

Informacje do zamieszczenia w BIP

| | |
|---|---|
| Nazwa Beneficjenta | PKP Polskie Linie Kolejowe SA z siedzibą w Warszawie, przy ul. Targowej 74 |
| Nr/Tytuł projektu | POIS.05.02.00-00-0010/17, „Prace na linii kolejowej nr 289 na odcinku Legnica - Rudna Gwizdanów” |
| Rodzaj kontroli | Kontrola planowa na miejscu w trakcie realizacji Projektu (kontrola zdalna – COVID) |
| Etap kontroli | W trakcie realizacji Projektu. (kontrola zdalna – COVID) |
| Nr podpisanej UoD | POIS.05.02.00-00-0010/17-00 |
| Nr skontrolowanego WoP | POIS.05.02.00-00-0010/17-001 - POIS.05.02.00-00-0010/17-015 |
| Nazwy skontrolowanych postępowań o udzielenie zamówień publicznych | Nie kontrolowano. |
| Główne ustalenia z przeprowadzonej kontroli | <p>Wynik kontroli: Z nieistotnymi zastrzeżeniami</p> <ol style="list-style-type: none">1. Nie odnotowano przypadków bądź symptomów potencjalnego nadużycia oraz podejrzenia wystąpienia nadużycia finansowego w odniesieniu do kontrolowanego projektu2. ZK potwierdził, iż Beneficjent stosuje indywidualny kod dla Projektu w celu wyodrębnienia operacji finansowo-księgowych związanych z realizacją kontrolowanego projektu o nr. ISW-00853-I - Prace na linii kolejowej nr 289 na odcinku Legnica Rudna Gwizdanów. W/w. kod został powiązany z numerami umów oraz dowodów księgowych.3. Wydatki dotyczące realizacji przedmiotowego Projektu zostały poniesione w okresie kwalifikowalności wydatków.4. Beneficjent udokumentował częściowe rozliczenie nakładów inwestycyjnych na środki trwałe. Jednak zestawienie z ewidencji księgowej dot. środków trwałych nie może być traktowane przez ZK jako informatyczna wyodrębniona ewidencja księgowa zgodnie z zapisami § 14 ust.1 UoD. W związku z powyższym, ZK zaleca Beneficjentowi prowadzenie wyodrębnionej informatycznej ewidencji księgowej środków trwałych w celu ich identyfikacji i przypisania do kontrolowanego Projektu w postaci utworzenia osobnego konta lub wprowadzenia wyróżnika w postaci indywidualnego kodu księgowego dla kontrolowanego Projektu na koncie księgowym 011 środki trwałe w celu identyfikacji operacji finansowo-księgowych oraz dokumentów OT.5. Na podstawie przekazanego przez Beneficjenta Zestawienia sprzedaży odpadów, ZK stwierdza, iż przedłożona ewidencja księgowa przychodów nie stanowi wyodrębnionej informatycznej ewidencji księgowej, do której stosowania zobowiązują zapisy § 14 ust.1 Umowy o dofinansowanie. ZK zaleca Beneficjentowi wyodrębnienie informatycznej ewidencji księgowej na głównych kontach księgowych.6. Podatek od towarów i usług (VAT) jest kosztem niekwalifikowalnym i nie podlega refundacji ze środków POLiŚ. |

7. W zakresie działań informacyjno-promocyjnych, ZK akceptuje wyjaśnienia Beneficjenta, który wyjaśnił, że głównym czynnikiem kształtującym cenę artykułu promocyjnego był wykup powierzchni, a ta w każdym z przypadków była dwukrotnie większa w ramach zlecenia jednego tytułu prasowego, dlatego Zamawiający w ramach publikacji w jednym tytule prasowym zlecał publikację dwóch artykułów, tworzących jeden materiał całostronicowy. Artykuły w ramach jednego zlecenia były spójne pod względem graficznym i tekstowym, co w ocenie Zamawiającego wpływało pozytywnie na jakość przekazu. Wobec powyższego, ZK stwierdza, iż wydatki poniesione na artykuły w prasie lokalnej i regionalnej były efektywne oraz racjonalne, a działania promocyjne zrealizowane zgodnie z Umową.
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 osiągnięcie wartości docelowej wskaźników produktu.
10. Beneficjent przedstawił ZK dokumenty potwierdzające realizację obowiązków wynikających z Umowy na nadzór inwestorski nad robotami budowlanymi m.in. Raporty: Raport Otwarcia, wybrane Raporty Dzielne, wybrane Raporty Tygodniowe, wybrane Raporty miesięczne z postępu prac, wybrane losowo wnioski o zatwierdzenie programu jakości w zakresie robót mostowych i robót drogowych. wybrane losowo wnioski o zatwierdzenie materiału oraz wybrane wyniki badań kontrolnych,
11. W wyniku analizy ww. opracowań i dokumentów ZK ustalił, że Inspektorzy nadzoru w poszczególnych specjalnościach sprawowali nadzór robót w zakresie wymaganym przez Prawo Budowlane.
12. ZK, stwierdził, że wystąpiły przypadki odstępstw w ramach wybudowania sygnalizatorów świetlnych powtarzających dla semafora W po lewej stronie toru patrząc w kierunku jazdy na szlaku Legnica – Raszówka, zabudowy toru na mostownicach w km 2,377 oraz konstrukcji bezpodsynekowych na wiadukcie kolejowym w km 14,914 oraz wykonanych spawów termitowych rozjazdu nr 12 wykonanych w odległości 2,78 m od krawędzi płyt przejazdowych na przejeździe w km 11,810. ZK stwierdza, że z opóźnieniami zostały procedowane odstępstwa z uwagi na brak informacji od IK.
13. ZK, w celu wyeliminowania podobnych błędów w przyszłych bądź w innych realizowanych kontraktach, zaleca szczególne egzekwowanie informacji o potencjalnych odstępstwach od IK.
14. W dniu 13.10.2020 r. wystawione zostało Świadczenie Przejęcia dla całości Robót. Od tej daty biegnie okres gwarancyjny wynoszący 72 miesiące.
15. ZK, stwierdza, że w zrealizowanych robotach występują drobne zaległe prace i wady nie mające wpływu na użycie Robót lub Odcinka do przeznaczonego celu. W wyniku analizy wykazu wad i drobnych zaległych prac, których dokończenie czy też usunięcie nie ma znaczącego wpływu na użytkowanie Robót zgodnie z przeznaczeniem, ZK stwierdza, że nie istnieją aktualnie żadne ograniczenia prędkości a ruch pociągów odbywa się z prędkością rozkładową 120 km/h, usterki usuwane są cyklicznie co zostało potwierdzone w Raporcie z okresu gwarancji i zgłaszania wad za I kwartał 2021r.
16. ZK, stwierdza, że Beneficjent uzyskał Pośrednie potwierdzenie weryfikacji Nr 2683/8.6/SG/2021/CCT/PL/0216/V01 w wyniku oceny Podsystemu „Sterowanie — urządzenia przytorowe” w zakresie linii kolejowej nr 289 Legnica — Rudna Gwizdanów od km 0,340 do km 39,414, 22.02.2021 r.