

Informacje do zamieszczenia w BIP

Nazwa Beneficjenta	PKP Polskie Linie Kolejowe S.A.
Nr/Tytuł projektu	POIS.05.01.00-00-0048/23 Prace na odcinku Kietpinek - Glinicz
Rodzaj kontroli	Kontrola doraźna
Etap kontroli	Kontrola na miejscu na zakończenie realizacji Projektu
Nr podpisanej UoD	POIS.05.01.00-00-0048/23 – 00 z dnia 12.12.2023 r.
Nr skontrolowanych WoP	POIS.05.01.00-00-0048/23 – 001 POIS.05.01.00-00-0048/23 – 002 POIS.05.01.00-00-0048/23 – 003
Nazwy skontrolowanych postępowań o udzielenie zamówień publicznych	Nie dotyczy
Główne ustalenia z przeprowadzonej kontroli	<p>Wynik kontroli: z istotnymi zastrzeżeniami:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. W ramach kontroli ZK potwierdził następujące wskaźniki produktu: <ol style="list-style-type: none"> a) Liczba wspartych osobowych przystanków kolejowych /stacji kolejowych 3 z 4 szt. (75%) b) Liczba wybudowanych obiektów inżynierskich 3 szt. (100%) c) Liczba zmodernizowanych obiektów inżynierskich 2 szt. (100%) d) Liczba peronów dostosowanych do wymogów TSI PRM 3 z 5 szt. (60%) e) Liczba obiektów dostosowanych do potrzeb osób z niepełnosprawnościami 3 z 5 szt. (60%) 2. ZK nie potwierdził pozostałych wskaźników produktu, w związku z brakiem dokumentów <ol style="list-style-type: none"> a) Protokołu odbioru końcowego oraz Świadczenia Przejęcia Umowy na roboty budowlane nr 90/105/0003/21/Z/I z dnia 26.02.2021 r. c) Certyfikatu weryfikacji WE oraz Deklaracji weryfikacji WE dla podsystemu „Sterowanie – urządzenia przytorowe” d) Zezwolenia UTK na dopuszczenie do eksploatacji podsystemu „Sterowanie – urządzenia przytorowe” e) Pozwolenia na użytkowanie dla Stacji Gdańsk Kokoszeki 3. Zgodnie z UoD Beneficjent jest zobowiązany do zapewnienia, iż Projekty osiągnie status projektu funkcjonującego tj. zakończenia realizacji zakresu rzeczowego Projektu oraz rozpoczęcia jego fazy operacyjnej w terminie do 30.06.2024 r. 4. Nadzór nad robotami budowlanymi prowadzony jest zgodnie z zapisami umowy nr 90/105/0004/21/Z/I z dnia 26.02.2021 r. (PKP Polskie Linie Kolejowe Spółka Akcyjna) ZK nie wnosi uwag do realizacji nadzoru inwestorskiego. 5. Umowa na roboty budowlane nr 90/105/0003/21/Z/I z dnia 26.02.2021 r.

- a) Wykonawca Robót, na dzień kontroli, nie zgłosił gotowości do przeprowadzenia odbioru końcowego. Zgodnie z Aneks nr 2 termin wykonania upłynął w dniu 31.07.2023 r. Beneficjent poinformował, iż planowane jest podpisanie Aneksu do umowy z Wykonawcą w zakresie zmiany Czasu na Ukończenie. Zgodnie z uzyskanymi wyjaśnieniami opóźnienie na kontrakcie spowodowane jest opóźnieniem po stronie Energa Operator w wybudowaniu przyłączy energetycznych.
 - b) Pismem znak 2511/24/KOK z dnia 16.02.2024 r. Inżynier Projektu przekazał Zamawiającemu propozycję wyliczenia należnych Zamawiającemu kwot z tytułu kar umownych na łączną kwotę 8 551 702,35 PLN. Zgodnie z uzyskaną informacją, w zakresie kar za przekroczenie etapów Zamawiający jest w trakcie procedowania aneksu terminowego, natomiast w zakresie pozostałych kar Zamawiający jest w trakcie mediacji przed Sądem Polubownym.
 - c) W dniu 02.02.2024 r. Jednostka Notyfikowana sporządziła Certyfikat WE Weryfikacji podsystemu strukturalnego „Infrastruktura PRM” dla p.o. Żukowo Zachodnie, Stacja Stara Piła, Stacja Gdańsk Kokoszki, p.o. Leżno. Deklaracja Weryfikacji WE została sporządzona przez Wykonawcę w dniu 07.03.2024 r.
 - d) Dla podsystemu strukturalnego „Infrastruktura”, w dniu 07.03.2024 r. Jednostka Notyfikowana sporządziła Certyfikat WE Weryfikacji, Wykonawca sporządził Deklarację Weryfikacji WE w dniu 08.03.2024 r.
 - e) Na dzień kontroli, dla podsystemu „Sterowanie – urządzenia przytorowe”, Jednostka notyfikowana nie sporządziła Certyfikatu Weryfikacji WE, Wykonawca nie wystawił deklaracji weryfikacji WE.
 - f) Decyzją znak: DTW-WRIK.824.58.2022.AGZ z dnia 10.08.2023 r. Prezes Urzędu Transportu Kolejowego umorzył w całości postępowanie w sprawie nakazania uzyskania zezwolenia na dopuszczenie do eksploatacji podsystemu Infrastruktura.
 - g) Decyzją znak: DTW-WRIK.824.59.2022.WT z dnia 31.10.2022 r. Prezes Urzędu Transportu Kolejowego nakazał uzyskanie zezwolenia na dopuszczenie do eksploatacji podsystemu strukturalnego „Sterowanie – urządzenia przytorowe” po modernizacji obejmującego odcinek linii kolejowych nr 229 od km 25,395 do km 31,749 oraz nr 234 od km 9,969 do km 19,970.
6. 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. Wszystkie umowy zostały zrealizowane i zakończone. Zasilanie wszystkich żądanych lokalizacji zostało zrealizowane.
 7. PKM – w dniu 05.02.2024r. zostało wystawione Świadectwo Przejęcia obejmujące całość Robót i Dokumentów.
 8. Spółka dla wybudowanych obiektów uzyskała brak sprzeciwu do zgłoszenia zakończenia robót budowlanych oraz pozwolenie na użytkowanie.
 9. W zakresie podsystemu Infrastruktura tj. linii kolejowej nr 234 tor nr 1 w km 9,653 do km 11,030 oraz tor nr 2 linii kolejowej 248 w km 9,487-9,594 (Rozjazd nr 9) zakończono procedury związane z certyfikacją i pozyskano certyfikat Nr 2896/6/SG/2024/INF/PL/90/V01 oraz deklarację Weryfikacji WE, Nr - PL/00000000686729/2024/000001 wykonawcy robót TORHAMER Sp. z o.o. spółka komandytowa ul. Mściwoja 9 lok. U5, 81-361 Gdynia.
 10. W zakresie podsystemu Sterowanie – urządzenia przytorowe (zakres geograficzny podsystemu LK234 od km 9,653 do km 11,030) pozyskano certyfikat weryfikacji WE Nr 2896/6/SG/2024/CCT/PL/91/V01 wraz z dokumentem jednostki notyfikowanej stanowiącym integralną część certyfikatu. W związku ze zmianą stanu prawnego w zakresie interoperacyjności podsystemów i opublikowaniem z datą obowiązywania od dnia 28.09.2023 r. bez okresu przejściowego. PKM S.A. jako zarządca infrastruktury złożyła w dniu 29.11.2023 r. wniosek o wydanie odstępstwa w powyższym zakresie. Wniosek jest na etapie weryfikacji przez Urząd Transportu Kolejowego.
 11. Wykonawca nie przedłożył deklaracji weryfikacji WE, która zostanie wystawiona przez Wykonawcę po uzyskaniu ww. odstępstwa.

12. W dniu 05.03.2024 r. zostały przeprowadzone oględziny zrealizowanej inwestycji. ZK wykonał dokumentację fotograficzną, zostały sporządzone protokoły z oględzin (dla zakresu zrealizowanego przez PKP Polskie Linie Kolejowe Spółka AKCYJNA oraz dla zakresu zrealizowanego przez PKM)
13. W związku z obowiązkiem prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej Projektu Beneficjent – PKP Polskie Linie Kolejowe Spółka Akcyjna dla identyfikacji Projektu stosuje indywidualny kod: IRE-03495-I, oraz 5.1-36, natomiast dla wydatków pochodzących z podziału projektu 5.1-33 kod: IRE 01831-I.
14. Wydatki ogółem brutto poniesione na projekt wyniosły 124 522 291,14 zł na dzień 29.02.2024 r.
15. Łączna kwota poniesionych nakładów na Projekt wyniosła 101 603 890,32 zł netto na dzień 29.02.2024 r.
16. Obecnie PKP Polskie Linie Kolejowe Spółka Akcyjna nie wystawiła dokumentów OT.
17. W okresie objętym kontrolą, Beneficjent złożył 3 WoP za okres od 01.01.2019r. do 31.12.2023r. obejmujący łącznie 300 dokumentów (w tym 7 wydatków niekwalifikowalnych). Kontrolą objęto łącznie 50 dowodów księgowych potwierdzających wydatki kwalifikowalne. 14 dokumentów z próby dotyczyło zakresu PKP Polskie Linie Kolejowe Spółka Akcyjna
18. Do każdej faktury dołączony został Protokół akceptacji. Wszystkie Protokoły akceptacji które zostały sprawdzone w ramach próby faktur, zawierały błędny w polu: „Opis faktury” zawierają informacje o treści: „Projekt nr: 5.1-33 "Prace na alternatywnym ciągu transportowym Bydgoszcz – Trójmiasto" (za wyjątkiem faktur o numerach 63/11/21; 54/05/22; 04/11/22; 11/05/23; 2023/10/4; 2023/12/4).
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. 05.01.00-00-0048/23.
Z uwagi na podpisanie w dniu z dnia 12.12.2023 r. UoD, ZK zaleca dokonanie poprawy zapisów w Protokołach Akceptacji dot. wszystkich przedłożonych dokumentach, tak aby zawierały odniesienie do informacji zawartej w UoD.
19. Podatek Vat jest wydatkiem niekwalifikowalnym w projekcie.
20. Do dnia kontroli ze strony PKP Polskie Linie Kolejowe Spółka Akcyjna naliczono i potrącono kary umowne dla:
 - a) WYG International Sp. z o.o. w wysokości 369,69 zł, – według pisma nr IOS 10a-4428-8.1/20 z dnia 29.01.2020 r. za opóźnienie w przekazaniu dokumentacji zgodnie z umową nr 60/018/0013/19/S/I z dnia 15.03.2019 r. - Nota obciążeniowa nr 1200027658 z dnia 30.01.2020 r.
 - b) ENERGA Operator S.A. w kwocie 192,40 zł za niezłożenie w terminie oświadczenia o gotowości instalacji (opóźnienie 20 dni) - Nota obciążeniowa nr 317015949/0001/101 /FK/2023 z dnia 06.12.2023 r.
21. Na dzień kontroli, na projekcie nie uzyskano dochodu incydentalnego ani nie wystawiono duplikatów faktur.
22. Beneficjent realizuje projekt zgodnie z procedurami.
23. Podmiot upoważniony do ponoszenia wydatków tj. PKM – dla wyodrębnienia nakładów inwestycyjnych związanych z realizacją Projektu, do zakładowego planu kont wprowadzono konto syntetyczne 086 - Środki trwałe w budowie Projekt Bajpas z rozwinięciem analitycznym oznaczonym symbolami ABCD-E-F gdzie: ABCD - koszty ze względu na rodzaj kosztu zgodnie z ustawą o rachunkowości, E - kwalifikowalność poniesionych wydatków zgodnie z Wytycznymi w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach POIiŚ, F –podział wydatków pod względem podatkowym.
24. Nakłady inwestycyjne PKM poniesione w związku z realizacją Projektu zgodnie z wydrukami konta bilansowego 086*ŚT w bud. Projekt Bajpas według stanu na 04.03.2024 r., wynosiły 43 927 166,06 PLN w tym kwota 38 235 948,54 PLN stanowi nakłady kwalifikowalne.
25. Wydatki osobowe przedstawione przez PKM do refundacji naliczane były zgodnie z zapisami umów o pracę oraz Regulaminem Wynagradzania aktualnym na czas czynności kontrolnych.

- | | |
|--|--|
| | <ol style="list-style-type: none">26. Spółka PKM nie otrzymała refundacji wydatków.27. ZK stwierdza, że PKM nie dokonała rozliczenia poniesionych nakładów inwestycyjnych i przeniesienia na ewidencję środków trwałych.28. Zgodnie z zapisami WoD jednym z celów Projektu jest dostosowanie obiektów obsługi podróżnych dla osób o ograniczonej możliwości poruszania się. Przedsięwzięcie nie ogranicza równego dostępu do infrastruktury ze względu na płeć, pochodzenie rasowe lub etniczne, religię lub przekonania, niepełnosprawność, wiek lub orientację seksualną. Podczas oględzin przeprowadzonych w dniu 05.03.2024 r. w zakresie robót wykonanych przez PKP Polskie Linie Kolejowe Spółka Akcyjna, ZK potwierdził na zrealizowanych stacjach i przystankach osobowych wykonanie pochylni umożliwiających dostęp na peron osobom poruszającym się na wózkach oraz wykonanie ścieżek dotykowe z elementami prowadzącymi i polami uwagi dla osób niewidomych lub słabowidzących.29. Umowa nr 60/018/0013/19/S/I z dnia 15.03.2019 r. została zrealizowana i zakończona. Na podstawie opracowanej dokumentacji uzyskano decyzję środowiskową nr RDOŚ-Gd-WOO.420.100.2019.ASP.12 z dnia 01.04.2020 r. Regionalny Dyrektor Ochrony Środowiska w Gdańsku stwierdził brak potrzeby przeprowadzenia oceny oddziaływania na środowisko dla przedsięwzięcia.30. Inżynier, w ramach nadzoru nad robotami budowlanymi realizowanymi w ramach zakresu PKP Polskie Linie Kolejowe Spółka Akcyjna sporządza raporty kwartalne, w których zawiera wszelkie informacje dotyczące zagadnień związanych z ochroną środowiska. Zgodnie z zapisami ostatniego zatwierdzonego Raportu za okres 01.10. – 31.12.2023 r., w trakcie przeprowadzonych dotychczas kontroli terenu oraz dokumentów nie stwierdzono istotnych uchybień w stosunku do wymagań decyzji środowiskowej oraz przepisów branżowych z zakresu ochrony środowiska.31. Podczas oględzin przeprowadzonych w dniu 05.03.2024 r., ZK potwierdził ustawienie tablic informacyjnych. |
|--|--|