

### Informacje do zamieszczenia w BIP

<b>Nazwa Beneficjenta</b>	PKP Polskie Linie Kolejowe SA z siedzibą w Warszawie, przy ul. Targowej 74
<b>Nr/Tytuł projektu</b>	Projekt nr POIS.05.01.00-00-0002/15 pn. „„Modernizacja linii kolejowej E 65/C-E 65 na odcinku Warszawa -Gdynia – w zakresie warstwy nadrzędnej LCS, ERTMS/ETCS/GSM-R, DSAT oraz zasilania układu trakcyjnego” - Faza II”
<b>Rodzaj kontroli</b>	Kontrola doraźna na miejscu na zakończenie realizacji Projektu. (kontrola zdalna – COVID)
<b>Etap kontroli</b>	Na zakończenie realizacji Projektu. (kontrola zdalna – COVID)
<b>Nr podpisanej UoD</b>	POIS.05.01.00-00-0002/15 – 00
<b>Nr skontrolowanego WoP</b>	POIS.05.01.00-00-0002/15-14 - POIS.05.01.00-00-0002/15-20
<b>Nazwy skontrolowanych postępowań o udzielenie zamówień publicznych</b>	Nie kontrolowano.
<b>Główne ustalenia z przeprowadzonej kontroli</b>	<p>Wynik kontroli: Z nieistotnymi zastrzeżeniami</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Nie odnotowano przypadków bądź symptomów potencjalnego nadużycia oraz podejrzenia wystąpienia nadużycia finansowego w odniesieniu do kontrolowanego projektu</li> <li>2. ZK potwierdził, iż Beneficjent stosuje indywidualny kod o nr IRE-01157-I do wyodrębniania wydatków związanych z realizacją niniejszego projektu. Ww. kod został powiązany z numerami umów oraz numerami dowodów księgowych.</li> <li>3. Widnieją różnice w pomiędzy sumami nakładów i wydatków. Nakłady inwestycyjne i koszty poniesione w związku z realizacją Projektu udokumentowane na dzień kontroli wynosiły 221 493 820,09 PLN, a wydatki ogółem (netto) – 219 397 274,81 PLN, co wynika z różnic w terminach ewidencjonowania nakładów i wydatków oraz 30-dniowego terminu zapłat faktur dla wykonawców. Beneficjent nie udokumentował rozliczenia nakładów inwestycyjnych na środki trwałe. ZK potwierdził, że nie zostały wystawione dokumenty OT. Należy przekazać do CUPT dokumenty potwierdzające rozliczenie nakładów inwestycyjnych na środki trwałe: dokumenty OT wraz z ewidencją księgową.</li> <li>4. Wydatki dotyczące realizacji przedmiotowego Projektu zostały poniesione w okresie kwalifikowalności wydatków.</li> <li>5. Podatek od towarów i usług (VAT) jest kosztem niekwalifikowalnym i nie podlega refundacji ze środków POLiŚ.</li> <li>6. Wartość przekazanego dofinansowania w formie refundacji, według zestawienia ewidencji księgowej przekazanej przez Beneficjenta, wynosi 206 221 561,12 PLN (kwota z konta księgowego o nr 21030298 Ewidencja pozabilansowa (CUPT)). Zgodnie z danymi z systemu SL2014 wartość dofinansowania wyniosła 206 283 174,1 PLN. Różnica pomiędzy ww. kwotami wynika z kwoty ostatniej wypłaconej refundacji dot. WoP nr 19.</li> </ol>

W SL2014 widnieje kwota refundacji 410 752,90 PLN, natomiast w ewidencji księgowej jest zrefundowana kwota 349 139,96 PLN, ponieważ refundacja w kwocie 61 612,94 PLN została przekazana przez CUPT w dniu 04.12.2020 r. czyli po upływie okresu objętego niniejszą kontrolą.

7. Wartość udzielonego dofinansowania w formie refundacji dla badanych wniosków o płatność o nr 14-20 wynosi na dzień kontroli 34 221 751,88 PLN, natomiast wydatki kwalifikowalne w zakresie ww. WoP stanowią 34 226 476,56 PLN.
8. ZK potwierdził, iż regulacje stosowane przez Beneficjenta w zakresie przechowywania i archiwizacji dokumentacji projektowej są zgodne z zapisami UoD i Rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r.
9. ZK potwierdził wykonanie wskaźników produktu istotnych dla celów interwencji tj. „Długości linii kolejowych wyposażonych w system ERTMS” oraz „Długości linii kolejowych wyposażonych w system LCS” na poziomie 107,77% na podstawie przekazanych dokumentów oraz uzyskanego Zezwolenie Prezesa Urzędu Transportu Kolejowego Nr PL 63 2020 0005 z dnia 11.09.2020 r. na dopuszczenie do eksploatacji podsystemu strukturalnego „Sterowanie – urządzenia przytorowe”.
10. Zgodnie z Zezwoleniem Prezesa Urzędu Transportu Kolejowego Nr PL 63 2020 0005 z dnia 11.09.2020 prędkość maksymalna dla linii kolejowej nr 9 wynosi 200 km/h, a prędkość maksymalna dla linii kolejowych nr 202, 260, 456 wynosi 160 km/h.
11. Wskaźniki produktu informacyjne zostały przez ZK potwierdzone na poziomie:
  - 1) dla „Długości linii kolejowych wyposażonych w system GSMR” - 107,77%,
  - 2) dla „Długości linii kolejowych wyposażonych w system ETCS” - 107,77%,
  - 3) dla „Długości linii kolejowych wyposażonych w system ERTMS w województwie mazowieckim” - 112,93%,
  - 4) dla „Długości linii kolejowych wyposażonych w system ERTMS w województwie warmińsko-mazurskim” - 100%,
  - 5) dla „Długości linii kolejowych wyposażonych w system ERTMS w województwie pomorskim” - 109,63%.
12. Wskaźnik rezultatu pn. „Oszczędność czasu w przewozach pasażerskich” został potwierdzony przez CUPT co potwierdza pismo nr DK-KM-II.4200.09.2019 (1.KS) z dnia 06.2.2019 r.
13. ZK potwierdził, że umowa nr 90/121/0043/12/Z/I została wykonana, co potwierdzają protokoły odbioru, Świadczenie Przejęcia, Świadczenie Przejęcia Części Robót oraz uzyskane Zezwolenie Prezesa Urzędu Transportu Kolejowego Nr PL 63 2020 0005 z dnia 11.09.2020 r. na dopuszczenie do eksploatacji podsystemu strukturalnego „Sterowanie – urządzenia przytorowe”.
14. Wykonanie umowy nr 90/121/0001/13/Z/I zostało potwierdzone przez ZK podczas kontroli Projektu przeprowadzonej w terminie 09 – 15.02.2017 r.
15. Wykonanie umowy nr 90/121/0002/17/Z/I zostało potwierdzone przez ZK podczas kontroli Projektu przeprowadzonej w terminie 25.03.2019 r. – 29.03.2019 r.
16. ZK na podstawie otrzymanych dokumentów potwierdził zrealizowanie nadzoru inwestorskiego w ramach Umowy nr 90/105/0060/18/Z/I z dnia 27.04.2018 r.
17. ZK na podstawie otrzymanych dokumentów potwierdził zrealizowanie umów przyłączeniowych.
18. ZK na podstawie otrzymanych dokumentów potwierdził zrealizowanie umowy nr 90/121/0013/16/Z/I.
19. ZK potwierdził, że opłaty dotyczące uzyskania zezwolenia UTK wyniosły 12 900 PLN. Beneficjent na dowód ich poniesienia przedstawił ZK Decyzję Prezesa UTK z dnia 11.09.2020 r. oraz potwierdzenia płatności z 13.06.2019 r. oraz z dnia 30.09.2020 r. oraz informację nt. opłaty za wydanie decyzji nr DTW-WRIK.8240.1.2018.ML z dnia 04.02.19 r. przyznającej odstępstwo od stosowania TSI CCS dla projektu.