

Informacje do zamieszczenia w BIP

Nazwa Beneficjenta	PKP Polskie Linie Kolejowe S.A.
Nr/Tytuł projektu	POIS.05.02.00-00-0044/19 Prace na liniach kolejowych nr 97, 98, 99 na odcinku Skawina – Sucha Beskidzka – Chabówka - Zakopane
Rodzaj kontroli	Kontrola doraźna
Etap kontroli	Kontrola na miejscu na zakończenie realizacji projektu
Nr podpisanej UoD	POIS.05.02.00-00-0044/19-00 z dnia 22.11.2019 r. POIS.05.02.00-00-0044/19-01 z dnia 23.07.2021 r. POIS.05.02.00-00-0044/19-02 z dnia 27.10.2023 r. POIS.05.02.00-00-0044/19-03 z dnia 29.02.2024 r. POIS.05.02.00-00-0044/19-04 z dnia 13.06.2025 r.
Nr skontrolowanego WoP	od POIS.05.02.00-00-0044/19-020 do POIS.05.02.00-00-0044/19-024
Nazwy skontrolowanych postępowań o udzielenie zamówień publicznych	n/d
Główne ustalenia z przeprowadzonej kontroli	<p>Wynik kontroli: bez zastrzeżeń</p> <ol style="list-style-type: none">1. ZK, na podstawie dokumentów przekazanych podczas kontroli, potwierdził zrealizowanie wszystkich założonych w Umowie o dofinansowanie wskaźników produktu, a co za tym idzie osiągnięcie przez Projekt funkcjonalności.2. Dla Umów objętych kontrolą, Beneficjent przekazał Protokoły z przeprowadzonych odbiorów końcowych i ostatecznych, uzyskane decyzje o pozwoleniu na użytkowanie, zawiadomienia właściwego organu nadzoru budowlanego o zakończeniu budowy, wobec których (według stanu na dzień 30.12.2025 r.), nie wniesiono sprzeciwu w drodze decyzji administracyjnej.3. Beneficjent przekazał pozyskane dokumenty w zakresie podsystemów strukturalnych linii kolejowej nr 99, tj. infrastruktury, energii oraz sterowania ruchem kolejowym: certyfikaty i deklaracje weryfikacji WE, dopuszczenia do eksploatacji wydane przez Prezesa Urzędu Transportu Kolejowego.4. Nad robotami budowlanymi prowadzony był nadzór inwestorski. Beneficjent podczas kontroli przekazał dokumenty potwierdzające realizację przez Wykonawcę zapisów Umownych. ZK stwierdził, że wnioski o zmianę personelu kluczowego były weryfikowane przez przedstawicieli Beneficjenta.

5. Oględziny miejsc realizacji Projektu odbyły się w dniu 05.02.2025 r., w obecności przedstawicieli Beneficjenta. Podczas oględzin wykonano dokumentację fotograficzną. Sporządzony został protokół z oględzin. Dokonano oględzin robót zrealizowanych w ramach kontrolowanych umów.
6. Beneficjent w ramach Projektu uzyskał Certyfikaty oraz Deklaracje weryfikacji WE Podsystemu „Infrastruktura” w zakresie dostępności systemu kolei Unii dla osób niepełnosprawnych i osób o ograniczonej możliwości poruszania. Podczas oględzin potwierdzono wykonanie (w ramach kontrolowanych umów): ścieżek dotykowych z elementami prowadzącymi i polami uwagi dla osób niewidomych lub słabowidzących, wind, małej architektury.
7. W okresie objętym przedmiotową kontrolą Beneficjent przedłożył do CUPT wnioski o płatność od nr 20 do nr 24, obejmujących łącznie 166 dokumentów finansowo-księgowych, potwierdzających poniesione wydatki.
8. W związku z obowiązkiem prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej Projektu Beneficjent dla identyfikacji Projektu stosuje indywidualny kod: IRE-00976-I oraz nr projektu 5.2-22.
9. Na dzień 31.12.2025 r. wydatki ogółem brutto poniesione na projekt wyniosły 1 858 770 438,43 zł.
10. Łączna wartość nakładów inwestycyjnych i kosztów promocji, nadzoru w okresie gwarancji poniesionych na Projekt do dnia 31.12.2025 r. (wg stanu ksiąg na dzień 14.01.2026 r.) wyniosła razem netto: 1 529 460 289,29 zł.
11. Zgodnie z zawartym aneksem nr 4 do UoD z dnia 13.06.2025 r. całkowita wartość projektu wynosi 1 714 028 400,06 zł, w tym wydatki kwalifikowalne 1 174 925 397,83 zł.
12. Poniższe umowy nie zostały jeszcze całkowicie rozliczone:
 - a) Umowa nr 90/103/0092/19/Z/I - brakująca kwota z faktur to 583 264,65 zł w kategorii wydatków niekwalifikowalnych. Zgodnie z wyjaśnieniem Beneficjenta z dnia 14.01.2026 r. przekazany drogą elektroniczną: „W ramach Umowy na roboty nr 90/103/0092/19/Z/I planuje się fakturę końcową dotyczącą opracowania powykonawczej dokumentacji geodezyjnej. Planowany termin rozliczenia - I kwartał 2026 r.”
 - b) Umowa nr 90/103/0015/22/Z/I – różnica jest na kwotę 1 537 169,15 zł w kategorii wydatków niekwalifikowalnych. Zgodnie z wyjaśnieniem Beneficjenta z dnia 14.01.2026 r. fakturowanie jest niezakończony. Planowany termin rozliczenia to I kwartał 2026 r.
 - c) Umowa nr 90/103/0001/23/Z/I - brak dopełnienia Umowy w postaci faktury na kwotę 4 633,89 zł. Wykonawca ogłosił upadłość, więc istnieje prawdopodobieństwo nieotrzymania faktury na kwotę 4 633,89 zł. Beneficjent przekazując mailowo wyjaśnienia w dniu 14.01.2026 r. zaznaczył, że kwoty w pkt. b) i c) nie są istotne z punktu widzenia osiągnięcia celów projektu.
 - d) Umowa nr 90/103/0046/22/Z/I z dnia 23.09.2022 która nie została wymieniona w HRP, jest umową, której wydatki Beneficjent uznał jako pozaprojektowe.
13. W przypadku pozostałych umów ewidencja księgowa jest zgodna z HRP będącego załącznikiem do aneksu nr 4 do UoD.
14. Obecnie trwa procedura rozliczania nakładów w ramach Projektu. Na dzień 14.01.2026 r. wystawiono dokumenty OT na łączną kwotę 807 524 480,89 zł. Podczas całej realizacji projektu nie wystawiono duplikatów faktur.

- | | |
|--|--|
| | <ol style="list-style-type: none">15. Na projekcie naliczono i potrącono karę dla ZUE S.A. w kwocie 500,00 zł oraz anulowano karę w kwocie 1213,42 zł. Do zapłaty pozostały kary umowne naliczone dla Pro Budowa sp. z o.o. w łącznej kwocie 33 545,00 zł.16. Podczas całej realizacji projektu osiągnięto dochody incydentalne w wysokości 7 459 645,52 zł, które Beneficjent rozliczył we wop nr 23.17. Projekt objęty jest luką finansową w wysokości 91,2057371893813%. Zgodnie z Metodyką sprawdzono wymagane 5% łącznej wartości wydatków rozliczanych dochodem.18. Beneficjent prowadzi projekt zgodnie z procedurami.19. Beneficjent zrealizował założone działania informacyjno – promocyjne. |
|--|--|