

Informacje do zamieszczenia w BIP

Nazwa Beneficjenta	PKP Polskie Linie Kolejowe S.A.
Nr/Tytuł projektu	FENX.05.04-IP.02-0004/24 Prace na linii kolejowej nr 202 na odcinku Gdynia Chylonia – Słupsk - faza II
Rodzaj kontroli	kontrola planowa na miejscu
Etap kontroli	w trakcie realizacji projektu
Nr podpisanej UoD	FENX.05.04-IP.02-0004/24
Nr skontrolowanego WoP	FENX.05.04-IP.02-0004/24-001 - FENX.05.04-IP.02-0004/24-004
Nazwy skontrolowanych postępowań o udzielenie zamówień publicznych	Nie kontrolowano.
Główne ustalenia z przeprowadzonej kontroli	<p>Wynik z nieistotnymi zastrzeżeniami.</p> <ol style="list-style-type: none">1. Zakres rzeczywiście realizowanych prac jest zgodny z zakresem projektu określonym w UoD. Kontrola przeprowadzona została w trakcie realizacji Projektu, na obecnym etapie roboty nie zostały zakończone, a zatem nie można było potwierdzić realizacji wskaźników produktu oraz wykonania całości robót.2. W toku kontroli ustalono, iż informacje przekazywane przez Beneficjenta we wnioskach o płatność w zakresie postępu rzeczowego są zgodne ze stanem faktycznym.3. Umowa nr 90/105/0030/23/W/I z dnia 06.11.2023 r. (Stacja Słupsk). ZK stwierdza, iż na dzień prowadzonych działań kontrolnych Umowa realizowana jest zgodnie z terminem wskazanym w umowie o dofinansowanie projektu. Umowa realizowana jest zgodnie z dokumentacją dot. rzeczowo- finansowej realizacji projektu. Wymagane na dzień kontroli Etapy realizacji Umowy, zostały wykonane w terminie zgodnie z Aneks nr 2 z dnia 23.09.2025 r. Zgodnie z PŚP nr 22 za okres 01-31.08.2025 r. Zaawansowanie na koniec okresu rozliczeniowego wynosi 47,39%.4. Umowa nr 90/105/0033/23/W/I z dnia 06.11.2023 r. (Odcinek Lębork – Słupsk). Zgodnie z HRP, będącym załącznikiem do Aneksu nr FENX.05.04-IP.02-0004/24-02, Umowa powinna zakończyć się 06.11.2026 r. Zgodnie z zapisami kontraktowymi Czas na Ukończenie określono na dzień 07.11.2026 r. W toku kontroli ustalono, iż obecnie procedowany jest Aneks nr 2 do umowy nr 90/105/0033/23/W/I, zgodnie z którym wydłużony zostanie Czas na ukończenie do dnia 23.09.2027 r. Wobec powyższego, po podpisaniu Aneksu, termin zakończenia Umowy nie będzie zgodny z terminem wskazanym w HRP. <p>Zgodnie z UoD Okres kwalifikowania wydatków rozpoczyna się w dniu 6 listopada 2023 r. i kończy się w dniu 31 grudnia 2029 r. Beneficjent zobowiązany jest zakończyć realizację zakresu rzeczowego Projektu Faza II, wynikającego z wniosku o dofinansowanie w zakresie objętym Umową oraz rozpocząć fazę operacyjną Projektu w okresie</p>

kwalfikowania wydatków. Należy więc zauważyć, iż pomimo wydłużenia Aneksiem Czasu na Ukończenie do dnia 23.09.2027 r., Umowa (zgodnie z brzmieniem projektowanego Aneksu nr 2) zakończy się w okresie kwalifikowalności wskazanym w UoD. Na dzień kontroli (brak podpisania Aneksu), Umowa nie jest realizowana zgodnie z dokumentacją dot. rzeczowo- finansowej realizacji projektu. Beneficjent nie przedstawił dokumentów potwierdzających wykonanie Etapu 3, który nie został wykonany w terminie zgodnym z Aneksiem nr 1 z dnia 16.09.2024 r. Wykonano Etap nr 1 i nr 2. Zgodnie z PŚP nr 21 za okres 01-31.08.2025 r. zaawansowanie na koniec okresu rozliczeniowego wynosi 55,49%.

5. Na etapie kontroli, na podstawie otrzymanych dokumentów i wyjaśnień, nie zidentyfikowano nieprawidłowości w zakresie zgodności projektu z procedurami dotyczącymi OOS. Beneficjent podczas kontroli okazał m.in. Raporty Inżyniera z zakresu ochrony środowiska, które stanowią dokumenty potwierdzające realizację zapisów decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach.
6. Beneficjent dla wyodrębnienia operacji dotyczących realizowanego Projektu stosuje kod Projektu: IRE-02614.
7. Wydatki na realizację Projektu zostały poniesione w kwocie 1 148 112 156,09 PLN (stan na 30.09.2025 r.).
8. Nakłady inwestycyjne i koszty poniesione zostały w kwocie 968 865 286,37 PLN. Rozliczenia nakładów inwestycyjnych i przeniesienia na środki trwałe dokonano na kwotę 263 648 374,70 PLN.
9. Beneficjent posiada oryginalne dokumenty finansowo – księgowo wraz z dowodami zapłaty, będące potwierdzeniem poniesienia wydatku (weryfikacja na próbie wylosowanej do kontroli).
10. Beneficjent dysponuje odpowiednimi systemami i procedurami, które służą zapewnieniu, aby wszystkie dokumenty wymagane na potrzeby ścieżki audytu określone w załączniku nr XIII były przechowywane zgodnie z wymogami określonymi w art. 82 rozporządzenia ogólnego.