

Informacje do zamieszczenia w BIP

Nazwa Beneficjenta	PKP Polskie Linie Kolejowe S.A.
Nr/Tytuł projektu	POIS.05.01.00-00-0049/23 Prace na odcinku Gliniec – Kartuzy – Faza I
Rodzaj kontroli	Kontrola doraźna
Etap kontroli	Kontrola Projektu zaawansowanego finansowo przed dokonaniem pierwszego rozliczenia wydatków,
Nr podpisanej UoD	POIS.05.01.00-00-0049/23 – 00 z dnia 20.12.2023 r.
Nr skontrolowanych WoP	POIS.05.01.00-00-0049/23 – 001
Nazwy skontrolowanych postępowań o udzielenie zamówień publicznych	Nie dotyczy
Główne ustalenia z przeprowadzonej kontroli	<p>Wynik kontroli: z nieistotnymi zastrzeżeniami:</p> <ol style="list-style-type: none">Umowa na dokumentację projektową nr 90/105/0050/17/Z/I z dnia 25.09.2017 r. obejmuje wykonanie pierwszej części dokumentacji projektowej dla prac na liniach kolejowych nr 201, 214 i 229. W związku z niezakończeniem Fazy I (rozumiana jako etap Umowy) w terminie przewidzianym umową. Beneficjent wyjaśnił, iż w dniu 05.01.2024 r. Wykonawca wystąpił z pisemnym wnioskiem o aneks terminowy, który został odrzucony przez Zamawiającego. Wykonawca w dniu 23.01.2024 r., w związku z naliczonymi karami i opóźnieniem w realizacji umowy, złożył pismo o mediacje. W ramach umowy pozyskane zostały decyzje administracyjne oraz Pośrednie Potwierdzenie Weryfikacji WE oraz pośrednie deklaracje weryfikacji WE (etap projektowania) dla podsystemów: „Energia” i „Infrastruktura” (dla każdego z Odcinków A, B, D). Pozostałe zadania, które nie zostały wykonane, przewidziano do rozliczenia w ramach fazy II projektu (projekt fazowany).Umowa na dokumentację projektową nr 90/105/0076/18/Z/I z dnia 09.07.2018 r. stanowi zamówienie podobne do umowy nr 90/105/0050/17/Z/I z dnia 25.09.2017 r. Beneficjent okazał protokoły przekazania dla poszczególnych zadań oraz protokoły odbioru. Dla Zadań niewykonanych w terminie Beneficjent naliczył kary umowne. Z uwagi na osiągnięcie przez naliczone kary maksymalnej wartości określonej zapisami Umowy, Zamawiający poinformował Wykonawcę, iż przystępuje do niezwłocznego wyegzekwowania maksymalnej kary Umownej określonej zapisami Umowy. W zakresie pozostałych do wykonania zadań, Beneficjent poinformował, iż będą one przedmiotem odbioru/rozliczenia w II fazie Projektu.Umowa na dokumentację projektową nr 90/105/0120/18/Z/I z dnia 06.11.2018 r. .2018 r. stanowi zamówienie podobne do umowy nr 90/105/0050/17/Z/I z dnia 25.09.2017 r. Beneficjent okazał protokoły przekazania dla poszczególnych zadań oraz protokoły odbioru. Dla Zadań niewykonanych w terminie Beneficjent naliczył kary umowne. W zakresie pozostałych do wykonania zadań, Beneficjent poinformował,

iz będą one przedmiotem odbioru/rozliczenia w II fazie Projektu. Beneficjent uzyskał Pośrednie Potwierdzenie Weryfikacji WE oraz pośrednie deklaracje weryfikacji WE (etap projektowania) dla podsystemów: „Energia”, „Infrastruktura”, „Infrastruktura” w aspekcie dostępności dla osób o ograniczonej możliwości poruszania się oraz „Sterowanie – urządzenia przytorowe”.

4. Umowa na roboty budowlane nr 90/105/0048/21/Z/I z dnia 09.09.2021 r. Umowa obejmuje realizację pierwszej części robót budowlanych na liniach kolejowych nr 214 i 229.
 - a) Wykonawca pismem z dnia 21.12.2023 r. zgłosił zakończenie wykonania robót oraz gotowość do przeprowadzenia w dniu 29.12.2023 r. odbioru.
 - b) Inżynier pismem z dnia 22.12.2023 r. potwierdził gotowość do odbioru i poinformował, iż od 22.12.2023 r. rozpoczynają się prace branżowych Komisji Odbioru dokonywanych przez Zespół Inżyniera przy udziale Wykonawcy
 - c) Certyfikacja nie została ukończona. Jednostka notyfikowana wyda certyfikaty dla etapu realizacji i prób końcowych na podsystem Infrastruktura oraz „Sterowanie -urządzenia przytorowe” w terminie do odbioru końcowego tj. w marcu 2024r.
 - d) Beneficjent uzyskał dwie decyzje o pozwoleniu na użytkowanie: w zakresie nowo wybudowanych wiaduktów w km 8+679 oraz w km 10+598 oraz nowo wybudowanych obiektów tj. przepustu drogowego w km 8+428, przepustu kolejowego w km 8+428, przepustu w km 9+605. Dla pozostałego zakresu pozwolenie na użytkowanie jest w trakcie procedowania.
5. W ramach Umowy na roboty budowlane, Wykonawca zobowiązany był do umieszczenia tablic informacyjnych. Po podpisaniu UoD Zamawiający w dniu 03.01.2024 r. skierował pismo do Inżyniera Projektu o konieczności przygotowania tablicy informacyjnej w miejscu realizacji projektu. Na dzień trwania czynności kontrolnych tablice nie zostały jeszcze ustawione.
6. Umowa nr 90/105/0052/21/Z/I z dnia 10.09.2021 r. obejmuje pełnienie funkcji Inżyniera zgodnie z warunkami kontraktowymi FIDIC, zarządzanie rzeczowo-finansowe nad robotami Fazy I (rozumiana jako etap Umowy). Na podstawie otrzymanych dokumentów, ZK stwierdza, iż Inżynier realizuje obowiązki wynikające z Umowy. Zamiany personelu stałego Inżyniera, były każdorazowo akceptowane przez Zamawiającego, ZK nie wnosi uwag co do przeprowadzonych zmian w personelu. Zgodnie z umową Inżynier prowadzi badania laboratoryjne i bierze udział w ponad 50% badań Wykonawcy. W ocenie ZK umowa na sprawowanie nadzoru inwestorskiego jest prowadzona zgodnie z zapisami umownymi.
7. W ramach realizowanego Projektu Beneficjent przedstawił w HRP jako wydatki kwalifikowalne umowy przyłączeniowe na zasilanie sieci nietrakcyjnej. Umowy zostały zawarte z Wykonawcą Energa Operator S.A. Umowy obejmują wykonanie prac związanych z przyłączeniem do zasilania sieci nietrakcyjnej. Obiekty przyłączane były realizowane w oparciu o pozwolenie na budowę nr 52z/2021/MKH z dnia 13.09.2021 r, dotyczące odcinka D. Wszystkie umowy zostały zrealizowane i zakończone.
8. W dniu 16.01.2024 r. w obecności przedstawicieli Beneficjenta ZK przeprowadził oględziny realizowanej inwestycji. W trakcie oględzin ZK wykonał dokumentację fotograficzną oraz został spisany protokół z oględzin.
9. Zgodnie z zapisami WoD przedsięwzięcie nie ogranicza równego dostępu do infrastruktury ze względu na płeć, pochodzenie rasowe lub etniczne, religię lub przekonania, niepełnosprawność, wiek lub orientację seksualną. Jednym z celów Projektu jest dostosowanie obiektów obsługi podróżnych dla osób o ograniczonej możliwości poruszania się. Podczas oględzin przeprowadzonych w dniu 16.01.2024 r. ZK potwierdził wykonanie pochylni umożliwiających dostęp na perony osobom poruszającym się na wózkach

10. Beneficjent dla realizowanej inwestycji uzyskał decyzje o środowiskowych uwarunkowaniach. W ramach prac budowlanych prowadzony był nadzór przyrodniczy zarówno ze strony Wykonawcy jak i Inżyniera. ZK zapoznał się z Raportami przyrodniczymi, zgodnie z którymi w wyniku wykonanych przeglądów stwierdzono, że prace wykonywane były zgodnie z warunkami decyzji środowiskowej, w szczególności z punktem dotyczącym warunków wykorzystania terenu przeznaczonego na inwestycję.
11. W związku z obowiązkiem prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej Projektu Beneficjent dla identyfikacji Projektu stosuje indywidualny kod: IRE-03497-I , oraz 5.1-37.
12. Wydatki ogółem brutto poniesione na projekt wyniosły 274 154 330,83 zł na dzień 20.12.2023 r.
13. Łączna kwota poniesionych nakładów na Projekt wyniosła 224 489 883,32 zł netto na dzień 20.12.2023 r.
14. Obecnie nie wystawiono dokumentów OT.
15. W okresie objętym kontrolą, Beneficjent złożył 1 WoP za okres od 24.02.2016r. do 20.12.2023r. obejmujący łącznie 175 dokumentów (w tym 1 wydatek niekwalifikowalny). Kontrolą objęto łącznie 34 dowody księgowe potwierdzające wydatki kwalifikowalne.
16. Do każdej faktury dołączony został Protokół akceptacji. Wszystkie Protokoły akceptacji które zostały sprawdzone w ramach próby faktur, zawierały błędny:
 - nr projektu - jest dwukrotne odwołanie się do kodu projektu a brak odesłania do nr projektu POIS.05.01.00-00-00049/23,
 - w polu: „Opis faktury” zawierają informacje o treści: „Projekt nr: 5.1-33 "Prace na alternatywnym ciągu transportowym Bydgoszcz – Trójmiasto" (za wyjątkiem poz. 161 i 171 WoP).Na zapytanie ZK, Beneficjent przekazał drogą elektroniczną w dniu 07.02.2024 r. wyjaśnienia dot. podziału projektu POIS 5.1-33. W związku z powyższym, ZK nie widzi przeciwwskazań by w opisie faktury znajdowała się historia przynależności faktury do 5.1-33. Jednak w takim przypadku, należy zawrzeć zapis o powodzie ostatecznego zakwalifikowania faktury do projektu, czyli tutaj do projektu nr POIS. 05.01.00-00-0049/23.
Z uwagi na podpisanie w dniu z dnia 20.12.2023 r. UoD, ZK wyda zalecenie dokonania poprawy zapisów w Protokołach Akceptacji dot. wszystkich przedłożonych dokumentach, tak aby zawierały odniesienie do informacji zawartej UoD.
17. Podatek Vat jest wydatkiem niekwalifikowalnym w projekcie.
18. W ramach umowy nr 90/105/0050/17/Z/I naliczono kary w łącznej wysokości 1 337172,73 zł. Na dzień kontroli pozostało do zapłaty 468 649,45 zł.
19. W ramach umowy nr 90/105/0076/18/Z/I naliczono kary w łącznej wysokości 4 733 425,70 zł. Na dzień kontroli pozostało do zapłaty 4 652 425,70 zł.
20. Na dzień kontroli, na projekcie nie uzyskano dochodu incydentalnego ani nie wystawiono duplikatów faktur.
21. Projekt jest objęty luką finansową. Do dnia kontroli Beneficjent złożył 1 WoP w ramach którego przedstawił 7 faktur rozliczających lukę finansową. ZK zweryfikował dokumenty. Protokoły akceptacji zawierają błędną nazwę UoD, nr projektu oraz błędny opis faktury (za wyjątkiem faktur o numerze: ZK202300466, ZK202300530, ZK202300557).
22. Beneficjent realizuje projekt zgodnie z procedurami.