

**РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ**  
**СМЕТНА ПАЛАТА**

---

**ДОКЛАД ЗА РЕЗУЛТАТИТЕ ОТ ОСЪЩЕСТВЕНИЯ  
ПОСЛЕДВАЩ КОНТРОЛ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ НА  
ПРЕПОРЪКИТЕ**

**по 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 доклад е приет с Решение № 375 от 11.10.2022 г. на Сметната палата (Протокол № 38)

## I. ВЪВЕДЕНИЕ

На основание чл. 50, ал. 1 от Закона за Сметната палата, Решение № 132 от 27.05.2021 г. на Сметната палата и издадена Заповед № ПКП-06-02-002 от 08.09.2022 г. на председателя на Сметната палата е извършена проверка за изпълнението на препоръките по 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.

На основание чл. 49, ал. 1 от Закона за Сметната палата (ЗСП) на изпълнителния директор на „Автомагистрали“ ЕАД е изпратен доклад за резултатите от одита с 2 (две) препоръки, едната от които включва 6 (шест) под-препоръки.

На основание чл. 50, ал. 2 от ЗСП, председателя на Сметната палата е уведомен писмено от изпълнителния директор на „Автомагистрали“ ЕАД<sup>1</sup> за предприетите в дружеството действия и мерки за изпълнение на дадените препоръки.

Проверката има за цел да установи съответствието между дадените препоръки в доклада по чл. 48, ал. 1 от ЗСП, получената информация от изпълнителния директор на „Автомагистрали“ ЕАД и действително предприетите мерки и извършени действия за изпълнението им.

## II. РЕЗУЛТАТИ ОТ ИЗВЪРШЕНАТА ПРОВЕРКА

При осъществения последващ контрол за изпълнението на препоръките е установено:

**По препоръка 1 (включваща 6 под-препоръки):** *Във вътрешните правила и процедури на „Автомагистрали“ ЕАД да се регламентират:*

**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.*

С решение на Съвета на директорите (СД) на „Автомагистрали“ ЕАД, отразено в Протокол № II-25 от 15.09.2021 г. са утвърдени Вътрешни правила за избор на изпълнители на доставки, СМР и услуги и процедури за отдаване под наем на търговски площи, представляващи части от имоти, собственост на дружеството (посл. изм. и доп. с решение на СД по Протокол № III-43 от 28.01.2022 г.).<sup>2</sup>

В раздел X от вътрешните правила<sup>3</sup> е регламентирано изискване за обособяване на отделна секция „Профил на купувача“ на официалната интернет страница на дружеството, в която да се публикуват: обявленията за откриване на процедури (поканите) за избор на изпълнители, доставчици и други контрагенти; документациите за участие в обявените процедури; информация за удължаване на срокове за подаване на оферти; информация за прекратяване на процедури; дадени разяснения по конкретни процедури; протоколи за резултатите от работата на назначените комисии за провеждане

<sup>1</sup> Писмо, вх. № 92-00-59 от 01.02.2022 г. на изпълнителния директор на „Автомагистрали“ ЕАД.

<sup>2</sup> **Одитно доказателство № 1** (Приложение № 3).

<sup>3</sup> Чл. 36, ал. 1 и ал. 4.

на процедурите за подбор; информация за сключените договори в резултат от проведените процедури.<sup>4</sup>

***Под-препоръка 1.1 е изпълнена.***

**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.*<sup>5</sup>

Във вътрешните правила<sup>6</sup> на „Автомагистрали“ ЕАД (чл. 26, ал. 5) е регламентирано изискване, съгласно което след сключването на договор с външен изпълнител, експерт от отдел „Планиране на обществени поръчки и контрол на договори“ (ПОПКД)<sup>7</sup> следва да изготви справка с информация за договора, съдържаща предмет на поръчката и наименование на изпълнителя. Справката се предоставя на отдел „Връзки с обществеността“, който има задължение да я публикува на официалната интернет страница на дружеството (в раздела на съответната поръчка в секция „Профил на купувача“).<sup>8</sup>

В правилата липсва изискване за публикуване на информация за: цена за изпълнение (стойност) на договора; срок за изпълнение на договора; сключени допълнителни споразумения и/или анекси към договора, вкл. предмет и основание за тяхното подписване.

***Под-препоръка 1.2 е изпълнена частично.***

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

Във вътрешните правила<sup>9</sup> на „Автомагистрали“ ЕАД са регламентираны изисквания, съгласно които при подготовката на процедури за избор на външни изпълнители и изготвянето на документация за участие в съответните процедурите следва да се определят и посочат: конкретни критерии за подбор, които да се прилагат по отношение на кандидатите за участие<sup>10</sup>; критерий за оценка на получените оферти<sup>11</sup>; методика за комплексна оценка на офертите<sup>12</sup> (когато е приложимо)<sup>13, 14</sup>.

Критериите (изискванията) към кандидатите за участие следва да се посочат в поканата (обявата) за откриване на съответната процедура и в документацията за участие, които подлежат на публикуване на официалната интернет страница на

<sup>4</sup> **Одитно доказателство № 1** (Приложение № 3).

<sup>5</sup> 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.

<sup>6</sup> Утвърдени с решение на СД по Протокол № II-25 от 15.09.2021 г., посл. изм. и доп. с решение на СД по Протокол № III-43 от 28.01.2022 г.).

<sup>7</sup> Звеното, което отговаря за организацията на дейностите по провеждане на процедури за избор на външни изпълнители.

<sup>8</sup> **Одитно доказателство № 1** (Приложение № 3).

<sup>9</sup> Утвърдени с решение на СД по Протокол № II-25 от 15.09.2021 г., посл. изм. и доп. с решение на СД по Протокол № III-43 от 28.01.2022 г.

<sup>10</sup> Чл. 5, ал. 1 (първо тире) от вътрешните правила.

<sup>11</sup> Чл. 3, ал. 1 (четвърто тире), чл. 5, ал. 1 (първо тире), чл. 15, ал. 1 и чл. 17 от вътрешните правила.

<sup>12</sup> Чл. 5, ал. 1 (първо тире), чл. 15, ал. 1 и чл. 17 от вътрешните правила.

<sup>13</sup> Например, когато офертите не се оценяват единствено на база „най-ниска предложена цена“ за изпълнение на съответната поръчка.

<sup>14</sup> **Одитно доказателство № 1** (Приложение № 3).

дружеството (в секция „Профил на купувача“)<sup>15</sup>. Определените критерии и изисквания не може да се променят в хода на провеждане на процедурите<sup>16, 17</sup>.

При извършена проверка на публикувани процедури на официалната интернет страница на дружеството (в секция „Профил на купувача“) в периода от м. януари 2022 г.<sup>18</sup> до началото на м. септември 2022 г. е установено, че критериите за подбор, които са определени в обявите и документациите за участие в съответните процедури са аналогични на тези, посочени в Закона за обществените поръчки и са свързани с годността (правоспособността) на потенциалните кандидати за упражняване на професионална дейност, с икономическото и финансовото състояние на лицата и с техните техническите и професионалните способности (разполагаеми човешки и технически ресурси) за изпълнение на предмета на съответната поръчка.<sup>19</sup>

***Под-препоръка 1.3 е изпълнена.***

**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.*

Във вътрешните правила<sup>20</sup> на „Автомострали“ ЕАД (чл. 6, ал. 4) е регламентирано изискване, съгласно което, преди СД да одобри откриването (обявяването) на процедура за подбор на външен изпълнител, дирекция „Правно осигуряване и процедури“ следва да изготви доклад дали дружеството попада в хипотезата на чл. 6, ал. 2 от ЗОП (възложител за конкретен случай). Докладът се представя на СД заедно с останалите документи<sup>21</sup>, с които се иска одобрение на съответната процедура.<sup>22</sup>

***Под-препоръка 1.4 е изпълнена.***

**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.*

Съгласно вътрешните правила<sup>23</sup> на „Автомострали“ ЕАД:<sup>24</sup>

а) Получените оферти (предложения) на участващите лица в съответната процедура подлежат на разглеждане, оценка и класиране от комисия, назначена със

---

<sup>15</sup> Чл. 15, ал. 1 и чл. 36, ал. 4 (първо и второ тире) от вътрешните правила.

<sup>16</sup> Чл. 15, ал. 2 от вътрешните правила.

<sup>17</sup> **Одитно доказателство № 1** (Приложение № 3).

<sup>18</sup> Когато е извършена последната актуализация на Вътрешните правила за избор на изпълнители на доставки, СМР и услуги в „Автомострали“ ЕАД и процедури за отдаване под наем на търговски площи, представляващи части от имоти, собственост на дружеството (посл. изм. и доп. с решение на СД по Протокол № III-43 от 28.01.2022 г.).

<sup>19</sup> [Профил на купувача : Автомострали ЕАД \(avtomagistrali.com\)](http://avtomagistrali.com).

<sup>20</sup> Утвърдени с решение на СД по Протокол № II-25 от 15.09.2021 г., посл. изм. и доп. с решение на СД по Протокол № III-43 от 28.01.2022 г.

<sup>21</sup> Документация за участие, образци на документи, покана, методика за оценка на офертите (чл. 5, ал. 2, т. 1 от Вътрешните правила).

<sup>22</sup> **Одитно доказателство № 1** (Приложение № 3).

<sup>23</sup> Утвърдени с решение на СД по Протокол № II-25 от 15.09.2021 г., посл. изм. и доп. с решение на СД по Протокол № III-43 от 28.01.2022 г.

<sup>24</sup> **Одитно доказателство № 1** (Приложение № 3).

заповед на изпълнителния директор на дружеството. В състава на комисията се включват нечетен брой членове (най-малко петима), в т.ч. един правоспособен юрист и един счетоводител, а останалите членове следва да бъдат лица, притежаващи необходимата квалификация, професионален и практически опит, свързани с предмета и сложността на поръчката.<sup>25</sup>

Членове на комисията могат да бъдат лица, които: нямат материален интерес от възлагането на поръчката на определен кандидат/участник; нямат частен интерес от възлагането на поръчката; не са „свързани лица“ с кандидат или участник в процедурата или с посочените от него подизпълнители, или с членове на техните управителни и контролни органи.<sup>26</sup>

Наличието или не на свързаност между членовете на комисията и кандидатите, подали оферти за участие в съответната процедура се удостоверява чрез подписване на декларации за липса на свързаност.<sup>27</sup> Декларациите се подписват веднага, след като членовете на комисията научат имената на кандидатите (участниците) в процедурата. При възникване и/или промяна на декларираните обстоятелства в хода на провеждане на процедурата, съответният член на комисията следва незабавно да уведоми изпълнителния директор, след което се отстранява от състава на комисията, а на негово място се включва друго лице (резервен член).<sup>28</sup>

При извършване на проверката е установено, че липсата на свързаност, която членовете на комисията следва да декларират е по смисъла на § 1 от ДР на Търговския закон, а не по смисъла на § 1, т. 3 от Данъчно-осигурителния процесуален кодекс (ДОПК), както е посочено в дадената препоръка. По информация на дружеството, цитираният пропуск е установен и е подготвена актуализация на правилата, съгласно която съответният текст да бъде коригиран.<sup>29</sup>

б) Във вътрешните правила на „Автомобили“ ЕАД не са регламентирани изисквания и ред за извършване на проверка относно наличието или липсата на свързаност по смисъла на § 1, т. 3 от ДОПК между кандидатите, подали оферти за участие в съответната процедура.<sup>30</sup>

#### ***Под-препоръка 1.5 е изпълнена частично.***

#### ***1.6. Лице (лица) и/или звено, което да отговаря за:***

*а) публикуване на официалната интернет страница на „Автомобили“ 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;*

*б) поддържането и периодичното актуализиране<sup>31</sup> на публикуваната информация на официалната интернет страница на дружеството за сключените рамкови споразумения и договори с външни изпълнители, доставчици и контрагенти.*

<sup>25</sup> Чл. 9 от вътрешните правила.

<sup>26</sup> Чл. 10, ал. 1 от вътрешните правила.

<sup>27</sup> Чл. 10, ал. 1 (пето тире) от вътрешните правила.

<sup>28</sup> Чл. 10, ал. 1 (шесто и седмо тирета) от вътрешните правила.

<sup>29</sup> Одитно доказателство № 2

<sup>30</sup> Одитни доказателства № 1 и № 2

<sup>31</sup> Например към края на всеки месец или на всяко тримесечие.

Съгласно чл. 36, ал. 2 от вътрешните правила<sup>32</sup> на „Автомагистрали“ ЕАД, отдел „Връзки с обществеността“ е определен като звено, което да отговаря за пълното и своевременно публикуване на официалната интернет страница на дружеството (в секция „Профил на купувача“) на съответните документи<sup>33</sup>, свързани с провежданите процедури за избор на външни изпълнители. Публикуването и актуализирането на необходимата информация следва да се извършва във взаимодействие и координация с отдел „ПОПКД“, който има задължение да предоставя на отдел „Връзки с обществеността“ подлежащите на публикуване документи<sup>34</sup>. Публикуваната информация в секция „Профил на купувача“ е обект на проверка от отдел „ПОПКД“, който, при установени пропуски и/или грешки, следва да даде указания на отдел „Връзки с обществеността“ за тяхното отстраняване<sup>35 36</sup>.

***Под-препоръка 1.6 е изпълнена.***

**От 6 под-препоръки, 4 са изпълнени и 2 са изпълнени частично.**

**По препоръка 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.*

С решение на СД на „Автомагистрали“ ЕАД, отразено в Протокол № III-43 от 28.01.2022 г. са приети Вътрешни правила за осъществяване и документиране на контролни дейности в „Автомагистрали“ ЕАД във връзка с изпълнението на договори за текущ ремонт и поддръжка (ТРП) на автомагистралите (Вътрешните правила).<sup>37</sup> Целта на вътрешните правила е да регламентират реда и начина, по които отговорните длъжностни лица и/или звена в дружеството осъществяват и документират извършвания контрол.<sup>38</sup>

В чл. 5, ал. 1 и ал. 2 от вътрешните правила са посочени основните лица и/или звена, които отговарят за организацията и осъществяването на контрол по изпълнението на договорите за ТРП на автомагистралите, както и организационните им роли.<sup>39</sup>

---

<sup>32</sup> Утвърдени с решение на СД по Протокол № II-25 от 15.09.2021 г., посл. изм. и доп. с решение на СД по Протокол № III-43 от 28.01.2022 г.

<sup>33</sup> Обявленията за откриване на процедури (поканите) за избор на външни изпълнители; документациите за участие в обявените процедури; информация за удължаване на срокове за подаване на оферти; информация за прекратяване на процедури; дадени разяснения по конкретни процедури; протоколи за резултатите от работата на назначените комисии за провеждане на процедурите за подбор; информация за сключените договори в резултат от проведените процедури (чл. 36, ал. 4 от вътрешните правила).

<sup>34</sup> Чл. 5, ал. 1 (пето тире), чл. 26, ал. 5 и чл. 36, ал. 3, ал. 7 и ал. 8 от вътрешните правила.

<sup>35</sup> Чл. 36, ал. 8, т. 1 от вътрешните правила.

<sup>36</sup> **Одитно доказателство № 1** (Приложение № 3).

<sup>37</sup> **Одитно доказателство № 1** (Приложение № 4).

<sup>38</sup> Чл. 1, ал. 1 и ал. 3 от вътрешните правила.

<sup>39</sup> Главен инженер – организира, ръководи, контролира и докладва дейността; Директор на дирекция „Експлоатация и поддръжка“ – организира и разпределя текущите дейности и задачи, и контрола на ръководителите от отдели „Експлоатация и ТРП“ и „Инвеститорски контрол и ВОБД“; Отдел „Организация и управление на АБП и ОП“ – осъществява контрол и координация на дейността на базите и опорните пунктове в страната; Ръководители на отдели – вземат технически решения и подписват съответните документи за приемане на извършената работа; Служители на отдели (инженери) – изпълняват оперативни задачи и докладват резултатите от извършената работа в съответствие с указанията на техните ръководители и на главния инженер.

Съгласно вътрешните правила, осъществявания контрол по изпълнението на договорите за ТРП на автомагистралите включва няколко аспекта, в т.ч.:<sup>40</sup>

**1. Технически контрол.** Техническият контрол се извършва от инженерния състав на дружеството (служители от съответните отдели<sup>41</sup>, които отговарят за обектите/участъците<sup>42</sup>) при започване и по време на изпълнение на дейностите по ТРП и има за цел да осигури съответствието на извършваната работа със съответните технически проекти и задания, и с изискванията на приложимата нормативната уредба.

Техническият контрол: разрешава започването на определени дейности по ТРП; докладва в писмена форма за всички възникнали технически проблеми и налагащи се промени при изпълнението на договорите за ТРП; осигурява поддържане на документацията на приетите по качество и количество дейности, свързани с изпълнение на ТРП и следи за правилността на съставяне и водене на утвърдената документация; осъществява контрол на влаганите материали, чиято цел е да осигури увереност, че при изпълнението на ремонтните дейности се използват само материали и изделия, които отговарят на изискванията на съответните стандарти и съответстват на тези, посочени в относимите техническите проекти и документи.<sup>43</sup> Техническият контрол се извършва основно на база документи (документален контрол), като инженерите, отговарящи за съответните обекти имат право да извършват и проверки на място, да вземат проби на материали и др.<sup>44</sup>

**2. Контрол от служители на бази и опорни пунктове.** Служителите на бази и опорни пунктове имат задължение да извършват ежедневни огледи на участъците от автомагистралите, които са на тяхна територия и за които отговарят, както и да оценяват състоянието на пътната настилка и на пътните принадлежности. При установени проблеми и/или неизправности, ръководителите на бази и опорни пунктове информират отдел „Експлоатация и ТРП“ и главния инженер на „Автомагистрали“ ЕАД относно необходимостта от извършване на определени ремонтни дейности. Представената информация подлежи на проверка и оценка<sup>45</sup>, след което се изготвя количествено-стойностна сметка (КСС) за необходимите за изпълнение ремонтно-възстановителни дейности. Изготвената КСС се представя в съответното Областно пътно управление.<sup>46</sup>

Контролът по изпълнението на месечните задания за ТРП на автомагистралите и спазването на утвърдените линейни графици се осъществява от ръководителите на бази, които следва да извършват ежедневни проверки на извършваните ремонтни дейности. Резултатите от ежедневния контрол се документират в протоколи за изпълнени работи, които се представят в отдел „Организация и управление на АБП и ОП“. Ръководителят и служителите на отдела<sup>47</sup> имат право да извършват проверки на място, като при констатиране на некачествено изпълнени дейности се съставя констативен протокол и се определя срок за отстраняване на забележките.<sup>48</sup>

При изпълнението на месечните задания, в отдел „Експлоатация и ТРП“ следва да се предоставят документи и данни за влаганите материали и извършените ремонтни

<sup>40</sup> Одитно доказателство № 1 (Приложение № 4).

<sup>41</sup> Отдел „Експлоатация и ТРП“ и отдел „Инвеститорски контрол и ВОБД“.

<sup>42</sup> Служителите се определят със заповед на изпълнителния директор (чл. 15 от вътрешните правила).

<sup>43</sup> Чл. 7, ал. 3 и чл. 8 от вътрешните правила.

<sup>44</sup> Чл. 8, ал. 4, чл. 11, ал. 5 – 7 и чл. 12, ал. 3 от вътрешните правила.

<sup>45</sup> От отдел „Експлоатация и ТРП“ и главния инженер на „Автомагистрали“ ЕАД.

<sup>46</sup> Раздел VIII, чл. 16 от вътрешните правила.

<sup>47</sup> Отдел „Организация и управление на АБП и ОП“.

<sup>48</sup> Чл. 18, ал. 2 от вътрешните правила.

дейности (вкл. снимки на достигнатото изпълнение). Получената информация подлежи на технически контрол, т.е. на документална проверка и оценка за съответствие с приложими стандарти, нормативни и технически изисквания, и др.<sup>49</sup>

**3. Контрол и приемане на изпълнени дейности по ТРП.** Документите (актове, протоколи и др.) за приемане на изпълнени ремонтно-възстановителни дейности следва да се изготвят съгласно изискванията на Наредба № 3 от 31 юли 2003 г. за съставяне на актове и протоколи по време на строителството.<sup>50</sup>

Приемането на изпълнените строително-монтажни работи, свързани с дейностите по ТРП се извършва от вътрешна приемателна комисия, определена от изпълнителния директор на дружеството. Комисията следва да извърши оглед на съответния обект, да прегледа изготвената документация и да състави протокол за резултатите от проверките. При констатирани забележки се дават указания и срок за тяхното отстраняване.<sup>51</sup> В чл. 14, ал. 4 от вътрешните правила е посочено, че междинните срокове за приемане на отделните видове или групи възложени дейности са съобразени със съответния линеен график, а сроковете са специфични за всеки вид дейност.

Отчитането на изпълнените дейности по текущ ремонт и поддържане се извършва със Сертификати, които се изготвят съгласно приложимите изисквания на съответния договор за ТРП, сключен между Агенция „Пътна инфраструктура“ (в качеството на Възложител) и „Автомагистрали“ ЕАД (в качеството на Изпълнител). Сертификатите се изготвят съвместно от ръководител на база (в териториалния обхват на която се намира ремонтирания/поддържания участък) и пътен инженер от отдел „Експлоатация и ТРП“ (който отговаря за обекта). При условие, че определени дейности по ТРП са изпълнени от подизпълнител на „Автомагистрали“ ЕАД, сертификата се изготвя от инженер на външния контрагент и инженер от отдел „Експлоатация и ТРП“ (отговарящ за обекта). Изготвените сертификати и приложените към тях документи, преди внасянето им за одобрение в Агенция „Пътна инфраструктура“ (в съответното Областно пътно управление) подлежат на проверка от ръководител на отдел „Експлоатация и ТРП“. Извършената проверка се удостоверява с полагане на подпис (подписване) на сертификата.<sup>52</sup>

Зимното поддържане на автомагистралите се осъществява на база Планове за зимно поддържане на съответните участъци, които се утвърждават от: изпълнителния директор на „Автомагистрали“ ЕАД; директора на ОПУ, в териториалния обхват на което се намира съответния участък; Агенция „Пътна инфраструктура“.<sup>53</sup>

В плановете за зимно поддържане са посочени: базите и опорните пунктове, които са в обхвата на съответния участък; организацията на дейностите по зимно поддържане, вкл. осъществяването на контрол; схема на извършване на почистването и обработката на пътната настилка; списък на машините и техниката, които ще се използват при зимното поддържане на съответния участък; списък на лицата, които са ангажирани с организацията, изпълнението и контрола на зимното поддържане на съответния участък; и др. Текущият контрол по отношение на извършваното зимно поддържане се осъществява от оперативните ръководители и дежурни служители от базите и опорните пунктове на дружеството. Оперативните дежурни служители имат задължение: да водят дневник, в който ежедневно се вписва информация за дата, участък, атмосферна

<sup>49</sup> Чл. 18, ал. 3 от вътрешните правила.

<sup>50</sup> Чл. 13, ал. 2 от вътрешните правила.

<sup>51</sup> Чл. 14, ал. 1 и ал. 2 от вътрешните правила.

<sup>52</sup> Чл. 19 от вътрешните правила.

<sup>53</sup> **Одитно доказателство № 2**



обстановка, температура на въздуха, състояние на пътната настилка; да следят по часове работата на дежурната механизация, както и наличните количества сол и инертни материали, и да докладват на съответния оперативен ръководител. Оперативните ръководители имат задължение да осъществяват комуникация с дежурните служители в Областните пътни управления и да съобщават информация за пътната обстановка след извършване на обходи през определени интервали от време.<sup>54</sup>

**Препоръка № 2 е изпълнена.**

### **III. ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

Осъществената проверка по изпълнението на препоръките, дадени при 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. показва, че са предприети действия за изпълнение на препоръките.

От дадените две препоръки, едната е изпълнена, а от другата препоръка, която включва 6 под-препоръки, 4 са изпълнени и 2 са изпълнени частично.

Докладът за резултатите от проверката за изпълнението на препоръките е изготвен на основание чл. 50, ал. 1 от ЗСП в съответствие с Наръчника на Сметната палата за прилагане на международно признатите одитни стандарти, т. 8 от Решение № 132/27.05.2021 г. на Сметната палата и Заповед № ПКП-06-02-002/08.09.2022 г. на Цветан Цветков, председател на Сметната палата.

Докладът за резултатите от проверката за изпълнението на препоръките е приет на основание чл. 50, ал. 1 от ЗСП с Решение № 375 на Сметната палата от 11.10.2022 г.

---

<sup>54</sup> Одитно доказателство № 3