

Informacje do zamieszczenia w BIP

Nazwa Beneficjenta	PKP Polskie Linie Kolejowe Spółka Akcyjna, ul. Targowa 74, 03-734 Warszawa
Nr/Tytuł projektu	POIS.05.01.00-00-0043/21 Prace na linii kolejowej nr 38 na odcinku Ełk-Giżycko wraz z elektryfikacją
Rodzaj kontroli	Kontrola planowa
Etap kontroli	W trakcie realizacji Projektu.
Nr podpisanej UoD	POIS.05.01.00-00-0043/21
Nr skontrolowanego WoP	od WoP POIS.05.01.00-00-0043/21– 01 do WoP POIS.05.01.00-00-0043/21– 6
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. W UoD w zakresie wskaźników produktu zawarto większą o 1 szt., niż faktycznie wykonywaną liczbę „przejeżdżających kolejowych przystosowanych do potrzeb osób o ograniczonej możliwości poruszania się”. Trwa procedowanie Aneksu do UoD która uwzględnia zmniejszenie się w/w wskaźnika. Analogicznie, zmniejszeniu ulegnie wskaźnik „liczba obiektów dostosowanych do osób z niepełnosprawnościami”.2. Zawarto dwie umowy dot. opracowania dokumentacji projektowej. Dokumentacja została opracowana (dla odcinka objętego robotami budowlanymi w w/w Projekcie), Wykonawca dokumentacji projektowej podpisał umowę z Jednostką Certyfikującą. Wykonawca uzyskał pośrednie certyfikaty dla podsystemu Energia oraz Infrastruktura - PRM.3. Z związku z Dyspozycją Zarządu Beneficjenta z dnia 17.12.2018 r. podjęto decyzję o zwiększeniu maksymalnej prędkości pociągów pasażerskich ze 120 km/h do 160 km/h na jak największej długości odcinka Ełk – Korsze linii kolejowej nr 38 co poskutkowało koniecznością podpisania umowy dot. aktualizacji wybranych prac projektowych.4. Trwa realizacja nadzoru autorskiego przez projektanta w ramach obydwóch umów. Umowy mają być aneksowane w związku z wydłużeniem czasu realizacji robót budowlanych.5. Dla robót budowlanych w zakresie torowym dla niniejszego Projektu uzyskano wszystkie niezbędne decyzje administracyjne. Decyzje PnB dla Umów Przyłączeniowych były pozyskiwane przez Wykonawcę Przyłączenia.6. Wykonawca robót budowlanych odnotowuje bardzo duże opóźnienie w realizacji prac, jak oświadczone „zakończenie umowy w związku z opóźnieniami w wykonywanych robotach wstępnie przewidywane jest na IV kwartał 2024 roku, mimo iż termin Umowny upływa 05.02.2024 r. Zdaniem ZK także ten termin wskazany przez Beneficjenta może być zagrożony, a prace mogą wykroczyć na rok 2025.7. W ramach Umowy zadaniem Wykonawcy jest zapewnienie Komunikacji Zastępczej. Koszt komunikacji zastępczej był ujęty w przedmiarze robót. W przypadku wyczerpania tej kwoty, na podstawie Subklauzuli 13.5 koszt komunikacji zastępczej może być pokryty z kwoty warunkowej.8. Zapewniono obsługę Inżyniera Kontraktu na Projekcie – ZK nie wniósł do zakresu uwag.9. Projekt jest przeznaczony do Fazowania, jednakże w Fazie II ujęte zostało tylko końcowe rozliczenie zawartych Umów Przyłączeniowych.

10. Jednym z zasadniczych problemów na Projekcie jest stwierdzenie występowania odmiennych warunków fizycznych w odniesieniu do Dokumentacji Projektowej.
11. Wstrzymane są wszystkie roboty na odcinkach w km 111,100 – 112,500 oraz 140,000 – 141,600, z uwagi na brak ostatecznego potwierdzenia przez Zamawiającego w przedmiocie budowy mijanek w miejscowościach Woszczele oraz Siedliska.
12. Decyzja RDOŚ w Olsztynie nr. WOOŚ.420.3.2019.BG.43 z dnia 30.03.2020 r., ze względu na okres lęgowy ptaków, nie pozwalała na prowadzenie prac budowlanych związanych ze zwiększoną emisją hałasu (czyli jakichkolwiek) w okresie od 1 marca do 15 października na odcinku w km ok 121,500 do 125,820. Obecnie wydana została Decyzja zmieniająca te ustalenia i zmniejszająca obostrzenia. Oczekuje się na uprawomocnienie decyzji.
13. Wykonawca zwracał też uwagę na liczne błędy projektowe.
14. Oględziny miejsca realizacji Projektu wykazały, iż prowadzone są nieznaczne prace na kilku frontach robót – nie ma w tych pracach ciągłości, a największy front robót ma miejsce na stacji w Giżycku, co może w opinii wskazywać na trudności Głównego Wykonawcy Robót z realizacją prac.
15. W zakresie Umowy dot. realizacji Robót Budowlanych oświadczono, że planuje się wstępnie jej zakończenie w IV kwartale 2024 roku. Termin ten znacząco wykracza poza ramy kwalifikowalności wydatków dla POIiŚ 2014-2020, który upływa 31.12.2023 r. Zdaniem ZK, analizując aktualne tempo realizacji robót budowlanych oraz zaawansowanie Wykonawcy na frontach robót, braki w sprzęcie i podwykonawcach, a także potrzebę certyfikowania inwestycji i dokonania przyłączeń energetycznych – termin ten (tj. IV kwartał 2024 r.) jest terminem niedoszacowanym. ZK uwydatnia ryzyko wykroczenia prac związanych z realizacją całego Projektu na rok 2025.
16. W opinii ZK nie ma możliwości zakończenia realizacji Projektu i potwierdzenia osiągnięcia wskaźników w terminie określonym w umowie o dofinansowanie tj. w okresie kwalifikowalności wydatków do 31.12.2023 r.
17. W ramach realizowanego Projektu Beneficjent przedstawił w HRP jako wydatki kwalifikowalne Umowy Przyłączeniowe, zawarte 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.”. Opracowano „raporty z weryfikacji zasadności i rynkowego charakteru poszczególnych kosztów kalkulacji opłat przyłączeniowych ponoszonych przez PKP Polskie Linie Kolejowe S.A.”
18. Pełna kwota wydatków kwalifikowanych na Umowę dot. robót budowlanych to 571 526 916,72 zł, zaś kwota wydatkowana przez Beneficjenta na ten cel z puli wydatków kwalifikowanych (z uwzględnieniem WoP nr 8 – który jest obecnie procedowany) to 196 365 260,28 zł, co obecnie stanowi niecałe 34%.
19. W ramach kontrolowanego projektu, nie odnotowano przypadków bądź symptomów potencjalnego nadużycia/podejrzenia wystąpienia nadużycia finansowego.
20. Beneficjent prowadzi wyodrębnioną ewidencję księgową operacji finansowo-księgowych potwierdzoną stosowaniem indywidualnego kodu dla projektu IRE-00856-I.
21. Łączna wartość nakładów inwestycyjnych poniesionych przez PKP PLK. S.A. za okres objęty niniejszą kontrolą wynosi 330 940 079,68 PLN, co potwierdzają zapisy z ewidencji księgowej przekazane przez Beneficjenta.
22. Koszty poniesione na działania informacyjno-promocyjne wyniosły 138 650,00 PLN zgodnie z zapisem ewidencji księgowej konta KG 45900701.
23. ZK stwierdza, że rozliczenie dochodu w ramach zadania 4 zostało zakończone, dochód zaplanowany w zadaniu 3 został rozliczony na poziomie 21 553 450,56 PLN.
24. Podatek od towarów i usług (VAT) jest kosztem niekwalifikowanym i nie podlega refundacji ze środków POIiŚ.
25. Beneficjent stosuje zasady dot. archiwizacji dokumentacji projektowej zgodnie z zapisami UoD.