

19 05 2021 3078

CAMERA DE CONTURI
IASI

**RAPORT PRIVIND MODUL DE DUCERE LA ÎNDEPLINIRE A RECOMANDĂRILOR
DIN SCRISOAREA NR. 163/2015 – D.J.A.D.P. IASI**

Subsemnata Șuhan Manuela, având funcția de auditor public extern în cadrul Camerei de Conturi a Județului Iași, în temeiul Legii nr. 94/1992 privind organizarea și funcționarea Curții de Conturi, republicată și a Regulamentului privind organizarea și desfășurarea activităților specifice Curții de Conturi, precum și valorificarea actelor rezultate din aceste activități, aprobat prin Hotărârea nr. 155/2014 a Plenului Curții de Conturi, a delegației nr CCIS/2021- 7205/17.05.2021, a legitimației de serviciu cu nr. 2840/2010, am efectuat, în perioada 17.05.2021- 19.05.2021, acțiunea de verificare a modului de ducere la îndeplinire a măsurilor dispuse prin **Scrisoarea nr 163/2015 la Direcția Județeană de Administrare a Drumurilor și Podurilor (D.J.A.D.P.) Iași**, cu sediul în municipiul Iași, str Stefan cel Mare și Sfânt nr. 13, jud. Iași, Cod fiscal 14009336.

În perioada verificării modului de ducere la îndeplinire a recomandărilor din Scrisoarea Camerei de Conturi Iași, conducerea entității a fost asigurată de:

- Director executiv Ciucan Ovidiu Ciprian
- Compartiment Financiar Contabil, Salarizare, Administrativ- Consilier Benta Bogdan

În perioada 02.11.2015- 04.12.2015, Camera de Conturi Iași a efectuat acțiunea "auditul performantei efectuării de către unitățile administrativ teritoriale a unor cheltuieli pentru proiecte și studii care au fost achiziționate în vederea realizării unor obiective de investiții", la Direcția Județeană de Administrare a Drumurilor și Podurilor (D.J.A.D.P.) Iași, încheindu-se în acest sens Raportul de audit al performanței înregistrat la unitatea auditată cu nr 6036/04.12.2015

Examinând rezultatele evaluărilor efectuate și consemnate în raportul de audit al performanței nr. 6036/04.12.2015, încheiat în urma acțiunii de audit al performanței, pentru înlăturarea neajunsurilor identificate și sporirea eficienței modului de alocare a resurselor în vederea procurării de proiecte și studii pentru realizarea unor obiective de investiții, și a eficacității utilizării acestora, în baza dispozițiilor Legii nr. 94/1992, republicată și ale Regulamentului privind organizarea și desfășurarea activităților specifice Curții de Conturi, precum, și valorificarea actelor rezultate din aceste activități, aprobat prin Hotărârea plenului Curții de Conturi nr. 155/2014, și potrivit prevederilor art. 28 din Legea nr. 94/1992, republicată, și ale pct. 432 din Regulament, Directorul Camerei de Conturi Iași a formulat 3 recomandări prin Scrisoarea nr 163/2015, cu termen de implementare data de 31.03.2016.

Până la data prezentei acțiuni, D.J.A.D.P Iași nu a transmis modul de implementare a recomandărilor Scrisorii.

CAMERA DE CONTURI
IASI

Urmare solicitării formulate prin nota de relații nr 2998/17.05.2021, conducerea unității a formulat răspunsul nr 3009/18.05.2021, prin care a comunicat demersurile ce au fost întreprinse.

Prezentul raport privește modul de implementare a recomandărilor formulate urmare derulării auditului performanței, nefiind efectuate verificări specifice auditului de regularitate sau auditului financiar, nefăcând obiectul verificărilor contractele de proiectare și /sau de lucrări de investiții / de reparații și nici situațiile de lucrări, inventarierea, recepțiile etc

Pentru datele din documentele și explicațiile prezentate, conducerea unității, precum și persoanele care le-au întocmit/ au asigurat întocmirea - din cadrul aparatului de specialitate, poartă întreaga responsabilitate asupra caracterului real, complet, legal și corect al datelor.

***Sinteza constatărilor referitoare la realizarea obiectivelor specifice auditate,
care au făcut obiectul recomandărilor din scrisoarea nr 163/ 2015***

" (...) Master planul aprobat (HCJ 17/30.01.2014), prin care reabilitarea și modernizarea infrastructurii de drumuri s-a grupat în 3 axe prioritare strategice de transport, nu s-a păstrat, tot în cursul anului 2014, prin HCJ nr 199 și 271 hotărându-se o altă împărțire a realizării investițiilor pe 8 subaxe(ce includ aprobarea finanțării a 26 de studii de fezabilitate care -exceptând actualizarea studiului pentru tronsonul Scânteia Șcheia km 27+324-32+624- nu se regăsesc cuprinse în axele prioritare ale Master planului.)

D.J.A.D.P Iași ar fi trebuit să informeze Consiliul Județean Iași despre existența celor 11 studii de fezabilitate contractate în anul 2010 și respectiv 2012, ce nu au mai fost continuate prin proiecte și lucrări de investiții în perioada auditată, în vederea analizării oportunității și legalității inițierii achiziției de noi studii în anul 2014, în această situație.

S-a constatat că nu s-au înlăturat toate riscurile posibile ce pot apărea în procesul achiziției publice și de utilizare economicoasă și eficientă a fondurilor, deoarece s-a procedat la alegerea unor factori de evaluare (subfactori) care nu au putut reflecta avantajele reale și evidente pe care unitatea le-ar fi putut obține prin utilizare. Unitatea nu a motivat modul în care a fost stabilită ponderea factorilor de evaluare, neelaborând în acest sens nota justificativă.

Unsprezece studii ce însumează 1.439.596 lei, nu au mai fost continuate prin proiecte tehnice și lucrări de investiții.

În lista "obiectivelor de investiții ce urmează a fi finanțate prin PNFI" a M.D.R.T., prezentată de unitate, din cele 9 propuneri se regăsește inclusă una singură și aceasta incompletă și împărțită în 4 tronsoane de drum. Până la finele anului 2014, la nivelul D.J.A.D.P. Iași aceste studii nu s-au mai propus/ inclus la finanțare în cadrul programelor anuale/ multianuale ori a altor tipuri de proiecte.

Pentru cele două studii de fezabilitate contractate în anul 2012 (și în condițiile în care existau alte 9 studii achiziționate în anul 2010) și neutilizate, unitatea nu a prezentat referatele de necesitate prin care să se motiveze necesitatea contractării și nici explicații privind necontinuarea acestora în intervalul auditat.

CAMERA DE CONTURI
IAȘI

Nu s-a procedat la analiza condițiilor și clauzelor pe care ar trebui să le cuprindă un contract aplicabil achiziției de studii și proiecte și care să se materializeze într-un model aprobat.

În unele situații nu s-a asigurat respectarea principiilor de economicitate, eficiența și eficacitate în utilizarea fondurilor publice, deoarece s-au utilizat clauze contractuale de actualizare a prețurilor (însă contrare prevederilor legale în materia achizițiilor), care ar fi putut conduce la apariția unor pretenții de natură financiară din partea operatorilor economici. Pentru respectivele contracte în care s-au inclus clauze de actualizare a prețului nu erau îndeplinite nici condițiile legale în domeniu.

În perioada supusă auditării unitatea nu a implementat un sistem de control intern (care să conțină proceduri, instrucțiuni și un circuit al documentelor) capabil să identifice, să prevină și să minimizeze riscurile în derularea și administrarea contractelor de prestări servicii de proiectare a studiilor de fezabilitate și a proiectelor tehnice.

Nu s-a făcut dovada desemnării unor persoane responsabile de urmărirea derulării acestor tipuri de contracte.

Unitatea nu a asigurat procedural și în fapt recepția documentelor prin intermediul unei comisii de recepție care să aibă atribuții clare de a urmări corespondența a ceea ce se predă cu conținutul ofertelor financiare și tehnice, anexe ale contractelor de prestări servicii și nu a stabilit termenele (în zile) de efectuare a recepțiilor. Nu s-a urmărit printr-un document formalizat corespondența dintre documentațiile ofertelor cu cele predate

Nu există elaborat un circuit al acestor studii și proiecte, de la momentul primirii, folosirii și arhivării, care să minimizeze riscurile ca aceste documente să fie descompletate ori pierdute în acest parcurs.

Ca urmare a acestor carențe ale sistemului de control intern, la data prezentului audit, o serie de documentații enumerate prin ofertele tehnice și financiare ale operatorilor economici nu se regăsesc în cadrul studiilor de fezabilitate prezentate, aspect confirmat și de conducerea unității. Este cazul unor documentații aparținând contractului nr 4132/2010 încheiat cu asocieria SC Expert Proiect 2002 SRL București & SC Maxidesign SRL București (pentru realizarea a 9 studii de fezabilitate) și ale contractului nr 1412/ 12.06.2012 încheiat cu Sc Institutul de Cercetări în Transporturi INCERTRANS SA București (pentru realizarea a 2 studii de fezabilitate).

În perioada 2010-2014 unitatea nu a inventariat studiile și proiectele aferente contractelor încheiate.”

Prezentarea recomandărilor dispuse și a modului de implementare a acestora:

1.a) Recomandarea nr 1 din Scrisoarea nr 163/2015

”1. Supunerea spre analiză/ evaluare și respectiv aprobare de către autoritatea deliberativă a UATJ Iași, a tuturor cauzelor și consecințelor contractării și neutilizării studiilor de fezabilitate achiziționate anterior anului 2015, împreună cu propunerile și respectiv măsurile care se impun în aceste situații, în vederea actualizării/dezvoltării Strategiei de Dezvoltare Economică a județului Iași și

CAMERA DE CONTURI
IASI

a Master planului drumurilor județene și comunale, astfel încât să poată fi utilizate și aplicate în mod realist la elaborarea programelor anuale de investiții, la alocarea fondurilor în mod consecvent, în conformitate cu graficele de elaborare înscrise în contractele de achiziții publice și a prioritizărilor evaluate și aprobate, la contractarea de studii și proiecte și continuarea execuției de lucrări numai în limita posibilităților reale de finanțare, menite să preîntâmpine generarea de cheltuieli neeconomice.”

1.b) Termenul de implementare

31.03.2016

1.c) Referitor la modul de implementare a recomandării nr 1 din Scrisoarea nr 163/2015

La data la care trebuia implementată recomandarea, reprezentanții unității nu au făcut dovada supunerii spre analiză/evaluare și respectiv aprobare de către autoritatea deliberativă a UATJ Iași, a tuturor cauzelor și consecințelor contractării și neutilizării studiilor de fezabilitate achiziționate anterior anului 2015, împreună cu propunerile și respectiv măsurile care se impun în aceste situații, însă, verificări asupra neutilizării studiilor de fezabilitate/ documentațiilor contractate în anul 2010 au fost efectuate și consemnate de Camera de Conturi Iași prin Raportul de control nr 13103/2018/UATJ Iași (urmare verificării modului de ducere la îndeplinire a Deciziei nr 51/2012), cu privire la acest aspect constatându-se ducerea la îndeplinire a măsurii din respectiva decizie.

Actualmente, prin răspunsul nr 3009/2021 reprezentanții unității își asumă ca întreprinse, următoarele demersuri și acțiuni, unele finalizate, altele în curs (anexa nr I.1, anexa nr I.2):

” DJADP Iasi are o contributie majora in ceea ce priveste reabilitarea si modernizarea infrastructurii de drumuri, grupate in cele trei axe prioritare strategice de transport, Axa 1-3, asigurand studiilor de fezabilitate contractate incepand cu anul 2010 continuitatea prin proiecte si lucrari de investitii, finalizate sau in curs la data prezentei, după cum redăm prin următorul tabel:

Nr	Denumire SF neutilizat in intervalul 2010-2014	Denumirea operatorului cu care s-a incheiat contractul pt SF	Modul de utilizare a SF și/ sau a documentațiilor elaborate în perioada 2010-2014	Anexe	Suprapunere cu SF și/ sau documentațiile întocmite de SC IMPROVISO SRL- SC SERVLAND SRL – contract 1138/06.04.2015 (DA/NU)*
1	Studiu topo, geo, expertiza tehnica si studiu de fezabilitate pt. Reabilitarea tronsonului DJ 248D Paun Tomesti- DN cuprins intre km 11+845 – 15+ 482	SC Institutul de cercetari in transporturi INCERTRANS SA	Traseu al Centurii usoare- AXA 3 ****); H CJ 246/ 31.08.2020, H CJ 247/ 31.08.2020	A se vedea punctul C. -anexat H CJ	NU (a se vedea copie factura nr 82/08.12.2015, furnizor IMPROVISO SRL)
2	Studiu topo, geo, expertiza tehnica si studiu de fezabilitate pt. Reabilitarea tronsonului DJ 208 cuprins intre km 0+000- 3+000	SC Institutul de cercetari in transporturi INCERTRANS	Obiectiv finalizat Contract nr. 4162 din 30.10.2014- Covor	PVRTL 1279/ 15.04.2015	NU (a se vedea copie factura nr 82/08.12.2015, furnizor

CAMERA DE CONTURI
IASI

		SA	bituminos pe DJ208 lim jud Neamt- Mircesti, km 1+945-3+000		IMPROVISO SRL)
3	Studii topo geo SF DJ 280 Dagata- lim jud. Vaslui km 39+400-40+680	SC EXPERT PROIECT SRL 2002	Traseu inclus in MASTER PLAN – cf. HCJ162/27.04.2020- anexat	-anexat HCJ	NU (a se vedea copie factura nr 82/08.12.2015, furnizor IMPROVISO SRL)
4	Studii topo geo SF DJ 207A lim jud Neamt- Stornesti, intersectie cu DJ 282E- pietruire km 29+595-34+400 si reabilitare asfaltare km 34+400-38+400	SC EXPERT PROIECT SRL 2002	Contract semnat in derulare nr. 2110/08.04.2021 - Imbracaminti Bituminoase usoare pe DJ 207A: lim. Jud. Neamt- Stornesti, km. 33+400-34+400 Contract nr. 5711 din 20.10.2016 finalizat cu PVRTL	-in derulare la data prezentei; -PVRTL 9468/27.12.2017	NU (a se vedea copie factura nr 82/08.12.2015, furnizor IMPROVISO SRL)
5	Studii topo geo SF DJ 248D Ciurea Todirel km 0+000-3+000	SC EXPERT PROIECT SRL 2002	Traseu al Centurii usoare- AXA 3****); HCJ 246/ 31.08.2020, HCJ 247/ 31.08.2020	A se vedea punctul C. -anexat HCJ	NU (a se vedea copie factura nr 82/08.12.2015, furnizor IMPROVISO SRL)
6	Studii topo geo SF DJ 246 Scanteia Scheia km 27+800-33+100	SC EXPERT PROIECT SRL 2002	Contractul nr. 6295 /25 sept 2019, (DJ 246), incheiat cu PVRTL anexat si Contract 5735/07.09.2018 (DJ 248A) incheiat cu PVRTL anexat	PVRTL nr. 6439 din 25.09.2020 PVRTL 6882 din 18.10.2019	DA*) suprapunere partiala DJ 246 (a se vedea copie factura nr 82/08.12.2015, furnizor IMPROVISO SRL)
7	Studiu topo, geo, expertiza tehnica si SF pentru reabilitarea DJ248B intre DN24 si DN28	SC EXPERT PROIECT SRL 2002	Traseu al Centurii usoare- AXA 3****) -HCJ 246/ 31.08.2020, -HCJ 247/ 31.08.2020	A se vedea punctul C. -anexat HCJ	NU (a se vedea copie factura nr 82/08.12.2015, furnizor IMPROVISO SRL)
8	Studiu topo, geo, expertiza tehnica si studiu de fezabilitate pt. reabilitarea si modernizarea DJ249A si DJ249 Iasi – Ungheni pe sectorul Iasi- Cristesti-Manzatesti-Bosia si Bosia -Ungheni	SC EXPERT PROIECT SRL 2002	Executie CJ Iasi – fonduri europene A se vedea HCJ 309/25.11.2020	anexat HCJ	NU (a se vedea copie factura nr 82/08.12.2015, furnizor IMPROVISO SRL)
9	Studiu topo, geo, expertiza tehnica si studiu de fezabilitate pt. Reabilitarea si modernizarea infrastructurii intrajudetene DJ248A si DJ246 pe traseul Iasi – Tibanesti-Dagata	SC EXPERT PROIECT SRL 2002	AXA 2****) Contractul de executie lucrari nr. 4864 din 13.09.2016 incheiat cu PVRTL anexat	A se vedea punctul B. PVRTL nr. 8240 din 06.12.2019	NU (a se vedea copie factura nr 82/08.12.2015, furnizor IMPROVISO SRL)



CAMERA DE CONTURI
IASI

			Contractul nr. 6295 /25 sept 2019 incheiat cu PVRTL anexat	PVRTL nr. 6439 din 25.09.2020	
10	Studiu topo, geo, expertiza tehnica si studiu de fezabilitate pt. Reabilitarea si modernizarea infrastructurii intrajudetene DJ282, DJ281 si DJ 281 pe traseul Iasi – Gropnița - Coarnele Caprei – Belcești-Scobinti-Sirețel-Lespezi	SC EXPERT PROIECT SRL 2002	AXA 1 (**)	A se vedea punctul A	NU (a se vedea copie factura nr 82/08.12.2015, furnizor IMPROVISO SRL)
11	Studiu de fezabilitate la DJ 2081, tronson Blagești-Gura Badilitei-Crivesti-Vanatori	SC EXPERT PROIECT SRL 2002	Contractul de executie lucrari nr. 385/29.01.2016, incheiat cu PVRTL anexat	PVRTL nr. 5167 din 14.08.2018	NU (a se vedea copie factura nr 82/08.12.2015, furnizor IMPROVISO SRL)

La data realizării documentației privind "Modernizare drum județean DJ 246: lim. jud. Vaslui — Tufestii de Sus — Scanteia — intersecție DJ 248 — Scheia — Draguseni — Ipatele — Tibanesti, km. 20+450-56+506" , documentația realizată la nivelul anului 2010, pe tronsonul 27+800 – 33+100, nu mai putea suferi actualizări sau îmbunătățiri motivat de:

- documentația realizată la nivelul anului 2010 se afla în afara termenului de valabilitate;
- studiul de trafic 2010-2015 nu mai era de actualitate;
- soluția tehnică inițială pe cei aproximativ 5 km nu mai putea fi integrată în proiectul complex de legătură între cele două județe, Vaslui și Neamț;
- MASTER PLAN-ul, la nivel de 2015, presupune o mobilitate atât interjudețeană, cât și una intercomunala, prin acesta dezvoltându-se o rețea unitară, cu soluții unitare, astfel încât costurile de exploatare să fie optimizate.
- Tronsonul proiectat la nivelul anului 2010 nu putea fi înglobat în viziunea MASTER PLAN-ului deoarece constrângerile economice din perioada respectivă nu au permis o analiză totală, amanunțită a tronsonului (podete, stabilizare versanți, evacuare ape pluviale), iar în MASTER PLAN 2014-2020 au fost analizate toate aceste aspecte.

****)** A. AXA 1 - Reabilitarea și modernizarea infrastructurii județene DJ 282, DJ 281B, DJ 281D, DJ 281 pe traseul Iași – Movileni - Gropnița - Coarnele Caprei - Belcești - Scobinți - Sirețel – Lespezi - limita județului Suceava.

- Lungime: 94 km
- Comunitate: 56.559 locuitori în cele 11 comune - Rădăuți, Movileni, Gropnița, Focuri, Belcești, Coarnele Caprei, Ceplenița, Côtinari, Scobinți, Sirețel, Lespezi
- Conectivitate: directă la rețeaua TEN-T în regiune, prin drumurile județene DJ 281 și DJ282 pentru traseul propus pentru reabilitare - DJ 248B între DN 24 și DN 28.

Deși reabilitarea și modernizarea celor 94 Km ai Axei 1 se derulează pe fonduri europene, prin Consiliul Județean Iași, Direcția Proiecte, DJADP Iași își aduce aportul important la realizarea obiectivelor acesteia prin cei cinci salariați, diriginți de șantier, care contribuie esențial

CAMERA DE CONTURI IASI

in urmarirea activitatilor derulate, respectiv: dl. Director Executiv Ovidiu Ciprian Ciucan, dl. Ing. Andrei Cazacu, dl. Ing. Marius Morosan.

Precizăm că documentațiile privind AXA 1 au fost predate către Direcția Proiecte și Dezvoltare Durabilă din cadrul C.J. Iași, cu adresa nr.2998/26.08.2014 anexată în copie, în vederea accesării de fonduri europene necesare pentru modernizarea / reabilitarea infrastructurii drumurilor județene.

***) B. AXA 2 - Reabilitarea și modernizarea infrastructurii intrajudețene DJ 248A, DJ246 și DJ 280 pe traseul Iași – Miroslava – Țibana -Țibănești – Tansa - Dagâța

➤ Lungime: 68 km

➤ Comunitate: 40.322 locuitori în cele 6 comune traversate de DJ - Miroslava, Voinești, Țibana, Țibănești, Tansa, Dagâța

➤ Conectivitate: directă la rețeaua TEN-T în regiune, prin drumurile județene DJ 281 și DJ282 pentru traseul propus pentru reabilitare-DJ 248A, DJ 246 pe traseul Iași-Țibănești - Dagâța

Pe 52,220 km din cei 68,000 km ai Axei 2, prin intermediul DJADP Iasi au fost finalizate lucrari de reabilitare si modernizare, dupa cum urmeaza:

a.S-a finalizat cu PVRTL nr. 6439 din 25.09,2020- anexat in copie, in doar 12 luni in locul celor 18 prevazute pentru executie, Contractul nr. 6295 /25 sept 2019 "Modernizare drum judetean DJ 246: lim. jud. Vaslui — Tufestii de Sus — Scanteia — intersectie DJ 248 — Scheia — Draguseni — Ipatele — Tibanesti, km. 20+450-56+506", respectiv 36,020 km.

b.S-a finalizat cu PVRTL nr. 8240 din 06.12.2019- anexat in copie, Contractul de executie lucrari nr. 4864/13.09.2016– Covoare bituminoase pe: DJ 248A – Voinesti, km 14+600-19+200, DJ 248A–Slobozia–Tibana, km 25+600-33+000, DJ 248 A–Tibana (DJ248E)–Glodenii Gandului(exclus lunecare extravilan Garbesti km34+600-38+800 si km38+900-41+200) respectiv 16200 km

Precizăm că documentațiile privind AXA 2 au fost predate către Direcția Proiecte și Dezvoltare Durabilă din cadrul C.J. Iași, cu adresa nr.2998/26.08.2014 anexată în copie, în vederea accesării de fonduri europene necesare pentru modernizarea / reabilitarea infrastructurii DJ

****) C. AXA 3 - Reabilitare DJ 248B, între DN 24 și DN 28

➤ Lungime: 59,4 km

➤ Comunitate: 50.929 locuitori în cele 8 comune-Popricani, Reditu, Leșcani, Horlești, Voinești, Mogoșești, Ciurea, Bârnova

➤ Conectivitate: directă la rețeaua TEN-T în regiune, prin drumurile județene DJ 281 și DJ282 pentru traseul propus pentru reabilitare - DJ 248B între DN 24 și DN 28.

In ceea ce priveste Axa 3, prin HCJ 246 din 31.08.2020 - anexata, s-a aprobat realizarea proiectului Înființarea centurii ușoare de ocolire a Municipiului Iași, precum și aprobarea impactului proiectului asupra dezvoltării economice la nivel județean/regional, sarcina punerii in aplicare/ducerea la indeplinire fiind asigurata de catre Directia Proiecte si Dezvoltare Durabila din cadrul aparatului de specialitate al Consiliului Judetean.

Totodata, prin HCJ 247 din 31.08.2020- anexata, s-a aprobat actualizarea fisei de proiect 1.1.1.3 Reabilitarea si modernizarea infrastructurii judetene pe o lungime de 59.4km: DJ248B, DJ248C, DJ248D pe traseul centura trafic usor Iasi, intre DN 24 si DN 28 inclusa in Anexa C din

CAMERA DE CONTURI
IASI

HCJ 98/29.04.2015 privind aprobarea Strategiei de Dezvoltare Sociala si Economica a Judetului Iasi pentru perioada 2014-2020 — Plan de actiuni si redenumirea acesteia "Infiintarea centurii usoare de ocolire a municipiului Iasi", sarcina punerii in aplicare/ducerea la indeplinire fiind asigurata deasemenea de catre Directia Proiecte si Dezvoltare Durabila din cadrul aparatului de specialitate al Consiliului Judetean.

Precizăm că documentațiile privind AXA 3 au fost predate către Direcția Proiecte și Dezvoltare Durabilă din cadrul C.J. Iași, cu adresa nr.2998/26.08.2014 anexată în copie, în vederea accesării de fonduri europene necesare pentru modernizarea / reabilitarea infrastructurii drumurilor județene."

Conform susținerilor de mai sus ale reprezentanților unității, explicații ce prezintă aspecte și detalieri de natură tehnică, reiese că studiile de fezabilitate au fost continuate prin proiecte și lucrări de investiții, finalizate sau în curs de execuție.

Deosebit de acest aspect s-a prezentat și HCJ nr 162/27.4.2020 prin care s-a aprobat master planul pentru drumuri județene pentru perioada 2021-2025.

Propun conexarea recomandării nr 1 a Deciziei nr 163/2015 cu măsura nr 2.3 a Deciziei nr 51/2012, măsură verificată și constatată ca dusă la îndeplinire, întrucât există similitudine și astfel propun închiderea recomandării nr 1 din prezenta Decizie.

2.a) Recomandarea nr 2 din Scrisoarea nr 163/2015

" 2. Înlăturarea tuturor disfuncțiilor existente cu privire la modul de elaborare și implementare a programelor de dezvoltare a sistemelor de control intern/managerial la nivelul D.J.A.D.P. Iași, inclusiv a neajunsurilor existente în ceea ce privește modul de elaborare și implementare a procedurilor operaționale aferente activităților specifice de planificare/ prioritizare, finanțare, procurare și recepționare a studiilor și proiectelor împreună cu toate documentațiile aferente și respectiv a modului de monitorizare și evaluare sistematică a riscurilor aferente acestor activități specifice, coroborat cu implementarea/ exercitarea efectivă de controale specifice de prevenire și detectare a fraudelor.

Alocarea resurselor umane necesare desfășurării în condiții de eficiență și eficacitate a activităților specifice de monitorizare și control a proceselor de achiziție, de elaborare a contractelor, de urmărire a derulării contractelor și de recepționare a documentațiilor specifice."

2.b) Termenul de implementare
31.03.2016

2.c) Referitor la modul de implementare a recomandării nr 2 din Scrisoarea nr 163/2015

Modul de implementare a acestei măsuri a fost prezentat prin răspunsul nr 3009/18.05.2021 la Nota de relații nr 2998//17.05.2021, prin care, reprezentanții unității au prezentat demersurile întreprinse și progresele realizate în domeniul sistemului de control intern, după cum urmează (anexele nr I.1, I.3):

CAMERA DE CONTURI IASI

" Pentru îmbunătățirea managementului privind riscurile și vulnerabilitățile, a controlului intern managerial, la nivelul DJADP Iasi au fost actualizate, la nivelul anului 2020, procedurile operationale si procedurile de sistem .

Anexam, in legatura cu cele mentionate la punctul 2 al Scrisorii Curtii de Conturi – Camera de Conturi Iasi nr. 163/24.12.2015, urmatoarele proceduri actualizate:

- Procedura de lucru –Studiu de fezabilitate si Documentatie de avizare a lucrarilor de interventii- a Comp Tehnic Investitii.

- Procedura operationala – Verificare documentatii - a Comp Tehnic Investitii.

- Procedura de lucru –Receptie documentatie tehnica (PTH-DDE+CS) - a Comp Tehnic Investitii.

- Procedura de lucru –Studiu de fezabilitate si Documentatie de avizare a lucrarilor de interventii- a Comp Tehnic Intretinere Drumuri si Poduri

- Procedura operationala – Verificare documentatii - a Comp Tehnic Intretinere Drumuri si Poduri

- Procedura operational- Initierea procedurii de achizitie publica – a Comp Achizitii, unde se detaliaza, incepand cu pg. 20, planificare/pregatirea unei proceduri de achizitie publica.

- Procedura de sistem -01- Managementul riscurilor – aplicabila tuturor compartimentelor DJADP Iasi.

➤ Mentionam totodata ca, la nivelul DJADP Iasi:

- a fost emisa Decizia nr 25/20.01.2020, anexata in copie, prin care a fost numita Comisia de monitorizare, coordonare si indrumare metodologica a implementarii si dezvoltarii SCIM- sistemul de control intern managerial, precum si persoanele responsabile cu riscurile la nivel de compartimente ale DJADP Iasi

- a fost emisa Decizia nr.211/21.12.2020, anexata in copie, prin care a fost desemnat coordonatorul implementarii SNA 2020 la nivel de functie de conducere, precum si al coordonarii si implementarii Planului de integritate al SNA, în persoana d-lui Director Executiv Ciprian Ovidiu CIUCAN.

- a fost intocmit Planul de actiune pentru implementarea strategiei pentru integritate a Directiei Judetene de Administrare a Drumurilor si Podurilor Iasi - înregistrat și aprobat cu nr.211/21.12.2020 si s-a elaborat Declarația privind aderarea la valorile fundamentale, principiile, obiectivele și mecanismul de monitorizare al Strategiei Naționale Anticorupție (SNA) 2020 a conducerii Directiei Judetene de Administrare a Drumurilor si Podurilor Iasi. Anexam copii ale acestor documente.

In legatura cu cerinta alocarii resurselor umane necesare desfasurarii in conditii de eficienta si eficacitate a activitatilor specifice de monitorizare si control a proceselor de achizitie, de elaborare a contractelor, de urmarire a derularii contractelor si de receptionare a documentatiilor specifice, precizam ca s-au actualizat si aprobat, ulterior anului 2015, prin hotarari ale Consiliului Judetean Iasi, Organigrama, Statul de functii, ROF pentru DJADP Iasi, ultimele modificari aprobandu-se prin HCJ 25/20.02.2019 si, ulterior, prin HCJ 347/23.10.2019 (anexam copii ale HCJ mentionate).

CAMERA DE CONTURI
IASI

La nivelul Comp. Achizitii Publice, a crescut numarul de salariati, fiind angajate alte doua persoane incepand cu 01.02.2018, respectiv Stoica Virginia si Stefan Madalina Elena (incetat contractul de munca – demisie – incepand cu 21.11.2019) si a revenit in 17.09.2019 din concediu de crestere copil Vicol Corina, urmare a Deciziei 211/13.09.2019, asigurandu-se astfel o mai buna desfasurarea a activitatii la nivel de compartiment.

O imbunatatire semnificativa a activitatii in cadrul Comp. Tehnic Investitii si, respectiv, in cadrul Comp. Administrare Drumuri si Poduri, mai ales in ceea ce priveste initierea si urmarirea derularii contractelor, s-a inregistrat ulterior angajarilor de ingineri, diriginti de santier – mare parte din acestia, care s-au efectuat, conform prevederilor legale, in cursul anului 2017 si 2019 (Ciprian Ovidiu Ciucan, Avram Hutusoru Catalin, Ifteni Fanica si Dascalescu Gabriel, respectiv Morosan Marius, Bura Paul Mihail, Mihai Marius Constantin si Ursuleasa Andrei). ”

Având în vedere cele de mai sus, recomandarea nr 2 se poate considera ca fiind dusă la îndeplinire.

3.a) Recomandarea nr 3 din Scrisoarea nr 163/2015

” 3. În baza programelor de dezvoltare a sistemelor de control intern/managerial și respectiv a procedurilor operaționale aferente activităților specifice de la nivelul D.J.A.D.P. Iași, se va proceda la monitorizarea și respectiv evaluarea modului în care, la nivelul structurilor funcționale cu atribuții specifice în atribuirea și administrarea contractelor și respectiv în organizarea și conducerea evidenței studiilor și proiectelor, s-a acționat pentru:

a) elaborarea/predarea de către prestatori a documentațiilor contractate de unitate pe parcursul anilor 2010÷2014 și măsura în care s-a acționat pentru sancționarea unor deficiențe/iregularități, potrivit clauzelor contractuale și a cadrului legal aplicabil;

b) actualizarea/preluarea în evidențele tehnico-operative și contabile a tuturor informațiilor în legătură cu proiectele/studiile contractate anterior anului 2015 și respectiv, asigurarea existenței întregii documentații (împreună cu avizele și aprobările obținute) aferente acestora, indiferent dacă proiectele/studiile respective au fost predate/depuse în vederea accesării de fonduri bănești necesare realizării investițiilor;

c) însușirea și implementarea efectivă de către tot personalul angajat implicat în aceste activități specifice, a procedurilor operaționale de la nivelul unității în ceea ce privește:

(i) aplicarea principiilor economicității, eficienței și eficacității utilizării fondurilor publice în etapa de elaborare a documentației de atribuire și/ sau de încredințare directă, cu evitarea alegerii unor factori de evaluare care să nu reflecte avantajele certe pe care unitatea le-ar putea obține prin utilizarea lor și care ar putea conduce la distorsionarea rezultatului procedurii,

(ii) încheierea contractelor de achiziție publică de servicii de proiectare (inclusiv studii) în baza unui contract formalizat, supus analizei și aprobării conducerii autorității contractante în care să se regăsească toate clauzele și situațiile ce ar putea apărea în derulare și care să protejeze unitatea de riscul cheltuirii fondurilor economice în mod neeconomic și ineficient,

(iii) recepționarea de către comisii nominalizate în acest sens, în baza unor procese verbale de recepție specifice, la termen și în mod corect, complet și exact a serviciilor contractate. ”



CAMERA DE CONTURI IASI

3.b) Termenul de implementare

31.03.2016

3.c) Referitor la modul de implementare a recomandării nr 3 din Scrisoarea nr 163/2015 Cu privire la literele a) și b):

Urmare verificărilor efectuate de conducerea entității, aceasta a constatat faptul că "Valoarea contractata pentru prestarea serviciilor nu include si contravaloarea obtinerii avizelor deoarece proprietarii de utilități din zona drumurilor (gaz, energie electrica, telefonie, apa, canalizare etc) fac taxarea pe unitatea de masura « lungime », iar la data estimarii valorii studiilor nu puteau fi cunoscute aceste costuri. Mentionam ca obtinerea avizelor se face la faza de DTAC."

Nu au fost prezentate alte documente din care să rezulte modul de implementare a literelor a) și b).

Cu privire la litera c):

Cu privire la modul de efectuare a achizițiilor și de stabilire a factorilor de evaluare, menționăm că, între timp s-a schimbat legislația, actualmente fiind în vigoare Legea nr 98/2016 privind achizițiile publice și normele de aplicare aprobate prin HG nr 395/2016, cu modificările și completările ulterioare.

Prin răspunsul nr 3009/202, reprezentanții unității detaliază modul în care susțin că au stabilit factorii de evaluare (anexa nr I.1):

"Factorii de evaluare folositi in prezent in cadrul procedurilor de achizitie publica sunt in conformitate cu prevederile Legii 98/2016.

La aplicarea criteriului de atribuire "cel mai bun raport calitate-preț", conform art.187, alin.(5) din Legea 98/2016, factorii de evaluare folosiți în prezent în cadrul procedurilor de achiziție publică ale DJADP Iasi sunt:

- perioada de garanție a lucrărilor;
- termenul de executie/prestare a lucrării/serviciilor;
- perioada de mobilizare privind intervenția utilajelor la cerere, în cazul serviciilor de dezapezire;

Ponderile stabilite pentru acești factori: 10%; 15%.

În anul 2017, pentru atribuirea unor servicii de proiectare, s-a folosit factorul de evaluare: Calificarea si experienta inginerului CFDP , cu o pondere de 20%."

S-au prezentat, ca modele (anexa nr I.1, I.4), contractele încheiate pentru realizarea unor proiecte, din parcurgerea acestora reieșind că unitatea a înscris clauze clare privind obiectul contractului în mod detaliat, durata, penalizările aplicabile, garanția de bună execuție etc.

CAMERA DE CONTURI
IASI

Derularea procesului de recepționare a proiectelor tehnice a fost exemplificată prin Procesele verbale de recepție nr 7086/2018, 7090/2018 și nr 4185/2018, în care s-au înscris - printre altele- și următoarele aspecte importante: detalierea componentelor documentațiilor și numărul de exemplare, faptul că acestea au fost verificate și că lista documentației corespunde contractului. (anexa nr I.1, I.5). În situația predării cu întârziere de către prestator a documentațiilor, comisia de recepție a specificat acest aspect în cadrul Procesului verbal nr 7086/2018, ulterior fiind calculate și facturate penalizări de întârziere.

În concluzie, recomandarea nr 3 este parțial dusă la îndeplinire, în sensul în care litera c) este implementată iar literele a) și b) nu sunt duse la îndeplinire.

**Sinteza aspectelor rezultate în urma acțiunii de verificare
a modului de implementare a recomandărilor Scrisorii nr 163/2015:**

Recomandările duse la îndeplinire/ propuse pentru închidere/ propuse pentru conexare cu măsura 2.3 a Deciziei nr 51/2012 : 1, 2

Recomandarea parțial dusă la îndeplinire: 3

Prezentul raport privind modul de implementare a recomandărilor Scrisorii nr 163/2015, care conține împreună cu anexele un număr de 294 pagini (12 pag raportul de control și 282 pag anexele) a fost întocmit în 2 exemplare și a fost înregistrat sub nr. 3078 din 19.05.2021 la entitatea verificată și la nr. ___ / 2021 în registrul unic de control.

Din acestea un exemplar se lasă entității, iar 1 exemplar se va restitui echipei de control în termen de până la 5 zile calendaristice de la data înregistrării acestora la entitatea verificată sau de la data confirmării lor de primire.

Prin semnarea raportului de follow-up se recunoaște restituirea tuturor actelor și documentelor puse la dispoziție auditorilor publici externi.

Împotriva prezentului raport privind modul de ducere la îndeplinire a măsurilor dispuse prin decizie pot fi formulate obiecții de către conducătorul entității în termen de 15 zile calendaristice de la data înregistrării actului la entitatea verificată sau de la data confirmării de primire a acestuia.

Echipa de audit
Auditor public extern

Șuhan Manuela

Reprezentanții legali ai entității auditate,
Director executiv
Ciucan Ovidiu Ciprian

Compartiment Financiar Constabilitate
Bența Bogdan





CAMERA DE CONTURI
IAȘI

28 06 3950
2021

Nr. 65/18.06.2021

Direcția Județeană de Administrare a Drumurilor și Podurilor Iași
Domnului Ovidiu Ciprian Ciucan, director executiv

În baza prevederilor Legii nr. 94/1992 privind organizarea și funcționarea Curții de Conturi, republicată și ale pct. 234-236 și respectiv 433 din Regulamentul privind organizarea și desfășurarea activităților specifice Curții de Conturi, precum și valorificarea actelor rezultate din aceste activități, aprobat prin Hotărârea Plenului Curții de Conturi nr. 155/2014, având în vedere rezultatele acțiunii de verificare efectuată și consemnate în *Raportul privind modul de ducere la îndeplinire a măsurilor dispuse prin Scrisoarea nr. 163/2015 înregistrat la entitatea dvs. sub nr. 3078 din 19.05.2021* se acordă prelungirea până la data de **29.10.2021** a termenului pentru implementarea recomandărilor **dispuse la punctul 3 (literele a și b) ale Scrisorii nr. 163/2015** emisă de către Camera de Conturi Iași ca urmare a deficiențelor și neajunsurilor identificate și consemnate în raportul de audit al performanței nr. 6036/04.12.2015 încheiat la finalizarea acțiunii *auditul performanței efectuării de către unitățile administrativ-teritoriale a unor cheltuieli pentru proiecte și studii care au fost achiziționate în vederea realizării unor obiective de investiții* efectuată la Direcția Județeană de Administrare a Drumurilor și Podurilor Iași.

Pe lângă măsurile recomandate prin *Scrisoare*, vă rugăm să dispuneți și orice alte măsuri pe care le considerați necesare/adecvate pentru remedierea deficiențelor sau a neajunsurilor constatate în urma acțiunii auditul performanței efectuării de către unitățile administrativ teritoriale a unor cheltuieli pentru proiecte și studii care au fost achiziționate în vederea realizării unor obiective de investiții, urmând ca după expirarea termenului de implementare mai sus precizat să ne informați în scris cu privire la stadiul implementării recomandărilor și la impactul acestora.

Cu stimă,

Director,
Ruță Vasile

