

Informacje do zamieszczenia w BIP

Nazwa Beneficjenta	PKP Polskie Linie Kolejowe S.A.
Nr/Tytuł projektu	Modernizacja linii kolejowej E30/C-E30, odcinek Kraków – Rzeszów, etap III ” – Faza II
Rodzaj kontroli	Kontrola planowa na miejscu w trakcie realizacji Projektu.
Etap kontroli	W trakcie realizacji Projektu
Nr podpisanej UoD	POIS.05.01.00-00-0009/15-00
Nr skontrolowanego WoP	od POIS.05.01.00-00-0009/15-09 do POIS.05.01.00-00-0009/15-17
Nazwy skontrolowanych postępowań o udzielenie zamówień publicznych	Nie dotyczy
Główne ustalenia z przeprowadzonej kontroli	<p>Wynik kontroli: z nieistotnymi zastrzeżeniami.</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. ZK na obecnym etapie kontroli nie potwierdza osiągnięcia wskaźników produktu istotnych dla celów interwencji. Beneficjent nie zakończył wszystkich umów oraz nie uzyskał dotychczas wymaganych pozwoleń na użytkowanie, certyfikatów WE oraz dopuszczeni do eksploatacji wydanych przez UTK. 2. ZK na podstawie okazanych dokumentów takich jak protokoły odbioru, pozwolenia na użytkowanie potwierdza wykonanie umów: 90/132/0054/16//I z dnia 03.11.2016 r., 90/132/0003/17//I z dnia 15.02.2017 r., 90/132/0004/17//I z dnia 15.02.2017 r., 90/132/0010/17//I z dnia 11.05.2017 r. ZK zwraca jednak uwagę, że na Beneficjencie spoczywa obowiązek wykonania w wyznaczonych terminach wszystkich warunków w uzyskanych pozwoleniach na użytkowanie. 3. ZK nie potwierdza zakończenia umowy nr 90/132/0007/17//I z dnia 16.02.2017 r., nr 90/132/0001/17//I z dnia 10.01.2017 r., nr 90/132/0023/17//I z dnia 14.07.2017 r. oraz nr 90/132/0014/17//I z dnia 30.05.2017 r., gdyż realizacja przedmiotowych umów odbywała się na pozwoleniach na budowę i dotychczas Beneficjent nie uzyskał decyzji pozwolenia na użytkowanie. Beneficjent poinformował, że zakres przedmiotowych umów będzie wchodził w skład pozwolenia na użytkowanie kontraktu zasadniczego. W związku z tym przedmiotowych umów nie można uznać za zakończonych w myśl prawa budowlanego. 4. Umowa nr 90/132/374/00/11010186/10//I z dnia 28.12.2010 r. zostanie uznana za zakończoną po przekazaniu Świadectwa Wykonania. 5. Umowa nr 90/132/121/00/17000031/10//I została zakończona. Obecnie trwa wydłużony okres zgłaszania Wad i Usterek, ze względu na nieusunięte usterki i pojawiające się nowe wady i usterki. Świadectwo Wykonania nie zostało wystawione. 6. Umowa nr 90/132/0028/13//I została uznana za zakończona. Trwa analiza prawna dotycząca ewentualności naliczenia kar, w związku z nieterminowym wykonaniem Umowy. 7. Umowa nr 90/132/336/00/17000031/10//I została zakończona. Obecnie trwa wydłużony okres zgłaszania Wad i Usterek, ze względu na nieusunięte usterki i pojawiające się nowe wady i usterki. Świadectwo Wykonania nie zostało wystawione. 8. Wykonanie Umowy 90/132/0055/16//I było nieterminowe. Beneficjent naliczył kary Wykonawcy, jednakże do dnia dzisiejszego nie wyegzekwowano wierzytelności. Sprawa zostanie przekazana na drogę postępowania sądowego. 9. ZK uznaje Umowę 90/132/0057/16//I za zakończoną i będącą w okresie zgłaszania Wad.

10. Beneficjent podpisał umowę nr 90/109/0019/18/Z/O z dnia 10.08.2018 r. na Weryfikacja WE podsystemu strukturalnego Sterowanie - urządzenia przytorowe w zakresie prac wykonanych w ramach projektu. ZK stwierdza, że przedmiotowa umowa nie została wykonana w terminie. Beneficjent nie naliczył kar umownych za nieterminowe wykonanie przedmiotu umowy. W opinii ZK Beneficjent powinien naliczyć Wykonawcy kary umowne za nieterminowe wykonanie przedmiotu umowy.
11. ZK ustalił, że została zawarta umowa nr 90/103/0035/19//I z dnia 31.05.2019 r. na weryfikację WE podsystemu strukturalnego Sterowanie - urządzenia przytorowe. W opinii ZK przedmiotowa umowa powinna zostać wskazana w HRP, gdyż wpływa na całkowitą wartość Projektu.
12. ZK stwierdza, że Beneficjent prowadzi prace nad certyfikacją podsystemów i uzyskaniem dopuszczeni do eksploatacji, jednakże dostrzega ryzyko opóźnień w przedmiotowym zakresie. W związku z tym zaleca Beneficjentowi wzmożenie działań w przedmiotowym zakresie, gdyż uzyskanie certyfikacji na wszystkie wymagane podsystemy, a także dopuszczenia na eksploatację jest wymogiem koniecznym do ostatecznego rozliczenia i zakończenia Projektu.
13. Na podstawie podpisanego w dniu 30.04.2019 r. dwustronnego porozumienia, uznaje się Umowę na realizację usługi Nadzoru Inżyniera nr 90/132/0086/15//I za wygasłą. Beneficjent podpisał w dniu 30.04.2019 r., nową, niekwalifikowaną Umowę nr 90/103/0023/1/1/19 na kontynuację nadzoru inżyniera kontraktu. Nadzór realizowany był w sposób ciągły.
14. ZK w dniu 30.05.2019 r. w obecności przedstawicieli Beneficjenta dokonał oględzin miejsca realizacji Projektu. Z przedmiotowych oględzin został sporządzony protokół z oględzin oraz dokumentacja fotograficzna.
15. ZK potwierdza posiadanie wyodrębnionej ewidencji księgowej dla realizowanego Projektu. Beneficjent stosuje indywidualny kod i numer dla Projektu.
16. Ewidencja wydatków, prowadzona zgodnie z obowiązującymi zasadami polityki rachunkowości i odzwierciedla podział wydatków na kwalifikowane i niekwalifikowalne.
17. Na dzień kontroli część nakładów inwestycyjnych została rozliczona i wprowadzona do ewidencji środków trwałych na łączną kwotę 327 003 742,67 PLN. Wystawione zostały dokumenty OT.
18. Wystąpiły opóźnienia w płatnościach należności wynikających z decyzji odszkodowawczych. Opóźnienia zostały wyjaśnione w toku kontroli.
19. Zestawienie dochodów nie jest prowadzone w podziale na projekty, obejmuje wszystkie uzyskane przychody w ramach całej inwestycji. Konieczne jest wydzielenie dochodów dla poszczególnych faz / projektów.
20. Rozliczenie dochodu pomniejszającego wydatki kwalifikowane w Projekcie nie ma odzwierciedlenia w ewidencji księgowej Spółki. Monitorowanie luki finansowej odbywa się pozaksięgowo.
21. Zapisy uzyskanych decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach były realizowane. ZK potwierdził prawidłową realizację kontrolowanych Umów dot. realizacji analiz porealizacyjnych. ZK nie wnosi na chwilę obecną uwag w zakresie środowiskowym dla w/w Projektu.
22. Oczekuje się przekazania od Beneficjenta kolejnych decyzji OOS, niezwłocznie po ich uzyskaniu, wraz z przekazaniem informacji na temat dalszych działań w przedmiotowym zakresie.
23. ZK potwierdza prowadzenie przez Beneficjenta działań informacyjno – promocyjnych w związku z realizacją Projektu, w ramach zawartej umowy.
24. Uregulowania dotyczące przechowywania i archiwizacji dokumentacji wytworzonej w ramach realizacji Projektu, stosowane przez Beneficjenta zapewniają prawidłowe jej przechowywanie i archiwizację.