

Informacje do zamieszczenia w BIP

Nazwa Beneficjenta	PKP Intercity Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie
Nr/Tytuł projektu	POIS.05.01.00-00-0023/17 Przyspieszamy komfortowo – unowocześnienie wagonów i zakup lokomotyw dla PKP Intercity S.A
Rodzaj kontroli	planowa na miejscu
Etap kontroli	w trakcie realizacji Projektu
Nr podpisanej UoD	POIS.05.01.00-00-0023/17-00 z dnia 22.06.2018 r. POIS.05.01.00-00-0023/17-01 z dnia 09.07.2020 r. POIS.05.01.00-00-0023/17-02 z dnia 22.06.2022 r. POIS.05.01.00-00-0023/17-03 z dnia 21.11.2023 r.
Nr skontrolowanego WoP	od POIS.05.01.00-00-0023/17-007 do POIS.05.01.00-00-0023/17-24
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. ZK potwierdził wykonanie wskaźnika pn. „Liczba zakupionych pojazdów kolejowych – 20 szt.” w 100%. 2. ZK w ramach prowadzonej kontroli Projektu w roku 2019 r. potwierdził wykonanie wskaźnika pn. „Liczba zmodernizowanych pojazdów kolejowych” na poziomie 15,72% w związku z dokonaniem odbiorem 25 szt. wagonów z umowy nr UM-BPT-17-900-0043 z dnia 09.11.2017 r. W trakcie prowadzonych czynności kontrolnych ZK potwierdził wykonanie wskaźnika o nazwie „Liczba zmodernizowanych pojazdów kolejowych” w 100%. 3. ZK potwierdził wykonanie wskaźnika pn. „Pojemność zmodernizowanych pojazdów kolejowych” na poziomie 100,62%. 4. W zakresie wskaźnika pn. „Liczba projektów, w których sfinansowano koszty racjonalnych usprawnień dla osób z niepełnosprawnościami” przyjęto, że potwierdzeniem jego wykonania będzie zrealizowanie podpisanej umowy o dofinansowanie dla kontrolowanego Projektu i osiągnięcie wszystkich wskaźników określonych w UoD. W związku z tym, że Beneficjent nie wykonał jeszcze 6 tablic pamiątkowych przedmiotowy wskaźnik nie może zostać potwierdzony. 5. Umowa nr UM-BPT-17-900-0065 z dnia 29.05.2018 r., na dostawę 20 pojazdów – zgodnie z zestawieniem Beneficjenta obrazującym odbiór 20 szt. lokomotyw, wybraną próbą do kontroli stanowiącą 30% tj. 6 szt. lokomotyw oraz w związku z brakiem stwierdzonych nieprawidłowości w ramach wybranej próby, ZK potwierdził wykonanie umowy w liczbie 20 szt. Beneficjent w dniu 07.11.2023 r. poinformował ZK, że spośród 20 szt. zakupionych lokomotyw 18 szt. jest sprawnych, 1 szt. przechodzi naprawę bieżącą, a 1 szt. przechodzi naprawę powypadkową (nr fabryczny 007). W związku z tym, po wykonanej naprawie powypadkowej należy poinformować CUPT o przywróceniu lokomotywy nr 007 do użytkowania. 6. Umowa nr UM-BIT-19-900-0016 z dnia 12.11.2019 r., na wykonanie naprawy wraz z modernizacją 7 lokomotyw spalinowych - zgodnie z zestawieniem Beneficjenta obrazującym odbiór 7 szt. zmodernizowanych lokomotyw, wybraną próbą do kontroli stanowiącą

30% tj. 2 szt. zmodernizowanych lokomotyw oraz w związku z brakiem stwierdzonych nieprawidłowości w ramach wybranej próby, ZK potwierdził wykonanie umowy w licznie 7 szt.

7. Umowa nr UM-BPT-17-900-0052 z dnia 12.04.2018 r., na wykonanie naprawy wraz z modernizacją oraz przeglądem dla 40 wagonów osobowych, (26 wagonów w ramach kontrolowanego Projektu) - zgodnie z zestawieniem Beneficjenta obrazującym odbiór 26 szt. zmodernizowanych wagonów, wybraną próbą do kontroli stanowiącą 30% tj. 8 szt. zmodernizowanych wagonów oraz w związku z brakiem stwierdzonych nieprawidłowości w ramach wybranej próby, ZK potwierdził wykonanie umowy w liczbie 26 szt. zmodernizowanych wagonów.
8. Umowa nr UM-BPT-17-900-0045 z dnia 12.04.2018 r., na wykonanie naprawy wraz z modernizacją oraz przeglądem 83 wagonów osobowych (60 wagonów w ramach kontrolowanego Projektu) - zgodnie z zestawieniem Beneficjenta obrazującym odbiór 60 szt. zmodernizowanych wagonów, wybraną próbą do kontroli stanowiącą 30% tj. 18 szt. zmodernizowanych wagonów oraz w związku z brakiem stwierdzonych nieprawidłowości w ramach wybranej próby, ZK potwierdził wykonanie umowy w liczbie 60 szt. zmodernizowanych wagonów. Beneficjent w dniu 07.11.2023 r. poinformował ZK, że spośród 60 szt. modernizowanych wagonów 47 szt. jest sprawnych, 12 szt. przechodzi przegląd na poziomie P4, a 1 jest w reklamacji. Z wybranej do kontroli próby 3 wagony o numerach fabrycznych: 017682 i 004342 przechodzą przegląd na poziomie P4.
W związku z powyższym po wykonaniu przeglądu dla pojazdów 017682 i 004342 należy do CUPT przekazać wystawione nowe dopuszczenia do użytkowania i przywrócenia do eksploatacji. Ponadto dla pojazdu o numerze fabrycznym nr 004106, który jest w reklamacji należy również poinformować CUPT o wykonanej naprawie reklamacyjnej.
9. Umowa nr UM-BPT-17-900-0053 z dnia 27.04.2018 r., na wykonanie naprawy wraz z modernizacją oraz przeglądem 40 wagonów osobowych (26 wagonów w ramach kontrolowanego Projektu) - zgodnie z zestawieniem Beneficjenta obrazującym odbiór 26 szt. zmodernizowanych wagonów, wybraną próbą do kontroli stanowiącą 30% tj. 8 szt. zmodernizowanych wagonów oraz w związku z brakiem stwierdzonych nieprawidłowości w ramach wybranej próby, ZK potwierdził wykonanie umowy w liczbie 26 szt. zmodernizowanych wagonów
10. Umowa nr UM-BPT-17-900-0043 z dnia 09.11.2017 r., na wykonanie naprawy wraz z modernizacją oraz przeglądem 60 wagonów osobowych (40 wagonów w ramach kontrolowanego Projektu) – zgodnie z zestawieniem Beneficjenta obrazującym odbiór 40 szt. zmodernizowanych wagonów, wybraną próbą do kontroli stanowiącą 30% tj. 12 szt. zmodernizowanych wagonów oraz w związku z brakiem stwierdzonych nieprawidłowości w ramach wybranej próby, ZK potwierdził wykonanie umowy w liczbie 40 szt. zmodernizowanych wagonów.
11. Umowa nr UM-BPI-19-900-0099 z dnia 02.12.2019 r. na zakup pojazdu została przez ZK potwierdzona na podstawie protokołu zdawczo – odbiorczego z dnia 11.02.2020 r.
12. W dniu 08.11.2023 r. w obecności przedstawiciela Beneficjenta, przedstawiciel ZK przeprowadził oględziny zakupionych lokomotyw, zmodernizowanych lokomotyw, zmodernizowanych wagonów. W trakcie wizji ZK wykonał dokumentację fotograficzną oraz został spisany protokół z oględzin. Potwierdzono, że lokomotywy oraz zmodernizowane wagony są utrzymane w dobrym stanie.
13. ZK podczas prowadzonych oględzin modernizowanych wagonów potwierdził wykonanie m.in. specjalnego przedziału służącego jako miejsce do przypięcia wózka inwalidzkiego, instalację wysuwanych/rozkładanych z podłogi ramp ułatwiających wjazd do wagonu oraz toalety dla osób niepełnosprawnych oraz oznakowanie zakupionych lokomotyw oraz modernizowanych lokomotyw, wagonów i pojazdu naklejkami informującymi o przyznanej dofinansowaniu ze środków UE.

14. Do czasu rozpoczęcia czynności kontrolnych Beneficjent przedłożył do CUPT 24 wnioski o płatność. Wnioski o płatność od nr 1 do nr 6 były poddane kontroli przeprowadzonej w dniach 14-22.11.2019 r. W trakcie czynności kontrolnych weryfikacji podlegało 32 dokumenty finansowo – księgowo będące podstawą poniesienia wydatków dotyczących: przygotowanie projektu – opracowanie dokumentacji, roboty budowlane, zarządzanie projektem (nadzór), zakup środków trwałych.
15. Dokumenty księgowo opatrzone są awersie nr UoD, dane zawarte w systemie księgowym są zgodne z danymi na oryginałach dokumentów.
16. Kwalifikowana kwota poniesionych nakładów w Projekcie wyniosła 751 145 297,82 PLN netto do dnia 31.10.2023 r.
17. Wydatki ogółem brutto poniesione na projekt na dzień 31.10.2023 r. wyniosły 1 078 330 020,80 PLN.
18. Beneficjent podczas czynności kontrolnych przekazał do wglądu oryginały dokumentów OT na kwotę 932 325 740,69 PLN wartości początkowej.
19. W ramach przekazanych ewidencji księgowych realizacji finansowej Projektu, tj. kosztów całkowitych, rozliczenia nakładów, raportów Środków Trwałych oraz w dokumentach OT nie ujęto 4 wagonów „zastępujących” (o nr 50 51 29-78 277-5, 50 51 29-78 275-9, 50 51 29-78 276-7, 50 51 39-78 069-4) wagony całkowicie uszkodzone i zmodernizowane w ramach umów nr UM-BPT-17-900-0045 oraz UM-BPT-17-900-0052 (wagony o nr 50 51 29-78 055-5, 50 51 29-78 062-1, 50 51 29-78 054-8 oraz 50 51 39-78 045-4). ZK zwraca uwagę, że Beneficjent, uzyskując zgodę na zamianę w Projekcie uszkodzonych wagonów na wagony nieuszkodzone winien wykazywać w kosztach brutto Projektu, nakładach inwestycyjnych oraz ŚT również koszt wagonów zastępujących wagony podlegające likwidacji.
20. W trakcie kontroli przedstawiono ewidencję naliczonych kar umownych. Zgodnie z ewidencją konta Beneficjent naliczył kary umowne w kwocie 3 453 150,00 PLN. ZK powziął podczas czynności kontrolnych informację, iż z tytułu opóźnienia w realizacji umowy nr UM-BIT-19-900-0016 w zakresie dostawy lokomotyw spalinowych o nr fabrycznych: 7939, 8078 oraz 8094 naliczono karę umowną, nie objętą notą obciążeniową nr NK-BIT-22-900-00329.
21. W związku z realizacją Projektu nie uzyskano dochodów, które miałyby wpłynąć na pomniejszenie wydatków kwalifikowalnych.
22. Podatek od towarów i usług (VAT) jest kosztem niekwalifikowalnym i nie podlega refundacji ze środków POIiŚ.
23. Procedury wewnętrzne Beneficjenta dotyczące archiwizacji gwarantują okres przechowywania dokumentów zgodny z wymogami określonymi w rozporządzeniu Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r.
24. Działania informacyjne – promocyjne wykonywane są zgodnie z zapisami umownymi.