

Informacje do zamieszczenia w BIP

Nazwa Beneficjenta	Koleje Dolnośląskie Spółka Akcyjna
Nr/Tytuł projektu	POIS.05.02.00-00-0020/17, Aglomeracyjna Kolej Dolnośląska - zakup taboru kolejowego do obsługi ruchu pasażerskiego we Wrocławskim Obszarze Funkcjonalnym
Rodzaj kontroli	kontrola doraźna na miejscu na zakończenie realizacji Projektu.
Etap kontroli	Na zakończenie realizacji Projektu
Nr podpisanej UoD	POIS.05.02.00-00-0020/17-00 z dnia 09.04.2018 r. POIS.05.02.00-00-0020/17-01 z dnia 09.11.2018 r. POIS.05.02.00-00-0020/17-02 z dnia 10.09.2020 r. POIS.05.02.00-00-0020/17-03 z dnia 08.07.2022 r.
Nr skontrolowanego WoP	POIS.05.02.00-00-0020/17-01 do POIS.05.02.00-00-0020/17-21
Nazwy skontrolowanych postępowań o udzielenie zamówień publicznych	Nie dotyczy
Główne ustalenia z przeprowadzonej kontroli	<p>Wynik kontroli: z nieistotnymi zastrzeżeniami.</p> <p>1. ZK potwierdza osiągnięcie zakładanego wskaźnika pn. „Liczba zakupionych jednostek taboru kolejowego” na podstawie dokumentacji odbiorowej przedstawionej przez Beneficjenta i opisanej w części dotyczącej realizacji umowy nr KD/OZ/U/8/1/2020 z dnia 29.09.2020 r. oraz umowy nr KD/OZ/U/12/2020 z dnia 13.10.2020 r.</p> <p>2. W związku z tym, że w zaakceptowanym WoD wskazane zostały miejsca siedzące jak również miejsca stojące ZK do potwierdzenia przedmiotowego wskaźnika przyjął obie wartości.</p> <p>W związku z tym, ZK potwierdza osiągnięcie zakładanego wskaźnika pn. „Pojemność zakupionych jednostek taboru kolejowego” na podstawie przekazanej w toku kontroli dokumentacji i wyjaśnień Beneficjenta. Pojemność całkowita zakupionych pojazdów wynosi zatem: 4 601.</p> <p>3. ZK potwierdza osiągnięcie zakładanego wskaźnika pn. „Liczba projektów, w których sfinansowano koszty racjonalnych usprawnień dla osób z niepełnosprawnościami” na podstawie podpisanej umowy o dofinansowanie oraz potwierdzenia wskaźników określonych w UoD.</p> <p>4. ZK potwierdza osiągnięcie wskaźnika pn. „Liczba nowo utworzonych miejsc pracy – pozostałe formy” na podstawie: przekazanego przez Beneficjenta w dniu 24.01.2023 r. oświadczenia zgodnie z którym Spółka oświadczyła, iż „wskaźnik został zrealizowany w 100%. W ramach projektu zatrudnione są osoby na stanowiskach: - maszynisty – 29 osób, - konduktora – 34 osoby, - kierownika pociągu – 26 osób. Wykaz pracowników w załączeniu. Spółka zobowiązuje się do utrzymania w/w etatów przez okres trwałości projektu.” Wybranych umów o prace dla pracowników wskazanych w ww. oświadczeniu.</p> <p>5. ZK potwierdza wykonanie umowy nr KD/OZ/U/8/1/2020 z dnia 29.09.2020 r. dot. dostawy pięciu nowych, pięciocłonowych elektrycznych zespołów trakcyjnych na podstawie przekazanych dokumentów, wyjaśnień, protokołów, deklaracji oraz uzyskanych certyfikatów.</p>

6. ZK stwierdza, że dwa pojazdy zakupione w ramach umowy KD/OZ/U/8/1/2020 z dnia 29.09.2020 r. zostały dostarczone z opóźnieniem. Beneficjent dotychczas nie naliczył Wykonawcy kar umownych choć stwierdził, że wina leży po stronie Wykonawcy. W opinii ZK Beneficjent powinien albo naliczyć Wykonawcy kary umowne za nieterminowe wykonanie umowy albo zawrzeć aneks terminowy.
7. ZK potwierdza wykonanie umowy nr KD/OZ/U/12/2020 z dnia 13.10.2020 r. dot. dostawy dwóch nowych trójczłonowych pojazdów z napędem dwusystemowym elektryczno-spalinowym (z prawem opcji) na podstawie przekazanych dokumentów, wyjaśnień, protokołów, deklaracji oraz uzyskanych certyfikatów.
8. ZK stwierdza, że pojazd 36WEh-012 brał udział w kolizji z wiaduktem w dniu 15.07.2022 r. uszkadzając pantograf, co uniemożliwia jazdę w trakcji elektrycznej natomiast pozostaje w eksploatacji w trakcji spalinowej świadectwo sprawności technicznej nie zostało anulowane. Pojazd nie został wyłączony z użytkowania gdyż usterka nie wpływa na jego użytkowanie – może dalej poruszać się w trakcji spalinowej. Beneficjent wyjaśnił, że zgodnie z rocznym planem przeglądów planowany termin przekazania pojazdu na naprawę to przełom lutego/marca br. ZK zaleca Beneficjentowi poinformowanie CUPT o wykonanej naprawie pojazdu i dopuszczeniu pojazdu do ruchu po wykonanej naprawie.
9. W obecności przedstawiciela Beneficjenta, przedstawiciel ZK w dniu 11.01.2023 r. przeprowadził oględziny dostępnych pojazdów zakupionych w ramach zawartych umów: z umowy nr KD/OZ/U/8/1/2020 oględzinom podlegały pojazdy o numerach 48WEc-026 i 48WEc-027, z umowy nr KD/OZ/U/12/2020 oględzinom podlegał pojazd o numerze 36WEh-016. ZK sporządził dokumentację fotograficzną ww. pojazdów. Ustalono, że każdy z pojazdów został oznaczony dwoma naklejkami informującymi o przyznanym dofinansowaniu. Naklejki znajdują się na zewnątrz pojazdu, po jednej na każdej ze stron pojazdu. Wewnątrz pojazdów, na wyświetlaczach 22" wyświetlana była również informacja o dofinansowaniu. Przedstawiciel ZK potwierdził, że pojazdy posiadają wyznaczone miejsca dla osób z niepełnosprawnościami. Miejsca te zostały odpowiednio oznakowane. Stan pojazdów oceniono na bardzo dobry.
10. ZK potwierdza możliwości identyfikacji operacji gospodarczych w ewidencji księgowej.
11. Potwierdzono podczas prowadzenia czynności kontrolnych dokonanie rozliczenia nakładów inwestycyjnych.
12. Wydatki całkowite/brutto, dotyczące realizacji przedmiotowego Projektu zostały poniesione w okresie kwalifikowalności wydatków w kwocie 314 343 192,33 PLN.
13. Podatek od towarów i usług (VAT) jest kosztem niekwalifikowalnym i nie podlega refundacji ze środków POIS.
14. Beneficjent jest podatnikiem podatku VAT, składa do Dolnośląskiego Urzędu Skarbowego deklarację VAT-7 oraz prowadzi ewidencję faktur w rejestrze VAT. Od dotowanych środków trwałych dokonywane są odpisy amortyzacyjne. Odpisy w części dotowanej nie stanowią kosztów uzyskania przychodów.
15. Procedury wewnętrzne Beneficjenta dotyczące archiwizacji nie gwarantują okresu przechowywania dokumentów zgodny z wymogami określonymi w rozporządzeniu Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r.
16. Działania informacyjne – promocyjne wykonywane są zgodnie z zapisami umownymi z równoczesnym wykazaniem oszczędności w kwocie wydatków kwalifikowanych 61 429,00 PLN.
17. Beneficjent poinformował o braku zgłoszenia potencjalnych nadużyć finansowanych w Projekcie, równocześnie informuje o funkcjonowaniu mechanizmu zgłaszania możliwych przypadków nadużyć na stronie internetowej Projektu. Beneficjent poinformował o wdrażaniu jednolitego dokumentu opisującego procedurę zapobiegania korupcji i nadużyć finansowych.