

Informacje do zamieszczenia w BIP

Nazwa Beneficjenta	Miejskie Przedsiębiorstwo Komunikacyjne Spółka Akcyjna w Krakowie, ul. św. Wawrzyńca 13, 31-060 Kraków
Nr/Tytuł projektu	POIS.06.01.00-00-0060/19 „Zakup 50 autobusów elektrycznych zeroemisyjnych do obsługi systemu Komunikacji Miejskiej w Krakowie”
Rodzaj kontroli	Kontrola doraźna na miejscu zakończenie realizacji Projektu
Etap kontroli	Na zakończenie realizacji Projektu.
Nr podpisanej UoD	POIS.06.01.00-00-0060/19
Nr skontrolowanego WoP	POIS.06.01.00-00-0060/19 – 001 POIS.06.01.00-00-0060/19 – 002 POIS.06.01.00-00-0060/19 – 003 POIS.06.01.00-00-0060/19 – 004 POIS.06.01.00-00-0060/19 – 005 POIS.06.01.00-00-0060/19 – 006 POIS.06.01.00-00-0060/19 – 007 POIS.06.01.00-00-0060/19 – 008 POIS.06.01.00-00-0060/19 – 009 POIS.06.01.00-00-0060/19 – 010
Nazwy skontrolowanych postępowań o udzielenie zamówień publicznych	Nie kontrolowano.
Główne ustalenia z przeprowadzonej kontroli	Wynik kontroli: Bez zastrzeżeń <ol style="list-style-type: none">1. ZK potwierdził, że Beneficjent stosuje odpowiednie procedury w zakresie funkcjonowania spółki, przeprowadzania kontroli wewnętrznych, w tym zarządzania i rozliczania realizowanego projektu.2. ZK ustalił, że Beneficjent obecnie pracuje nad przygotowaniem i wdrożeniem wewnętrznych regulacji i procedur, mających na celu przeciwdziałanie nadużyciom i nieprawidłowościom, w tym finansowym. W związku z powyższym, ZK nie formułuje zaleceń w tej kwestii z uwagi na fakt, że realizacja projektu została zakończona, jednakże powyższe procedury będą przedmiotem weryfikacji podczas kolejnych kontroli projektów realizowanych przez Beneficjenta.3. ZK potwierdza osiągnięcie w 100%-ach przez Beneficjenta wskaźników produktu: Liczba oraz pojemność zakupionych jednostek taboru pasażerskiego w publicznym transporcie zbiorowym komunikacji miejskiej, a także Liczba projektów, w których sfinansowano koszty racjonalnych usprawnień dla osób z niepełnosprawnościami.

4. Umowa na dostawy nr RE200114 z dnia 25.05.2020 r. została zrealizowana w terminie. Wykonawca dostarczył 50 autobusów elektrycznych zeroemisyjnych Solaris typ Urbino 18 electric.
5. Beneficjent podczas kontroli okazał dokumenty dla każdego z zakupionych Autobusów, w tym m.in. dowody rejestracyjne, karty pojazdu oraz ważne polisy ubezpieczeniowe OC.
6. Na potwierdzenie wykorzystywania zakupionego taboru na liniach nr 179, 144, 173 oraz 503, wskazanych we WoD, Beneficjent przekazał wykaz pracy autobusów, zawierający numery boczny oraz VIN wraz z numerem linii, na której dany autobus kursował wskazanego dnia. Zgodnie z wykazem autobusy o numerach bocznych od DN007 do DN056 kursowały na liniach 179, 144, 173 oraz 503.
7. Beneficjent pismem z dnia 07.05.2021 poinformował CUPT o zmianach w przebiegu linii komunikacyjnej nr 144, w związku z ograniczeniami komunikacyjnymi spowodowanymi przeciągającymi się terminami realizacji inwestycji transportowych oraz decyzji organizatora transportu w zakresie obszaru obsługiwane przez w/w linię. Centrum Unijnych Projektów Transportowych, po przeanalizowaniu otrzymanych od Beneficjenta informacji, przyjęło powyższe do wiadomości. Zgodnie z uzyskaną informacją, IZ nie zakwestionowała przedstawionej w piśmie analizy przeprowadzonej przez CUPT. Na dzień kontroli linia 144 nadal kursowała na tymczasowej trasie do pętli Azory. Zgodnie z pismem z dnia 03.02.2021 r. Zarządu Inwestycji Miejskich w Krakowie roboty budowlane w pobliżu pętli Prądnik Biały będą prowadzone do stycznia 2022 r.
8. Podczas czynności kontrolnych ZK otrzymał informację od Beneficjenta dotyczącą wywiązywania się przez Wykonawcę z zapisów Umowy. Beneficjent przekazał oświadczenia odnośnie braku konieczności naliczania kar umownych związanych z przestojami Autobusów oraz opóźnieniami w dostawie części do napraw gwarancyjnych.
9. W dniach 15-16.09.2021 r. ZK dokonał oględzin zakupionych w ramach Projektu autobusów. Sporządzono protokół z oględzin, który został podpisany przez ZK oraz przedstawicieli Beneficjenta. Przedmiotem oględzin objęto 33 zakupione w ramach Projektu autobusy elektryczne wraz z ładowarkami plug-in.
10. W spółce jest stosowana polityka rachunkowości, uwzględniająca zasady prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej dla projektu. ZK potwierdził, że badane dokumenty finansowo-księgowe zostały odpowiednio zaewidencjonowane na wyznaczonych kontach. ZK nie stwierdził podwójnego finansowania.
11. Łączna wartość nakładów inwestycyjnych poniesionych w ramach realizowanego projektu wynosi 134 509 025,00 PLN, co potwierdzają zapisy z ewidencji księgowej konta o nr 08206 przekazane przez Beneficjenta.
12. Koszty poniesione na działania informacyjno-promocyjne wyniosły 49 800,00 PLN na dzień kontroli zgodnie z zapisem ewidencji księgowej konta 469UE.
13. VAT, który stanowi wydatek niekwalifikowany w kontrolowanym projekcie wynosi 30 954 504 PLN i jest ewidencjonowany na koncie 99VAT (konto techniczne dla projektów – VAT; proces 51013).
14. Beneficjent, zgodnie z przepisami o rachunkowości rozliczył nakłady na środki trwałe – wystawiono 100 dokumentów OT: 50 dokumentów OT dla autobusów i odpowiednio 50 – dla ładowarek zewnętrznych typu plug in. Na dokumentach OT uwzględniono nazwę środka trwałego, numer rozpoczynający się od odpowiedniego sklasyfikowania środka trwałego (KŚT), datę, oraz wartość w PLN i stopę amortyzacji wraz z podpisami osób odpowiedzialnych w Spółce za ewidencjonowanie zdarzeń gospodarczych. ZK potwierdza, że zapisy na koncie KG 001 – Środki trwałe są ewidencjonowane na wyodrębnionych kontach o numerach 00173 – dla autobusów i 00160 – dla ładowarek. Łączna wartość rozliczenia środków trwałych jest równa wartości nakładów i wynosi 134 509 025,00 PLN.

- | | |
|--|---|
| | <ol style="list-style-type: none">15. ZK ustalił, że nie naliczono kar umownych tj. Beneficjent nie wystawił not księgowych w tym zakresie.16. Zakupione autobusy są dostosowane do potrzeb osób o ograniczonych możliwościach poruszania się. ZK potwierdził powyższe podczas oględzin.17. Beneficjent stosuje zasady dot. archiwizacji dokumentacji projektowej zgodnie z zapisami UoD. |
|--|---|