

Informacje do zamieszczenia w BIP

Nazwa Beneficjenta	PKP Polskie Linie Kolejowe S.A.
Nr/Tytuł projektu	POPW.03.01.00-00-0001/16 „Prace na liniach kolejowych nr 68, 565 na odcinku Lublin – Stalowa Wola Rozwadów wraz z elektryfikacją”
Rodzaj kontroli	Kontrola planowa
Etap kontroli	Kontrola na miejscu w trakcie realizacji Projektu
Nr podpisanej UoD	Umowa nr POPW.03.01.00-00-0001/16-00 z dnia 14.12.2016 r. Aneks nr POPW.03.01.00-00-0001/16-01 z dnia 08.01.2018 r. Aneks nr POPW.03.01.00-00-0001/16-02 z dnia 04.10.2019 r.
Nr skontrolowanego WoP	POPW.03.01.00-00-0001/16-004 POPW.03.01.00-00-0001/16-005 POPW.03.01.00-00-0001/16-006 POPW.03.01.00-00-0001/16-007 POPW.03.01.00-00-0001/16-008 POPW.03.01.00-00-0001/16-009 POPW.03.01.00-00-0001/16-010 POPW.03.01.00-00-0001/16-011 POPW.03.01.00-00-0001/16-012 POPW.03.01.00-00-0001/16-013
Nazwy skontrolowanych postępowań o udzielenie zamówień publicznych	„Opracowanie dokumentacji projektowej i wykonanie na jej podstawie robót budowlanych w ramach Projektu „Prace na liniach kolejowych nr 68, 565 na odcinku Lublin – Stalowa Wola Rozwadów wraz z elektryfikacją” (Aneks od 1 do 8).
Główne ustalenia z przeprowadzonej kontroli	Wynik kontroli: z nieistotnymi zastrzeżeniami. 1. Na dzień czynności kontrolnych PKP PLK S.A. nie posiadało odrębnych procedur dot. realizacji Projektów POPW, pomocniczo stosowany był „Podręcznik procedur wdrażania projektów kolejowych Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014-2020”, wersja 1.0. z lutego 2018 r. W dniu 27.03.2020 r. Beneficjent przekazał drogą elektroniczną zatwierdzoną uchwałą nr 200/2020 Zarządu PKP Polskie Linie Kolejowe S.A. z dnia 24.03.2020 r., w sprawie przyjęcia do stosowania dla projektów realizowanych w ramach Programu Operacyjnego Polska Wschodnia (POPW) „Podręcznika procedur wdrażania projektów kolejowych Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020”. W związku z powyższym, ZK pismem nr DK-KMII.610.5. 2018 (6.BCh), uznał zalecenie pokontrolne wydane w ramach poprzedniej kontroli na przedmiotowym projekcie za zrealizowane.

2. ZK zauważyła ryzyko nieosiągnięcia wskaźnika pn.: „całkowita długość przebudowanych lub zmodernizowanych linii kolejowych” i tym samym brak możliwości jego potwierdzenia na zakończenie Projektu.
3. Realizacja etapów umownych dla robót budowlanych w ramach Projektu realizowana jest nieterminowo. Trwa analiza zasadności naliczenia kar umownych dla konsorcjum realizującego prace budowlane.
4. Prowadzenie nadzoru w związku z realizacją umowy nr 90/101/0007/17/Z/I z dnia 16.02.2017 r. na „Zarządzanie i sprawowanie nadzoru nad realizacją zadania inwestycyjnego w ramach Projektu pn. „Prace na liniach kolejowych nr 68, 565 na odcinku Lublin – Stalowa Wola Rozwadów wraz z elektryfikacją” w ramach Programu Operacyjnego Polska Wschodnia 2014-2020” jest zgodne z zapisami kontraktowymi i obowiązującym prawem.
5. Wszystkie umowy dotyczące budowy Podstacji Trakcyjnych zostały protokolarnie odebrane przez Beneficjenta. Obecnie, zgodnie z umową ogólną nr 2/23/2017 z dnia 18.05.2017 r., podpisaną pomiędzy firmą Track Tec Construction Sp. z o.o. oraz TÜV Rheinland Polska Sp. z o.o. (Lider) – Jednostka Notyfikowana przeprowadzi u Wykonawcy procedurę pośrednią dot. weryfikacji WE dla podsystemu Energia.
6. Usługa komunikacji zastępczej była realizowana zgodnie z podpisanymi Porozumieniami oraz uzgodnionymi Aneksami.
7. Łączna wartość nakładów poniesionych do dnia 31.08.2019 r. (w tym wydatki na promocję) wyniosła 253 643 954,25 zł, co potwierdzono wyciągami bankowymi i wydrukami z ewidencji.
8. Na dzień kontroli wystawiono dokumenty OT na łączną kwotę 53 397 673,66 zł.
9. Wydatki na realizację Projektu zostały poniesione w okresie kwalifikowalności wydatków.
10. Wydatki kwalifikowalne przedstawione we WoP od nr 4 do nr 12 zostały poniesione i zrefundowane w kwocie 159 195 587,48zł, co potwierdzają wydruki z konta refundacja z CUPT.
11. Podatek od towarów i usług (VAT) jest kosztem niekwalifikowanym.
12. Naliczono i potrącono kary umowne w wysokości 10 400 zł za niewykonanie minimalnej ilości badań oraz niewykonanie zadeklarowanej w formularzu ofertowym w pkt. 6 ilości badań w ramach Umowy nr 90/101/0007/17/Z/I.
13. Podczas realizacji Projektu osiągnięto dochód w wysokości 1 831 345,48 zł na dzień 16.04.2020 r. W ramach kontroli przedstawiono dokumenty świadczące, że dochody można zidentyfikować w systemie za pomocą kodu projektu, nazwy programu i numeru projektu. ZLK w Lublinie poinformowały, że dochody incydentalne są ewidencjonowane na ogólnym koncie 31510000 -„odpis aktualizujący wartość materiałów spoza Grupy i są obliczane różnicą cen ewidencyjnych przyjęcia na stan magazynowy a wartością sprzedanego materiału. W toku kontroli przekazano wydruk z systemu księgowego SAP na dzień 16.04.2020 r. który przedstawia m.in. ceny ewidencyjne przyjęcia na stan magazynowy (WKR), ilość i cenę jednostkową po jakiej materiał został sprzedany, nie ma jednak wyszczególnionej oddzielnie kwoty dochodów. Nie przedstawiono również wydruku z ewidencji księgowej potwierdzającego wartości sprzedanych materiałów.
14. Dotychczas nie poniesiono wydatków na wykupy gruntów.
15. ZK potwierdza realizację zadań informacyjno-promocyjnych w Projekcie.