

Informacje do zamieszczenia w BIP

Nazwa Beneficjenta	PKP Polskie Linie Kolejowe S.A.
Nr/Tytuł projektu	POIS.05.01.00-00-0010/16 pn. „Prace na linii kolejowej nr 7 Warszawa Wschodnia Osobowa – Dorohusk na odcinku Warszawa – Otwock – Dęblin – Lublin – etap I”
Rodzaj kontroli	Kontrola planowa na miejscu w trakcie realizacji Projektu.
Etap kontroli	W trakcie realizacji Projektu.
Nr podpisanej UoD	POIS.05.01.00-00-0010/16-00 z dnia 25.07.2016 r. POIS.05.01.00-00-0010/16-01 z dnia 29.12.2016 r. POIS.05.01.00-00-0010/16-02 z dnia 5.07.2018 r. POIS.05.01.00-00-0010/16-03 z dnia 27.09.2018 r. POIS.05.01.00-00-0010/16-04 z dnia 28.06.2019 r. POIS.05.01.00-00-0010/16-05 z dnia 2.10.2019 r. POIS.05.01.00-00-0010/16-06 z dnia 12.12.2019 r. POIS.05.01.00-00-0010/16-07 z dnia 31.12.2021 r.
Nr skontrolowanego WoP	POIS.05.01.00-00-0010/16-005 do POIS.05.01.00-00-0010/16-033.
Nazwy skontrolowanych postępowań o udzielenie zamówień publicznych	Nie kontrolowano.
Główne ustalenia z przeprowadzonej kontroli	<p>Wynik kontroli: Z istotnymi zastrzeżeniami.</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. W trakcie kontroli stwierdzono nieprawidłowości w rozumieniu rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r. w kwocie 2 953 510,96 PLN oraz stanowiące potencjalną nieprawidłowość w kwocie 5 039 592,17 PLN. 2. ZK nie potwierdził osiągnięcia wartości docelowej wskaźników produktu Projektu. Potwierdzenie uzyskania przez Beneficjenta przedmiotowych wskaźników, możliwe będzie po zakończeniu realizacji inwestycji. 3. Zamawiający pismem nr IOR-0815-POLIŚ-62/18 z dnia 05.10.2018 r. odstąpił od Umowy na roboty budowlane nr 90/101/0038/17/Z/I z dnia 29.05.2017 r. z winy Wykonawcy. 4. W związku z rozwianiem Umowy nr 90/101/0038/17/Z/I zarówno na kontrakcie LOT C1 jak i LOT C2 wystąpiła konieczność ponownego wykonania zakresu prac uprzednio zrealizowanych przez Astaldi SpA. Część prac wykonywanych przez Wykonawcę LOT C, która wymagała naprawy bądź ponownego wykonania została przedstawiona do poświadczenia. 5. Beneficjent wskazał zakresy prac konieczne do wykonania związane z nagłym porzuceniem robót przez Astaldi S.p.A. Wskazane roboty nie były

wykonywane przez Astaldi S.p.A. S.A. ani przez jego Podwykonawców. W związku z powyższym PKP PLK S.A. nie dokonywała w tym zakresie płatności za wykonanie powyższych robót na rzecz Astaldi S.p.A. S.A. ani jego Podwykonawców.

6. Jednocześnie, Beneficjent wskazał roboty związane z koniecznością wykonania szeregu napraw spowodowanych brakiem możliwości zabezpieczenia rozpoczętych przez Astaldi S.p.A. robót oraz naturalną ich degradacją wynikającą z działania czynników atmosferycznych przez okres kilku miesięcy jak również dewastacją i kradzieżami. W ocenie ZK, Roboty mają charakter naprawczy i nie wystąpiłyby, gdyby Umowa nie została rozwiązana. Dlatego też, wskazane roboty powinny być finansowane ze środków własnych Beneficjenta, bez możliwości ich refundacji.
7. Beneficjent poinformował, iż do chwili obecnej zostało zrefundowane jedynie Wykonanie robót niezbędnych dla zapewnienia poprawności działania całego systemu odwodnienia torowego na odcinku od km 107+283 do km 124+100, wg PK 4 – PZ Nr 3/LOT C1.
8. Pozostałe wskazane przez Beneficjenta koszty robót naprawczych są „tymczasowo niekwalifikowane” lub pozostają jeszcze w ocenie CUPT, a zatem nie będą mogły zostać zrefundowane, gdyż stanowią potencjalną nieprawidłowość.
9. Umowa na roboty budowlane nr 90/101/0105/18/Z/I z dnia 05.12.2018 r. została zakończona rzeczowo. Świadcstwo przejęcia znak LU/118/2020/C zostało wydane w dniu 29.06.2020 r. Zgodnie z wydanym Świadcstwem roboty zostały ukończone w dniu 16.05.2020 r. w zakresie zgodnym z kontraktem, pomijając drobne zaległe prace i wady nie mające wpływu na Użycie Robót przez Zamawiającego.
10. Umowa na roboty budowlane nr 90/101/0021/19/Z/I z dnia 29.03.2019 r. (LOT C1) Umowa zakończona rzeczowo. Obecnie w procedowaniu jest Aneks nr 5 w zakresie rozliczenia końcowego. Zgodnie z wydanym Świadcstwem Przejęcia nr LU/202/2021/C1 z dnia 26.03.2021 r., Roboty budowlane zostały ukończone w dniu 26.02.2021 r. w zakresie zgodnym z kontraktem, pomijając drobne zaległe prace i wady nie mające wpływu na użycie Robót przez Zamawiającego.
11. Beneficjent poinformował, iż Etap 2 przewidziany do realizacji w ramach Umowy nr 90/101/0021/19/Z/I został zrealizowany w terminie, o czym świadczy protokół odbioru eksploatacyjnego z dnia 06.12.2021 r. Jednocześnie, wskazał, iż data zakończenia Etapu 2 to 05.08.2020 r. W związku z faktem, iż w Aneksie nr 4 do Umowy wskazana została data zakończenia Etapu 2 jako dzień 01.04.2020 r. budzi to wątpliwości odnośnie terminowości wykonania przedmiotowego Etapu.
12. Umowa na roboty budowlane nr 90/101/0022/19/Z/I z dnia 29.03.2019 r. na dzień prowadzenia czynności kontrolnych nie została zakończona. Beneficjent poinformował, iż Etap 4 zrealizowano w terminie, Protokoły odbioru na dzień kontroli były w opracowaniu. Zgodnie z Umową kontrakt powinien zakończyć się 31.10.2021 r. Na dzień kontroli w procedowaniu był Aneks nr 5.
13. W zakresie uzyskania Certyfikatu WE podsystemu Infrastruktura, w wyniku kontroli TUV Rheinland Polska Sp. z o.o. przez UTK, konieczne jest uzyskanie odstępstwa od stosowania TSI w części dotyczącej wysokości peronów oraz odległości peronu od osi toru. Przygotowywany jest wniosek do UTK o odstępstwo w powyższym zakresie.
14. Beneficjent zawarł Umowę dot. realizacji Nadzoru Inwestorskiego o numerze 90/101/0020/17/Z/I z dnia 21.04.2017 r. Przedmiotem Umowy objęto wszystkie kontrakty wchodzące w skład niniejszego Projektu.
15. Nie okazano dokumentów poświadczających realizowanie zakresu przez IK w trakcie Etapu 1 – wystawione i okazane Polecenia Rozpoczęcia Usługi dotyczyły Etapu 2. Zgodnie z treścią Umowy, wynagrodzenie dla poszczególnych kontraktów zostało podzielone również na adekwatne dla kontraktów Etapy.
16. ZK potwierdza sprawowanie nadzoru i kontroli jakości przez IK na podstawie okazanych dokumentów w tym .in wniosków materiałowych, PZItów, wyników badań laboratoryjnych. IK na dzień kontroli opracował i wystawił Świadcstwa Przejęcia Robót dla kontraktów, dla których było to możliwe. IK uczestniczy w pracach związanych z przeglądami gwarancyjnymi na odcinkach, gdzie okres ten obecnie trwa.

17. W trakcie realizacji Usługi Inżyniera Kontraktu miały miejsce zmiany w personelu stałym IK, Ponadto w związku z rozszerzeniem zakresu LotC na LotC1 oraz LotC2 – dokonano rozszerzenia zespołu IK o stanowiska Inżyniera Rezydenta i Asystenta Inżyniera Rezydenta odrębnie dla LotC1 i LotC2. Dodatkowo do zadań Zespołu Stałego dot. LotB dołączono zadania związane z LotF oraz LotG.
18. Beneficjent przedstawił w HRP jako wydatki kwalifikowalne umowy przyłączeniowe, które zostały zawarte na mocy porozumienia w sprawie zasad przyłączania sieci trakcyjnej do sieci dystrybucyjnej przedsiębiorstwa energetycznego PKP Energetyka S.A z dnia 02.01.2017 r. Umowy Przyłączeniowe podpisano na podstawie „Procedury weryfikacji przez ekspertów własnych PKP Polskie Linie Kolejowe S.A. zasadności i rynkowego charakteru kosztów zawartych w kalkulacjach opłat za przyłączenie sieci trakcyjnej do sieci dystrybucyjnej PKP Energetyka S.A.” oraz na podstawie „Porozumienia w sprawie zasad przyłączania sieci trakcyjnej do sieci dystrybucyjnej przedsiębiorstwa energetycznego PKP Energetyka S.A z dnia 02.01.2017 r.”
19. Raport z Weryfikacji kalkulacji końcowej opłaty przyłączeniowej dla Umowy nr ED/1586/ED5/2017 z dnia 30.08.2017 r. uznaje kwotę w wysokości 6 153 400,73 zł za koszty uznane za zasadne i rynkowe – co przy przemnożeniu przez procentową wysokość opłaty za przyłączenie (62,5%) daje rynkową kwotę wyższą, niż kwota obowiązującej Umowy. Zmiana ta nie wymaga Aneksu do Umowy.
20. Raport z Weryfikacji kalkulacji końcowej opłaty przyłączeniowej dla Umowy nr ED/934/ED5/2017 z dnia 30.08.2017 r. , w której uznano kwotę w wysokości 7 575 323,28 zł za koszty uznane za zasadne i rynkowe – co przy przemnożeniu przez procentową wysokość opłaty za przyłączenie (62,5%) stanowi kwotę niższą, niż kwota obowiązującej Umowy. Zmiana ta nie wymaga Aneksu do Umowy.
21. Łączna wartość nakładów inwestycyjnych poniesionych przez PKP PLK. S.A. za okres objęty niniejszą kontrolą wynosi 3 236 147 417,57 PLN, co potwierdzają zapisy z ewidencji księgowej przekazane przez Beneficjenta.
22. Koszty poniesione na działania informacyjno-promocyjne wyniosły 2 436 600,00 PLN zgodnie z zapisem ewidencji księgowej.
23. Beneficjent przedstawił częściowe rozliczenie nakładów na środki trwałe – wystawiono 498 dokumentów OT o łącznej wartości rozliczenia 514 194 243,16 PLN.
24. ZK potwierdził, że Beneficjent uzyskał dochód ze sprzedaży odpadów w wysokości: 24 237 692,70 PLN – za okres objęty niniejszą kontrolą tj. od dn. 21.07.2017r. do dnia rozpoczęcia kontroli. Stwierdzono, że Beneficjent nie monitorował na bieżąco dochodów w projekcie, gdyż podczas trwania poprzedniej kontroli pismem o sygn.: IWE1c-091-91/2017 z dn. 19.07.2017 r. Beneficjent oświadczył, że do dnia kontroli nie uzyskał dochodów, czego nie potwierdzają zapisy uwzględnione w zestawieniu wygenerowanym z ewidencji księgowej systemu SAP, które wskazują, że PKP PLK uzyskała, w poprzednio kontrolowanym okresie, dochód w wys. 8 943 898,30 PLN.
25. Podatek VAT, który stanowi wydatek niekwalifikowany w kontrolowanym projekcie wynosi 735 074 668,13 PLN i jest ewidencjonowany na koncie KG: 13316519 – VAT od projektów inwestycyjnych,
26. W ramach LOT C Beneficjent uzyskał Decyzje o ustaleniu środowiskowych uwarunkowań oraz decyzje derogacyjne. W ramach kontraktu sporządzane są kwartalne Raporty z postępu prac w zakresie ochrony środowiska.
27. Podczas kontroli nie stwierdzono, aby Projekt naruszał zasadę równego dostępu do infrastruktury ze względu na płeć, pochodzenie rasowe lub etniczne, religię lub przekonania, niepełnosprawność, wiek lub orientację seksualną. Podczas oględzin ZK potwierdził wykonanie i funkcjonowanie wind lub pochylni umożliwiających dostęp do peronów dla osób o ograniczeniach ruchowych, zastosowanie oznaczeń fakturowych dla poprawy bezpieczeństwa osób z dysfunkcjami wzroku.
28. Beneficjent stosuje zasady dot. archiwizacji dokumentacji projektowej zgodnie z zapisami UoD.