04.09.2019 г. – „ГБС Инфраструктурно строителство“ АД, „ОРС Инфраструктура“ ООД, ДЗЗД „Автомагистрали

извършвали: дейности по пътно поддържане; доставка на материали, суровини и др.; предоставяне на строителна механизация, машини, транспортни средства и др.; проектантски дейности; охрана; и други услуги.⁴⁶³

Стойността на изпълнените дейности по договорите, които са приети от възложителя (АПИ) към 31.12.2020 г., вкл. дейностите, които са изпълнени от подизпълнители и други външни контрагенти, както и извършените от дружеството разходи за ползване на наета механизация и за доставки на материали, суровини, и др.⁴⁶⁴, са представени в следващата таблица:

Таблица № 4

Изпълнени дейности от външни изпълнители по договорите за пътно поддържане. Извършени разходи за наета механизация и за доставка на материали, суровини и др.

№ по ред	№ и дата на договора	Предмет на договора	Срок на договора	Възложител	Обща стойност в лева без ДДС на изпълнените дейности по договора към 31.12.2020 г., които са одобрени от АПИ	Изпълнени дейности към 31.12.2020 г. от подизпълнители и/или други външни контрагенти		Извършени разходи към 31.12.2020 г. за наета механизация (машини, транспортни средства, оборудване и др.)	Извършени разходи към 31.12.2020 г. за доставка на материали, суровини и др.
						Стойност в лева без ДДС	Вид на изпълнените дейности		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	РД-38-1 от 15.01.2016 г.	Поддържане на АМ Марица от км. 2+250 до км. 22+000 вкл. на територията на ОПУ Стара Загора	До сключване на договор по реда на ЗОП	Агенция "Пътна инфраструктура"	278 171	131 214	Дейности по пътно поддържане	-	-
						41 153	Охрана		
2	РД-38-3 от 30.11.2016 г.	Поддържане на АМ Марица от км. 2+250 до км. 22+000 вкл. на територията на ОПУ Стара Загора	48 месеца	Агенция "Пътна инфраструктура"	2 143 957	751 358	Дейности по пътно поддържане	17 955	-
						287 150	Охрана		
3	РД-38-5 от 01.12.2016 г.	Поддържане на АМ Люлин и АМ Струма от км. 0+000 до км. 56+170 вкл. на територията на ОПУ София, Перник и Кюстендил	До сключване на договор по реда на ЗОП	Агенция "Пътна инфраструктура"	5 915 850	215 014	Дейности по пътно поддържане	530 776	1 763 538
						453 406	Охрана		
4	РД-38-1 от 01.03.2018 г.	Поддържане на АМ Люлин и АМ Струма от км. 0+000 до км. 56+170 вкл. на територията на ОПУ София, Перник и Кюстендил	48 месеца	Агенция "Пътна инфраструктура"	15 330 624	89 950	Дейности по пътно поддържане	4 738 597	7 481 001
						1 110 635	Охрана		
						155 730	Проектантски дейности		

2018“, ДЗЗД „БГ МАК“, „Инженеринг“ ЕАД. По-подробна информация за ползваните от дружеството подизпълнители е посочена в раздел II, т. 1.1 на доклада.

⁴⁶³ **Одитно доказателство № 107**

⁴⁶⁴ **Одитно доказателство № 107**

					822	Други услуги			
5	РД-38-3 от 13.12.2018 г.	Поддържане на 164.808 км. от АМ Тракия на територията на ОПУ Стара Загора, Сливен, Ямбол и Бургас	60 месеца	Агенция "Пътна инфраструктура"	10 906 531	7 365 634	Дейности по пътно поддържане	455 775	196 617
						1 093 106	Охрана		
6	РД-38-1 от 30.08.2019 г.	Поддържане на 241.904 км. от АМ Тракия на територията на ОПУ София, Пловдив, Пазарджик и Стара Загора	60 месеца	Агенция "Пътна инфраструктура"	35 135 490	46 119 855	Дейности по пътно поддържане	2 022 000	4 459 918
						1 599 489	Охрана		
						190 969	Проектантски дейности		
						63 246	Други услуги		
7	РД-37-9 от 04.09.2019 г.	Поддържане на 93.881 км. от АМ Хемус на територията на ОПУ София и Ловеч	60 месеца	Агенция "Пътна инфраструктура"	72 735 206	63 377 880	Дейности по пътно поддържане	934 018	6 578 450
						1 055 849	Охрана		
						374 673	Проектантски дейности		
						93 752	Други услуги		
8	РД-38-15 от 30.09.2020 г.	Поддържане на АМ Марица от км. 0+000 до км. 19+800 вкл. на територията на ОПУ Стара Загора	36 месеца	Агенция "Пътна инфраструктура"	По информация на „Автомагистрали“ ЕАД: - във връзка с изпълнението на договора от дружеството са сключени два договора с външни изпълнители – за изпълнение на дейности по пътно поддържане и за осъществяване на охрана. - към 31.12.2020 г. по договора няма изпълнени дейности, които са приети от АПИ; - към 31.12.2020 г., във връзка с изпълнението на договора, от „Автомагистрали“ ЕАД не са извършвани разходи за ползване на наета механизация и за доставка на материали, суровини и др.				
<p>Бележки и уточнения: По информация на „Автомагистрали“ ЕАД, по част от договорите има извършени дейности и разходи за ползване на наета механизация, и за доставка на материали, суровини и др., в общ размер на 38 642 802 лв. без ДДС, срещу които към 31.12.2020 г. в дружеството все още няма постъпили приходи от АПИ, в т.ч.: по договор № РД-38-5 от 01.12.2016 г. – 38 818 лв.; по договор № РД-38-1 от 01.03.2018 г. – 3 761 792 лв.; по договор № РД-38-3 от 13.12.2018 г. – 1 519 940 лв.; по договор № РД-38-1 от 30.08.2019 г. – 22 408 992 лв.; по договор № РД-37-9 от 04.09.2019 г. – 10 913 261 лв.</p> <p>Като причина за това от дружеството посочват, че съответните дейности, във връзка с изпълнението на които са извършени разходите, все още не са приети и заплатени от АПИ.</p>									
Източник: „Автомагистрали“ ЕАД.									

Общата стойност на изпълнените дейности по договорите за пътно поддържане, които към 31.12.2020 г. са приети и одобрени от АПИ възлиза на 142 445 829 лв. без ДДС. По информация на дружеството, по част от договорите има извършени дейности (вкл. разходи за ползване на наета механизация, и за доставка на материали, суровини и др.) в общ размер на 38 642 802 лв. без ДДС, които към края на одитирания период все още не са приети от АПИ.⁴⁶⁵

Към 31.12.2020 г. общата стойност на изпълнената работа⁴⁶⁶ на външните контрагенти, която е приета от АМ ЕАД възлиза на 153 687 789 лв. без ДДС, в т.ч.⁴⁶⁷

- дейности по пътно поддържане – 118 050 905 лв. без ДДС;
- доставка на материали, суровини и др. – 20 479 524 лв. без ДДС;
- предоставяне на механизация и транспортни средства – 8 699 121 лв. без ДДС;
- охрана – 5 640 786 лв. без ДДС;

⁴⁶⁵ **Одитно доказателство № 107**

⁴⁶⁶ В т.ч.: дейности по пътно поддържане; доставка на материали, суровини и др.; предоставяне на строителна механизация, машини, транспортни средства и др.; проектантски дейности; охрана; и други услуги.

⁴⁶⁷ **Одитно доказателство № 107**

- проектантски дейности – 659 632 лв. без ДДС;
- други услуги – 157 821 лв. без ДДС.

От посочената обща стойност, близо 80 на сто или 122 214 614 лв. без ДДС представляват дейности, изпълнени от 4 фирми, в т.ч.:⁴⁶⁸

Външен изпълнител	Стойност в лева без ДДС	Извършени дейности
1	2	3
„ГБС Инфраструктурно строителство“ АД	53 389 296	» 53 389 296 лв. без ДДС – дейности по пътно поддържане по договор № РД-37-9 от 04.09.2019 г.
„ОРС Инфраструктура“ ООД	42 978 030	» 26 080 011 лв. без ДДС – дейности по пътно поддържане по договор № РД-38-1 от 30.08.2019 г.; » 8 973 212 лв. без ДДС – дейности по пътно поддържане по договор № РД-37-9 от 04.09.2019 г.; » 4 231 539 лв. без ДДС – доставка на материали и др. по договор № РД-38-1 от 01.03.2018 г.; » 3 693 268 лв. без ДДС – предоставяне на строителна механизация и по договор № РД-38-1 от 01.03.2018 г.
„Европейски пътища“ АД	15 667 642	» 15 331 960 лв. без ДДС – дейности по пътно поддържане по договор № РД-38-1 от 30.08.2019 г.; » 335 682 лв. без ДДС – дейности по пътно поддържане по договор № РД-38-3 от 30.11.2016 г.
ДЗЗД „Автомострици 2018“	10 179 646	» 5 580 408 лв. без ДДС – дейности по пътно поддържане по договор № РД-38-3 от 13.12.2018 г.; » 3 952 858 лв. без ДДС – дейности по пътно поддържане по договор № РД-38-1 от 30.08.2019 г.; » 646 380 лв. без ДДС – дейности по пътно поддържане по договор № РД-37-9 от 04.09.2019 г.

По-детайлна информация за ползваните от АМ ЕАД външни контрагенти и доставчици във връзка с изпълнението на договорите за пътно поддържане, е представена в Приложение № 2 към одитния доклад.

4.3.2. Договори за: изграждане на участъци от АМ „Хемус“; модернизация на път I-1 (Е-79) Видин – Ботевград; укрепване на обекти от републиканската пътна мрежа, засегнати от геодинамични процеси и явления.⁴⁶⁹

Договорите са сключени между АПИ (възложител) и АМ ЕАД (изпълнител) на основание чл. 14, ал. 1, т. 6 от ЗОП (т.нар. „in house“ възлагане).

Преди подписване на договорите, от АПИ са изпратени писма до АМ ЕАД, с които е изисквана информация относно възможностите на дружеството да изпълни предвидените за възлагане дейности. В писмата е посочено, че Агенцията може да пристъпи към т.нар. „in house“ възлагане, в случай че АМ ЕАД доказано разполага с необходимите ресурси и капацитет, лицензи, сертификати и др. за изпълнение на съответните инфраструктурни обекти.⁴⁷⁰

Във връзка с исканията на АПИ, в АМ ЕАД са извършени анализи, относно капацитета на дружеството да изпълни със собствен и/или нает ресурс предстоящите за възлагане дейности. Анализите са документирани в доклади, изготвени от дирекция „Техническа“ и съдържат информация за вида и индикативния обем на основните дейности, които следва да се извършат, както и предварителен разчет на необходимите ресурси за тяхното изпълнение.⁴⁷¹

⁴⁶⁸ Одитно доказателство № 107

⁴⁶⁹ Приложение № 2 към одитния доклад

⁴⁷⁰ Одитно доказателство № 108

⁴⁷¹ Одитно доказателство № 106 (т. 1)

Примери:⁴⁷²

1. В доклад, вх. № О-2159 от 13.12.2018 г., изготвен от директора на дирекция „Техническа“ във връзка с предстоящото възлагане на дейностите по изграждане на шест участъка от АМ „Хемус“ (от 1 до 6 вкл.) са посочени:

- основни видове дейности, които е необходимо да бъдат изпълнени, както и техният индикативен обем.

- предварителен разчет на необходимите ресурси за изпълнение на обекта, в т.ч.:

- механизация и транспортни средства, близо 600 единици, в т.ч.: самосвали – 270; багери – 45; булдозери – 20; челни товарачи – 10; валяци – 57; асфалтополагачи – 6; бетоновози – 15; бетон помпи – 6; водоноски – 18; и т.н.
- персонал, около 2 400 човека, в т.ч.: технически ръководители – 24; геодезисти – 15; специалисти ПТО – 12; механици и монтьори – 18; арматуристи – 280; кофражисти – 220; пътни работници – 350; общи работници – 150; шофьори – 800; машинисти – 420; и т.н.
- производствени бази, в т.ч.: кариери за инертни материали – 5; бетонови възли – 5; асфалтови бази – 5; полигони за изготвяне на греди – 2.

За сравнение, към 31.12.2018 г. собствените ресурси на АМ ЕАД включват 264 единици транспортни средства, техника и механизация (111 бр. или 42 на сто от които представляват комбинирани машини за зимно поддържане) и 224 бр. служители и работници.

2. В доклад, вх. № В-515 от 18.08.2020 г., изготвен от директора на дирекция „Техническа“ във връзка с предстоящото възлагане на дейностите по модернизация на път I-1 (Е-79) Видин – Ботевград са посочени:

- основни видове дейности, които е необходимо да бъдат изпълнени, както и техният индикативен обем.

- предварителен разчет на необходимите ресурси за изпълнение на обекта, в т.ч.:

- механизация и транспортни средства, близо 1 000 единици, в т.ч.: самосвали – 517; валяци – 173; багери – 65; булдозери – 40; челни товарачи – 18; асфалтополагачи – 15; автогрейдери – 26; бетоновози – 16; водоноски – 40; и т.н.
- персонал, близо 2 150 човека, в т.ч.: технически ръководители – 30; геодезисти – 15; специалисти ПТО – 10; механици и монтьори – 18; арматуристи – 200; кофражисти – 180; пътни работници – 300; общи работници – 75; шофьори – 700; машинисти – 490; и т.н.
- производствени бази, в т.ч.: кариери за инертни материали – 4; бетонови възли – 4; асфалтови бази – 4; полигони за изготвяне на греди – 2.

За сравнение, към края на 2020 г. собствените ресурси на АМ ЕАД включват 386 единици транспортни средства, техника и механизация (120 бр. или 31 на сто от които представляват комбинирани машини за зимно поддържане) и 378 бр. служители и работници. Наред с това, дружеството вече има сключени и други договори със значителни обем, сложност и срок за изпълнение на строително-монтажните работи, в т.ч. 2 договора за изграждане на участъци на АМ „Хемус“ (Договор № Д-122 от 20.12.2018 г. и Договор № РД-33-16 от 18.12.2019 г.) и договор за укрепване на 84 обекта от РПМ, засегнати от геодинамични процеси и явления (Договор № РД-33-14 от 23.10.2019 г.).

Основните заключения, които са направени в резултат на извършените анализи, са свързани с това, че предстоящите за възлагане дейности са значителни по обем и сложност и разполагаемият собствен ресурс (механизация и персонал) на дружеството не е достатъчен за тяхното цялостно изпълнение. В тази връзка, при условие че изпълнението на договорите бъде възложено на АМ ЕАД, е констатирана необходимост от ползване капацитета на външни

⁴⁷² Одитно доказателство № 106 (т. 1)

доставчици и контрагенти (в т.ч. наемане на механизация, доставка на материали и суровини, изпълнение на специфични дейности и др. по действащи рамкови договори, както и сключване на нови договори с външни изпълнители), както и необходимост от увеличение на персонала на дружеството, който да бъде ангажиран с изпълнението на съответния договор.⁴⁷³

В отговор на изисканата от АПИ информация за възможностите на дружеството да изпълни предвидените за възлагане дейности, от АМ ЕАД са изпратени писма, с които уведомяват Агенцията, че дружеството има готовност да осигури необходимите ресурси (техника и административен капацитет), в т.ч. собствени и наети.⁴⁷⁴ *Посочените примери обаче са показателни, че предвид значителния обем и сложност на строително-монтажните работи и припокриващите се периоди за реализиране на инфраструктурните проекти, разполагаемият собствен капацитет на АМ ЕАД е крайно недостатъчен за тяхното изпълнение и дружеството ще разчита в голяма степен на външни (наети) ресурси.*

а) Договор № Д-122 от 20.12.2018 г. за изграждане на АМ „Хемус“ Договор № Д-122 от 20.12.2018 г. включва изграждането на шест участъка от АМ „Хемус“⁴⁷⁵ (от 1 до 6 вкл.), от км 87+800 до км 222+000. Цената за изпълнение на договора е 1 592 597 225 лв. без ДДС⁴⁷⁶.

Към 31.12.2020 г. АМ ЕАД е получило три авансови плащания от АПИ, които са в общ размер на 667 059 051 лв. с ДДС (555 882 543 лв. без ДДС)⁴⁷⁷. Към края на одитирания период, завършените дейности, които са приети от възложителя (АПИ) са на обща стойност 114 102 112 лв. без ДДС.⁴⁷⁸

Във връзка с изпълнението на договора за изграждане на АМ „Хемус“, към 31.12.2020 г. от АМ ЕАД са сключени 68 договора с външни контрагенти за ползване на механизация, оборудване и транспортни средства, за доставка на материали, суровини и др., за изготвяне на технически проекти и за други специфични дейности, в т.ч.:

- 39 договора на обща стойност 1 051 088 421 лв. без ДДС, представляваща 66 на сто от цената за изпълнение на основния договор (Договор № Д-122 от 20.12.2018 г.).
- 29 договора, цената за изпълнение на които е определена на база единични цени.⁴⁷⁹

Извършените плащания до 31.12.2020 г. по сключените от дружеството договори са в общ размер на 672 571 535 лв. с ДДС (560 476 279 лв. без ДДС), в т.ч.: 550 009 787 лв. с ДДС (458 341 489 лв. без ДДС) – авансови плащания, срещу които към 31.12.2020 г. все още няма приета работа; 122 561 748 лв. с ДДС (102 134 790 лв. без ДДС) – плащания за изпълнена и приета работа.⁴⁸⁰

От външните фирми изпълнители, с най-голяма стойност на сключените договори са:

- „Автомагистрала Хемус“ АД – 213 570 968 лв. без ДДС;
- „Хидрострой“ АД – 213 411 735 лв. без ДДС;
- „ПСТ Груп“ ЕАД – 127 124 698 лв. без ДДС.

⁴⁷³ **Одитно доказателство № 106 (т. 1)**

⁴⁷⁴ **Одитно доказателство № 108**

⁴⁷⁵ Договорът включва 6 /шест/ участъка, в т.ч.: участък 1 от км 87+800 до км 103+060; участък 2 от км 103+060 до км 122+260; участък 3 от км 122+260 до км 139+340; участък 4 от км 139+340 до км 166+144,09; участък 5 от км 166+144,09 до км 189+344; участък 6 от км 189+344 до км 222+000.

⁴⁷⁶ Първоначалната стойност на договора е 1 124 880 000 лв. без ДДС. С Допълнително споразумение № 4 от 29.12.2020 г. (вх. № Д-265-4 от 29.12.2020 г. на „Автомагистрала“ ЕАД; изх. № 53-00-12460 от 29.12.2020 г. на АПИ), цената за изпълнение на договора е увеличена на 1 592 597 225.14 лв. без ДДС.

⁴⁷⁷ Първо авансово плащане: 472 960 128.71 лв. с ДДС, получено на 27.08.2020 г. Второ авансово плащане: 5 310 270.00 лв. с ДДС, получено на 30.11.2020 г.

⁴⁷⁸ **Одитно доказателство № 109**

⁴⁷⁹ **Одитно доказателство № 109**

⁴⁸⁰ **Одитно доказателство № 109**

По-детайлна информация за договорите с външни изпълнители и контрагенти, сключени от АМ ЕАД във връзка с изграждането на участъци от 1 до 6 вкл. на АМ „Хемус“, е представена в Приложение № 3 към одитния доклад.

б) Договор № РД-33-16 от 18.12.2019 г. за доизграждане на АМ „Хемус“

Договор № РД-33-16 от 18.12.2019 г. включва изграждането на участъци 7, 8 и 9 от АМ „Хемус“⁴⁸¹, от км 222+000 до км 310+940. Цената за изпълнение на договора е 1 150 000 000 лв. без ДДС.

Към 31.12.2020 г. АМ ЕАД е получило две авансови плащания от АПИ, които са в общ размер на 478 270 399 лв. с ДДС (398 558 665 лв. без ДДС)⁴⁸². Към края на одитирания период, по договора все още няма завършени дейности, които да са приети от възложителя (АПИ).⁴⁸³

Във връзка с изпълнението на Договор № РД-33-16 от 18.12.2019 г. за доизграждане на АМ „Хемус“, към 31.12.2020 г. от АМ ЕАД са сключени 20 договора с външни изпълнители и контрагенти за доставка на материали, ползване на механизация и транспортни средства, изготвяне на проекти и др., чиято обща стойност възлиза на 804 756 873 лв. без ДДС и представлява близо 70 на сто от цената за изпълнение на основния договор (Договор № РД-33-16 от 18.12.2019 г.).

Към края на одитирания период по част от договорите са извършени авансови плащания, които са в общ размер на 425 258 310 лв. с ДДС (354 381 925 лв. без ДДС).⁴⁸⁴

От външните фирми изпълнители, с най-голяма стойност на сключените договори са:

- „Грома Холд“ ЕООД – 262 174 697 лв. без ДДС;
- „Битумина ГМБХ България“ ЕООД – 130 202 671 лв. без ДДС;
- „Хидрострой“ АД – 116 300 055 лв. без ДДС.

По-детайлна информация за договорите с външни изпълнители и контрагенти, сключени от АМ ЕАД във връзка с изграждането на участъци 7, 8 и 9 от АМ „Хемус“ е представена в Приложение № 4 към одитния доклад.

в) Договор № РД-33-5 от 27.08.2020 г. за модернизация на път I-1 (Е-79) Видин – Ботевград

Договор № РД-33-5 от 27.08.2020 г. за модернизация на път I-1 (Е-79) Видин – Ботевград включва 5 /пет/ участъка⁴⁸⁵, от км 33+400 до км 102+060. Цената за изпълнение на договора е 902 500 000 лв. без ДДС.

В рамките на одитирания период АМ ЕАД е получило едно авансово плащане от АПИ, в размер на 379 000 000 лв. с ДДС (315 833 333 лв. без ДДС). Към 31.12.2020 г. по договора все още няма завършени дейности, които да са приети от възложителя (АПИ).⁴⁸⁶

Във връзка с изпълнението на Договор № 33-5 от 27.08.2020 г. за модернизация на път I-1 (Е-79) Видин – Ботевград, към 31.12.2020 г. от АМ ЕАД са сключени 25 договора с външни изпълнители и контрагенти за доставка на материали, ползване на механизация и транспортни средства, и други специфични дейности, чиято обща стойност възлиза на 856 173 835 лв. без ДДС и представлява близо 95 на сто от стойността на основния договор (Договор № 33-5 от 27.08.2020 г.).

⁴⁸¹ Договорът включва 3 /три/ участъка, в т.ч.: участък 7 от км 222+000 до км 265+600; участък 8 от 265+600 до км 299+000; участък 9 от 299+000 до км 310+940.

⁴⁸² Първо авансово плащане: 472 960 129 лв. с ДДС, получено на 27.08.2020 г. Второ авансово плащане: 5 310 270 лв. с ДДС, получено на 30.11.2020 г.

⁴⁸³ **Одитно доказателство № 110**

⁴⁸⁴ **Одитно доказателство № 110**

⁴⁸⁵ Договорът включва 5 /пет/ участъка, в т.ч.: участък 1 от км 33+400 до км 47+000; участък 2 от км 47+000 до км 61+750; участък 3 от км 61+750 до км 73+250; участък 4 от км 73+250 до км 85+520; участък 5 от км 85+520 до км до км 102+060.

⁴⁸⁶ **Одитно доказателство № 110**

Към края на одитирания период по договорите са извършени авансови плащания, които са в общ размер на 344 805 521 лв. с ДДС (287 337 934 лв. без ДДС).⁴⁸⁷

От външните фирми изпълнители, с най-голяма стойност на сключените договори са:

- „Автомагистрала Хемус“ АД – 259 696 200 лв. без ДДС;
- „ГБС Инфраструктурно строителство“ АД – 233 565 495 лв. без ДДС;
- „Нивел Строй“ ЕООД – 190 572 982 лв. без ДДС.

По-детайлна информация за договорите с външни изпълнители и контрагенти, сключени от АМ ЕАД във връзка с модернизацията на път I-1 (Е-79) Видин – Ботевград, е представена в Приложение № 5 към одитния доклад.

г) Договор № РД-33-14 от 23.10.2019 г. за укрепване на обекти от републиканската пътна мрежа, засегнати от геодинамични процеси и явления.⁴⁸⁸

Договор № РД-33-14 от 23.10.2019 г. включва укрепването на 84 обекта от републиканската пътна мрежа (РПМ), които са засегнати от геодинамични процеси и явления. Цената за изпълнение на договора е 474 655 614 лв. без ДДС.

В рамките на одитирания период АМ ЕАД са получили авансови плащания от АПИ, в размер на 218 577 501 лв. с ДДС (182 147 917 лв. без ДДС). Към 31.12.2020 г. изпълнените дейности по договора, които са приети от възложителя (АПИ) са на обща стойност 4 247 190 лв. без ДДС⁴⁸⁹.

Във връзка с изпълнението на Договор № РД-33-14 от 23.10.2019 г. за укрепване на обекти от РПМ, към 31.12.2020 г. от АМ ЕАД са сключени 129 договора с външни изпълнители и контрагенти, чиято обща стойност възлиза на 411 666 288 лв. без ДДС и представлява близо 87 на сто от цената за изпълнение на основния договор (Договор № РД-33-14 от 23.10.2019 г.). Предметът на договорите с външни лица е свързан с: проектиране; инженеринг; изпълнение на СМР; ползване на строителна механизация; доставка на материали, изделия и др.⁴⁹⁰

Към края на одитирания период по договорите са извършени авансови плащания в общ размер на 180 790 372 лв. с ДДС (150 658 643 лв. без ДДС).

От външните фирми изпълнители, с най-голяма стойност на сключените договори са:

- „Автомагистрала Хемус“ АД – 123 204 300 лв. без ДДС;
- „Джамбо 33“ ООД – 103 778 777 лв. без ДДС;
- „ДЛВ“ ЕООД – 61 210 700 лв. без ДДС.

По-детайлна информация за договорите с външни изпълнители и контрагенти, сключени от АМ ЕАД във връзка с укрепването на обекти от РПМ, е представена в Приложение № 6 към одитния доклад.

През одитирания период на АМ ЕАД са възложени значителни по обем и сложност дейности по пътно поддържане и СМР на участъци от републиканската пътна мрежа, финансирани със средства от държавния бюджет.

Договорите с най-голяма стойност⁴⁹¹, по които АМ ЕАД е изпълнител са възложени на дружеството без провеждане на процедури за обществени поръчки, а чрез т.нар. „in house“

⁴⁸⁷ **Одитно доказателство № 110**

⁴⁸⁸ Изпълнението на Договор № РД-33-14 от 23.10.2019 г. е разгледано подробно в Част Трета „Констатации“, Раздел II., т. 2 на доклада

⁴⁸⁹ За обект № 10 – Укрепителни и обезопасителни работи на републикански път III-107 (о.п. Дупница – о.п. Благоевград – Кочериново – Рила – Рилски манастир – Кирилова поляна) при км 27+665, км 27+700 и км 27+755.

⁴⁹⁰ **Одитно доказателство № 85**

⁴⁹¹ Договор № Д-122 от 20.12.2018 г. за изграждане на АМ „Хемус“; Договор № РД-33-16 от 18.12.2019 г. за доизграждане на АМ „Хемус“; Договор № РД-33-5 от 27.08.2020 г. за модернизация на път I-1 (Е-79) Видин – Ботевград; Договор № РД-33-14 от 23.10.2019 г. за укрепване на обекти от републиканската пътна мрежа, засегнати от геодинамични процеси и явления.

възлагане, при условията на чл. 14, ал. 1, т. 6 от ЗОП. Чрез прилагане на посоченото изключение от ЗОП целият публичен ресурс, с който се финансира изпълнението на договорите се насочва към едно дружество – АМ ЕАД, което следва да доказано да разполага с необходимите ресурси и капацитет за изпълнение на възложените му дейности, като закона не предвижда възможност за превъзлагане на дейности на други външни изпълнители.

Въпреки че в рамките на одитирания период АМ ЕАД увеличава своя персонал и строителна механизация, значителният обем и сложност на строително-монтажните работи и необходимият капацитет за тяхното изпълнение, както и припокриващите се периоди за реализиране на инфраструктурните проекти показват, че разполагаемите собствени ресурси на дружеството не са достатъчни за цялостно изпълнение на възложените му дейности. Предвид това, от АМ ЕАД са сключени множество договори с външни изпълнители и контрагенти, които включват, както доставка на материали, суровини и др., чието влагане е необходимо за изпълнението на съответните строителни и ремонтни работи, така и превъзлагане на определени дейности⁴⁹², представляващи част от предмета на основните договори, по които дружеството е определено за изпълнител. Стойността на сключените договори с външни контрагенти представлява значителен процент (над 70 на сто) от цената за изпълнение на основните договори, което е индикатор, че с разполагаемите собствени ресурси АМ ЕАД може да изпълни малка част от предмета на основните договори. По този начин определеният изпълнител (АМ ЕАД) се заменя с други лица, които, тъй като дружеството не е възложител по ЗОП, са избрани без провеждане на процедури за възлагане на обществени поръчки, а посредством прилагането на вътрешен ред и правила. Посочените действия и обстоятелства, както и констатираните пропуски и слабости във вътрешните правила на дружеството водят до неосигуряване на достатъчна конкуренция и прозрачност при избора на външни изпълнители, концентрация на значителни средства в ограничен кръг от фирми, липса на възможност за контрол от страна на компетентните органи върху действията по определяне на външни контрагенти и др., което не осигурява увереност, че публичните ресурси, с които се финансира изпълнението на инфраструктурните проекти се разходват достатъчно икономично, ефективно и ефикасно.

В заключение, констатираните при одита факти и обстоятелства, както и резултатите от извършените анализи и оценки не осигуряват увереност, че в конкретните случаи изборът на „in house“ възлагане е подходящ и обоснован, и осигурява необходимата ефективност, конкуренция и прозрачност при разходването на публичните средства.

4.4. Контрол върху дейността на избраните външни изпълнители и доставчици.

По отношение на осъществявания контрол върху дейността на избраните външни изпълнители, доставчици и други контрагенти, при извършване на одита е установено:

4.4.1. В периода 2016 г. – 2019 г. в АМ ЕАД не са утвърдени единни правила и процедури за осъществяване на контрол върху дейността на външните изпълнители и доставчици, като основните контролни процедури и изисквания за документирание, които са прилагани при приемане на работата на външните контрагенти, са регламентирани в съответните договори.

4.4.2. През 2019 г., с решение на Съвета на директорите на дружеството, документирано в Протокол № I-436 от 08.03.2019 г. е утвърдена Система за организация на контрола на качеството на строителството, в която са регламентирани последователност от действия и

⁴⁹² Вкл. под формата на договори за наемане на строителна механизация (с придружаващите я оператори, които управляват строителните машини), чрез която по същество се извършват строително-монтажни работи, част от предмета на основните договори.

процедури, вкл. изисквания за документирание, по реда на които да се осъществява контрол и да се приема извършената работа от външните изпълнители и доставчици.⁴⁹³

Съгласно утвърдената Система за организация на контрола, при приемане на работата на външните контрагенти се осъществява контрол на три нива, който включва:⁴⁹⁴

а) ръководител на проект/технически ръководител на обект: заявява необходимите материали и механизация; приема първичните отчетни документи за извършената работа (товарителници, стокови разписки, кантарни бележки, декларации за качество и др.); подписва приемо-предавателни протоколи; контролира качеството на доставените материали; извършва контрол при влагането на доставените материали.

б) строителен инженер: проверява и обобщава получената информация и документи; проверява съответствието на доставените количества и единични цени спрямо направените заявки и условията на съответния договор с външния контрагент; окомплектова необходимите документи за извършване на плащане⁴⁹⁵.

в) финансово-счетоводен отдел: проверява съответствието на първичните документи с единичните цени и количествата, посочени във фактурата, издадена от съответния външен изпълнител.

4.4.3. По отношение извършването на доставки на материали, стоки и др., които не са насочени към конкретен строителен обект, са приложими приетите през 2019 г. Вътрешни правила за заявяване и доставка на материали, стоки и услуги за целите на дейността на АМ ЕАД⁴⁹⁶. Съгласно правилата, материалите се приемат от заявителя (съответното звено, от което е направена заявката) с приемо-предавателен протокол и/или друг документ (например товарителница, стокова разписка и др.). В случай че е относимо, към приемо-предавателния протокол следва да се приложат и други документи, като гаранционна карта, декларация за съответствие, сертификат и др. Комплектът с документи за извършената доставка се изпраща в отдел „Доставки“, където се проверяват поръчаните и доставени количества, единичните цени, наличието на платени авансови суми и др., след което документите се представят във финансово-счетоводния отдел за извършване на плащане към съответния контрагент.⁴⁹⁷

4.4.4. Осъществяването на контрол върху дейностите по пътно поддържане на автомагистралите е разгледано в т. 1.5. Вътрешна организация на контрола при изпълнението на сключените договори за текущ ремонт и поддръжка на автомагистралите на доклада.

През одитирания период в АМ ЕАД не е регламентиран единен и последователен подход при осъществяването на контрол върху дейността на външните изпълнители и доставчици на дружеството.

През 2019 г. са приети вътрешни правила и процедури⁴⁹⁸ за осъществяване на контрол при приемането на работата на външните контрагенти, в които са регламентираны основните действия, които следва да се извършват при изпълнение на процеса, отговорни лица и/или звена, изисквания за документирание, нива на контрол и др., с което са осигурени условия за постигане на ефективност и проследимост на контрола.

⁴⁹³ **Одитно доказателство № 101**

⁴⁹⁴ **Одитно доказателство № 101**

⁴⁹⁵ В т.ч.: работни карти за използвана механизация; приемо-предавателни протоколи; декларации за съответствие на качеството на доставените материали; товарителници, кантарни бележки и стокови разписки; опис на първичните документи и др.

⁴⁹⁶ Вх. № В-434 от 22.05.2019 г.

⁴⁹⁷ **Одитно доказателство № 4.4**

⁴⁹⁸ Система за организация на контрола на качеството на строителството, приета с решение на Съвета на директорите на дружеството, документирано в Протокол № I-436 от 08.03.2019 г. и Вътрешни правила за заявяване и доставка на материали, стоки и услуги за целите на дейността на „Автомагистрала ЕАД (Вх. № В-434 от 22.05.2019 г.).

Част четвърта ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Въз основа на резултатите от извършения одит за съответствие на изпълнението на обществените поръчки, възложени на „Автомагистрали“ ЕАД в периода от 01.01.2016 г. до 31.12.2020 г., представени в одитния доклад, и събраните одитни доказателства, са направени следните заключения:

1. По договорите за поддържане (превантивно, текущо, зимно и ремонтно-възстановителни работи при аварийни ситуации) на автомагистрални участъци от АМ „Хемус“, „Марица“, „Струма“, „Люлин“ и „Тракия“ са установени несъответствия с изискванията на действащата правна рамка и договорите в някои съществени аспекти, а именно:

Изпълнението по 7 договора е в частично несъответствие с правната рамка и клаузите в тях. По 2 от договорите дружеството не е уведомило възложителя за сключените договори с подизпълнители. По пет договора дейността по охрана, която е част от предмета на договора, е превъзложена на външни за дружеството изпълнители – трети лица, за което възложителят не е уведомен. По един договор, след промяна на предмета му, дружеството е продължило да изпълнява част от отпадналите дейности по охрана, като ги е превъзложило на трето лице.

По 7 договора част от месечните задания, с които се възлагат дейностите от възложителя по договорите, не са представени в договорения срок, в резултат на което са изпълнени дейности, които не са били възложени, а част от възложените не са изпълнени, допусната е промяна на вида дейности, които се извършват и на техния обем от страна на изпълнителя, изпълняване на допълнителни необходими и неотложни дейности по договорите по устни разпореждания на възложителя в несъответствие с клаузите на договорите.

С допълнителни задания са възложени дейности по 3 договора, които не са част от предмета на договорите, а с извънредни задания са възложени дейности по 3 договора, които не са възникнали в резултат на непредвидени и/или изключителни обстоятелства. За удостоверяването на възникналите непредвидени обстоятелства не са представени сертификати за форсмажор, издадени от БТПП, в несъответствие с клаузите на договорите.

По 2 договора не са представени документи, които е следвало да бъдат изготвени във връзка с осъществяването на дейностите по зимно поддържане или са представени неутвърдени такива в несъответствие с клаузите на договорите.

По три договора със задания са възложени дейности (по проектиране и обезопасяване на скатове) на трети лица, които не попадат в обхвата на предмета на договорите.

По един от договорите⁴⁹⁹ в дружеството не са съхранени копия или оригинали от документи във връзка с изпълнение на дейността по зимното поддържане на магистралите в несъответствие с разпоредбите на договора.

При всички договори не са представени на одитния екип част от документите, които следва да се изготвят съгласно клаузите им.

В дружеството не са разписани писмени правила, в които да са систематизирани контролни дейности, осъществявани от определени отговорни длъжностни лица, начин, по който се осъществяват и документират, както и срок за извършване на тези контролни дейности, във връзка с цялостното изпълнение на договорите за поддържане (превантивно, текущо, зимно и ремонтно-възстановителни работи при аварийни ситуации) на автомагистралите.

През одитирания период състоянието на СФУК не е добро, а въведените контроли не са ефективни, тъй като не са предотвратили установените несъответствия с правната рамка.

⁴⁹⁹ Договор № РД-38-5/01.12.2016 г.

2. По Договор РД-33-14/23.10.2019 г. с предмет „Укрепване на обекти от републиканската пътна мрежа, засегнати от геодинамични процеси и явления“, сключен на основание чл. 14, ал. 1, т. 6 от ЗОП (т.нар. in house възлагане), е установено:

Към края на одитирания период, от определените за укрепване 84 обекта, няма нито един окончателно завършен обект, което не отговаря на обществените потребности за своевременно укрепване и обезопасяване на обектите, засегнати от геодинамични процеси и явления.

Във връзка с изпълнение на дейностите по договора, от АМ ЕАД са сключени 129 договора с 30 външни на дружеството лица (трети лица) на обща стойност 411 666 288 лв. без ДДС, което представлява близо 87 на сто от цената за изпълнение на основния договор.

Със сключването на договорите с третите лица, на практика част от възложената по облекчен ред по ЗОП поръчка от АПИ е превъзложена, без в закона да е предвидена такава възможност, като по този начин изпълнителят по договора е заменен с трети лица, за които не е установено дали отговарят на условията на чл. 14, ал. 1, т. 6 от ЗОП. Същите са избрани без провеждане на процедури за възлагане на обществени поръчки, посредством прилагането на вътрешен ред и правила, като по този начин не се гарантира спазването на основните принципи при разходването на публични средства за равнопоставеност и недопускане на дискриминация, свободна конкуренция, публичност и прозрачност, посочени в ЗОП.

В същото време с авансово предоставените финансови средства в значителен размер (180 790 372 лв. с ДДС) на трети лица, на същите е дадена възможност да разполагат за неопределен период от време⁵⁰⁰ с голям публичен финансов ресурс, без да има, каквото и да е насрещно изпълнение на СМР (с изключение на обект № 10-междинно изпълнение). Авансови суми са предоставяни дори и за обекти, за които към края на одитирания период няма получени задания за проектиране от възложителя АПИ.

3. По Договори, сключени с Агенцията по геодезия, картография и кадастър

През одитирания период АМ ЕАД е изпълнявало в срок и съобразно изискванията на възложителя предвидените в договорите и отделните възлагателни писма дейности. Изпълнението им⁵⁰¹ е в съответствие с правната рамка и клаузите, по които страните са се споразумели. Въведените контролни дейности са изпълнявани последователно и непрекъснато през периода на изпълнение на договорите, съобразно въведения в организацията ред.

4. По отношение на капацитета на „Автомобилисти“ ЕАД (персонал и технически ресурси) за изпълнение на дейностите, възложени на дружеството, съгласно сключените договори⁵⁰²

През одитирания период на АМ ЕАД са възложени дейности по пътно поддържане на участъци от автомагистралите, както и изпълнението на значителни по обем и сложност инфраструктурни обекти, финансирани със средства от държавния бюджет, за цялостното изпълнение на които дружеството не разполага с достатъчни собствени ресурси (персонал и строителна механизация). Предвид това, от АМ ЕАД са сключени множество договори с външни изпълнители и контрагенти, които включват както доставка на материали, суровини и др., чието влагане е необходимо за изпълнението на съответните строителни и ремонтни работи,

⁵⁰⁰ Съгласно чл. 19, ал. 2 и ал. 3 от Договор № РД 33-14/23.10.2019 г.

ал. 2 Срокът, необходим за разглеждане и утвърждаване от Възложителя на представената от Изпълнителя проектна разработка за всеки обект, не е част от общия срок за изпълнение на договора за всеки обект.

ал. 3 Срокът, необходим за издаване на Разрешение за строеж за всеки обект до подписването на Протокол за откриване на строителна площадка и определяне на строителна линия и ниво за строежи на техническата инфраструктура-образец 2а, съгласно Наредба № 3 от 31.07.2003 г. за съставяне на актове и протоколи по време на строителството, не е част от общия срок за изпълнение на договора за всеки обект.

⁵⁰¹ Към 31.12.2020 г. от възложителя АГКК не са извършени възлагания на дейности по Договор № КД-10-94/20.11.2020 г., сключен между АГКК и АМ ЕАД, съответно такива не са изпълнявани през одитирания период

⁵⁰² Съгласно Приложение № 2 към одитния доклад

така и превъзлагане на определени дейности, представляващи част от предмета на основните договори, по които дружеството е определено за изпълнител. Поради това, че АМ ЕАД не попада в обхвата на публичните или секторни възложители по ЗОП, външните изпълнители на дружеството са избирани без провеждане на обществени поръчки, а по вътрешен ред и правила, които обаче не осигуряват достатъчни условия за провеждане на публичен, прозрачен и основан на ясни критерии конкурентен подбор.

Установените при одита факти и обстоятелства, както и констатираните пропуски и слабости във вътрешните правила на дружеството не осигуряват увереност, че с възлагането на значителни по обем и сложност дейности на АМ ЕАД, което не разполага с достатъчен собствен капацитет за тяхното изпълнение, се постига необходимата ефективност, конкуренция и прозрачност при разходването на публичните средства.

Част пета ПРЕПОРЪКИ

В резултат на извършения одит на Съвета на директорите на „Автомагистрали“ ЕАД се дават следните препоръки:

1. Във вътрешните правила и процедури на „Автомагистрали“ ЕАД да се регламентират:⁵⁰³

1.1. изисквания за публикуване на официалната интернет страница на дружеството на обявите за подбор на външни изпълнители, доставчици и контрагенти (вкл. критерии за подбор, методика за оценка на получените оферти и др.), както и на последващите действия и решения, свързани с разглеждането, оценката и класирането на получените оферти и определянето на конкретните изпълнители.

1.2. изисквания за публикуване на официалната интернет страница на дружеството на информация за сключените рамкови споразумения и договори с външни изпълнители, доставчици и контрагенти.⁵⁰⁴

1.3. конкретни и/или допустими критерии, които да се прилагат при избора на външни изпълнители, доставчици и контрагенти.

1.4. изисквания, преди стартиране на процедури за избор на външни контрагенти и по-конкретно за изпълнение на строителство или на свързани с него услуги, да се извършва анализ и преценка дали дружеството попада в хипотезата на възложител за конкретен случай по чл. 6, ал. 2 от ЗОП.

1.5. изисквания и ред за извършване на проверка за свързаност по смисъла на § 1, т. 3 от ДОПК между: ръководството и служителите на дружеството и лицата, подали оферти за участие в съответните процедури и на които се възлагат дейности; кандидатите, подали оферти за участие в съответната процедура.

1.6. лице (лица) и/или звено, което да отговаря за:

а) публикуване на официалната интернет страница на „Автомагистрали“ ЕАД на обявите за подбор на външни изпълнители, доставчици и контрагенти, както и резултатите от последващите действия и решения, свързани с разглеждането, оценката и класирането на получените оферти и определянето на конкретните изпълнители;

⁵⁰³ Част Трета „Констатации“, Раздел II, т. 4.2

⁵⁰⁴ Информацията може да се представи под формата на регистър, съдържащ най-малко следните данни за всеки конкретен договор/рамково споразумение: номер и дата на сключване; правно основание за сключване; предмет; наименование на изпълнителя; цена за изпълнение; срок; сключени допълнителни споразумения и/или анекси, вкл. предмет и основание за тяхното подписване; и др.

б) поддържането и периодичното актуализиране⁵⁰⁵ на публикуваната информация на официалната интернет страница на дружеството за сключените рамкови споразумения и договори с външни изпълнители, доставчици и контрагенти.

2. Да се разработят и утвърдят писмени правила, с отговорни звена/длъжностни лица, срокове и ред за осъществяване и документиране на контролни дейности, във връзка с изпълнението на договорите за текущ ремонт и поддръжка на автомагистралите.⁵⁰⁶

Част шеста

ОТГОВОРИ НА ОДИТИРАНАТА ОРГАНИЗАЦИЯ

Фактите и обстоятелствата, установени при одита и отразени в одитния доклад за извършен дит за съответствие на изпълнението на обществените поръчки, възложени на „Автомагистрали“ ЕАД в периода от 01.01.2016 г. до 31.12.2020 г., са съгласувани с ръководителя на одитираната организация. Предоставеното становище⁵⁰⁷ е взето предвид при изготвянето на проекта на одитен доклад.

В подкрепа на констатациите от одитния доклад са събрани 112 броя одитни доказателства, които заедно с работните документи, отразяващи отделните етапи на одитния процес, се намират в Сметната палата.

На основание чл. 50, ал. 2 от Закона за Сметната палата, в срок до осем месеца от получаване на настоящия доклад, Съветът на директорите следва да предприеме мерки за изпълнение на препоръките и изпълнителният директор на дружеството да уведоми писмено за това председателя на Сметната палата.

Настоящият одитен доклад е приет на основание, чл. 48, ал. 1 от Закона за Сметната палата с Решение № 132 от 27.05.2021 г. на Сметната палата.

⁵⁰⁵ Например към края на всеки месец или на всяко тримесечие.

⁵⁰⁶ Част Трета „Констатации“, Раздел II, т. 1.5 от доклада

⁵⁰⁷ Изх. № РД-18-622-3/16.03.2021 г.

ОПИС НА ПРИЛОЖЕНИЯТА КЪМ ОДИТЕН ДОКЛАД № 1000200221

№	Приложение	Брой страници
1.	Списък на договорите за обществени поръчки, изпълнявани от „Автомагистрали“ ЕАД в периода от 01.01.2016 г. до 31.12.2020 г.	4
2.	Външни контрагенти и доставчици, ползвани от „Автомагистрали“ ЕАД във връзка с изпълнението на договорите за пътно поддържане	9
3.	Договори, сключени от „Автомагистрали“ ЕАД с външни изпълнители и контрагенти към 31.12.2020 г., във връзка с изпълнението на Договор № Д-122 от 20.12.2018 г. за изграждането на участъци от 1 до 6 вкл. на АМ „Хемус“	3
4.	Договори, сключени от „Автомагистрали“ ЕАД с външни изпълнители и контрагенти към 31.12.2020 г., във връзка с изпълнението на Договор № РД-36-16 от 18.12.2019 г. за изграждането на участъци 7, 8 и 9 от АМ „Хемус“	1
5.	Договори, сключени от „Автомагистрали“ ЕАД с външни изпълнители и контрагенти към 31.12.2020 г., във връзка с изпълнението на Договор № РД-33-5 от 27.08.2020 г. за модернизацията на път I-1 (E-79) Видин – Ботевград от км 33+400 до км 102+060	1
6.	Договори, сключени от „Автомагистрали“ ЕАД с външни изпълнители и контрагенти към 31.12.2020 г., във връзка с изпълнението на Договор № РД-33-14 от 23.10.2019 г. за укрепване на обекти от републиканската пътна мрежа, засегнати от геодинамични процеси и явления	10

**Списък на договорите за обществени поръчки, изпълнявани
от „Автомагистрала“ ЕАД в периода от 01.01.2016 г. до 31.12.2020 г.**

№	Възложител	Договор		Стойност (лв., без ДДС)
		№/дата	предмет	
1.	Агенция „Пътна инфраструктура“	РД-38-1/ 15.01.2016 г.	"Поддържане (превантивно, текущо, зимно и ремонтно-възстановителни работи при аварийни ситуации) на автомагистралните участъци АМ „Марица“ от км 2+250 до км 22+000, включително и принадлежащите пътни връзки, охрана на пътни съоръжения и принадлежности в обхвата на автомагистралата, на територията на ОПУ – Стара Загора, стопанисвани от АПИ“; УИН 00044-2015-0172	1 000 000,00 ⁵⁰⁸
2.	Агенция „Пътна инфраструктура“	РД-38-3/ 30.11.2016 г.	"Поддържане (превантивно, текущо, зимно и ремонтно-възстановителни работи при аварийни ситуации) на автомагистралните участъци АМ „Марица“ от км 2+250 до км 22+000, включително и принадлежащите пътни връзки, охрана на пътни съоръжения и принадлежности в обхвата на автомагистралата, на територията на ОПУ – Стара Загора, стопанисвани от АПИ“; УИН 00044-2015-0169	5 000 000,00 ⁵⁰⁹
3.	Агенция „Пътна инфраструктура“	РД-38-5/ 01.12.2016 г.	„Зимно поддържане и ремонтно-възстановителни работи на АМ „Люлин“ и АМ „Струма“ от км 0+000 до км 56+170, включително и принадлежащите пътни връзки, охрана на пътни съоръжения и принадлежности в обхвата на автомагистралата, на територията на ОПУ София, ОПУ Перник и ОПУ Кюстендил, стопанисвани от АПИ; УИН 00044-2016-0104;	1 500 000,00 ⁵¹⁰
4.	Агенция	РД-38-1/ 01.03.2018 г.	“Поддържане (превантивно, текущо, зимно и ремонтно-възстановителни	10 000 000,00 ⁵¹¹

⁵⁰⁸ Съгласно поканата за участие в процедура по договаряне без обявление, т. IV Пределят финансов ресурс 1 000 000 млн. лв., без ДДС, публикувана в профила на купувача на сайта на АПИ -

<http://www.api.bg/index.php/bg/obshestveni-porachki/profil-na-kupuvacha-sled-30-dekemvri-2014>

⁵⁰⁹ Съгласно посочената обща прогнозна стойност на обществената поръчка в обявление за възложена обществена поръчка, публикувана в профила на купувача на сайта на АПИ -

<http://www.api.bg/index.php/bg/obshestveni-porachki/profil-na-kupuvacha-sled-30-dekemvri-2014>

⁵¹⁰ Съгласно посочената обща прогнозна стойност на обществената поръчка в обявление за възложена обществена поръчка, публикувана в профила на купувача на сайта на АПИ

<http://www.api.bg/index.php/bg/obshestveni-porachki/profil-na-kupuvacha-sled-30-dekemvri-2014>

⁵¹¹ Съгласно посочената обща прогнозна стойност на поръчката/договора в обявление, публикувано в профила на купувача на сайта на АПИ - <http://www.api.bg/index.php/bg/obshestveni-porachki/profil-na-kupuvacha-sled-30-dekemvri-2014>

	„Пътна инфраструктура“		работи при аварийни ситуации) на АМ „Люлин“ и АМ „Струма“ от км 0+000 до км 56+170, включително и принадлежащите пътни връзки, охрана на пътни съоръжения и принадлежности в обхвата на автомагистралата, на територията на ОПУ София, ОПУ Перник и ОПУ Кюстендил, стопанисвани от АПИ” УИН 00044-2017-0008	
5.	Агенция „Пътна инфраструктура“	РД-38-3/ 13.12.2018 г.	„Определяне на изпълнител за извършване на поддържане (превантивно, текущо, зимно и ремонтно – възстановителни работи при аварийни ситуации) на АМ Хемус за обекти, стопанисвани от АПИ, съгласно чл.19, ал.1, т. 1 от Закона за пътищата, за обособена позиция № 4 – АМ Тракия на територията на ОПУ Стара Загора, ОПУ Сливен, ОПУ Ямбол и ОПУ Бургас; УИН 00044-2018-0092	11 800 000,00
6.	Агенция „Пътна инфраструктура“	Д-122/ 20.12.2018 г.	„Изграждане на АМ „Хемус“ Участък 1 от км 87+800 до км 103+060, включително пътен възел „Дерманци“; Участък 2 от края на пътен възел „Дерманци“ (пресичане с път III-307) до пресичането с път III-3005, включително пътен възел „Каленик“, от км 103+060 до км 122+260; Участък 3 от края на пътен възел „Каленик“ (пресичане с път III-3005) до пресичането с път II-35, включително пътен възел „Плевен“ от км 122+260 до км 139+340, Участък 4 от края на пътен възел Плевен (пресичане с път II-35) до път III-301 включително пътен възел „Летница“, от км 139+340 до км 166+144.09, Участък 5 от края на пътен възел „Летница“ (пресичане с път III 301) до път III 303 включително пътен възел, от км 166+144,09 до км 189+344 и Участък 6 от края на пътен възел на път III 303 до Път I 5 включително пътен възел, от км 189+344 до км 222+000.“ ⁵¹²	1 124 880 000,00
7.	Агенция „Пътна инфраструктура“	РД-37-9/ 04.09.2019 г.	„Определяне на изпълнител за извършване на поддържане (превантивно, текущо, зимно и ремонтно – възстановителни работи при аварийни ситуации) на АМ Хемус – ОПУ София и ОПУ Ловеч; АМ Хемус – ОПУ Варна и ОПУ Шумен; АМ Тракия – ОПУ София,	35 000 000,00

⁵¹² сключен на основание чл. 14, ал. 1, т. 6 от ЗОП

			ОПУ Пазарджик, ОПУ Пловдив и ОПУ Стара Загора; АМ Тракия – ОПУ Стара Загора, ОПУ Сливен, ОПУ Ямбол и ОПУ Бургас; АМ Марица – ОПУ Хасково по обособени позиции, стопанисвани от АПИ, съгласно чл.19, ал.1, т. 1 от Закона за пътищата, по обособени позиции", обособена позиция 1 - АМ Хемус ОПУ София и ОПУ Ловеч"; УИН 00044-2018-0092	
8.	Агенция „Пътна инфраструктура“	РД-38-1/ 30.08.2019 г.	„Определяне на изпълнител за извършване на поддържане (превантивно, текущо, зимно и ремонтно – възстановителни работи при аварийни ситуации) на АМ Хемус – ОПУ София и ОПУ Ловеч; АМ Хемус – ОПУ Варна и ОПУ Шумен; АМ Тракия – ОПУ София, ОПУ Пазарджик, ОПУ Пловдив и ОПУ Стара Загора; АМ Тракия – ОПУ Стара Загора, ОПУ Сливен, ОПУ Ямбол и ОПУ Бургас; АМ Марица – ОПУ Хасково по обособени позиции, стопанисвани от АПИ, съгласно чл.19, ал.1, т. 1 от Закона за пътищата, по обособени позиции", обособена позиция 3 - АМ Тракия ОПУ София, ОПУ Пазарджик, ОПУ Пловдив и ОПУ Стара Загора; УИН 00044-2018-0092	49 300 000,00
9.	Агенция „Пътна инфраструктура“	РД-33-14/ 23.10.2019 г.	"Укрепване на обекти от републиканската пътна мрежа, засегнати от геодинамични процеси и явления" ⁵¹³	474 655 613,56
10.	Агенция „Пътна инфраструктура“	РД-33-16/ 18.12.2019 г.	„Доизграждане на АМ „Хемус“ от км 222+000 до км 310+940, разделен на три участъка: Участък 7 от км 222+000 (След пресичането на път I-5) до км 265+600 (след пътен възел „Ковачевско Кале“, пресичане с път II-51 – по идеен проект); Участък 8 от км 265+600 (след пътен възел „Ковачевско Кале“, пресичане с път II-51-по идеен проект) до км 299+000 (след пътен възел „Лозница“, пресичане с път II-49 – по идеен проект); Участък 9 от км 299+000 (след пътен възел „Лозница“, пресичане с път II-49 – по идеен проект) до км 310+940 (начало на участък в строителство), включително пътен възел „Буховци-Юг“ (пресичането на път I-4 с път III-5102) ⁵¹⁴	1 150 000 000,00
11.	Агенция	РД-33-5/ 27.08.2020 г.	"Модернизация на път I-1 (Е-79) "Видин - Ботевград" от км 33+400 до км 102+060	902 500 000,00

⁵¹³ сключен на основание чл. 14, ал. 1, т. 6 от ЗОП

⁵¹⁴ сключен на основание чл. 14, ал. 1, т. 6 от ЗОП

	„Пътна инфраструктура“		(км 99+193 - километраж по проект), разделен на 5 участъка ⁵¹⁵	
12.	Агенция „Пътна инфраструктура“	РД-38-15/ 30.09.2020 г.	„Определяне на изпълнител за поддържане (превантивно, текущо, зимно и ремонтно – възстановителни работи при аварийни ситуации) на автомагистралните участъци на АМ „Марица“ от км 0+000 до км 19+800, включително принадлежащите пътни връзки, охрана на пътни съоръжения и принадлежности в обхвата на автомагистралата на територията на ОПУ Стара Загора, стопанисвани от АПИ; УИН 00044-2020-0022	2 500 000,00
13.	Агенция по геодезия, картография и кадастър	КД-10-12/ 29.01.2020 г.	„Контрол на геодезическите и кадастралните дейности при изработване на кадастрална карта и кадастрални регистри и подпомагане на Службите по геодезия, картография и кадастър при проверки и изработване на проекти за изменение на КККР, в съответствие с Техническата спецификация, представляваща Приложение № 1“ ⁵¹⁶	600 000,00
14.	Агенция по геодезия, картография и кадастър	КД-10-94/ 20.11.2020 г.	„Извършване на всички необходими дейности по отстраняване на явна фактическа грешка на пътна инфраструктура и на несъответствие в границите на поземлени имоти между урбанизирана и неурбанизирана територия, в съответствие с Техническата спецификация към договора“ ⁵¹⁷	100 000,00

⁵¹⁵ сключен на основание чл. 14, ал. 1, т. 6 от ЗОП

⁵¹⁶ сключен на основание чл. 14, ал. 1, т. 6 от ЗОП

⁵¹⁷ сключен на основание чл. 14, ал. 1, т. 6 от ЗОП

**Външни контрагенти и доставчици, ползвани от „Автомагистрала“ ЕАД
във връзка с изпълнението на договорите за пътно поддържане**

Външен контрагент / Вид на извършените дейности / Договор, по който са изпълнени съответните дейности	Стойност в лева без ДДС на изпълнените и приети дейности/доставки/услуги и др. към 31.12.2020 г.
1	2
1. ГБС Инфраструктурно строителство АД	53 389 296,48
Дейности по пътно поддържане	53 389 296,48
РД-37-9 от 04.09.2019 г.	53 389 296,48
2. ОРС Инфраструктура ООД	42 978 030,00
Дейности по пътно поддържане	35 053 222,54
РД-37-9 от 04.09.2019 г.	8 973 211,89
РД-38-1 от 30.08.2019 г.	26 080 010,65
Доставка на материали и др.	4 231 539,46
РД-38-1 от 01.03.2018 г.	4 231 539,46
Наета механизация	3 693 268,00
РД-38-1 от 01.03.2018 г.	3 693 268,00
3. Европейски Пътища АД	15 667 641,76
Дейности по пътно поддържане	15 667 641,76
РД-38-1 от 30.08.2019 г.	15 331 959,52
РД-38-3 от 30.11.2016 г.	335 682,24
4. ДЗЗД Автомагистрала 2018	10 179 646,05
Дейности по пътно поддържане	10 179 646,05
РД-37-9 от 04.09.2019 г.	646 379,53
РД-38-1 от 30.08.2019 г.	3 952 858,30
РД-38-3 от 13.12.2018 г.	5 580 408,22
5. Щрабаг ЕАД	3 343 373,83
Доставка на материали и др.	2 335 474,69
РД-37-9 от 04.09.2019 г.	1 297 068,69
РД-38-1 от 01.03.2018 г.	43 170,70
РД-38-1 от 30.08.2019 г.	810 128,71
РД-38-3 от 13.12.2018 г.	179 647,43
РД-38-5 от 01.12.2016 г.	5 459,16
Наета механизация	1 007 899,14
РД-37-9 от 04.09.2019 г.	344 624,69
РД-38-1 от 01.03.2018 г.	34 661,25
РД-38-1 от 30.08.2019 г.	504 585,32
РД-38-3 от 13.12.2018 г.	124 027,88
6. ДЗЗД БГ МАК	2 762 053,23
Дейности по пътно поддържане	2 762 053,23
РД-37-9 от 04.09.2019 г.	250 348,37

РД-38-1 от 30.08.2019 г.	726 479,18
РД-38-3 от 13.12.2018 г.	1 785 225,69
7. Саламандър АСО ФЛ ООД	1 932 561,36
Охрана	1 932 561,36
РД-37-9 от 04.09.2019 г.	368 521,08
РД-38-1 от 01.03.2018 г.	1 110 634,53
РД-38-5 от 01.12.2016 г.	453 405,75
8. Бойдип ЕООД	1 927 791,31
Охрана	1 927 791,31
РД-38-1 от 15.01.2016 г.	41 152,77
РД-38-1 от 30.08.2019 г.	1 599 488,80
РД-38-3 от 30.11.2016 г.	287 149,74
9. Лиферанг ЕООД	1 683 897,11
Доставка на материали и др.	1 683 897,11
РД-37-9 от 04.09.2019 г.	1 683 897,11
10. Ай Ди Трейдинг 2011 ЕООД	1 497 178,51
Доставка на материали и др.	1 497 178,51
РД-38-1 от 01.03.2018 г.	845 808,51
РД-38-5 от 01.12.2016 г.	651 370,00
11. Бобо 5 и Синове ООД	1 486 180,97
Доставка на материали и др.	1 352 734,97
РД-37-9 от 04.09.2019 г.	872 988,37
РД-38-1 от 01.03.2018 г.	250 531,60
РД-38-5 от 01.12.2016 г.	229 215,00
Наета механизация	133 446,00
РД-37-9 от 04.09.2019 г.	133 446,00
12. АСО Строителни Елементи ЕООД	1 413 298,04
Доставка на материали и др.	1 214 853,04
РД-37-9 от 04.09.2019 г.	313 810,89
РД-38-1 от 30.08.2019 г.	901 042,15
Наета механизация	198 445,00
РД-37-9 от 04.09.2019 г.	18 555,00
РД-38-1 от 30.08.2019 г.	179 890,00
13. А.Д. Холд ООД	1 303 846,12
Доставка на материали и др.	927 346,12
РД-37-9 от 04.09.2019 г.	328 862,75
РД-38-1 от 30.08.2019 г.	598 483,37
Наета механизация	376 500,00
РД-37-9 от 04.09.2019 г.	123 200,00
РД-38-1 от 30.08.2019 г.	253 300,00
14. Стронг ЕС ЕООД	1 093 105,55
Охрана	1 093 105,55
РД-38-3 от 13.12.2018 г.	1 093 105,55

15. Коммер Интернешънъл ЕООД	1 083 733,01
Доставка на материали и др.	1 083 733,01
РД-37-9 от 04.09.2019 г.	245 988,28
РД-38-1 от 01.03.2018 г.	445 498,07
РД-38-1 от 30.08.2019 г.	392 246,66
16. Пътремонт ООД	1 036 423,28
Доставка на материали и др.	582 233,68
РД-38-1 от 30.08.2019 г.	582 233,68
Наета механизация	454 189,60
РД-38-1 от 30.08.2019 г.	454 189,60
17. Коба Вау SRO	916 857,89
Доставка на материали и др.	916 857,89
РД-37-9 от 04.09.2019 г.	804 651,92
РД-38-1 от 30.08.2019 г.	112 205,97
18. Юпитер 05 ООД	696 324,84
Доставка на материали и др.	696 324,84
РД-38-1 от 01.03.2018 г.	176 848,33
РД-38-5 от 01.12.2016 г.	519 476,51
19. АСО София ООД	687 327,50
Охрана	687 327,50
РД-37-9 от 04.09.2019 г.	687 327,50
20. Формула 2 ЕООД	681 634,29
Доставка на материали и др.	681 634,29
РД-38-1 от 01.03.2018 г.	173 844,65
РД-38-1 от 30.08.2019 г.	294 691,64
РД-38-5 от 01.12.2016 г.	213 098,00
21. Пътстрой ООД	603 312,55
Доставка на материали и др.	395 299,95
РД-38-1 от 30.08.2019 г.	395 299,95
Наета механизация	208 012,60
РД-38-1 от 30.08.2019 г.	208 012,60
22. Геотех Груп ООД	601 513,04
Доставка на материали и др.	601 513,04
РД-38-1 от 01.03.2018 г.	601 513,04
23. Пътища Пловдив АД	546 889,58
Дейности по пътно поддръжане	546 889,58
РД-38-1 от 15.01.2016 г.	131 213,64
РД-38-3 от 30.11.2016 г.	415 675,94
24. КМВ Системи за пътна сигурност ООД	474 469,60
Доставка на материали и др.	441 807,10
РД-38-1 от 01.03.2018 г.	380 849,65
РД-38-5 от 01.12.2016 г.	60 957,45
Наета механизация	32 662,50

РД-38-1 от 01.03.2018 г.	32 662,50
25. Сигнализация ООД	411 458,99
Доставка на материали и др.	411 458,99
РД-38-1 от 01.03.2018 г.	33 876,99
РД-38-1 от 30.08.2019 г.	344 590,00
РД-38-5 от 01.12.2016 г.	32 992,00
26. Титан 16 ЕООД	352 183,20
Наета механизация	352 183,20
РД-38-1 от 01.03.2018 г.	195 811,48
РД-38-5 от 01.12.2016 г.	156 371,72
27. ПСТ Груп ЕАД	326 722,09
Наета механизация	326 722,09
РД-38-3 от 13.12.2018 г.	326 722,09
28. Индуриал сервиз 2019 ЕООД	318 245,00
Наета механизация	318 245,00
РД-38-1 от 01.03.2018 г.	318 245,00
29. Рафайл ЕООД	289 383,00
Проектантски дейности	289 383,00
РД-37-9 от 04.09.2019 г.	196 383,00
РД-38-1 от 01.03.2018 г.	93 000,00
30. Технопромстрой ООД	283 985,63
Доставка на материали и др.	283 985,63
РД-37-9 от 04.09.2019 г.	113 641,45
РД-38-1 от 01.03.2018 г.	125 599,17
РД-38-5 от 01.12.2016 г.	44 745,01
31. Бул Лейтинг ЕООД	236 401,26
Доставка на материали и др.	236 401,26
РД-37-9 от 04.09.2019 г.	236 401,26
32. Геострат ЕООД	233 295,00
Дейности по пътно поддржане	233 295,00
РД-38-1 от 01.03.2018 г.	89 950,00
РД-38-5 от 01.12.2016 г.	143 345,00
33. Василена БВ ЕООД	199 384,79
Наета механизация	199 384,79
РД-38-1 от 30.08.2019 г.	181 429,79
РД-38-3 от 30.11.2016 г.	17 955,00
34. Алве Консулт ЕООД	190 968,75
Проектантски дейности	190 968,75
РД-38-1 от 30.08.2019 г.	190 968,75
35. Ем Строй 88 ЕООД	183 466,12
Доставка на материали и др.	183 466,12
РД-37-9 от 04.09.2019 г.	183 466,12
36. Битулайт ООД	170 785,88

Наета механизация	170 785,88
РД-38-1 от 01.03.2018 г.	48 856,50
РД-38-1 от 30.08.2019 г.	77 808,38
РД-38-5 от 01.12.2016 г.	44 121,00
37. Мостконсулт ООД	169 800,00
Проектантски дейности	169 800,00
РД-37-9 от 04.09.2019 г.	169 800,00
38. БГ Нова АД	152 452,76
Наета механизация	152 452,76
РД-37-9 от 04.09.2019 г.	48 196,50
РД-38-1 от 01.03.2018 г.	75 238,75
РД-38-5 от 01.12.2016 г.	29 017,51
39. Инженеринг ЕАД	147 191,18
Дейности по пътно поддържане	147 191,18
РД-37-9 от 04.09.2019 г.	118 643,94
РД-38-1 от 30.08.2019 г.	28 547,23
40. ВАС Холдинг ЕООД	140 779,31
Наета механизация	140 779,31
РД-37-9 от 04.09.2019 г.	53 400,90
РД-38-1 от 01.03.2018 г.	87 378,41
41. ОМВ България ЕООД	132 547,73
Доставка на материали и др.	132 547,73
РД-37-9 от 04.09.2019 г.	132 547,73
42. Безопасни пътища ЕООД	130 940,00
Наета механизация	130 940,00
РД-38-1 от 01.03.2018 г.	49 790,00
РД-38-5 от 01.12.2016 г.	81 150,00
43. Сейф Конвой ООД	122 983,40
Доставка на материали и др.	122 983,40
РД-38-1 от 01.03.2018 г.	122 983,40
44. Индустриал Комплект АД	117 165,00
Доставка на материали и др.	117 165,00
РД-37-9 от 04.09.2019 г.	66 120,00
РД-38-1 от 01.03.2018 г.	29 160,00
РД-38-1 от 30.08.2019 г.	15 660,00
РД-38-5 от 01.12.2016 г.	6 225,00
45. НИС Петрол ЕООД	107 625,21
Доставка на материали и др.	107 625,21
РД-37-9 от 04.09.2019 г.	107 625,21
46. Гео Мар 03 ЕООД	79 743,75
Наета механизация	79 743,75
РД-38-1 от 01.03.2018 г.	79 743,75
47. Кога Полимер	78 100,00

Доставка на материали и др.	78 100,00
РД-37-9 от 04.09.2019 г.	78 100,00
48. Ди Боаор ЕООД	76 971,40
Наета механизация	76 971,40
РД-38-5 от 01.12.2016 г.	76 971,40
49. ЦРБаза 2001 ООД	73 758,01
Наета механизация	73 758,01
РД-38-5 от 01.12.2016 г.	73 758,01
50. Канстракшън Супервижън Сървисис ЕООД	71 120,00
Други услуги	71 120,00
РД-37-9 от 04.09.2019 г.	41 160,00
РД-38-1 от 30.08.2019 г.	29 960,00
51. РСВ 67 ЕООД	70 510,00
Наета механизация	70 510,00
РД-38-1 от 01.03.2018 г.	25 770,00
РД-38-5 от 01.12.2016 г.	44 740,00
52. Омерта Груп ЕООД	69 761,50
Наета механизация	69 761,50
РД-37-9 от 04.09.2019 г.	69 761,50
53. Пътприбор ООД	53 369,74
Наета механизация	36 750,00
РД-37-9 от 04.09.2019 г.	30 870,00
РД-38-1 от 30.08.2019 г.	5 880,00
Доставка на материали и др.	16 619,74
РД-37-9 от 04.09.2019 г.	3 283,86
РД-38-1 от 30.08.2019 г.	13 335,88
54. Боби 66 ООД	52 782,00
Наета механизация	52 782,00
РД-37-9 от 04.09.2019 г.	52 782,00
55. НИСИ ЕООД	51 781,20
Други услуги	51 781,20
РД-37-9 от 04.09.2019 г.	51 781,20
56. Симинвест ООД	42 218,00
Дейности по пътно поддържане	42 218,00
РД-38-5 от 01.12.2016 г.	42 218,00
57. Мир Транс 86 ЕООД	41 670,00
Наета механизация	41 670,00
РД-37-9 от 04.09.2019 г.	39 270,00
РД-38-5 от 01.12.2016 г.	2 400,00
58. Боянчета Агро ЕООД	38 469,60
Наета механизация	38 469,60
РД-38-1 от 30.08.2019 г.	38 469,60
59. Васил Василев 2016 ЕООД	37 352,10

Наета механизация	37 352,10
РД-38-1 от 01.03.2018 г.	37 352,10
60. ВСМ Трейд ЕООД	32 430,00
Доставка на материали и др.	32 430,00
РД-37-9 от 04.09.2019 г.	32 430,00
61. Булмаркет ДМ ЕООД	29 364,52
Доставка на материали и др.	29 364,52
РД-37-9 от 04.09.2019 г.	29 364,52
62. Тенсидей ЕООД	28 200,00
Доставка на материали и др.	28 200,00
РД-37-9 от 04.09.2019 г.	28 200,00
63. АДМ Агро ООД	25 826,20
Наета механизация	25 826,20
РД-38-1 от 01.03.2018 г.	25 826,20
64. ЕТ Бовема Т. Павлов	24 896,10
Наета механизация	24 896,10
РД-38-1 от 30.08.2019 г.	24 896,10
65. ЕТ Палина З. Иванов	22 950,00
Наета механизация	22 950,00
РД-38-1 от 30.08.2019 г.	22 950,00
66. Агро Стоев ЕООД	20 107,20
Наета механизация	20 107,20
РД-38-1 от 30.08.2019 г.	20 107,20
67. Ва Ли Да Транс ЕООД	19 911,00
Наета механизация	19 911,00
РД-37-9 от 04.09.2019 г.	19 911,00
68. ЗП xxxxxxxxx	17 824,80
Наета механизация	17 824,80
РД-38-1 от 30.08.2019 г.	17 824,80
69. Кларс ООД	17 576,23
Наета механизация	17 576,23
РД-38-1 от 01.03.2018 г.	9 956,23
РД-38-5 от 01.12.2016 г.	7 620,00
70. Милана 91 ЕООД	16 576,80
Дейности по пътно поддържане	16 576,80
РД-38-5 от 01.12.2016 г.	16 576,80
71. Koga Rent SRO	15 647,64
Доставка на материали и др.	15 647,64
РД-37-9 от 04.09.2019 г.	15 647,64
72. Инфра Комерс ЕООД	14 238,19
Доставка на материали и др.	9 213,19
РД-38-3 от 13.12.2018 г.	9 213,19
Наета механизация	5 025,00

РД-38-3 от 13.12.2018 г.	5 025,00
73. Институт по пътища и мостове	13 801,71
Други услуги	13 801,71
РД-37-9 от 04.09.2019 г.	811,25
РД-38-1 от 01.03.2018 г.	821,98
РД-38-1 от 30.08.2019 г.	12 168,48
74. Нико НМ ЕООД	13 629,60
Наета механизация	13 629,60
РД-38-1 от 30.08.2019 г.	13 629,60
75. Каролина Транс ЕООД	13 577,30
Наета механизация	13 577,30
РД-38-1 от 30.08.2019 г.	13 577,30
76. Пати М ЕООД	12 874,26
Дейности по пътно поддържане	12 874,26
РД-38-5 от 01.12.2016 г.	12 874,26
77. Вива Метал ООД	11 398,15
Наета механизация	11 398,15
РД-38-1 от 01.03.2018 г.	11 398,15
78. Трафик пътна сигнализация ЕООД	11 241,00
Доставка на материали и др.	9 741,00
РД-38-1 от 01.03.2018 г.	9 741,00
Наета механизация	1 500,00
РД-38-1 от 01.03.2018 г.	1 500,00
79. Независима Строителна Лаборатория Инфраструктура ЕООД	11 118,00
Други услуги	11 118,00
РД-38-1 от 30.08.2019 г.	11 118,00
80. УАСГ ЦНИП ЕООД	10 000,00
Други услуги	10 000,00
РД-38-1 от 30.08.2019 г.	10 000,00
81. Пътно поддържане и строителство 2009 ЕООД	9 286,01
Наета механизация	4 870,00
РД-38-1 от 01.03.2018 г.	4 870,00
Доставка на материали и др.	4 416,01
РД-38-1 от 01.03.2018 г.	4 416,01
82. ДЗЗД Пътна сигнализация	9 064,03
Наета механизация	9 064,03
РД-38-5 от 01.12.2016 г.	9 064,03
83. Микони ООД	7 756,26
Доставка на материали и др.	7 756,26
РД-38-3 от 13.12.2018 г.	7 756,26
84. ЕТК ООД	5 740,20
Доставка на материали и др.	5 620,20
РД-38-1 от 01.03.2018 г.	5 620,20

Наета механизация	120,00
РД-38-1 от 01.03.2018 г.	120,00
85. Оазис Спорт 1 ЕООД	5 450,00
Наета механизация	5 450,00
РД-38-1 от 30.08.2019 г.	5 450,00
86. Каная ООД	5 000,00
Проектантски дейности	5 000,00
РД-37-9 от 04.09.2019 г.	5 000,00
87. Танев и партньори ЕООД	4 480,00
Проектантски дейности	4 480,00
РД-37-9 от 04.09.2019 г.	3 490,00
РД-38-1 от 01.03.2018 г.	990,00
88. Агро Сила ЕООД	4 312,50
Наета механизация	4 312,50
РД-38-5 от 01.12.2016 г.	4 312,50
89. Гутта България ЕООД	3 530,40
Доставка на материали и др.	3 530,40
РД-37-9 от 04.09.2019 г.	3 530,40
90. Краси Транс ЕООД	3 200,00
Наета механизация	3 200,00
РД-38-1 от 01.03.2018 г.	3 200,00
91. Мирела 2018 ЕООД	2 948,80
Наета механизация	2 948,80
РД-38-1 от 01.03.2018 г.	2 948,80
92. Тони Тодоров ООД	1 250,00
Наета механизация	1 250,00
РД-38-5 от 01.12.2016 г.	1 250,00
93. Автомагистрали Хемус АД	824,18
Доставка на материали и др.	824,18
РД-37-9 от 04.09.2019 г.	824,18
ОБЩА СТОЙНОСТ:	153 687 788,58
<i>Източник: „Автомагистрали“ ЕАД.</i>	

Договори, сключени от „Автомагистрали“ ЕАД с външни изпълнители и контрагенти към 31.12.2020 г., във връзка с изпълнението на Договор № Д-122 от 20.12.2018 г. за изграждането на участъци от 1 до 6 вкл. на АМ „Хемус“

№ по ред	Договор (№ и дата)	Предмет на договора	Стойност на договора в лева без ДДС	Изпълнител / доставчик / контрагент	Стойност на извършените плащания по договора до 31.12.2020 г. (в лева с ДДС)
1	2	3	4	5	6
1	Д-182/10.07.2019 г.	Технически проект за изграждане на АМ Хемус участък 4/подучастък 4.2	1 269 816.67	"ТРАНСКОНСУЛТ - 22" ООД	1 401 877.61
2	Д-183/10.07.2019 г.	Технически проект за изграждане на АМ Хемус, участък 5	1 114 280.00	"РУТЕКС" ООД	1 140 000.00
3	Д-184/10.07.2019 г.	Технически проект за изграждане на АМ Хемус участък 4/подучастък 4.1	617 125.00	"ПЪТПРОЕКТ 2000" ООД	681 306.00
4	Д-185/10.07.2019 г.	Технически проект за изграждане на АМ Хемус участък 4/подучастък 4.3	785 403.35	"АЛВЕ КОНСУЛТ" ЕООД	867 085.29
5	Д-186/10.07.2019 г.	Технически проект за изграждане на АМ Хемус участък 5/подучастък 5.2	505 083.33	ОБЕДИНЕНИЕ "ВИА ПЛАН - БУРДА АМ ХЕМУС"	557 611.99
6	Д-187/10.07.2019 г.	Технически проект за изграждане на АМ Хемус участък 5/подучастък 5.3	1 916 363.33	"ПЪТПРОЕКТ" ЕООД	2 131 665.12
7	Д-188/10.07.2019 г.	Технически проект за изграждане на АМ Хемус участък 6/подучастък 6.3	892 999.99	"ИНЖКОНСУЛТПРОЕКТ" ЕООД	1 104 551.99
8	Д-189/10.07.2019 г.	Технически проект за изграждане на АМ Хемус участък 6/подучастък 6.2	954 296.68	"ТРАФИК ХОЛДИНГ" ЕООД	1 053 543.54
9	Д-194-1/27.09.2019 г.	Ползване на транспортни средства, механизация и оборудване (87 671 847.83 лв. без ДДС); Доставка на материали и изделия (125 739 887.02 лв. без ДДС), участък 1	213 411 734.85	"ХИДРОСТРОЙ" АД	139 086 654.84
10	Д-197-1/27.09.2019 г.	Ползване на транспортни средства, механизация и оборудване (15 301 354.17 лв. без ДДС); Доставка на материали и изделия (125 945 363.22 лв. без ДДС), участък 2.2	37 246 717.39	"ИНЖСТРОЙИНЖЕНЕРИНГ" ЕООД	16 042 261.85
11	Д-200-1/27.09.2019 г.	Ползване на транспортни средства, механизация и оборудване (22 617 600.00 лв. без ДДС); Доставка на материали и изделия (32 438 400.00 лв. без ДДС), участък 1	55 056 000.00	"АВТОМАГИСТРАЛИ ХЕМУС" АД	31 353 854.10
12	Д-200-3/27.02.2020 г.	Ползване на транспортни средства, механизация и оборудване (36 191 694.00 лв. без ДДС); Доставка на материали и изделия (51 906 508.50 лв. без ДДС), участък 2.2	88 098 202.50	"АВТОМАГИСТРАЛИ ХЕМУС" АД	37 944 133.92
13	Д-202-1/27.09.2019 г.	Ползване на транспортни средства, механизация и оборудване (16 564 741.85 лв. без ДДС); Доставка на материали и изделия (23 757 327.13 лв. без ДДС), участък 3.1	40 322 068.98	"БГ ЛЕНД КО" АД	20 142 237.13
14	Д-212-1/27.09.2019 г.	Ползване на транспортни средства, механизация и оборудване (38 874 000.00 лв. без ДДС); Доставка на материали и изделия (55 753 500.00 лв. без ДДС), участък 3.1	94 627 500.00	"АБ" АД	43 347 128.09
15	Д-217-1/27.09.2019 г.	Ползване на транспортни средства, механизация и оборудване (52 224 200.26 лв. без ДДС); Доставка на материали и изделия (74 900 497.74 лв. без ДДС), участък 3.2	127 124 698.00	"ПСТ ГРУП" ЕАД	54 752 951.00
16	Д-231-1/27.09.2019 г.	Ползване на транспортни средства, механизация и оборудване (22 434 540.92 лв. без ДДС); Доставка на материали и изделия (32 175 854.74 лв. без ДДС), участък 3.2	54 610 395.66	"ПЪТИНЖЕНЕРИНГСТРОЙ - Т" ЕАД	28 603 684.20
17	Д-120/22.05.2019 г. и Д-120-1/30.09.2019 г.	Доставка на материали за изграждане, строителство на участъци от АМ Хемус - ограничителни системи, пътни знаци, стоманобетонени конструкции, маркировка и др.	16 478 000.00	"ЮПИТЕР 05" ООД	1 200 000.00
18	Д-119-1/30.09.2019 г.	Доставка на материали за изграждането, строителството на АМ Хемус – парапети, ОСП, ограничителни системи, предпазни огради и др.	16 478 000.00	"КМВ СИСТЕМИ ЗА СИГУРНОСТ" ООД	1 200 000.00

19	Д-178/26.06.2020 г.	Специфични дейности и пътни принадлежности, участък 1	9 170 936.70	"БИТУМИНА ГМБХ - БЪЛГАРИЯ" ЕООД	4 989 366.96
20	Д-179/26.06.2020 г.	Специфични дейности и пътни принадлежности, участък 1	8 132 717.46	"ИНФРА ЕКСПЕРТ" АД	3 212 597.67
21	Д-180/26.06.2020 г.	Специфични дейности и пътни принадлежности, участък 2	9 620 112.50	"НОВАКО СТРОЙ" ЕООД	3 463 240.50
22	Д-181/26.06.2020 г.	Специфични дейности и пътни принадлежности, участък 2	7 143 058.63	"ПАРСЕК ГРУП" ЕООД	2 571 501.11
23	Д-182/26.06.2020 г.	Специфични дейности и пътни принадлежности, участък 2	3 019 961.30	"АВТОМАГИСТРАЛИ СОФИЯ" ЕООД	1 087 186.07
24	Д-183/26.06.2020 г.	Специфични дейности и пътни принадлежности, участък 3	7 672 438.60	"ИНФРА ЕКСПЕРТ" АД	2 803 510.18
25	Д-184/26.06.2020 г.	Специфични дейности и пътни принадлежности, участък 3	3 268 998.69	"КОПЕКС И КО" ЕООД	1 176 839.53
26	Д-185/26.06.2020 г.	Специфични дейности и пътни принадлежности, участък 3	4 464 126.65	"ПАРСЕК ГРУП" ЕООД	1 674 925.26
27	Д-186/26.06.2020 г.	Специфични дейности и пътни принадлежности, участък 3	4 427 869.92	"ПЪТИНЖЕНЕРИНГ" АД	1 626 493.56
28	Д-200-5/22.05.2020 г.	Доставка на материали, участък 4	70 416 765.00	"АВТОМАГИСТРАЛИ ХЕМУС" АД	72 670 000.00
29	Д-134/22.05.2020 г.	Доставка на материали, участък 5	81 500 011.00	"ВОДНО СТРОИТЕЛСТВО - БЛАГОЕВГРАД" АД	84 108 000.00
30	Д-132/22.05.2020 г.	Доставка на материали, участък 6	92 916 667.00	"ЕВРОПЕЙСКИ ПЪТИЩА" АД	95 890 000.00
31	Д-81/31.03.2020 г.	Методика за оценка на състоянието на уплътнени временни депа по трасето на АМ Хемус, участък 1	9 800.00	"НАУЧНОИЗСЛЕДОВАТЕЛСКИ СТРОИТЕЛЕН ИНСТИТУТ - НИСИ" ЕООД	11 760.00
32	Д-81-1/07.05.2020 г.	Методика за оценка на състоянието на уплътнени временни депа по трасето на АМ Хемус, участък 1	118 112.00	"НАУЧНОИЗСЛЕДОВАТЕЛСКИ СТРОИТЕЛЕН ИНСТИТУТ - НИСИ" ЕООД	182 115.60
33	Д-294/12.10.2020 г.	Извършване на СМР включително горна плоча на подлез при км 95+901 на участък 1 на АМ Хемус	30 360.00	"ПЪТНО ПОДДЪРЖАНЕ И СТРОИТЕЛСТВО - 2009" ЕООД	-
34	Д-226/25.08.2020 г.	Доставка на шумозащитни пана	3 894 030.00	ДЗЗД "БГ ПЪТ 2019"	1 401 850.80
35	Д-443/25.11.2019 г. и Д-443-1/29.07.2020 г.	Доставка на озеленяване/дървесни видове и храсти	9 592 377.04	"БУРГАСЦВЕТ-90-ТАНЕВ" ЕООД	2 400 000.00
36	Д- 262/15.09.2020 г.	Доставка на материали (ревизионни шахти, тръби РЕ, дренажни тръби)	107 678.68	"ПАЙПЛАЙФ БЪЛГАРИЯ" ЕООД	129 215.92
37	Д-266/19.08.2019 г.	Доставка на материали (тръба от вибропресован стоманобетон, правоъгълни водостоци)	102 088.80	"РЕЛИКС ВИБРО" АД	111 949.07
38	Д-306/30.07.2019 г.	Проектантска дейност	201 666.67	ИНЖ. xxxxxxxxx	222 640.01
39	Д-308/13.09.2019 г. и Д-308-1/11.12.2020 г.	Технически проект по част "Електро"	247 958.34	ИНЖ. xxxxxxxxx	228 121.67
40	Д-181/10.07.2019 г.	Покупко-продажба на стоки – арматурна заготовка, арматура, за участък 1	1 070 лв./тон	"СИМЕОН - 73" ООД	60 990.00
41	Д-61/09.03.2020 г.	Почистване на строителна площ от дървета, храсти, растителност и отпадъци; отсичане, рампиране и извозване на маркирана дървесина - АМ Хемус, участъци 1, 2, 3, 4, 5 и 6	610.00 лв./декар	"ФОРИСТ" ЕООД	171 121.84
42	Д-62/09.03.2020 г.	Почистване на строителна площ от дървета, храсти, растителност и отпадъци; отсичане, рампиране и извозване на маркирана дървесина - АМ Хемус, участъци 1, 2, 3, 4, 5 и 6	610.00 лв./декар	"СЕМЕК" ООД	416 681.50
43	Д-444/25.11.2019 г.	Наем на транспортни средства и механизация и оборудване	На база единични цени	"БУРГАСЦВЕТ-90-ТАНЕВ" ЕООД	-
44	Д-71/16.03.2020 г.	Услуги по археологически проучвания и обекти за АМ Хемус, участъци 1, 2 и 6	На база допълнителни анекси	"НАЦИОНАЛЕН АРХЕОЛОГИЧЕСКИ ИНСТИТУТ С МУЗЕЙ" ПРИ БАН	-
45	Д-200-6/22.05.2020 г.	Временно ползване на транспортни средства, строителна механизация и оборудване, участък 4	На база единични цени	"АВТОМАГИСТРАЛИ ХЕМУС" АД	-
46	Д-227/25.08.2020 г.	Временно ползване на машини - АМ Хемус, участъци 1, 2, 3, 4, 5 и 6	На база единични цени	ДЗЗД "БГ ПЪТ 2019"	-
47	Д-2/06.01.2020 г.	Лабораторни изпитвания - АМ Хемус, участъци 1, 2, 3, 4, 5 и 6	На база единични цени	"НАУЧНОИЗСЛЕДОВАТЕЛСКИ СТРОИТЕЛЕН ИНСТИТУТ - НИСИ" ЕООД	-
48	Д-113/22.05.2019 г.	Лабораторни изпитвания - АМ Хемус, участъци 1, 2, 3, 4, 5 и 6	На база единични цени	"ПЪТНА КОМПАНИЯ" ЕАД	130 245.60
49	Д-528/31.12.2019 г.	Лабораторни изпитвания на материали и продукция, и контрол на качество, участъци 1, 2 и 3	На база единични цени	"СОФИЯ АСФАЛТ" ООД	95 354.40
50	Д-96/25.04.2019 г.	Наем на машини, участък 1	На база единични цени	"БОБО 5 И СИНОВЕ" ООД	299 856.00

51	Д-302/11.09.2019 г.	Доставка на материали - пясък, фракция за АМ Хемус, участък 1	На база единични цени	"БОБО 5 И СИНОВЕ" ООД	3 833.08
52	Д-42/21.02.2020 г.	Превоз на товари, участък 1	На база единични цени	"БОБО 5 И СИНОВЕ" ООД	208 177.49
53	Д-95/25.04.2019 г.	Доставка на материали, участък 1	На база единични цени	"БОБО 5 И СИНОВЕ" ООД	-
54	Д-96-2/25.04.2019 г.	Наем на машини, участък 1	На база единични цени	"БОБО 5 И СИНОВЕ" ООД	62 302.50
55	Д-116/22.05.2019 г.	Наем на машини за база Торос	На база единични цени	"ПЪТНО ПОДДЪРЖАНЕ И СТРОИТЕЛСТВО - 2009" ЕООД	26 388.00
56	Д-117/22.05.2019 г.	Наем на техника за база Торос на АМ Хемус	На база единични цени	"КМВ СИСТЕМИ ЗА СИГУРНОСТ" ООД	-
57	Д-123/23.05.2019 г.	Доставка на материали за п.в. Дерманци - АМ Хемус, участък 1	На база единични цени	"ИНЖЕНЕРИНГ" ЕАД	53 235.62
58	Д-124/23.05.2019 г.	Наем на техника, участък 1	На база единични цени	"ИНЖЕНЕРИНГ" ЕАД	37 852.80
59	Д-97/25.04.2019 г.	Доставка на материали (фракция, несортиран трошен камък и др.)	На база единични цени	"БИОМИНЕРАЛ" ООД	6 161 400.97
60	Д-298/30.08.2019 г.	Наем на машини за претрошаване на несортиран трошен материал	На база единични цени	" ПЕРСЕНК ИНВЕСТ" ООД	587 352.00
61	Д-139/12.06.2019 г.	Доставка на материали (бетон)	На база единични цени	" ЛЪСКОВ - СТЕФАН ДИМИТРОВ-2" ЕООД	641 229.58
62	Д-348/24.09.2019 г.	Доставка на материали (арматурно желязо)	На база единични цени	" СТОМАНА ИНДЪСТРИ" АД	308 089.08
63	Д-274/22.08.2019 г.	Наем на машини	На база единични цени	" МАРАНД СТРОЙ" ЕООД	174 159.65
64	Д-141/14.06.2019 г.	Доставка на материал (фракция)	На база единични цени	"ЗЛАТНА ПАНЕГА ЦИМЕНТ" АД	92 707.61
65	Д- 246/08.08.2019 г.	Доставка на материал (рециклиран строителен материал)	На база единични цени	"ЗЛАТНА ПАНЕГА ЦИМЕНТ" АД	114 751.92
66	Д-337/09.11.2020 г.	Доставка на арматурна заготовка	На база единични цени	"АРМАТУРЕН ДВОР - ЛЮЛИН" ЕООД	69 928.30
67	Д-273/22.08.2019 г. и Д-273-1/30.09.2019 г.	Доставка на правоъгълен водосток	На база единични цени	"ЕМ СТРОЙ 88" ЕООД	112 080.00
68	Д-113/23.04.2020 г.	Наем на еднобандажен валик	На база единични цени	"МЕРКУРИ ИНВЕСТ" ООД	171 936.00

Източник: „Автомагистрала“ ЕАД.

Договори, сключени от „Автомагистрали“ ЕАД с външни изпълнители и контрагенти към 31.12.2020 г., във връзка с изпълнението на Договор № РД-33-16 от 18.12.2019 г. за изграждането на участъци 7, 8 и 9 от АМ „Хемус“

№ по ред	Договор (№ и дата)	Предмет на договора	Стойност на договора в лева без ДДС	Изпълнител / доставчик / контрагент	Извършени плащания по договора към 31.12.2020 г. (в лева с ДДС)
1	2	3	4	5	6
1	Д-231/28.08.2020 г.	Идеен проект по част пътна, участък 7.1	156 250.00	"ПЪТПРОЕКТ" ЕООД	-
2	Д-232/28.08.2020 г.	Идеен проект по част пътна, участък 7.2	397 400.00	"ТРАНСКОНСУЛТ - 22" ООД	-
3	Д-233/28.08.2020 г.	Идеен проект по част пътна, участък 7.3	140 337.00	"ПЪТПРОЕКТ" ЕООД	-
4	Д-249/09.09.2020 г.	Доставка на материали, участък 7.1	76 793 765.90	"ЕВРОПЕЙСКИ ПЪТИЩА" АД	48 840 835.10
5	Д-250/09.09.2020 г.	Доставка на материали, участък 7.2	95 659 289.20	"ГРОМА ХОЛД" ЕООД	60 839 307.92
6	Д-251/09.09.2020 г.	Доставка на материали, участък 7.3	63 005 597.75	"ИНФРА ЕКСПЕРТ" АД	40 071 560.17
7	Д-252/09.09.2020 г.	Доставка на материали, участък 8	130 202 671.00	"БИТУМИНА ГМБХ - БЪЛГАРИЯ" ЕООД	82 808 898.76
8	Д-253/09.09.2020 г.	Доставка на материали, участък 9	41 394 921.00	"ПЪТИНЖЕНЕРИНГСТРОЙ - Т" ЕАД	26 327 169.76
9	Д-254/09.09.2020 г.	Временно ползване на транспортни средства, строителна механизация и оборудване, участък 7.1	74 075 060.00	"ГРОМА ХОЛД" ЕООД	31 111 525.20
10	Д-255/09.09.2020 г.	Временно ползване на транспортни средства, строителна механизация и оборудване, участък 7.2	92 440 348.00	"ГРОМА ХОЛД" ЕООД	38 824 946.16
11	Д-256/09.09.2020 г.	Временно ползване на транспортни средства, строителна механизация и оборудване, участък 7.3	61 478 400.00	"АБ" АД	25 820 928.00
12	Д-257/09.09.2020 г.	Временно ползване на транспортни средства, строителна механизация и оборудване, участък 8	116 300 054.80	"ХИДРОСТРОЙ" АД	48 846 023.02
13	Д-258/09.09.2020 г.	Временно ползване на транспортни средства, строителна механизация и оборудване, участък 9	37 850 131.00	"ПЪТИНЖЕНЕРИНГ" АД	15 897 055.02
14	Д-304/19.10.2020 г.	Доставка на озеленяване, дървесни видове и храсти, участъци 7, 8 и 9	5 331 597.12	"БУРГАСЦВЕТ - 90 -ТАНЕВ" ЕООД	2 815 083.28
15	Д-331/29.10.2020 г.	Временно ползване на транспортни средства, строителна механизация и оборудване, участъци 7, 8 и 9	8 486 050.00	"ПЪТНО ПОДДЪРЖАНЕ И СТРОИТЕЛСТВО - 2009" ЕООД	3 054 978.00
16	Д-379/26.11.2020 г.	Технически проект част "Геодезия", участъци 7.1 и 7.3	285 000.00	"ГЕОБИЛД ИНЖЕНЕРИНГ" ООД	-
17	Д-380/26.11.2020 г.	Технически проект част "Геология", участък 7.1	262 000.00	"ГЕОТЕХНИКА-АБС" ООД	-
18	Д-381/26.11.2020 г.	Технически проект част "Геология", участък 7.3	175 000.00	"ГЕОТЕХНИКА-АБС" ООД	-
19	Д-394/26.11.2020 г.	Технически проект част "Геодезия", участък 9	143 000.00	"ГЕОПРОЕКТ ИНЖЕНЕРИНГ" ООД	-
20	Д-434/15.12.2020 г.	Технически проект част "Геология", участък 9	180 000.00	"КАСЪРОВА" ЕООД	-

Източник: „Автомагистрали“ ЕАД.

Договори, сключени от „Автомагистрала“ ЕАД с външни изпълнители и контрагенти към 31.12.2020 г., във връзка с изпълнението на Договор № РД-33-5 от 27.08.2020 г. за модернизацията на път I-1 (Е-79) Видин – Ботевград от км 33+400 до км 102+060

№ по ред	Договор (№ и дата)	Предмет на договора	Стойност на договора в лева без ДДС	Изпълнител / доставчик / контрагент	Извършени плащания по договора към 31.12.2020 г. (в лева с ДДС)
1	2	3	4	5	6
1	Д-239/09.09.2020 г.	Временно ползване на транспортни средства, строителна механизация и оборудване, участък 1	96 000 500.00	"ГБС ИНФРАСТРУКТУРНО СТРОИТЕЛСТВО" АД	28 800 150.00
2	Д-240/09.09.2020 г.	Доставка на материали, участък 1	137 564 995.36	"ГБС ИНФРАСТРУКТУРНО СТРОИТЕЛСТВО" АД	66 031 197.77
3	Д-241/09.09.2020 г.	Временно ползване на транспортни средства, строителна механизация и оборудване, участък 3	80 866 530.00	"НИВЕЛ СТРОЙ" ЕООД	24 259 959.00
4	Д-242/09.09.2020 г.	Доставка на материали, участък 3	109 706 452.33	"НИВЕЛ СТРОЙ" ЕООД	52 659 097.12
5	Д-243/09.09.2020 г.	Временно ползване на транспортни средства, строителна механизация и оборудване, участък 5	59 748 900.00	"АВТОМАГИСТРАЛИ ХЕМУС" АД	17 924 670.00
6	Д-244/09.09.2020 г.	Временно ползване на транспортни средства, строителна механизация и оборудване, участък 4	46 772 120.00	"АВТОМАГИСТРАЛИ ХЕМУС" АД	14 031 636.00
7	Д-245/09.09.2020 г.	Доставка на материали и изделия, участък 5	87 025 374.89	"АВТОМАГИСТРАЛИ ХЕМУС" АД	41 772 179.95
8	Д-246/09.09.2020 г.	Доставка на материали и изделия, участък 4	66 149 805.35	"АВТОМАГИСТРАЛИ ХЕМУС" АД	31 751 906.57
9	Д-247/09.09.2020 г.	Временно ползване на транспортни средства, строителна механизация и оборудване, участък 2	62 570 400.00	"АВТОМАГИСТРАЛИ СОФИЯ" ЕООД	18 771 120.00
10	Д-248/09.09.2020 г.	Доставка на материали и изделия, участък 2	85 143 970.73	"АВТОМАГИСТРАЛИ СОФИЯ" ЕООД	40 869 105.95
11	Д-342/12.11.2020 г.	Специфични дейности, участък 1	5 478 510.98	"ГЛОБАЛ КЪНСТРЪКШЪН" АД	1 314 842.64
12	Д-343/12.11.2020 г.	Специфични дейности, участък 5	2 540 431.66	"ПАРСЕК ГРУП" ЕООД	609 703.60
13	Д-344/12.11.2020 г.	Специфични дейности, участък 5	1 683 159.08	"ТРАНССТРОЙ - ВАРНА" АД	403 958.18
14	Д-345/12.11.2020 г.	Специфични дейности, участък 3	3 463 303.05	"ТЕОРЕСУРС" ЕООД	831 192.73
15	Д-346/12.11.2020 г.	Специфични дейности, участък 4	1 885 942.72	"ПАРСЕК ГРУП" ЕООД	452 626.25
16	Д-384/26.11.2020 г.	Временно ползване на транспортни средства, строителна механизация и оборудване, участък 1	1 279 890.00	"ПРО ПЛАНТС" ЕООД	460 760.40
17	Д-385/26.11.2020 г.	Доставка на озеленяване, участък 2	1 321 434.39	"ПЪТНО ПОДДЪРЖАНЕ И СТРОИТЕЛСТВО 2009" ЕООД	666 002.93
18	Д-386/26.11.2020 г.	Доставка на озеленяване, участък 3	837 390.82	"ФЛОРИ-Н2" ЕООД	422 044.97
19	Д-387/26.11.2020 г.	Доставка на озеленяване, участък 4	471 508.16	"АЛВЕРС КОМЕРС" ООД	237 640.10
20	Д-388/26.11.2020 г.	Временно ползване на транспортни средства, строителна механизация и оборудване, участък 5	587 965.00	"ЦЕНТЪР ПЛЕЙ" ЕООД	211 667.40
21	Д-389/26.11.2020 г.	Доставка на озеленяване, участък 1	2 745 831.31	"ПРО ПЛАНТС" ЕООД	1 383 898.98
22	Д-390/26.11.2020 г.	Временно ползване на транспортни средства, строителна механизация и оборудване, участък 2	939 500.00	"ПЪТНО ПОДДЪРЖАНЕ И СТРОИТЕЛСТВО 2009" ЕООД	338 220.00
23	Д-391/26.11.2020 г.	Временно ползване на транспортни средства, строителна механизация и оборудване, участък 3	412 905.00	"ФЛОРИ-Н2" ЕООД	148 645.80
24	Д-392/26.11.2020 г.	Временно ползване на транспортни средства, строителна механизация и оборудване, участък 4	271 670.00	"АЛВЕРС КОМЕРС" ООД	97 801.20
25	Д-393/26.11.2020 г.	Доставка на озеленяване, участък 5	705 344.49	"ЦЕНТЪР ПЛЕЙ" ЕООД	355 493.62

Източник: „Автомагистрала“ ЕАД.

Договори, сключени от „Автомагистрали“ ЕАД с външни изпълнители и контрагенти към 31.12.2020 г., във връзка с изпълнението на Договор № РД-33-14 от 23.10.2019 г. за укрепване на обекти от републиканската пътна мрежа, засегнати от геодинамични процеси и явления

№ по ред	Договор (№ и дата)	Предмет на договора	Стойност на договора, в лева без ДДС	Външен изпълнител / доставчик / контрагент	Извършени плащания по договора до 31.12.2020 г. (в лева с ДДС)
1	2	3	4	5	6
1	Д-412/22.06.2020 г.	Изготвяне на технически проекти за обект 59 „Трайно укрепване на проявени деформации на пътното платно на републикански път П-73 О.п. Шумен-Радко Димитриево-Смядово-Веселиново-Лазарево-(Карнобат-Бургас) в участъка от км. 75+700 до км. 76+200“	95 000,00	„МОСТКОНСУЛТ“ ООД	
2	Д-411/22.06.2020 г.	Изготвяне на технически проекти за обект 54 „Трайно укрепване на проявени деформации на пътното платно на АМ „Тракия“ в участъка от км. 342 до км. 34“	100 000,00	„АЛВЕ КОНСУЛТ“ ЕООД	
3	Д-410/22.06.2020 г.	Изготвяне на технически проекти за обект 73 „Трайно укрепване на проявени деформации на пътното платно на Ш-4404-Габрово- Трънито-Дебел дял-Музга-Гъбене“ в участъка от км. 13+930 до км. 13+970“	66 000,00	„ТАНЕВ И ПАРТНЬОРИ“ ЕООД	
4	Д-409/22.06.2020 г.	Изготвяне на технически проекти за обект 69 „Трайно укрепване на проявени деформации на пътното платно на републикански път I-5/Е-85 „Габрово-Шипка-Казанлък“ при км. 160+867“	70 000,00	„ТАНЕВ И ПАРТНЬОРИ“ ЕООД	
5	Д-359/13.11.2020 г.	Изготвяне на технически проекти за обект 64 „Трайно укрепване на проявени деформации на пътното платно на републикански път Ш-731 „Радко Димитриево-Друмево“, в участъка от км. 9+250 до км. 9+376“	103 027,50	„АЛВЕ КОНСУЛТ“ ЕООД	
6	Д-358/13.11.2020 г.	Изготвяне на технически проекти за обект 63 „Трайно укрепване на проявени деформации на пътното платно на републикански път Ш-731 „Радко Димитриево-Друмево“, в участъка от км. 8+013 до км. 8+133“	104 766,00	„АЛВЕ КОНСУЛТ“ ЕООД	
7	Д-357/13.11.2020 г.	Изготвяне на технически проекти за обект 62 „Трайно укрепване на проявени деформации на пътното платно на републикански път Ш-731 „Радко Димитриево-Друмево“, в участъка от км. 7+950 до км. 8+000“	97 109,00	„АЛВЕ КОНСУЛТ“ ЕООД	
8	Д-356/13.11.2020 г.	Изготвяне на технически проекти за обект 48 „Трайно укрепване на проявени деформации на пътното платно на републикански път Ш-6222 Ваксево- Смоличано-Пелатиково-Рашка Градица-Згурово-Берсин-Граница-(Кюстендил-о.п. Дупница) в участъка при км.10+650 и при км. 11+720“	93 000,00	„МОСТКОНСУЛТ“ ООД	
9	Д-355/13.11.2020 г.	Изготвяне на технически проекти за обект 49 „Трайно укрепване на проявени деформации на пътното платно на републикански път Ш-6222 Ваксево- Смоличано-Пелатиково-Рашка Градица-Згурово-Берсин-Граница-(Кюстендил-о.п. Дупница) в участъка при км.12+830“	92 800,00	„МОСТКОНСУЛТ“ ООД	
10	Д-354/13.11.2020 г.	Изготвяне на технически проекти за обект 40 „Укрепване на свлачище на републикански път Ш-121 „Иново-Градец-Периловец-Шишенци-Бойница-Кула“ при км.48+250, гр. Кула с идентификационен № VID22.40525.05“	105 000,00	„МОСТКОНСУЛТ“ ООД	
11	Д-353/13.11.2020 г.	Изготвяне на технически проекти за обект 53 „Трайно укрепване на проявени деформации на пътното платно на републикански път Ш-307 Угърчин-Микре в участъка от км. 36+200 до км. 37+400“	100 000,00	„ТАНЕВ И ПАРТНЬОРИ“ ЕООД	
12	Д-352/13.11.2020 г.	Изготвяне на технически проекти за обект 55 „Укрепване на свлачище на републикански път Ш-3504 „Ловеч-Радковене-Орляне-Угърчин“, на около 200 м. западно от разклона за с. Катунец, с идентификационен № LOV18.69523.01“	98 000,00	„ТАНЕВ И ПАРТНЬОРИ“ ЕООД	
13	Д-351/13.11.2020 г.	Изготвяне на технически проекти за обект 43 „Укрепване на свлачище на републикански път Ш-403 „(о.п. Севлиево-Велико Търново)-Кормянско-Малки Вършец-Крамолин-Сухиндол-Павликени“ в участъка при км.11+300 с идентификационен № GAB29.46509.01“	87 000,00	„ВЕКТОР ЛУКС БИЛД“ ООД	

14	Д-350/13.11.2020 г.	Изготвяне на технически проекти за обект 52 „Трайно укрепване на проявени деформации на пътното платно на републикански път III-6222 Вахсево- Смоличано-Пелатиково-Рашка Гращица-Згурово-Берсин-Граница- (Кюстендил-о.п. Дупница) в участъка при км.13+360“	93 000,00	„ВЕКТОР ЛУКС БИЛД“ ООД	
15	Д-349/13.11.2020 г.	„Изготвяне на технически проекти за обект 45 „Укрепване на свлачище на републикански път III-8653 „Кобилиане-Брезен-Боровица“, при км. 1+500, с Глолобрад с идентификационен №KRZ02.15607-01“	77 523,00	„БОНДИС“ ООД	
16	Д-509/23.12.2020 г.	Изпълнение на определени по вид и количество работи, съгласно КСС - Приложение № 1 към договора, за обект № 73 „Трайно укрепване на проявени деформации на пътното платно на III-4404 „Габрово-Трънито-Дебел дял-Музга-Гъбене“ в участъка от км. 13+930 до км. 13+970	279 891,65	„СТРОЙ КОНТРОЛ ИНВЕСТ“ ЕООД	
17	Д-508/23.12.2020 г.	Изпълнение на определени по вид и количество работи, съгласно КСС - Приложение № 1 към договора, за обект № 69 „Трайно укрепване на проявени деформации на пътното платно на републикански път I-5/E-85 „Габрово-Шипка-Казанлък“ при км. 160+867“	405 587,95	„СТРОЙ КОНТРОЛ ИНВЕСТ“ ЕООД	
18	Д-507/23.12.2020 г.	Изпълнение на определени по вид и количество работи, съгласно КСС - Приложение № 1 към договора, за обект № 64 „Трайно укрепване на проявени деформации на пътното платно на републикански път III-731 „Радко Димитриево-Друмево“, в участъка от км. 9+250 до км. 9+376	296 795,75	„СТРОЙ КОНТРОЛ ИНВЕСТ“ ЕООД	
19	Д-506/23.12.2020 г.	Изпълнение на определени по вид и количество работи, съгласно КСС - Приложение № 1 към договора, за обект № 63 „Трайно укрепване на проявени деформации на пътното платно на републикански път III-731 „Радко Димитриево-Друмево“, в участъка от км. 8+013 до км. 8+133“	136 863,60	„СТРОЙ КОНТРОЛ ИНВЕСТ“ ЕООД	
20	Д-505/23.12.2020 г.	Изпълнение на определени по вид и количество работи, съгласно КСС - Приложение № 1 към договора, за обект № 62 „Трайно укрепване на проявени деформации на пътното платно на републикански път III-731 „Радко Димитриево-Друмево“, в участъка от км. 7+950 до км. 8+000“	100 199,45	„СТРОЙ КОНТРОЛ ИНВЕСТ“ ЕООД	
21	Д-504/23.12.2020 г.	Изпълнение на определени по вид и количество работи, съгласно КСС - Приложение № 1 към договора, за обект № 59 „Трайно укрепване на проявени деформации на пътното платно на републикански път III-73 О.п. Шумен-Радко Димитриево-Смядово-Веселиново-Лозарево- (Карнобат-Бургас) в участъка от км. 75+700 до км. 76+200“	303 069,90	„СТРОЙ КОНТРОЛ ИНВЕСТ“ ЕООД	
22	Д-503/23.12.2020 г.	Изпълнение на определени по вид и количество работи, съгласно КСС - Приложение № 1 към договора, за обект № 55 „Укрепване на свлачище на републикански път III-3504 „Ловеч Радовене-Орляне-Угърчин“, та около 200 м. западно от разклона за с. Катунец, с идентификационен № LOV18.69523.01“	430 865,15	„АЛФА БИЛД ИНЖЕНЕРИНГ“ ЕООД	
23	Д-502/23.12.2020 г.	Изпълнение на определени по вид и количество работи, съгласно КСС - Приложение № 1 към договора, за обект № 54 „Трайно укрепване на проявени деформации на пътното платно на АМ „Тракия“ в участъка от км. 342 до км. 348“	1 864 091,16	„СТРОЙ КОНТРОЛ ИНВЕСТ“ ЕООД	
24	Д-501/23.12.2020 г.	Изпълнение на определени по вид и количество работи, съгласно КСС - Приложение № 1 към договора, за обект № 53 „Трайно укрепване на проявени деформации на пътното платно на републикански път III-307 „Угърчин-Микре в участъка от км. 36+200 до км. 37+400“	375 507,00	„АЛФА БИЛД ИНЖЕНЕРИНГ“ ЕООД	
25	Д-500/23.12.2020 г.	Изпълнение на определени по вид и количество работи, съгласно КСС - Приложение № 1 към договора, за обект № 43 „Укрепване на свлачище на републикански път III-403 „(о.п. Севлиево-Велико Търново)- Кормянско-Малки Вършец-Крамолин-Сухиндол-Павликени“ в участъка при км. 11+300 с идентификационен № GAB29.46509.01	575 481,90	„СТРОЙ КОНТРОЛ ИНВЕСТ“ ЕООД	
26	Д-499/23.12.2020 г.	Изпълнение на определени по вид и количество работи, съгласно КСС - Приложение № 1 към договора, за обект № 52 „Трайно укрепване на проявени деформации на пътното платно на републикански път III-6222 „Вахсево-Смоличано-Пелатиково-Рашка Гращица-Згурово-Берсин-Граница- (Кюстендил-о.п. Дупница) в участъка при км. 13+360“	284 346,30	„ИВГ УКРЕПВАНЕ 2020“ ДЗЗД	
27	Д-498/23.12.2020 г.	Изпълнение на определени по вид и количество работи, съгласно КСС - Приложение № 1 към договора, за обект № 48 „Трайно укрепване на проявени деформации на пътното платно републикански път на III-6222 Вахсево-Смоличано-Пелатиково-Рашка Гращица-Згурово-Берсин-Граница“	298 683,35	„ИНТЕРХОЛД“ ЕООД	

		(Кюстендил-о.п. Дупница) в участъка при км. 10+650 и при км. 11+720"			
28	Д-497/23.12.2020 г.	Изпълнение на определени по вид и количество работи, съгласно КСС - Приложение № 1 към договора, за обект № 45 „Укрепване на свлачище на републикански път III-8653 „Кобиляне-Брезен-Боровица-Сполука“, при с. Брезен с идентификационен № KRZ 02.77116-01"	432 469,30	„ОРС ИНФРАСТРУКТУРА“ ООД	
29	Д-496/23.12.2020 г.	Изпълнение на определени по вид и количество работи, съгласно КСС - Приложение № 1 към договор, за обект № 49 „Трайно укрепване на проявени деформации на пътното платно на републикански път III-6222 Ваксево-Смоличано-Пелатиково-Рашка Гращица-Згурово-Берсин-Граница“ (Кюстендил-о.п. Дупница) в участъка при км. 12+830"	407 422,70	„ИВГ УКРЕПВАНЕ 2020“ ДЗЗД	
30	Д-495/23.12.2020 г.	Изпълнение на определени по вид и количество работи, съгласно КСС - Приложение № 1 към договора, за обект № 40 „Укрепване на свлачище на републикански път III-121 „Иново-Градец-Периловец-Шишенци-Бойница-Кула“, при км. 48+250, гр. Кула с идентификационен № VID22.40525.05"	458 307,00	„ОРС ИНФРАСТРУКТУРА“ ООД	
31	Д-526/29.12.2020 г.	Инженеринг (проектиране, строителство и осъществяване на авторски надзор) за обект: „Трайно укрепване на проявени деформации на пътното платно на републикански път I-9 „Бургас-Маринка-Звездец-о.п. Малко Търново-граница Турция в участъка от км 323+026 до км 323+100 ляво преди КПП Малко Търново“ (ОБЕКТ № 81)	4 670 000,00	„АКВА СИСТЕМС“ ЕАД	1 961 400,00
32	Д-525/29.12.2020 г.	Инженеринг (проектиране, строителство и осъществяване на авторски надзор) за обект: „Трайно укрепване на проявени деформации на пътното платно на републикански път III-9901 „Царево-Варвара-Ахтопол-Синеморец-Резово в участъка от км 9+975 до км 10+285“ (ОБЕКТ № 80)	5 795 000,00	„АКВА СИСТЕМС“ ЕАД	2 433 900,00
33	Д-524/30.12.2020 г.	Инженеринг (проектиране, строителство и осъществяване на авторски надзор) за обект: „Трайно укрепване на проявени деформации на пътното платно на републикански път III-6301 „(Брезник-Трън)-Филиповци-Велиново-Глоговица-Трън в участъка при км 0+700“ (ОБЕКТ № 78)	1 385 000,00	„ДЛВ“ ЕООД	581 700,00
34	Д-523/30.12.2020 г.	Инженеринг (проектиране, строителство и осъществяване на авторски надзор) за обект: „Трайно укрепване на проявени деформации на пътното платно на републикански път III-6032 „(Копаница-Косача) Лесковац-Батановци в участъка от км 4+850 до км 5+150 с идентификационен № PER 32.81952-01“ (ОБЕКТ № 76)	2 154 000,00	„ДЛВ“ ЕООД	904 680,00
35	Д-522/30.12.2020 г.	Инженеринг (проектиране, строителство и осъществяване на авторски надзор) за обект: „Трайно укрепване на проявени деформации на пътното платно на републикански път III-813 „(ок. п София-Петрохан) Годеч-Драгоман-Габер-Владиславци-Круша-Врабча-(Брезник-Трън) в участък при км 56+400“ (ОБЕКТ № 77)	975 000,00	„ДЛВ“ ЕООД	409 500,00
36	Д-521/30.12.2020 г.	Инженеринг (проектиране, строителство и осъществяване на авторски надзор) за обект: „Трайно укрепване на проявени деформации на пътното платно на републикански път II-63 „Перник-Мещица-Брезник-Трън-Стрезомировци в участъка от км 8+000 до км 18+000“ (ОБЕКТ № 61)	8 926 000,00	„ДЛВ“ ЕООД	3 748 920,00
37	Д-520/30.12.2020 г.	Инженеринг (проектиране, строителство и осъществяване на авторски надзор) за обект: „Трайно укрепване на проявени деформации на пътното платно на републикански път III-605 „(Радомир-Перник)-Батановци-Палилула-Ноевци-Габров дол-Мурено-Враня стена, в участъка от км 26+000 до км 26+400“ (ОБЕКТ № 65)	2 514 000,00	„ДЛВ“ ЕООД	1 055 880,00
38	Д-519/30.12.2020 г.	Инженеринг (проектиране, строителство и осъществяване на авторски надзор) за обект: „Трайно укрепване на проявени деформации на пътното платно на републикански път III-638 „(Мещица-Брезник)-Бабица-Златуша-Росоман-Пожарево-Гурмазово-Божурище в участъка от км 6+150 дясно“ (ОБЕКТ № 75)	1 385 000,00	„ДЛВ“ ЕООД	581 700,00
39	Д-518/30.12.2020 г.	Инженеринг (проектиране, строителство и осъществяване на авторски надзор) за обект: „Трайно укрепване на проявени деформации на пътното платно на републикански път III-6233 „Земен-Блатешница-Байкалско-Драгомирово (о.п. Кюстендил-Радомир) в участъка при км 7+100“ (ОБЕКТ № 79)	2 719 000,00	„ДЛВ“ ЕООД	1 141 980,00

40	Д-517/30.12.2020 г.	„Инженеринг (проектиране, строителство и осъществяване на авторски надзор) за обект: „Трайно укрепване на проявени деформации на пътното платно на републикански път III-4403 „Габрово-Рязковци-Ветрово-Шипчените-Кози рог- (Севлиево-Янтра) в участъка от км 15+896 до км 17+104“ (ОБЕКТ № 44)	6 156 000,00	„ОРС ИНФРАСТРУКТУРА“ ООД	2 585 520,00
41	Д-516/30.12.2020 г.	Инженеринг (проектиране, строителство и осъществяване на авторски надзор) за обект: „Трайно укрепване на проявени деформации на пътното платно на републикански път II-82 „Костенец-Радуил-Боровец-Самоков в участъка при км 25+400 ляво“ (ОБЕКТ № 83)	616 000,00	„ПАРТРЕЙД“ ООД	258 720,00
42	Д-515/30.12.2020 г.	Инженеринг (проектиране, строителство и осъществяване на авторски надзор) за обект: „Трайно укрепване на проявени деформации на пътното платно на републикански път II-19 „о. п. Симитли-Градево-о.п. Разлог-Банско-Добринище-Гоце Делчев-граница Гърция в участък при км 15+500, ляво“ (ОБЕКТ № 84)	6 677 000,00	„КАЛИСТРАТОВ ГРУП“ ООД	2 804 340,00
43	Д-514/30.12.2020 г.	Инженеринг (проектиране, строителство и осъществяване на авторски надзор) за обект: „Трайно укрепване на проявени деформации на пътното платно на републикански път III-405 „о. п. Севлиево-Велико Търново)-Добромирка-Вишовград-Бяла Черква-Павликени-Батак-Караисен-Алеково-Царевец-Свищов в участъка от км 2+133 до км 2+980“ (ОБЕКТ № 58)	4 617 000,00	„АКВА КОНСТРУКШЪН“ ЕООД	1 939 140,00
44	Д-513/29.12.2020 г.	Инженеринг (проектиране, строителство и осъществяване на авторски надзор) за обект: „Трайно укрепване на проявени деформации на пътното платно на републикански път III-4041 „Севлиево-Янтра-Скалско-Геша-Дряново в участъка от км 8+617 до км 8+800, в участъка от км 10+000 до км 10+240 и в участъка от км 21+002 до км 21+336“ (ОБЕКТ № 56)	9 234 000,00	„МОНОЛИТСТРОЙ – ЧОРБАДЖИЙСКИ, БАЙКУШЕВ“ ООД	3 878 280,00
45	Д-512/29.12.2020 г.	Инженеринг (проектиране, строителство и осъществяване на авторски надзор) за обект: „Трайно укрепване на проявени деформации на пътното платно на републикански път I-9 „о.п Слънчев бряг-Бургас в участъка от км 225+852 до км 226+322“ (ОБЕКТ № 82)	2 257 000,00	„КОМПЛЕКТСТРОЙ“ ЕООД	947 940,00
46	Д-511/29.12.2020 г.	Инженеринг (проектиране, строителство и осъществяване на авторски надзор) за обект: „Трайно укрепване на проявени деформации на пътното платно на републикански път III-406 „о.п (Севлиево-Велико Търново) – (Севлиево-Янтра) в участъка при км 8+775“ (ОБЕКТ № 57)	1 542 000,00	„ОРС ИНФРАСТРУКТУРА“ ООД	647 640,00
47	Д-516/17.12.2019 г.	Изработване на технически проект, предоставяне за временно и възмездно ползване на транспортни средства, строителна механизация, оборудване, и доставка на материали и изделия за обект № 68 „Трайно укрепване на проявени деформации на пътното платно на републикански път I-5/Е-85 „Габрово-Шипка-Казанлък“ при км 160+779“	5 435 500,00	„АВТОМАГИСТРАЛИ ХЕМУС“ АД	2 459 700,00
48	Д-515/17.12.2019 г.	Изработване на технически проект, предоставяне за временно и възмездно ползване на транспортни средства, строителна механизация, оборудване, и доставка на материали и изделия за обект № 70 „Трайно укрепване на проявени деформации на пътното платно на републикански път I-5/Е-85 „Габрово-Шипка-Казанлък“ при км 164+150“	5 430 500,00	„АВТОМАГИСТРАЛИ ХЕМУС“ АД	2 456 460,00
49	Д-514/17.12.2019 г.	Изработване на технически проект, предоставяне за временно и възмездно ползване на транспортни средства, строителна механизация, оборудване, и доставка на материали и изделия за обект № 71 „Трайно укрепване на проявени деформации на пътното платно на III-4404 „Габрово-Трънито-Дебел дял-Музга-Гъбене“ в участъка от км 13 +125 до км 13+177“	3 700 000,00	„АВТОМАГИСТРАЛИ ХЕМУС“ АД	1 675 200,00
50	Д-513/17.12.2019 г.	Изработване на технически проект, предоставяне за временно и възмездно ползване на транспортни средства, строителна механизация, оборудване, и доставка на материали и изделия за обект № 50 „Укрепване на свлачище на републикански път III-5902 „Момчилград-Звездел-Голяма Чинка-Токачка-Крумовград“ при км 6+700 с идентификационен № KRZ 21.38409-03“	5 448 100,00	„АВТОМАГИСТРАЛИ ХЕМУС“ АД	2 468 220,00
51	Д-512/17.12.2019 г.	Изработване на технически проект, предоставяне за временно и възмездно ползване на транспортни средства, строителна механизация, оборудване, и доставка на материали и изделия за обект № 51 „Укрепване на свлачище на републикански път III-5902 „Момчилград-Звездел-Голяма Чинка-Токачка-Крумовград“ при км 5+800 с идентификационен № KRZ 21.38409-04“	5 448 100,00	„АВТОМАГИСТРАЛИ ХЕМУС“ АД	2 468 220,00

52	Д-511/17.12.2019 г.	Изработване на технически проект, предоставяне за временно и възмездно ползване на транспортни средства, строителна механизация, оборудване, и доставка на материали и изделия за обект № 60 „Укрепване на свлачище на републикански път III-305 „(Плевен-Луковит)- Крушовица-Садовец-Дерменци-Торос-Гложене“, при км 19+780, с. Садовец, с идентификационен № PVN11.65070.02“	6 836 500,00	„АВТОМАГИСТРАЛИ ХЕМУС“ АД	3 091 020,00
53	Д-510/17.12.2019 г.	Изработване на технически проект, предоставяне за временно и възмездно ползване на транспортни средства, строителна механизация, оборудване, и доставка на материали и изделия за обект № 67 „Трайно укрепване на проявени деформации на пътно платно на републикански път III-6072: “Граница Ловеч-Кръвник-Стоките-Батошево-(Горна Росица-Гъбене), в района на с. Селище, при км 11+672“	5 430 500,00	„АВТОМАГИСТРАЛИ ХЕМУС“ АД	2 457 180,00
54	Д-509/17.12.2019 г.	Изработване на технически проект, предоставяне за временно и възмездно ползване на транспортни средства, строителна механизация, оборудване, и доставка на материали и изделия за обект № 34 „Укрепване на свлачище на републикански път III-3701: “Етрополе-Ямна“ при км 13+820 с идентификационен № SFO 18.87391-03“	7 404 300,00	„АВТОМАГИСТРАЛИ ХЕМУС“ АД	3 350 100,00
55	Д-508/17.12.2019 г.	Изработване на технически проект, предоставяне за временно и възмездно ползване на транспортни средства, строителна механизация, оборудване, и доставка на материали и изделия за обект № 35 „Укрепване на свлачище на републикански път III-3701: “Етрополе-Ямна“ при км 16+200 с идентификационен № SFO 18.87391-04“	5 805 000,00	„АВТОМАГИСТРАЛИ ХЕМУС“ АД	2 631 000,00
56	Д-507/17.12.2019 г.	Изработване на технически проект, предоставяне за временно и възмездно ползване на транспортни средства, строителна механизация, оборудване, и доставка на материали и изделия за обект № 36 „Укрепване на свлачище на републикански път III-8652 „(п.к. Стояново-Ардино)-Бял извор-Падина-Неделино-(Мадан-Златоград) при км 19+992, гр. Неделино, местност „Бряков Дол“ с идентификационен № SML 18.51319-04“	2 705 500,00	„АВТОМАГИСТРАЛИ ХЕМУС“ АД	1 231 140,00
57	Д-506/17.12.2019 г.	Изработване на технически проект, предоставяне за временно и възмездно ползване на транспортни средства, строителна механизация, оборудване, и доставка на материали и изделия за обект № 37 „Укрепване на свлачище на републикански път III-8652 „(п.к. Стояново-Ардино)-Бял извор-Падина-Неделино-(Мадан-Златоград) при км 9+000, гр. Неделино с идентификационен № SML 18.51319-08“	1 378 300,00	„АВТОМАГИСТРАЛИ ХЕМУС“ АД	627 828,00
58	Д-505/17.12.2019 г.	Изработване на технически проект, предоставяне за временно и възмездно ползване на транспортни средства, строителна механизация, оборудване, и доставка на материали и изделия за обект № 47 „Укрепване на свлачище на републикански път III-865 „Ардино-Кърджали“ при км 38+900 с идентификационен № KRZ 02.66562-01“	5 448 100,00	„АВТОМАГИСТРАЛИ ХЕМУС“ АД	2 468 220,00
59	Д-504/17.12.2019 г.	Изработване на технически проект, предоставяне за временно и възмездно ползване на транспортни средства, строителна механизация, оборудване, и доставка на материали и изделия за обект № 28 „Укрепване на свлачище на републикански път II-15 Мизия-Оряхово при км 74+880 до км 75+000“	3 206 000,00	„АВТОМАГИСТРАЛИ ХЕМУС“ АД	1 457 040,00
60	Д-503/17.12.2019 г.	Изработване на технически проект, предоставяне за временно и възмездно ползване на транспортни средства, строителна механизация, оборудване, и доставка на материали и изделия за обект № 29 „Укрепване на свлачище на републикански път II-15 Мизия-Оряхово при км 75+775 до км 75+910, дясно с идентификационен № VRC 31.54020.01.01“	3 291 000,00	„АВТОМАГИСТРАЛИ ХЕМУС“ АД	1 495 560,00
61	Д-502/17.12.2019 г.	Изработване на технически проект, предоставяне за временно и възмездно ползване на транспортни средства, строителна механизация, оборудване, и доставка на материали и изделия за обект № 31 „Укрепване на свлачище в кв. „Старо село“, гр. Своге с идентификационен № SFO 43.65869-01 засягащо част от републикански път III-164 „Своге-Искрец-Бучин проход“	28 448 000,00	„АВТОМАГИСТРАЛИ ХЕМУС“ АД	12 898 320,00
62	Д-501/17.12.2019 г.	Изработване на технически проект, предоставяне за временно и възмездно ползване на транспортни средства, строителна механизация, оборудване, и доставка на материали и изделия за обект № 32 „Укрепване на свлачище	8 310 100,00	„АВТОМАГИСТРАЛИ ХЕМУС“ АД	3 748 380,00

		на републикански път III-3701 „Етрополе-Ямна“ при км 8+420 с идентификационен № SFO 18.87391-02“			
63	Д-500/17.12.2019 г.	Изработване на технически проект, предоставяне за временно и възмездно ползване на транспортни средства, строителна механизация, оборудване, и доставка на материали и изделия за обект № 33 „Укрепване на свлачище на републикански път III-3701 „Етрополе-Ямна“ при км 9+200 с идентификационен № SFO 18.87391-01“	6 737 600,00	„АВТОМАГИСТРАЛИ ХЕМУС“ АД	3 051 360,00
64	Д-499/17.12.2019 г.	Изработване на технически проект, предоставяне за временно и възмездно ползване на транспортни средства, строителна механизация, оборудване, и доставка на материали и изделия за обект № 24 „Укрепване на свлачище при с. Хубавене, път III-308 „(Ябланица-Ботевград)-Правешка лакавица-Калугерово-Своге-(Роман-Златна Панега)“ при км 25+000 с идентификационен № KNL 29.04796-03“	1 368 200,00	„АВТОМАГИСТРАЛИ ХЕМУС“ АД	622 680,00
65	Д-498/17.12.2019 г.	Изработване на технически проект, предоставяне за временно и възмездно ползване на транспортни средства, строителна механизация, оборудване, и доставка на материали и изделия за обект № 9 „Възстановяване и укрепване на компрометирани насипи на път III-7008 „Елхово-Изгрев-М. Манастир-Г. Манастир-Генерал Тошево-Скалица, от км 11+500 до км 12+300 и от км 18+070 до км 18+270 и от км 23+650 до км 23+800“	2 690 000,00	„АВТОМАГИСТРАЛИ ХЕМУС“ АД	1 224 000,00
66	Д-497/17.12.2019 г.	Изработване на технически проект, предоставяне за временно и възмездно ползване на транспортни средства, строителна механизация, оборудване, и доставка на материали и изделия за обект № 8 „Трайно укрепване на проявени деформации на пътното платно на републикански път III-189 „СОП-Банкя“ в участъка от км 2+000 до км 2+200“	1 275 500,00	„АВТОМАГИСТРАЛИ ХЕМУС“ АД	580 020,00
67	Д-495/17.12.2019 г.	Изработване на технически проект, предоставяне на временно и възмездно ползване на транспортни средства, строителна механизация, оборудване, и доставка на материали и изделия за обект № 6 „Укрепване на свлачище на републикански път II-48 „Омуртаг-Котел“ при км 24+600 с идентификационен № SLV 11.72480-03“	3 687 500,00	„АВТОМАГИСТРАЛИ ХЕМУС“ АД	1 676 100,00
68	Д-494/17.12.2019 г.	Предоставяне на временно и възмездно ползване на транспортни средства, строителна механизация, оборудване, и доставка на материали и изделия за обект № 3 „Укрепване на свлачище и възстановяване на пътното платно на път III-181 „СОП-с. Бистрица-с. Железница-с. Ярема“ от км 11+391 до км 12+093 с идентификационен № SFO 46.29150-02“	3 720 000,00	„АВТОМАГИСТРАЛИ ХЕМУС“ АД	1 676 160,00
69	Д-481/17.12.2019 г.	Изработване на технически проект, предоставяне за временно и възмездно ползване на транспортни средства, строителна механизация, оборудване, и доставка на материали и изделия за обект № 74 „Трайно укрепване на проявени деформации на пътното платно на републикански път I-8 „Пловдив-Харманли-Свиленград“ при км 376+590“	5 272 600,00	„ДЖАМБО 33“ ООД	2 400 840,00
70	Д-480/17.12.2019 г.	Изработване на технически проект, предоставяне за временно и възмездно ползване на транспортни средства, строителна механизация, оборудване, и доставка на материали и изделия за обект № 72 „Трайно укрепване на проявени деформации на пътното платно на III-4404 „Габрово-Трънито-Дебел дял-Музга-Гъбене“ в участъка от км 13+463 до км 13+493“	3 956 700,00	„ДЖАМБО 33“ ООД	1 801 860,00
71	Д-475/17.12.2019 г.	Изработване на технически проект, предоставяне за временно и възмездно ползване на транспортни средства, строителна механизация, оборудване, и доставка на материали и изделия за обект № 42 „Укрепване на свлачище на републикански път II-15 „Мизия-п.к. Сараево-Оряхово“, при км 65+862, северно от Мизия, на пътя за ферибот Оряхово с идентификационен № VRC28.48043.02“	5 788 000,00	„ДЖАМБО 33“ ООД	2 626 320,00
72	Д-474/17.12.2019 г.	Изработване на технически проект, предоставяне за временно и възмездно ползване на транспортни средства, строителна механизация, оборудване, и доставка на материали и изделия за обект № 41 „Укрепване на свлачище на републикански път III-101 „Враца-Криводол“, при км 15+862, на около 2 км южно от регулацията на гр. Криводол с идентификационен № VRC10.43712.01“	5 460 000,00	„ДЖАМБО 33“ ООД	2 472 480,00

73	Д-473/17.12.2019 г.	Изработване на технически проект, предоставяне за временно и възмездно ползване на транспортни средства, строителна механизация, оборудване, и доставка на материали и изделия за обект № 39, Укрепване на свлачище на републикански път III-551 „О.п. Дебелец-Плаково-Средни колиби-Елена“, при км 2+418, на откос от югозападната страна на ул. „Патриарх Евтимий Търновски“, срещу дворни места с № 2А и №4 с идентификационен № VTR 04.20242.03“	5 450 000,00	„ДЖАМБО 33“ ООД	2 467 440,00
74	Д-472/17.12.2019 г.	Изработване на технически проект, предоставяне за временно и възмездно ползване на транспортни средства, строителна механизация, оборудване, и доставка на материали и изделия за обект № 26 „Укрепване на свлачище на републикански път I-5 „Полски Тръмбеш-Велико Търново“ от км 98+030 до км 100+220 с идентификационен № VTR 04.10447.35“	17 150 500,00	„ДЖАМБО 33“ ООД	7 770 540,00
75	Д-471/17.12.2019 г.	Изработване на технически проект, предоставяне за временно и възмездно ползване на транспортни средства, строителна механизация, оборудване, и доставка на материали и изделия за обект № 25, Укрепване на свлачище в близост до път III-4404 „Габрово-Трънито-Дебел дял“ в участъка при км 12+982, с. Дебел дял, на 800 м по шосето за Габрово с идентификационен № GAB 05.20225.01“	3 682 500,00	„ДЖАМБО 33“ ООД	1 675 740,00
76	Д-470/17.12.2019 г.	Изработване на технически проект, предоставяне за временно и възмездно ползване на транспортни средства, строителна механизация, оборудване, и доставка на материали и изделия за обект № 23 „Трайно укрепване на проявени деформации на пътното платно на републикански път III-407 „Стражица-II. Тръмбеш“ в участъка от км 59+540 до км 59+900, ляво/дясно“	5 532 000,00	„ДЖАМБО 33“ ООД	2 514 912,00
77	Д-469/17.12.2019 г.	Изработване на технически проект, предоставяне за временно и възмездно ползване на транспортни средства, строителна механизация, оборудване, и доставка на материали и изделия за обект № 22 „Трайно укрепване на проявени деформации на пътното платно на републикански път III-5006 „Габрово-Стоманеците-Зелено дърво-Узана“ в участъка при км 7+060“	773 000,00	„ДЖАМБО 33“ ООД	351 960,00
78	Д-468/17.12.2019 г.	Изработване на технически проект, предоставяне за временно и възмездно ползване на транспортни средства, строителна механизация, оборудване, и доставка на материали и изделия за обект № 10 „Укрепителни и обезопасителни работи на републикански път III-107 „(о.п. Дупница-о.п. Благоевград)-Кочериново-Рила-Рилски Манастир-Кирилова поляна“ при км 27+665, км 27+700 и км 27+755“	4 474 500,00	„ДЖАМБО 33“ ООД	2 032 380,00
79	Д-467/17.12.2019 г.	Изработване на технически проект, предоставяне за временно и възмездно ползване на транспортни средства, строителна механизация, оборудване, и доставка на материали и изделия за обект № 5, Укрепване и обезопасяване на скатовете при подходите и порталите на тунела при км 150+870 на републикански път I-5 „Габрово-Шипка“	3 698 000,00	„ДЖАМБО 33“ ООД	1 680 000,00
80	Д-492/17.12.2019 г.	Изработване на технически проект, предоставяне за временно и възмездно ползване на транспортни средства, строителна механизация, оборудване, и доставка на материали и изделия за обект № 66 „Трайно укрепване на проявени деформации на пътното платно на републикански път III-141 „Кула-Грамада-Срацимирово-(о.п. Видин-Димово), в участъка от км 1+360 до км 1+400“	7 181 200,00	„ДЛВ“ ЕООД	3 254 160,00
81	Д-489/17.12.2019 г.	Изработване на технически проект, предоставяне за временно и възмездно ползване на транспортни средства, строителна механизация, оборудване, и доставка на материали и изделия за обект № 38 „Свлачищни деформации в участък от път II-11 “(о.п. Видин-Димово)-Симеоново-Ботево-Арчар-Лом“ от км 9+990 до км 10+425 с идентификационни № VID 09.05832.01.02, № VID 16.00672.01.02 и № VID 16.00672.01.01”	22 775 000,00	„ДЛВ“ ЕООД	10 339 320,00
82	Д-488/17.12.2019 г.	Изработване на технически проект, предоставяне за временно и възмездно ползване на транспортни средства, строителна механизация, оборудване, и доставка на материали и изделия за обект № 27 „Укрепване на свлачища при с. Горни Цибър на републикански път II-11 „Лом-Козлодуй“ от км 70+222 до км 72+083 с идентификационни	11 196 500,00	„ДЛВ“ ЕООД	5 073 420,00

		№ MON 11.16639.94, № MON 11.16639.94.02 и № MON 11.16639.94.03”			
83	Д-466/17.12.2019 г.	Изработване на технически проект, предоставяне за временно и възмездно ползване на транспортни средства, строителна механизация, оборудване, и доставка на материали и изделия за обект № 21 „Трайно укрепване на проявени деформации на пътното платно на републикански път II-82 „Костенец-Радуил-Боровец-Самоков“ при км 24+250, ляво”	662 600,00	„ГБС-ИНФРАСТРУКТУРНО СТРОИТЕЛСТВО“ АД	306 600,00
84	Д-465/17.12.2019 г.	Изработване на технически проект, предоставяне за временно и възмездно ползване на транспортни средства, строителна механизация, оборудване, и доставка на материали и изделия за обект № 20, „Трайно укрепване на проявени деформации на пътното платно на републикански път II-82 „Костенец-Радуил-Боровец-Самоков“ при км 23+500, ляво”	352 000,00	„ГБС-ИНФРАСТРУКТУРНО СТРОИТЕЛСТВО“ АД	162 960,00
85	Д-464/17.12.2019 г.	Изработване на технически проект, предоставяне за временно и възмездно ползване на транспортни средства, строителна механизация, оборудване, и доставка на материали и изделия за обект № 19 „Трайно укрепване на проявени деформации на пътното платно на републикански път II-82 „Костенец-Радуил-Боровец-Самоков“ при км 23+370, ляво”	352 000,00	„ГБС-ИНФРАСТРУКТУРНО СТРОИТЕЛСТВО“ АД	162 960,00
86	Д-463/17.12.2019 г.	Изработване на технически проект, предоставяне за временно и възмездно ползване на транспортни средства, строителна механизация, оборудване, и доставка на материали и изделия за обект № 18 „Трайно укрепване на проявени деформации на пътното платно на републикански път II-82 „Костенец-Радуил-Боровец-Самоков“ при км 23+250, ляво”	352 000,00	„ГБС-ИНФРАСТРУКТУРНО СТРОИТЕЛСТВО“ АД	162 960,00
87	Д-462/17.12.2019 г.	Изработване на технически проект, предоставяне за временно и възмездно ползване на транспортни средства, строителна механизация, оборудване, и доставка на материали и изделия за обект № 17 „Трайно укрепване на проявени деформации на пътното платно на републикански път II-82 „Костенец-Радуил-Боровец-Самоков“ при км 22+900, ляво”	352 000,00	„ГБС-ИНФРАСТРУКТУРНО СТРОИТЕЛСТВО“ АД	162 960,00
88	Д-461/17.12.2019 г.	Изработване на технически проект, предоставяне за временно и възмездно ползване на транспортни средства, строителна механизация, оборудване, и доставка на материали и изделия за обект № 16 „Трайно укрепване на проявени деформации на пътното платно на републикански път II-82 „Костенец-Радуил-Боровец-Самоков“ при км 18+700, дясно”	455 000,00	„ГБС-ИНФРАСТРУКТУРНО СТРОИТЕЛСТВО“ АД	210 120,00
89	Д-34/13.02.2020 г.	Предоставяне за временно и възмездно ползване на транспортни средства, строителна механизация, оборудване, и доставка на материали и изделия за обект № 1 „Укрепване на свлачище при с. Козар Белене на републикански път I-3 „Бяла-Ботевград“ при км 41+394 с идентификационен № PVN 16.37647.01”	2 985 000,00	“СТРОЙ ИНВЕСТ ГРУП 2“ ЕООД	1 349 640,00
90	Д-493/17.12.2019 г.	Изработване на технически проект, предоставяне за временно и възмездно ползване на транспортни средства, строителна механизация, оборудване, и доставка на материали и изделия за обект № 4 „Трайно укрепване на активизирал се свлачищно-срутищен процес, засягащ републикански път II-86 „Соколовци-Смолян-Средногорци“ при км 109+450 на територията на ОПУ-Смолян“ с идентификационен № SML 31.11572-03“	5 102 300,00	“СТРОЙ ИНВЕСТ ГРУП 2“ ЕООД	2 317 380,00
91	Д-483/17.12.2019 г.	Изработване на технически проект, предоставяне за временно и възмездно ползване на транспортни средства, строителна механизация, оборудване, и доставка на материали и изделия за обект № 14 „Възстановяване и укрепване на компрометираны насипи на път III-3505 „Стефаново-Дебнево-Велчево“ от км 25+686 до км 25+734, дясно“	325 200,00	„МАРАНД СТРОЙ“ ЕООД	148 800,00
92	Д-482/17.12.2019 г.	Изработване на технически проект, предоставяне за временно и възмездно ползване на транспортни средства, строителна механизация, оборудване, и доставка на материали и изделия за обект № 13 „Трайно укрепване на проявени деформации на пътното платно на републикански	657 250,00	„МАРАНД СТРОЙ“ ЕООД	300 990,00

		път III-4003 „(Микре-о.п. Севлиево)-Прелом-(Ловеч-Севлиево)“ в участъка при км 2+250“			
93	Д-487/17.12.2019 г.	Изработване на технически проект, предоставяне за временно и възмездно ползване на транспортни средства, строителна механизация, оборудване, и доставка на материали и изделия за обект № 7 „Трайно укрепване на проявени деформации на пътното платно на път I-6 „Кюстендил-Перник“ при км 76+250“	1 059 600,00	„НИВЕЛ СТРОЙ“ ЕООД	482 880,00
94	Д-519/17.12.2019 г.	Изработване на технически проект, предоставяне за временно и възмездно ползване на транспортни средства, строителна механизация, оборудване, и доставка на материали и изделия за обект № 46 „Укрепване на свлачище на републикански път III-8652 „(п.к. Стояново-Ардино)-Бял извор-Падина-Неделино-(Мадан-Златоград)“ от км 7+570 до км 7+766, с. Падина с идентификационен № KRZ 02.55124-02”	9 562 500,00	„РОСТЕР“ ООД	4 325 820,00
95	Д-486/17.12.2019 г.	Изработване на технически проект, предоставяне за временно и възмездно ползване на транспортни средства, строителна механизация, оборудване, и доставка на материали и изделия за обект № 15 „Трайно укрепване на проявени деформации на пътното платно на републикански път II-63 „Перник-Брезник“ в участъка от км 7+000 до км 7+620“	1 662 300,00	„ЛИЕЛ КОНСТРАКШЪН“ ЕООД	754 260,00
96	Д-485/17.12.2019 г.	Изработване на технически проект, предоставяне за временно и възмездно ползване на транспортни средства, строителна механизация, оборудване, и доставка на материали и изделия за обект № 12 „Трайно укрепване на проявени деформации на пътното платно на републикански път III-358 „Шипково-Рибарица-Тетевен“ в участъка при км 21+300“	423 250,00	„АЛФА БИЛД ИНЖЕНЕРИНГ“ ЕООД	198 174,00
97	Д-484/17.12.2019 г.	Изработване на технически проект, предоставяне за временно и възмездно ползване на транспортни средства, строителна механизация, оборудване, и доставка на материали и изделия за обект № 11 „Трайно укрепване на проявени деформации на пътното платно на републикански път III-358 „Шипково-Рибарица-Тетевен“ в участъка при км 19+100“	407 250,00	„АЛФА БИЛД ИНЖЕНЕРИНГ“ ЕООД	190 830,00
98	Д-518/17.12.2019 г.	Изработване на технически проект, предоставяне за временно и възмездно ползване на транспортни средства, строителна механизация, оборудване, и доставка на материали и изделия за обект № 30 „Укрепване на свлачище на път III-6224 „(Четирци-Цървавица)-Ветрен-Раково-Горно Раково-Ново село-Слокощица-(Слокощица-Богослов) при км 42+480 с идентификационен № KNL 29.04796-03”	1 523 000,00	“ГРОМА ХОЛД“ ЕООД	692 520,00
99	Д-517/17.12.2019 г.	Предоставяне за временно и възмездно ползване на транспортни средства, строителна механизация, оборудване, и доставка на материали и изделия за обект № 2 „Укрепване на свлачище на републикански път III-862 „Първенец-Лилково“ при км 8+100 и км 8+500 с идентификационен № PDV 26.77373-03“	1 735 000,00	“ГРОМА ХОЛД“ ЕООД	781 560,00
100	Д-478/23.12.2020 г.	Доставка на материали и изделия, съгласно Приложение № 1, за обект № 49	3 425 509,20	„ИВГ УКРЕПВАНЕ 2020“ ДЗЗД	1 726 456,80
101	Д-477/23.12.2020 г.	Доставка на материали и изделия, съгласно Приложение № 1, за обект № 73	2 371 076,50	„ДЖАМБО 33“ ООД	1 195 022,40
102	Д-476/23.12.2020 г.	Доставка на материали и изделия, съгласно Приложение № 1, за обект № 69	3 411 999,00	„ДЖАМБО 33“ ООД	1 719 648,00
103	Д-475/23.12.2020 г.	Доставка на материали и изделия, съгласно Приложение № 1, за обект № 64	2 501 699,50	„ДЖАМБО 33“ ООД	1 260 856,80
104	Д-474/23.12.2020 г.	Доставка на материали и изделия, съгласно Приложение № 1, за обект № 63	1 167 150,20	„ДЖАМБО 33“ ООД	588 243,60
105	Д-473/23.12.2020 г.	Доставка на материали и изделия, съгласно Приложение № 1, за обект № 62	851 307,00	„ДЖАМБО 33“ ООД	429 058,80
106	Д-472/23.12.2020 г.	Доставка на материали и изделия, съгласно Приложение № 1, за обект № 59	2 560 039,00	„ДЖАМБО 33“ ООД	1 290 259,20
107	Д-463/23.12.2020 г.	Доставка на материали и изделия, съгласно Приложение № 1, за обект № 48	2 512 457,70	„ПЪТНО ПОДДЪРЖАНЕ И СТРОИТЕЛСТВО 2009“ ЕООД	1 266 278,40
108	Д-461/23.12.2020 г.	Доставка на материали и изделия, съгласно Приложение № 1, за обект № 45	3 653 570,00	„ОРС ИНФРАСТРУКТУРА“ ООД	1 841 398,80

109	Д-467/23.12.2020 г.	Доставка на материали и изделия, съгласно Приложение № 1, за обект № 54	15 732 160,85	„ДЖАМБО 33“ ООД	7 929 009,60
110	Д-465/23.12.2020 г.	Доставка на материали и изделия, съгласно Приложение № 1, за обект № 52	2 388 029,50	„ИВГ УКРЕПВАНЕ 2020“ ДЗЗД	1 203 566,40
111	Д-466/23.12.2020 г.	Доставка на материали и изделия, съгласно Приложение № 1, за обект № 53	3 169 678,50	„АРА ХОЛДИНГ“ ЕООД	1 597 518,00
112	Д-459/23.12.2020 г.	Доставка на материали и изделия, съгласно Приложение № 1, за обект № 43	4 881 044,60	„ДЖАМБО 33“ ООД	2 460 046,80
113	Д-457/23.12.2020 г.	Доставка на материали и изделия, съгласно Приложение № 1, за обект № 40	3 863 709,00	„ОРС ИНФРАСТРУКТУРА“ ООД	1 947 309,60
114	Д-470/23.12.2020 г.	Доставка на материали и изделия, съгласно Приложение № 1, за обект № 55	3 626 114,75	„АРА ХОЛДИНГ“ ЕООД	1 827 561,60
115	Д-494/23.12.2020 г.	Временно и възмездно ползване транспортни средства, строителна механизация и оборудване съгласно Приложение № 1 от договора (за обект 73)	1 366 235,00	„СТРОЙ КОНТРОЛ ИНВЕСТ“ ЕООД	491 845,20
116	Д-493/23.12.2020 г.	Временно и възмездно ползване транспортни средства, строителна механизация и оборудване съгласно Приложение № 1 от договора (за обект 69)	1 963 465,00	„СТРОЙ КОНТРОЛ ИНВЕСТ“ ЕООД	706 848,00
117	Д-492/23.12.2020 г.	Временно и възмездно ползване транспортни средства, строителна механизация и оборудване съгласно Приложение № 1 от договора (за обект 64)	1 440 610,00	„СТРОЙ КОНТРОЛ ИНВЕСТ“ ЕООД	518 619,60
118	Д-491/23.12.2020 г.	Временно и възмездно ползване транспортни средства, строителна механизация и оборудване съгласно Приложение № 1 от договора (за обект 63)	671 930,00	„СТРОЙ КОНТРОЛ ИНВЕСТ“ ЕООД	241 894,80
119	Д-490/23.12.2020 г.	Временно и възмездно ползване транспортни средства, строителна механизация и оборудване съгласно Приложение № 1 от договора (за обект 62)	490 955,00	„СТРОЙ КОНТРОЛ ИНВЕСТ“ ЕООД	176 744,40
120	Д-489/23.12.2020 г.	Временно и възмездно ползване транспортни средства, строителна механизация и оборудване съгласно Приложение № 1 от договора (за обект 59)	1 475 060,00	„СТРОЙ КОНТРОЛ ИНВЕСТ“ ЕООД	531 021,60
121	Д-488/23.12.2020 г.	Временно и възмездно ползване транспортни средства, строителна механизация и оборудване съгласно Приложение № 1 от договора (за обект 55)	2 088 405,00	„АЛФА БИЛД ИНЖЕНЕРИНГ“ ЕООД	751 826,40
122	Д-487/23.12.2020 г.	Временно и възмездно ползване транспортни средства, строителна механизация и оборудване съгласно Приложение № 1 от договора (за обект 54)	9 064 500,00	„ДЖАМБО 33“ ООД	3 263 220,01
123	Д-486/23.12.2020 г.	Временно и възмездно ползване транспортни средства, строителна механизация и оборудване съгласно Приложение № 1 от договора (за обект 53)	1 827 315,00	„АЛФА БИЛД ИНЖЕНЕРИНГ“ ЕООД	657 834,00
124	Д-485/23.12.2020 г.	Временно и възмездно ползване транспортни средства, строителна механизация и оборудване съгласно Приложение № 1 от договора (за обект 52)	1 376 860,00	ДЗЗД „ПЪТНО УКРЕПВАНЕ 2021“	495 669,60
125	Д-484/23.12.2020 г.	Временно и възмездно ползване транспортни средства, строителна механизация и оборудване съгласно Приложение № 1 от договора (за обект 49)	1 975 670,00	ДЗЗД „ПЪТНО УКРЕПВАНЕ 2021“	711 241,20
126	Д-483/23.12.2020 г.	Временно и възмездно ползване транспортни средства, строителна механизация и оборудване съгласно Приложение № 1 от договора (за обект 48)	1 449 755,00	„ИНТЕРХОЛД“ ЕООД	521 912,40
127	Д-482/23.12.2020 г.	Временно и възмездно ползване транспортни средства, строителна механизация и оборудване съгласно Приложение № 1 от договора (за обект 45)	2 104 425,00	„ВАЛМЕКС“ ЕООД	757 593,60
128	Д-481/23.12.2020 г.	Временно и възмездно ползване транспортни средства, строителна механизация и оборудване съгласно Приложение № 1 от договора (за обект 43)	2 812 920,00	„СТРОЙ КОНТРОЛ ИНВЕСТ“ ЕООД	1 012 651,20
129	Д-480/23.12.2020 г.	Временно и възмездно ползване транспортни средства, строителна механизация и оборудване съгласно Приложение № 1 от договора (за обект 40)	2 225 780,00	„ВАЛМЕКС“ ЕООД	801 280,80
Източник: „Автомагистрала“ ЕАД.					

**ОПИС НА ОДИТНИТЕ ДОКАЗАТЕЛСТВА
КЪМ ОДИТЕН ДОКЛАД № 1000200221**

№ по ред	Одитни доказателства	Брой страници
1.	Справка, изх. № РД-18-82-2/29.01.2021 г. за ръководните длъжностни лица, представляващи „Автомагистрали“ ЕАД за периода 01.01.2016 г. – 31.12.2021 г., на хартиен и електронен носител, ведно с декларация за идентичност и опис	4+ 1 бр. CD
2.	Справка за изплатените към 31.12.2020 г. суми по сключените договори за обществени поръчки в периода от 01.01.2016 г. до 31.12.2020 г., изпълнявани от „Автомагистрали“ ЕАД, вх. № РД-18-82-8/09.03.2021 г.	3
3.	Договори за обществени поръчки - 14 бр., сключени между „Автомагистрали“ ЕАД и АПИ и АГКК, в периода 01.01.2016 г. – 31.12.2020 г., предоставени по писма, вх. № РД-18-82/18.01.2021 г. и № РД-18-150/27.01.2021 г., на електронен носител, ведно с декларации за идентичност	24 + 14 бр. CD
4.	Писмо от одитен екип с искане на информация и документи във връзка с планиране и изпълнение на одитната задача, вх. № РД-18-82/18.01.2021 г., ведно с приложения – образци на таблици и декларация за идентичност, в отговор - представени документи на електронен носител; договори за възлагане на управлението от министъра на регионалното развитие и благоустройството, сключени с членовете на СД през одитирания период – по т. 5 от писмо от одитен екип с искане на информация и документи във връзка с планиране и изпълнение на одитната задача, вх. № РД-18-82/18.01.2021 г., ведно с декларация за идентичност	11+ 1 бр. CD
4.1.	Устав на Еднолично акционерно дружество с държавно имущество „Автомагистрали“ – София, утвърден с Разпореждане № 40 на МС от 1994 г. за преобразуване на Управлението за поддържане на автомагистрали – София в АМ ЕАД, посл. изм. и доп. с Протокол № ТЗ-83/28.11.2019 г. на министъра на регионалното развитие и благоустройството, предоставен на ел. носител, ведно с декларация за идентичност, във връзка с писмо на одитен екип, № РД-18-82/18.01.2021 г., по т. 1 от писмото	на електронен носител
4.2.	Правилник за реда и организацията на документооборота в АМ ЕАД, рег. № 0-3704/08.11.2017 г., в сила от 08.11.2017 г., посл. изм. и доп. със Заповед № 3-687/23.12.2020 г., предоставен на ел. носител, ведно с декларация за идентичност, във връзка с писмо на одитен екип, № РД-18-82/18.01.2021 г., по т. 8 от писмото	на електронен носител
4.3.	Правила за работа на Съвета на директорите на АМ ЕАД, приети с решение по Протокол № 1/269 от 27.09.2013 г. на СД на АМ ЕАД, в сила от 04.10.2013 г., предоставени на ел. носител, ведно с декларация за идентичност, във връзка с писмо на одитен екип, № РД-18-82/18.01.2021 г., по т. 4 от писмото	на електронен носител
4.4.	Вътрешни правила за заявяване и доставка на материали, стоки и услуги за целите на дейността на АМ ЕАД, одобрени с протокол № I-449/22.05.2019 г. от заседание на СД, предоставени на ел. носител, ведно с декларация за идентичност, във връзка с писмо на одитен екип, № РД-18-82/18.01.2021 г., по т. 6 от писмото	на електронен носител
5.	Длъжностни характеристики, предоставени, във връзка с писмо на одитен екип, № РД-18-82/18.01.2021 г., по т. 9 от писмо на одитен екип, № РД-18-8 от 18.01.2021 г., и Протокол за документиране на установени факти и обстоятелства от 02.02.2021 г.	31

6.	Организационно-управленска структура на дружеството със съответните промени през одитирания период, предоставени, във връзка с писмо на одитен екип, № РД-18-82/18.01.2021 г., по т. 3 от писмо на одитен екип, № РД-18-82/18.01.2021 г.	1 бр. CD
	Договор №РД-38-1/15.01.2016 г. и приложенията към него.	CD
7.	Договор №Д-18/25.01.2016 г., сключен с „Пътища Пловдив“ АД и приложенията към него.	24
8.	Договор за охрана №Д-39/31.03.2016 г., сключен с „Бойдип“ ЕООД и приложенията към него	13
9.	Справка изх.№РД-18-150-5/01.02.2021 г. за задания по договор №РД-38-1/15.01.2016 г. и 11 броя месечни задания.	23
10.	Разпечатки от електронната поща за получени задания от АПИ.	6
11.	Сертификати за действително изпълнени и приети ремонтни работи – 11 броя.	22
12.	Фактури – 11 броя и банкови извлечения – 11 броя.	22
13.	Писма до АПИ за представяне на сертификатите – 2 броя.	2
14.	Писмо вх.№РД-18-256/10.02.2021 г. и писмо изх.№РД-18-256-1/12.02.2021 г. и приложения към него (допълнително споразумение към договора и писмо до АПИ).	7
15.	Писмо вх.№РД-18-307/17.02.2021 г. и писмо изх.№РД-18-307-1/18.02.2021 г. и приложения към него.	7
16.	Констативен протокол №1/05.03.2021 г.	2
	Договор № РД-38-3/30.11.2016 г.	CD
17.	Възлагателно писмо, вх. № Д-207-1/01.12.2016 г. на председателя на УС на АПИ.	1
18.	Договор, изх. № Д-223/02.12.2016 г. с „Пътища Пловдив“ АД и Договор, изх. № Д-431/30.10.2017 г. с „Пътища Пловдив“ АД; Писмо вх. № РД-18-611/09.03.2021 г. и писмо-отговор изх. № РД-18-611-1/10.03.2021 г.; писмо, изх. № 0-1453-1/05.2.2016 г. от АМ ЕАД до АПИ, вх. № 53-00-10535/20.12.2016 г., относно предоставяне на договор за зимно поддържане с „Пътища Пловдив“ АД, предоставено със становище от изпълняващия длъжност изп. директор на дружеството през одитирания период П. Кръстев, вх. № 94-00-165/22.04.2021 г.	47
19.	Договор № Д-224/01.12.2016 г., с „Бойдип“ ЕООД, Анекс № Д-224-1/09.03.2017 г. към Договор № № Д-224/01.12.2016 г.	8
20.	Писмо, вх. № РД-18-531/02.03.2021 г. на ръководителя на одитния екип и Писмо, изх. №РД-18-531-1/05.03.2021 г. на изпълнителния директор на АМ ЕАД.	7
21.	Справка, изх. № РД-18-150-1/01.02.2021 г. за задания по Договор № 38-3/30.11.2016 г.	5
22.	Опис отговор на Писмо № РД-18-150/27.01.2021 г. за Договор № РД 38-3/30.11.2016 г.	3
23.	Опис на документи по зимно поддържане за АМ „Марица“ 5 бр. оперативни планове за зимно поддържане, 3 бр. писма от изпълнителния директор на АМ ЕАД до директора на ОПУ Стара Загора за съгласуване на плановете.	71
24.	Заповеди № № 3-406-1/26.10.2017 г., № 3-406-2/26.10.2017 г., № 3-206/13.11.2018 г., № 3-206-1/13.11.2018 г., № 3-351/25.11.2019 г., № 3-351-1/28.11.2019 г. на изпълнителния директор на АМ ЕАД	15
25.	Писмо № 0-2031-1/29.11.2018 г. от АМ ЕАД до ОПУ Стара Загора	1

26.	13 бр. задания, 18 бр. сертификати, Анализни цени, Фактури и преводни нареждания за кредитен превод.	133
	Договор № РД-38-5/01.12.2016 г. и приложенията към него	CD
27.	Договор за охрана със „Саламандър-АСО ФЛ“ ООД от 02.12.2016 г.	7
28.	Справка изх. № РД-18-150-2/01.02.2021 г. за задания по договор № РД-38-5/01.12.2016 г.	1
29.	Месечни задания, допълнителни, писма и разпечатки от електронната поща за получени задания	37
30.	Сертификати за действително изпълнени и приети работи по отделни ОПУ и обобщени	173
31.	Писма до АПИ/ОПУ за изпращане на сертификати	38
32.	Фактури, одобрени сертификати и банкови извлечения	65
33.	Писма за зимно поддържане; План за зимно поддържане 2017/2018 г.; писма за оперативни планове за зимно поддържане; оперативни планове за зимно поддържане	61
34.	Писмо вх. № РД-18-150/27.01.2021 г. и опис-отговор по писмото	13
35.	Писмо вх. № РД-18-257/10.02.2021 г. и отговор изх. № РД-18-257-1/15.02.2021 г.	32
36.	Констативен протокол от 08.03.2021 г. по договор № РД-38-5/01.12.2016 г.	2
	Договор №РД-38-1/01.03.2018 г. и приложенията към него	CD
37.	Допълнително споразумение	3
38.	Договор изх.№Д-528/31.12.2020 г., сключен с ДЗЗД „Пътконтрукт“, Анекс №1 от 31.12.2020 г. и приложения към него, гаранция за авансово плащане, платежно нареждане за платена застрахователна полица, Писмо изх.№53-00-12524/30.12.2020 г.	43
39.	Договор за охрана от 02.12.2016 г., сключен със „Саламандър-Асо ФЛ“ ООД, Анекс №1 от 21.08.2018 г.	9
40.	Справка изх.№РД-18-150-3/01.02.2021 г. за задания по договор №РД-38-1/01.03.2018 г. и задания (месечни, допълнителни и извънредни) – 50 броя	125
41.	Разпечатки от електронната поща за получени задания от АПИ.	27
42.	Договори за проектиране – 6 броя.	46
43.	Писмо вх.№РД-18-444/25.02.2021 г. и Писмо изх.№РД-18-444-1/01.03.2021 г.	6
44.	Сертификати за действително изпълнени и приети ремонтни работи – 15 броя.	41
45.	Фактури – 13 броя и банкови извлечения – 7 броя.	24
46.	Писмо вх.№РД-18-428/23.02.2021 г. и Писмо изх.№РД-18-428-1/26.02.2021 г.	157
47.	Констативен протокол №2/05.03.2021 г.	2
	Договор №РД-38-3/13.12.2018 г. и приложенията към него	CD

48.	Договори с подизпълнители – 4 броя.	134
49.	Договор за охрана вх.№Д-50/11.03.2019 г., сключен със „Стронг ЕС“ ЕООД и приложенията към него.	49
50.	Писмо до АПИ и 4 броя писма до областните пътни управления.	6
51.	Задания (месечни, допълнителни и извънредни) – 39 броя.	83
52.	Разпечатки от електронната поща за получени задания от АПИ.	44
53.	Сертификати за действително изпълнени и приети ремонтни работи – 47 броя.	163
54.	Фактури – 47 броя и банкови извлечения.	69
55.	Писма до АПИ за представяне на сертификатите – 42 броя.	42
56.	Писмо вх.№РД-18-204/04.02.2021 г. и Писмо изх.№РД-18-204-1/09.02.2021 г.	14
57.	Констативен протокол №3/05.03.2021 г.	2
	Договор № 38-1/30.08.2019 г. и приложенията към него	CD
58.	Договори с подизпълнители и анекси към тях	569
59.	Справка за задания по договор № РД-38-1/30.08.2019 г.	10
60.	Месечни задания, допълнителни, писма и разпечатки от електронната поща за получени задания	76
61.	Сертификати за действително изпълнени и приети работи по отделни ОПУ и обобщени	302
62.	Писма за изпращане на обобщени сертификати до АПИ	21
63.	Фактури и банкови извлечения	43
64.	Писмо вх. № РД-18-150/27.01.2021 г. и опис-отговор	7
65.	Писмо вх. № РД-18-455/26.02.2021 г. и писмо-отговор изх. № РД-18-455-2/05.03.2021 г.	64
66.	Констативен протокол от 08.03.2021 г. по договор № РД-38-1/30.08.2019 г.	2
	Договор № РД-37-9/04.09.2019 г. и приложения към него	CD
67.	Допълнително споразумение рег. № Д-300-1/15.10.2019 г.	2
68.	Договори с подизпълнители	207
69.	Договори за проектиране – два броя	22
70.	Справка за задания по договор № РД-37-9/04.09.2019 г.	4

71.	Месечни и допълнителни задания, и разпечатки от електронна поща за представянето им	65
72.	Писма за изпращане на сертификати до ОПУ-София	19
73.	Фактури със сертификати, банкови извлечения	88
74.	Рамков договор за продажба на вземания рег. № Д-447/03.12.2019 г., Договор за продажба на вземане рег. № Д-4/07.01.2019 г., Анекс № 1 към рамков договор, рег. № Д-447-1/19.12.2019 г., Анекс № 2 към рамков договор, рег. № Д-447-2/18.03.2020 г., Анекс № 3 към рамков договор, рег. № Д-447-3/18.03.2020 г., Анекс № 4 към рамков договор, рег. № Д-447-4/03.06.2020 г., Анекс № 5 към рамков договор, рег. № Д-447-5/12.08.2020 г., Анекс № 6 към рамков договор, рег. № Д-447-6/03.02.2021 г.	35
75.	Писмо рег. № РД-18-150/27.01.2021 г. и опис-отговор	10
76.	Писмо рег. № РД-18-323/18.02.2021 г. и писмо-отговор рег. № РД-18-323-1/23.02.2021 г.	14
77.	Констативен протокол от 08.03.2021 г. по договор № РД-37-9/04.09.2019 г.	2
	Договор № РД-38-15/30.09.2020 г. и приложенията към него	CD
78.	Договор № РД-38-15/30.09.2020 г.: Констативен протокол за документиране на установени факти и обстоятелства във връзка с проверка на изпълнението на Договор № РД-38-15/30.09.2020 г.; Писмо, изх. РД-18-115-1/25.01.2021 г., относно информация, че по договора няма одобрени сертификати; писмо, вх. № РД-18-115/22.01.2021 г. от одитен екип, с което се изискват документи във връзка с изпълнението на договора и отговор с предоставени документи по опис от 03.02.2021 г.; Писмо изх. № РД-18-466-1/01.03.2021 г. в отговор на искане от екип с писмо, вх. № РД-18-466/26.02.2021 г. относно договор с „БОЙДИП“ ЕООД; Заверени копия на документи, предоставени с писмо № РД-18-519-1/05.03.2021 г.: възлагателно писмо по договора, договор от 01.12.2020 г. с подизпълнителя „Европейски пътища“ АД, споразумение към договора от м.11.2020 г., Договор Д-283/07.10.2020 г. за наем на машини с „Оазис спорт 1“ ЕООД, Договор с „БОЙДИП“ ЕООД с 29.10.2020 г.; имейл за предоставеното задание от АПИ до АМ ЕАД от 02.12.2021 г., ведно с месечно задание за м. декември; писма за изпращане на сертификати в АПИ, № 66-Сз-53/25.01.021 г. и № 66-Сз-54/25.01.2021 г.; сертификати 2 бр., ведно с протоколи за проверка от 04.02.2021 г. по дейности шифър 1008 и 1010	84
	Договор № РД-33-14/23.10.2019 г.	CD
79.	Приемо-предавателен протокол от 04.02.2021 г., Декларация за идентичност на данните с 1 бр. CD, Справка, изх. № РД-18-188-1/03.02.2021 г. за етапите на изпълнение на Договор № РД 33-14/23.10.2019 г.	16+ 1 бр. CD
80.	3 бр. Допълнителни споразумения към Договор № РД-33-14/23.10.2019 г. на хартиен носител	38
81.	Приемо-предавателен протокол от 08.01.2020 г., с приложен Списък на доставчици, Приемо-предавателен протокол от 05.01.2021 г., с приложен Списък на доставчици, Списък на техническо оборудване, 6 бр. Списъци на проектантския екип –за обекти №№ 5,10, 23, 25, 39 и 54, Сертификат за акредитация на „София асфалт“ ООД, Пътна лаборатория и 5 бр. график за	30

	изпълнение на СМР (за обект № 10), Писмо, изх. № О-1597-6/22.10.2019 г. на изпълнителния директор на „Автомагистрали“ ЕАД до АПИ за определяне на ръководител на Проекта.	
82.	Приемо-предавателни протоколи за различните междинни етапи на изготвяне на Техническия проект за 6-те обекта, включени в извадката, 6 бр. Приемо – предавателни протоколи за окончателно предаване на техническите проекти на АПИ (за 6-те обекта), становища от експлоатационни дружества и администрации, писма.	217
83.	11 бр. Титулни страници на Технически проект (за обект № 10).	11
84.	Писмо, изх. № 0-4453-1/17.12.2020 г. на изпълнителния директор на „Автомагистрали“ ЕАД до АПИ с приложени Двустранна сметка за окончателно № 10-1 за изпълнение на ППР за обект № 10 и Сертификат за окончателно плащане № 10-1 за изпълнени ППР за обект № 10	5
85.	Писмо, вх. № РД-18-255/10.02.2021г. с 6 бр. справки образци на ръководителя на одитния екип, Декларация, изх. № РД 18-255-1/12.02.2021 г. за идентичност на данните от главен счетоводител, с приложено CD и 6 бр. справки за третите лица на хартиен носител (изх. № РД 18-255-2/18.02.2021 г.)	66+ 1 бр. CD
86.	Писмо, вх. № РД-18-263/11.02.2021г. на ръководителя на одитния екип, Писмо, изх. РД-18-263-1/19.02.2021 г. на изпълнителния директор на „Автомагистрали“ ЕАД с приложени документи от проведени процедури за избор на трети лица (контрагенти) и Вътрешни правила за организация за провеждане на процедури за възлагане на големи поръчки от „Автомагистрали“ ЕАД; писмо вх. № РД-18-546/04.03.2021 г. на ръководителя на одитния екип и писмо изх. № РД-18-546-1/10.03.2021 г. на изпълнителния директор на АМ ЕАД	50
87.	Гаранции за обезпечаване на авансово предоставени средства за изпълнение на ППР и СМР -10 бр., Сертификати за плащане на авансово предоставени средства за изпълнение на ППР и СМР – 3бр., 3 бр. данъчни фактури (№ 0000002773/13.12.2019 г., № 0000002816/19.12.2019 г. и № 0000003665/22.12.2020 г., Преводно нареждане за кредитен превод от АПИ от 18.12.2019 г. за сумата от 64 437 036 лв., Преводно нареждане за кредитен превод от АПИ от 27.12.2019 г. за сумата от 107 395 061,62 лв. и Преводно нареждане за кредитен превод от АПИ от 30.12.2020 г. за сумата от 46 745 402,20 лв.	41
88.	Разрешение за строеж № РС-42/16.06.2020 г. и Протокол (обр. 2а) от 23.06.2020 г. за обект № 10	8
89.	Заповеди № № 3-232/09.06.2020 г., № 3-258/23.06.2020 г. и № 3-259/23.06.2020 г. на изпълнителния директор на „Автомагистрали“ ЕАД за определяне на отговорни длъжностни лица за обект № 10.	3
90.	7 бр. месечни доклади (от м. юни до м. декември 2020 г.) за хода на изпълнение на СМР на обект № 10	44
91.	2 бр. Доклади за извършени СМР за обект № 10, Двустранна сметка № 10-2 за изпълнение на СМР за обект № 10, Сертификат за междинно плащане № 10-2 за изпълнение на СМР за обект № 10, Двустранна сметка № 10-3 за изпълнение на СМР за обект № 10, Сертификат за междинно плащане № 10-3 за изпълнение на СМР за обект № 10, Фактура № 0000003675/23.12.2020 г. на стойност 1 448 015,84 лв. с ДДС, фактура № 0000003676/23.12.2020 г. на стойност 1 202 010,01, 2 бр. преводни нареждания за кредитен превод от 30.12.2020 г.	23
92.	Договор № Д-468/17.12.2019 г., сключен с „Джамбо 33“ ЕООД“	10

93.	Писмо, вх. № РД-18-423/23.02.2021 г. на ръководителя на одитния екип и Писмо, изх. № РД-18-423-1/24.02.2021 г. на изпълнителния директор на „Автомагистрала“ ЕАД с приложени протоколи, работни карти, експедиционни бележки, товарителници, декларации за характеристиките на строителните продукти, сертификати за съответствие, протоколи от изпитване.	241
	Договори КД-10-12/29.01.2020 г. и КД-10-94/20.11.2020 г., с АГКК	CD
94.	Констативен протокол за документиране на установени факти и обстоятелства във връзка с Договори КД-10-12/29.01.2020 г. и КД-10-94/20.11.2020 г., сключени с АГКК, с приложение към него – таблица; докладна записка от директор на дирекция „Техническа“ до изп. директор и СД относно разполагаем капацитет за изпълнени на договори, сключени с АГКК на основание чл. 14, ал. 1, т. 6 от ЗОП	14
95.	Писмо, вх. № РД-18-149/27.01.2021 г. с искане на документи, свързани с изпълнението на Договор КД-10-12/ 29.01.2020 г.; предоставени документи на електронен носител – 2 бр., по опис, приемо-предавателен протокол от 17.02.2021 г., ведно с декларация за идентичност	5+ 2 бр. CD
96.	Писмо, вх. № РД-18-262-1/23.02.2021 г., в отговор на писмо от одитен екип № РД-18-262/11.02.2021 г., във връзка с поискана информация и документи по изпълнението на Договор КД-10-12/29.01.2020 г.; застраховка обща гражданска отговорност по договора Д-47/05.03.2020 г.; длъжностна характеристика на ръководител отдел „Геодезия“	7
97.	Справки на електронен носител за изпълнението на сключени договори за обществени поръчки №№ КД-10-12/29.01.2020 г. и КД-10-94/20.11.2020 г., РД-38-1/15.01.2016 г., РД-38-3/30.11.2016 г., РД-38-15/30.09.2020 г., РД-33-14/23.10.2019 г., попълнени съгласно образци № 2 и № 4 от писмо с вх. № РД-18-82, ведно с декларация за идентичност, № РД-18-82-1/26.01.2021 г.	2+ 1 бр. CD
98.	Заверени копия на платежни нареждания, удостоверяващи постъпилите суми от АГКК по Договор КД-10-12/29.01.2020 г., ведно с декларация за идентичност	1+ 1 бр. CD
99.	Писмо изх. № РД-18-149-1/01.02.2021 г. в отговор на писмо от одитен екип вх. № РД-18-151/27.01.2021 г., относно липса на възлагания и дейности по Договор КД-10-94/20.11.2020 г., сключени с АГКК	2
100.	Писмо, вх. № РД-18-416/22.02.2021 г. от одитен екип относно сключени договори за овластяване на изпълнителните директори, изпълняващи длъжността през одитирания период, от Съвета на директорите; предоставени по опис от 23.02.2021 г.: договор за управление на Стоян Беличев от 01.12.2017 г., анекс към договора от 30.11.2020 г.; протокол от заседание на СД от 01.12.2017 г.	5
101.	Писма, изх. № РД-18-141-1/28.01.2021 г. и изх. № РД-18-141-2/29.01.2021 г. в отговор на писмо от одитен екип, вх. № РД-18-141/26.01.2021 г., относно ред, по който се приемат и одобряват актовете за извършените СМР, осъществяване на контрол върху качеството на СМР и др.; Система за организация на контрола на качеството на строителството ; Заповеди №№ 3-9/13.01.2020 г., 3-614/27.11.2020 г., 3-614-1/27.11.2020 г., 3-351/25.11.2019 г., 3-351-1/28.11.2019 г., 3-73/04.04.2019 г., ведно с декларация за идентичност; Констативен протокол от 08.03.21 г. за документиране на установени факти и обстоятелства относно приложимите контроли при договорите за превантивно, зимно и ремонтно-възстановителни работи на автомагистралите, сключени с АПИ; писмо, изх. № РД-18-82-7/04.03.2021 г. за съответствие на отдел „ТРИП“ с отдел „Експлоатация и поддържане“ към дирекция „Техническа“; писмо от одитен екип, № РД-18-141/26.01.2021 г. във връзка със задължения за контрол на отговорни длъжностни	60

	лица, съгласно длъжностни характеристики; Решение на СД по протокол от № I-436/08.03.2019 г. – извлечение за приемане на Системата	
102.	Писмо, изх. № РД-18-321-1 от 23.02.2021 г. и приложения към писмото. Писмо, вх. № РД-18-321 от 18.02.2021 г.	3
103.	Писмо, изх. № РД-18-305-1 от 24.02.2021 г. и приложения към писмото. Писмо, вх. № РД-18-305 от 17.02.2021 г. (копие).	9 + 1 бр. CD
104.	Писмо, изх. № РД-18-305-2 от 01.03.2021 г. и приложения към писмото. Писмо, вх. № РД-18-305 от 17.02.2021 г.	5
105.	Констативен протокол от 24.02.2021 г. за документиране на резултати от извършени проверки във връзка с действащите през одитирания период правила и процедури за избор на външни изпълнители, доставчици и други контрагенти.	4
106.	Писмо, изх. № РД-18-265-2 от 19.02.2021 г. и приложения към писмото. Писмо, вх. № РД-18-265 от 11.02.2021 г.	120
107.	Констативен протокол от 22.02.2021 г. за документиране на резултати от извършени проверки, във връзка с изпълняваните от „Автомагистрали“ ЕАД договори за пътно поддържане на участъци от автомагистралите „Тракия“, „Хемус“, „Марица“, „Люлин“ и „Струма“.	6
108.	Писмо, изх. № РД-18-526-1 от 04.03.2021 г. и приложения към писмото. Писмо, вх. № РД-18-526 от 02.03.2021 г.	109
109.	Протокол, изх. № РД-18-622-2/12.03.2021 г.; Декларация, изх. № РД-18-265-3 от 04.05.2021 г. и приложения към декларацията.	5 + 1 бр. CD
110.	Декларация, изх. № РД-18-265-1 от 18.02.2021 г., и приложения към декларацията.	1 + 1 бр. CD
111.	Писмо, изх. № РД-18-622-1/12.03.2021 г. на изпълнителния директор на „Автомагистрали“ ЕАД с приложени 14 бр. първи страници на Дневници-зимен сезон.	15
112.	Писмо, вх. № 50-00-15/25.01.2021 г. в АДФИ, с искане за предоставяне на информация и документи във връзка с възложени финансови инспекции на сключени в резултат на обществени поръчки договори между АМ ЕАД и АПИ; отговор, вх. № 12-06-13/29.01.2021 г. от АДФИ с приложени заповеди за възложените финансови инспекции	12