

### 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.05.01.00-00-0024/17 pn. Budowa infrastruktury systemu ERTMS/GSM-R na liniach kolejowych PKP Polskie Linie Kolejowe S.A. w ramach NPW ERTMS
<b>Rodzaj kontroli</b>	Kontrola planowa na miejscu w trakcie realizacji Projektu.
<b>Etap kontroli</b>	W trakcie realizacji Projektu.
<b>Nr podpisanej UoD</b>	POIS.05.01.00-00-0024/17 – 00
<b>Nr skontrolowanego WoP</b>	POIS.05.01.00-00-0024/76 – 014 do POIS.05.01.00-00-0024/76 – 021
<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. Beneficjent poinformował, że nie było zgłoszonych przypadków nadużyć finansowych bądź powziętych podejrzeń o potencjalnym nadużyciu finansowym w związku z realizacją Projektu.</li><li>2. Beneficjent dokonał aktualizacji uregulowań zawartych w dokumencie „Podręcznik procedur wdrażania projektów kolejowych Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014-2020”, który stosuje podczas realizacji projektu.</li><li>3. Na dzień niniejszej kontroli, ZK nie ma możliwości potwierdzenia zakładanych wskaźników produktu. Przy tak ustalonym wskaźniku produktu: długości linii kolejowych wyposażonych w system ERTMS oraz GSM-R, potwierdzenie zrealizowania będzie możliwe podczas kontroli na zakończenie realizacji niniejszego Projektu.</li><li>4. W zakresie Umowy na Roboty nr 90/109/0002/18/Z/I „Zaprojektowanie i wykonanie robót w ramach Projektu „Budowa infrastruktury systemu ERTMS/GSM – R na liniach kolejowych PKP Polskie Linie Kolejowe S.A. w ramach NPW ERTMS” Część 1.”<ol style="list-style-type: none"><li>a) Kamienie Milowe nie zostały wykonane w terminie określonym Umową i Aneksem do Umowy.</li><li>b) Podczas ostatniej kontroli w 2021 r. wydane zostało zalecenie pokontrolne w zakresie przekazania do CUPT protokołu Komisji stwierdzającego zakończenie realizacji całego Etapu 2. Na podstawie otrzymanych dokumentów oraz zgodnie z przekazanymi wyjaśnieniami, należy stwierdzić, iż Etap nr 2 nadal nie został wykonany w pełnym zakresie. Beneficjent poinformował, że zakres Etapu 2 planowany jest do realizacji na I kw. 2024 roku i jest przedmiotem prowadzonych mediacji przez Sąd Polubowny przy PGRP. Pozostałe Etapy 3-5 również nie zostały wykonane, głównym powodem są narastające opóźnienia w budowie OR.</li></ol></li></ol>

- c) Od początku kontraktu wybudowano 690 sztuk wież OR. Na obecnym etapie Wykonawca deklaruje konieczność wybudowania 1 313 sztuk OR, a więc wybudowanych jest obecnie 52,6% OR.
- d) W zakresie kabli OTK, zgodnie z danymi przekazanymi przez Beneficjenta, wykonanie dla Etapów 1-5 wynosi 10 760 km. Beneficjent wyjaśnił, iż ostateczny zakres wybudowanych km OTK będzie możliwy do określenia po zakończeniu prac budowlanych i testach pokrycia radiowego. Wyjaśnił również, że wykazywana liczba OTK jako wymaganych do wybudowania to ilość km linii kolejowych planowanych do objęcia systemem GSM-R, wzdłuż których w ramach kontraktu Wykonawca miał wykonać zabudowę OTK.
- e) W ramach niniejszej kontroli ZK otrzymał Harmonogram z 2020 roku – ostatni warunkowo zatwierdzony. Podczas ostatniej kontroli zostało wydane w tym zakresie zalecenie: „Należy przekazać do CUPT zatwierdzony HRF z realnymi terminami zakończenia robót”. Beneficjent wyjaśnił, że kolejne harmonogramy składane w ramach realizacji projektu przez Wykonawcę nie uzyskały akceptacji Inżyniera Projektu i Zamawiającego w powodu zakładanych terminów realizacji prac Wykonawcy poza termin umowy, zgodnie z ostatnią aktualizacją Wykonawca określił termin ukończenia robót na dzień 20.07.2027 r. Obecnie zakres HRF jest przedmiotem prowadzonych mediacji przez Sąd Polubowny przy PGRP i będzie załącznikiem do aneksu wypracowanego w ramach mediacji.
- f) ZK zauważa iż jednym z powodów opóźnień w realizacji Projektu są trudności w zarządzaniu tak dużą inwestycją, powiązaną z innymi prowadzonymi równoległe inwestycjami przez Beneficjenta. Zdaniem ZK, ciągłe zmiany na stanowiskach dyrektorów projektu, również nie pomagają w terminowej realizacji Projektu. Mając na uwadze fakt, że termin zakończenia umowy to 28.05.2023 r. oczywistym jest, że Projekt nie zakończy się w terminie zgodnym z Umową, ani w okresie kwalifikowalności wydatków w ramach podpisanej UoD. Zgodnie z wyjaśnieniami Beneficjenta, w związku z prowadzonymi mediacjami nie został podpisany Aneks do Umowy.
- g) Jednym z największych problemów występującym na niniejszym Projekcie są liczne kolizje międzyprojektowe. Powyższa kwestia była już podnoszona na poprzednich kontrolach, gdzie wskazywano, że może to generować roszczenia zarówno finansowe jak i terminowe ze strony Wykonawcy Robót. Pomimo świadomości skali i wagi problemu brak jest dostatecznej synchronizacji robót. Pomimo deklaracji Beneficjenta, iż Projekt jest traktowany priorytetowo w stosunku do innych realizowanych Projektów, nie sposób nie zauważyć, iż w większości wskazywanych kolizji z innymi Projektami, to one uzyskują pierwszeństwo w realizacji. Beneficjent, w ramach działań podjętych w celu eliminacji niniejszego problemu, m.in. wstrzymał lub wyłączył prace na wybranych odcinkach linii kolejowych.
- h) Zgodnie z uzyskaną informacją w projekcie planowane są wyłączenia zakresów, które zostaną zrealizowane lub już zostały zrealizowane w ramach innych Projektów. Wyłączenia dotyczą zarówno realizacji OTK jak i OR, a także FDS. Beneficjent przekazał informację, iż obecnie na projekcie zostały wstrzymane prace na 662 km linii kolejowych.
- i) Jednym z ryzyk w projekcie jest brak wszystkich gruntów potrzebnych do realizacji inwestycji – biorąc pod uwagę fakt, iż umowa miała zakończyć się 28.05.2023 r., a obecnie nadal występują problemy z pozyskaniem prawa do dysponowania nieruchomością na cele budowlane, ZK uważa, że Beneficjent nie przygotował inwestycji do realizacji w sposób prawidłowy, tj. zgodnie z wymaganiami Prawa budowlanego w tym zakresie. Przedmiotowa kwestia była poruszana podczas prowadzonych kontroli na miejscu, Beneficjent zapewniał, iż odbywa cykliczne spotkania z Wykonawcą celem omawiania poszczególnych typów problemów i wypracowania dla nich rozwiązań. Dla każdej sprawy na podstawie ww. analizy wypracowywana jest ścieżka postępowania celem możliwości wydania Wykonawcy oświadczeń o prawie do dysponowania nieruchomością na cele budowlane.
- j) Ponadto, na kontrakcie zidentyfikowano wiele ryzyk mających wpływ zarówno na wykroczenie kontraktu poza termin na ukończenie jak i na zwiększenie kwoty kontraktowej, w tym m.in. w zakresie wymaganej OPZ funkcjonalności LDA, brak jednego stanowiska w zakresie współpracy z Dyrekcją Generalną Lasów Państwowych w celu ustalenia jednolitego podejścia do budowy infrastruktury projektu GSM-R na terenie wszystkich

- jednostek podległych DGLP, opóźnienia w realizacji linii na skutek braku kompletności infrastruktury pasywnej, opóźnienia w realizacji Certyfikatu WE na skutek stanowiska Instytutu Kolejnictwa do czasu uzyskania jednej sieci GSM-R PLK dla linii objętych przedmiotem zamówienia.
- k) W dniu 27.01.2023 r. do Zamawiającego wpłynęło Powiadomienie o odstąpieniu od kontraktu na podstawie Subklauzuli 16.2 WSK z dn. 26.01.2023 r., przez Herkules Infrastruktura w restrukturyzacji.
  - l) Zgodnie z przekazaną przez Beneficjenta informacją, aktualna liczba roszczeń to 1947. Wykonawca złożył 48 roszczeń ostatecznych na łączną wartość ok. 775 tys. zł.
  - m) W dniu 25.04.2023 r. IP wystawił Świadectwo Przejęcia Części Robót nr W1-01, IP zgodnie z Klauzulą nr 10.2 Warunków Umowy oraz z wymaganiami OPZ, rozdział 24.3.6 zaświadcza, że roboty Podsystemu NSS i infrastruktury wybudowanych i uruchomionych w lokalizacjach OC1, OC2 oraz OSZ Barłogi, w części będącej przedmiotem odbioru Protokołem Nr POLiŚ 5.1-20/Część1\_NSS/002/2023, zostały wykonane w zakresie zgodnym z Kontraktem. Jako dzień zakończenia robót ustalono datę 24.04.2023 r., dniem rozpoczęcia okresu Zgłaszania Wad ustalono datę 25.04.2023 r.
  - n) Zaawansowanie finansowe na dzień 31.03.2023 r. wynosiło 56,89 %
  - o) W związku z zaplanowaną migracją z systemu kolejowej łączności analogowej VHF 150 MHz do łączności cyfrowej GSM-R, który zgodnie z harmonogram migracji, będącym załącznikiem do Suplementu do Krajowego Planu wdrażania technicznej specyfikacji interoperacyjności „Sterowanie”, powinien zostać zakończony najpóźniej do końca 2024 roku, należy zauważyć, iż przy obecnym zaawansowaniu Projektu i wskazywanych datach jego realizacji (fazowanie Projektu), zdaniem ZK nie ma możliwości aby od dnia 1 stycznia 2025 r. możliwe było przejście na system GSM-R. Przedmiotowa kwestia, była również podnoszona podczas ostatniej kontroli na miejscu, gdzie ZK wskazała na poważne ryzyko dotrzymania terminów założonych w Suplemencie w zakresie migracji do systemu GSM-R w formule tzw. „Dnia Zero”.
5. W zakresie Umowy na Roboty nr 90/109/0003/18/Z/I „Zaprojektowanie i wykonanie robót w ramach Projektu „Budowa infrastruktury systemu ERTMS/GSM – R na liniach kolejowych PKP Polskie Linie Kolejowe S.A. w ramach NPW ERTMS” Część 2.
- a) Dla części 2 obowiązuje HRF z dnia 22 marca 2021 r. Harmonogram części 2 zależy od Harmonogramu części 1, w związku z powyższym po akceptacji aktualizacji HRF dla części 1, Wykonawca zostanie poinformowany o konieczności złożenia aktualizacji Harmonogramu dla Części 2 (7 dni po akceptacji Cz. 1).
  - b) Zgodnie z pismem dnia 28.03.2023 r. Wykonawca wskazuje, że konieczne jest przedłużenie Czasu na Ukończenie o około 9 miesięcy od momentu dostarczenia Wykonawcy przez Zamawiającego ostatnich elementów infrastruktury OTK i udostępnienia pomieszczeń.
  - c) Beneficjent poinformował, że w związku z niewykonaniem w 100% Kamieni Milowych: „Zabudowanie wszystkich urządzeń Sieci Szkieletowej oraz gotowość do ostatecznej konfiguracji logicznej tej sieci” (wykonanie 63%) oraz „Ostateczna konfiguracja całości Sieci Szkieletowej i osiągnięcie gotowości do wykonania odbiorów końcowych i Świadectwa przejęcia” (wykonanie 50%) Inżynier będzie naliczał kary.
  - d) W dniu 24.04.2023 r. spisany został Protokół nr POLiŚ 5.1-20/Część2/002/2023 Odbioru Końcowego Części Robót dla części sieci szkieletowej teletransmisyjnej realizowanej w ramach Umowy nr 90/109/0003/18/Z/I wraz ze związanymi pracami/elementami systemów towarzyszącymi w lokalizacjach OC1 Warszawa, OC2 Poznań, OSZ Barłogi, ORR Łowicz, ORR Cienin.
  - e) W dniu 25.04.2023 r. IP wystawił Świadectwo Przejęcia Części Robót nr W2-01 w części będącej przedmiotem odbioru Protokołem Nr POLiŚ5.1\_20/część2/002/2023.
  - f) Zaawansowanie finansowe na dzień 31.03.2023 r. wynosiło 82,04 %.
6. Od ostatniej kontroli Beneficjent pozyskał Certyfikaty Weryfikacji WE:
- a) Certyfikat Weryfikacji WE nr 1467/6/SG/2022/CCT/PL/088/V01 z dnia 17.10.2022 r.,

- b) Certyfikat Weryfikacji WE nr 1467/6/SG/2022/CCT/PL/115/V01 z dnia 28.11.2022 r.,
  - c) Certyfikat Weryfikacji WE nr 1467/6/SG/2022/CCT/PL/123/V01 z dnia 29.12.2022 r.,
  - d) Certyfikat Weryfikacji WE nr 1467/6/SG/2022/CCT/PL/122/V01 z dnia 29.12.2022 r.
7. Na podstawie przekazanych podczas kontroli dokumentów, ZK potwierdził, nadzór oraz pełnienie funkcji inżyniera realizowany jest zgodnie z zapisami umowy nr 90/109/0015/18/Z/I:
    - a) IP przekazuje Zmawiającemu raporty miesięczne z prowadzonego nadzoru inwestorskiego,
    - b) IP przekazuje Zamawiającemu kwartalne raporty dot. Ochrony środowiska,
    - c) IP zwołuje comiesięczne Rad Budowy z udziałem Wykonawcy robót, IP, Zamawiającego,
    - d) IP zatwierdza lub odrzuca dostarczone na plac budowy materiały poprzez podpisanie wniosków materiałowych,
    - e) IP prowadzi badania laboratoryjne, prowadzone przez akredytowane laboratorium,
    - f) Personel IP: osoby uprawnione wg prawa budowlanego, dokonują wpisów w dziennikach budowy.
  8. W trakcie kontroli Beneficjent przedstawił dokumenty dotyczące zmiany personelu stałego IP wraz z zatwierdzenie ww. zmian– zgodnie z OPZ - na następujących stanowiskach: specjalista do spraw sprawozdawczości, kierownika zespołu przeglądu dokumentacji, specjalista ds. rozliczeń i obmiarów, specjalista ds. DWDM.
  9. Zgodnie z zapisami umowy Inżynier Projektu oraz Inżynierowie Rezydenci nie mogą podejmować dodatkowego zajęcia zarobkowego. IP w trakcie kontroli poinformował ZK, że w okresie od kwietnia 2021 roku nie procedowano żadnej zgody na dodatkowe zajęcia zarobkowe osób wchodzących w skład Personelu stałego.
  10. Do ewidencji zdarzeń gospodarczych dotyczących przedmiotowego Projektu stosowany jest kod projektu IRR-00828-I.
  11. Wydatki ogółem poniesione do dnia 31.03.2023 r. zgodnie z otrzymanymi wydrukami z ewidencji księgowej (wydruk z 03.04.2023 r.) wynoszą 1 606 327 601,82 PLN.
  12. Otrzymane wydruki z ewidencji księgowej nie zawierały nazwy programu księgowego używanego przez Beneficjenta do wprowadzania operacji gospodarczych dotyczących realizowanego Projektu.
  13. W trakcie czynności kontrolnych podczas weryfikacji dokumentów finansowo księgowych, ZK stwierdził rozbieżności pomiędzy kwotami wydatków kwalifikowalnych widniejącymi na „Protokołach akceptacji”, a kwotami wydatku kwalifikowalnego zatwierdzonego we WoP.
  14. Na czas czynności kontrolnych nie dokonano rozliczenia nakładów inwestycyjnych.
  15. Wydatki podlegające weryfikacji podczas procesu kontrolnego Projektu zostały poniesione w okresie kwalifikowalności wydatków.
  16. Podatek od towarów i usług (VAT) jest kosztem niekwalifikowalnym i nie podlega refundacji ze środków POIiŚ.
  17. W „Opisie Projektu” zamieszczonym na stronie internetowej wskazane zostały kwoty dotyczące wartości Projektu i wartości dofinansowania niezgodne z kwotami Aneksu nr 4 do UoD.
  18. ZK w ramach przeprowadzonej kontroli, podczas oględzin miejsca realizacji LCS Ława nie potwierdził umieszczenia tablicy informacyjnej.
  19. Uregulowania dotyczące przechowywania i archiwizacji dokumentacji stosowane przez Beneficjenta zapewniają archiwizację zgodnie z wymogami wynikającymi z Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z dnia 17.12.2013 r.