

ul. Sapieżyńska 10a  
00-215 Warszawa  
tel. 22 536 02 00  
fax 22 536 02 20  
batory@batory.org.pl  
www.batory.org.pl

Warszawa, 6 listopada 2019 r.

Sz. P. Renata Krok  
Dyrektor kontraktu  
PKP Polskie Linie Kolejowe S.A.

**pismo dot.:** opóźnionej płatności

Szanowna Pani Dyrektor,

W reakcji na informacje zawarte w korespondencji Wykonawcy (pismo z 23 września) skierowanej do Państwa w sprawie braku zapłaty w terminie części wynagrodzenia za prawidłowo wystawioną fakturę nr F50/2019/08/00016 w kwocie brutto 7 184 796,55 zł, prosimy o wyjaśnienie odnośnie zaistniałej sytuacji.


Nasze zaniepokojenie budzi ewentualny negatywny wpływ braku terminowej zapłaty na koszty Zamówienia – Wykonawca zapowiedział bowiem naliczanie ustawowych odsetek z powodu opóźnionej płatności od dnia 20 września. Według informacji uzyskanych na spotkaniu kwartalnym w Fundacji Batorego w dniu 30 września, zaległość na tamten dzień nie została jeszcze uregulowana. Dodatkowo Wykonawca poinformował wówczas, że podobny problem pojawił się również na innym kontrakcie.

W związku z powyższym zwracamy się z prośbą o przekazanie następujących informacji:

1. Potwierdzenie, że Wykonawcy należna była płatność, o której pisze w korespondencji (kwota oraz termin). Jeśli płatność była należna, to czy i ewentualnie kiedy została zrealizowana?
2. Jakie były powody opóźnienia płatności (jeśli takie opóźnienie faktycznie miało miejsce)?
3. Czy istnieje ryzyko, że należne Wykonawcy płatności będą realizowane przez Zamawiającego po terminie płatności? Jeśli tak, to jakie instrumenty posiada Zamawiający, żeby zminimalizować to ryzyko?
4. Czy Zamawiający zamierza uiszczać odsetki za ewentualne opóźnione płatności? Jeśli tak, to czy płatność odsetek będzie pokryta ze środków EU?

Nadto zwracamy się z prośbą o udzielenie odpowiedzi w terminie 10 dni od dnia otrzymania niniejszego pisma. Pakt Uczciwości zawarty między Fundacją Batorego a PKP PLK zobowiązuje bowiem obie strony do przekazywania sobie informacji m.in. o działaniach podejmowanych przez Spółkę, żeby zapobiegać nadużyciom i ograniczyć ich negatywne konsekwencje (§5 p. 6 pp. 6h), bezzwłocznie, w terminie nie późniejszym niż 10 dni.

Z wyrazami szacunku,



Grzegorz Makowski

Kierownik Projektu Pakty Uczciwości

– mechanizm obywatelskiej kontroli na rzecz ochrony funduszy UE

Fundacja im. Stefana Batorego

**Do wiadomości:**

1. Artur Wiczorek, dyrektor Kontraktu, ZUE S.A.



PKP Polskie Linie Kolejowe S.A.  
Centrum Realizacji Inwestycji  
Region Śląski  
ul. Joannitów 13, 50-525 Wrocław  
tel. + 48 (71) 717-33-00  
fax + 48 (71) 717-59-95  
[ire.slaski@plk-sa.pl](mailto:ire.slaski@plk-sa.pl)  
[www.plk-sa.pl](http://www.plk-sa.pl)

IRR4/3-0815-POIiŚ5.2-6/39/2019

Wrocław, dnia 13.11.2019 r.

**Fundacja Batorego**  
**ul. Sapieżyńska 10a**  
**00-215 Warszawa**

**Dotyczy:** umowy nr 90/106/0072/17/Z/I z dnia 20.07.2017 r. na Opracowanie dokumentacji projektowej oraz realizację robót budowlanych w formie „Projektuj i Buduj” w ramach projektu POIiŚ 5.2-6 „Prace na linii kolejowej nr 1 na odcinku Częstochowa – Zawiercie”.

W odpowiedzi na Państwa korespondencję z dnia 06 listopada 2019 r. dotyczącą opóźnionej płatności dla Wykonawcy, potwierdzam, że w ramach projektu POIiŚ 5.2-6 pn. „Prace na linii kolejowej nr 1 na odcinku Częstochowa - Zawiercie”, należność dla generalnego Wykonawcy robót - ZUE SA za fakturę nr F50/2019/08/00016 z dnia 14.08.2019 r. w wysokości brutto 8 837 299,76 zł (netto 7 184 796,55 zł) została zrealizowana w dniu 08.10.2019r. Informujemy, że faktury wystawiane w ramach projektów POIiŚ generujących dochód, płacone są z uwzględnieniem luki w finansowaniu wyliczanej indywidualnie dla każdego Projektu. Oznacza to, że część należności z faktury lub cała faktura, w części dotyczącej „dochodu” może być finansowana np. z rezerwy celowej budżetu państwa (RC), która pozyskiwana jest zgodnie z procedurą uruchamiania środków z RC, tak jest w przypadku projektu POIiŚ 5.2-6 „Prace na linii kolejowej nr 1 na odcinku Częstochowa - Zawiercie”. W praktyce oznacza to, że PLK zobowiązana jest wystąpić do Ministerstwa Infrastruktury z wnioskiem o uruchomienie środków RC, a następnie, po uzyskaniu decyzji Ministerstwa Finansów, z wnioskami o uruchomienie środków pod konkretne faktury (umowa budżetowa). Powoduje to, że część należności płacona jest dopiero w momencie dostępności środków rezerwy celowej na koncie Beneficjenta, gdyż zgodnie z wytycznymi środki budżetowe nie podlegają refundacji.

W związku z tym, że proces pozyskiwania środków z rezerwy celowej jest długotrwały i wymaga szeregu uzgodnień, m.in z CUPT, płatność części całej faktury z rezerwy celowej, mimo odpowiednio wczesnego wnioskowania o środki, bywa opóźniona w stosunku do terminu płatności wskazanego na fakturze.

DYREKTOR PROJEKTU



Renata Krak  
(1)

ul. Sapieżyńska 10a  
00-215 Warszawa  
tel. 22 536 02 00  
fax 22 536 02 20  
batory@batory.org.pl  
www.batory.org.pl

Warszawa, 28 kwietnia 2020 r.

Sz. P. Renata Krok  
Dyrektor Projektu  
PKP Polskie Linie Kolejowe S.A.

**pismo dot.:** opóźnionych płatności


Szanowna Pani Dyrektor,

Pismem IRR4/3-0815-POIiŚ5.2-6/39/2019 z dnia 13.11.2019 r. Spółka przekazała do Fundacji Batorego informację / wyjaśnienia dotyczące kwestii opóźnionej płatności dla Wykonawcy Robót. Powyższe pismo stanowi odpowiedź na pismo Fundacji z dnia 6.11.2019 r. Problem z nieopłaconą na czas fakturą Wykonawca zasygnalizował ponownie w roszczeniu nr 63. Mimo że z dniem otrzymania zapłaty Wykonawca odstąpił od roszczenia, poinformował jednocześnie, że nadal jest uprawniony do naliczania odsetek za opóźnioną płatność. Z uwagi na powtarzające się problemy z płatnościami chcielibyśmy ponowić nasze pytania, na które odpowiedzi nie znaleźliśmy we wcześniejszym piśmie Spółki, tzn.:

- czy istnieje ryzyko, że należne Wykonawcy płatności będą realizowane przez Zamawiającego po terminie płatności? Jeśli tak to jakie instrumenty posiada Zamawiający, żeby zminimalizować to ryzyko?;
- czy Zamawiający, w przypadku wystąpienia z takim żądaniem przez Wykonawcę, zamierza zapłacić zamierza uiszczając odsetki za ewentualne opóźnione płatności? Jeśli tak, to czy płatność odsetek będzie pokryta ze środków EU?

Jednocześnie z uwagi na nową okoliczność opisaną przez Wykonawcę w powiadomieniu o roszczeniu nr 63 zwracam się z prośbą o przekazanie wyjaśnień jakie Zamawiający przekazał Wykonawcy w przedmiotowej sprawie.

Z wyrazami szacunku,



Grzegorz Makowski  
Kierownik Projektu Pakty Uczciwości  
– mechanizm obywatelskiej kontroli na rzecz ochrony funduszy UE  
Fundacja im. Stefana Batorego

**Do wiadomości:**

1. Artur Wieczorek, dyrektor Kontraktu, ZUE S.A.

PKP Polskie Linie Kolejowe S.A.  
Centrum Realizacji Inwestycji  
Zespół Projektu Unijnego 4/3/1  
ul. Krótka 27A, 42-200 Częstochowa  
tel. kom. + 48 728 418 593  
bartosz.paca@plk-sa.pl  
www.plk-sa.pl

Częstochowa, 13.05.2020r.

IRRK 4/3/1-0815-POLiS 5.2-6/120/2020

Dot. opóźnionych płatności faktur

projekt POLiS 5.2-6 „Prace na linii kolejowej nr 1 na odcinku Częstochowa – Zawiercie”

**Sz. P. Grzegorz Makowski**  
**Fundacja im. Stefana Batorego**  
**Ul. Sapieżyńska 10a**  
**00-215 Warszawa**

*Szanowny Panie Grzegorzu,*

W odpowiedzi na pismo z dnia 28.04.2020r. dotyczące opóźnionych płatności udzielam następujących informacji:

- 1. Czy istnieje ryzyko, że należne Wykonawcy płatności będą realizowane przez Zamawiającego po terminie płatności? Jeśli tak to jakie instrumenty posiada Zamawiający, żeby zminimalizować to ryzyko?**

Opóźnienia w opłaceniu faktur dla Wykonawcy dotyczą tylko jednego ze źródeł finansowania, tj. rezerwy celowej z budżetu państwa. Pozostałe środki wypłacane są Wykonawcy zgodnie z terminem płatności danej faktury lub wcześniej. Procedura pozyskiwania środków z rezerwy celowej jest wieloetapowa i zaangażowane są w nią różne instytucje (MI, MFiPR, MF, CUPT), co niestety wpływa na długość procesu, a tym samym może powodować opóźnienia w płatnościach dla Wykonawcy .

Faktury wystawione w ramach projektów generujących dochód, a takim jest przedmiotowy projekt, opłacane są z uwzględnieniem montażu finansowego projektu, tj. z uwzględnieniem luki w finansowaniu wyliczanej indywidualnie dla projektu na etapie Wniosku o dofinansowanie. Oznacza to, że część należności z faktury lub cała faktura, w części dotyczącej „dochodu”, musi zostać sfinansowana z rezerwy celowej budżetu państwa (zgodnie ze źródłem wskazanym w obowiązującym SPR KPK) .

Rezerwa celowa pozyskiwana jest zgodnie z procedurą uruchamiania środków z rezerwy celowej, natomiast w praktyce oznacza to, że Spółka PKP Polskie Linie Kolejowe S.A. zobowiązana jest wystąpić do Ministerstwa Infrastruktury z wnioskiem o uruchomienie środków z rezerwy celowej (o ile decyzja Ministra Finansów o zapewnieniu finansowania realizacji przedsięwzięcia ze środków budżetowych nie wymaga zmiany), a następnie, po uzyskaniu decyzji Ministerstwa Finansów o uruchomieniu środków, wystąpić z dodatkowymi wnioskami o uruchomienie środków dotacji – wnioskiem pod konkretną fakturę o środki przyznane na podstawie podpisanej z MI umowy budżetowej. Powoduje to,

że część należności lub całość płacona jest w momencie dostępności środków budżetu państwa na koncie Beneficjenta, gdyż zgodnie z wytycznymi środki budżetowe nie podlegają refundacji, co wyklucza ich wcześniejsze opłacenie ze środków własnych Spółki.

Podsumowując, proces pozyskiwania środków z rezerwy celowej jest długotrwały i wymaga szeregu uzgodnień. Z uwagi na powyższe, płatność części lub całości faktury z rezerwy celowej (w zależności od montażu finansowego), mimo odpowiednio wczesnego wnioskowania o środki oraz bieżącego monitorowania uzgodnień na poszczególnych etapach pozyskiwania rezerwy celowej, bywa opóźniona w stosunku do terminu płatności wskazanego na fakturze.

**2. Czy Zamawiający, w przypadku wystąpienia z takim żądaniem przez Wykonawcę, zamierza zapłacić zamierza uiszczać odsetki za ewentualne opóźnione płatności? Jeśli tak, to czy płatność odsetek będzie pokryta ze środków EU?**

Zgodnie z zapisami umownymi Wykonawca ma prawo dochodzić odsetek za nieterminowe płatności. Odsetki nie są finansowane ze środków UE.

Dla przykładu można podać zapis w umowie nr 90/106/0072/17/Z/I z dnia 20.07.2017 r., SubKlauzula 14.8 przedmiotowej umowy „Odsetki za nieterminowe regulowanie płatności będą obliczane według obowiązujących odsetek ustawowych ogłoszonych przez właściwego ministra w Dzienniku Urzędowym Monitor Polski.(...)”.

DYREKTOR PROJEKTU  
  
Renata Kruk

Warszawa, 11 grudnia 2020 r.

Sz. P. Jan Maga  
Dyrektor Projektu  
Centrum Realizacji Inwestycji Region Śląski  
PKP Polskie Linie Kolejowe S.A.

**pismo dot.:** opóźnionych płatności

Korespondencja związana:

1. Pismo Fundacji z dnia 6 listopada 2019 r.
2. Pismo PKP PLK z dnia 13 listopada 2019 r. (IRRK 4/3-0815-POiIS 5.2-6/39/2019)
3. Pismo Fundacji z dnia 28 kwietnia 2020 r.
4. Pismo PKP PLK z dnia 13 maja 2020 r. (IRRK 4/3/1-0815-POiIS 5.2-6/120/2020)

Szanowny Panie Dyrektorze,

W nawiązaniu do wymienionej wyżej korespondencji, w szczególności do pisma Spółki nr 4, z dnia 13 maja 2020 r., skierowanego do Fundacji w sprawie opóźnionych płatności dokonywanych przez Spółkę na rzecz Wykonawcy Robót zwracam się z prośbą o przekazanie informacji o tym:

**1. jakie instrumenty posiada Spółka (lub planuje wdrożyć) aby zminimalizować ryzyko realizowania należnych płatności na rzecz Wykonawcy po terminie ich płatności?**

Z dotychczasowej korespondencji wynika, iż istnieje ryzyko dokonywania należnych płatności na rzecz Wykonawcy z opóźnieniem. Spółka poinformowała, że powodem tych opóźnień w dokonywaniu należnych płatności jest ich finansowanie ze źródła jakim jest rezerwa celowa. Jednocześnie z otrzymanej korespondencji w sprawie nie wynika, jakie działania są podejmowane przez Spółkę w celu zlikwidowania / zminimalizowania ryzyka dokonywania płatności po ich terminie.

2. **w jakiej kwocie należności Wykonawcy będą opłacane z rezerwy celowej?**
3. **w jakiej kwocie płatności, które już zostały dokonane, zostały dokonane po terminie?**
4. **czy Zamawiający i Wykonawca zawarli porozumienie (lub planują zawrzeć) co do ewentualnych skutków braku należnych płatności w terminie?**

Wykonawca odstąpił od roszczenia nr 63 w przedmiotowej sprawie, informując jednocześnie o swoim uprawnieniu do naliczenia odsetek. Fundacja nie posiada innej korespondencji w sprawie.

Jednocześnie ponawiam prośbę o przekazanie wyjaśnień jakie Zamawiający przekazał Wykonawcy w przedmiotowej sprawie (roszczenie nr 63 Wykonawcy).

Z wyrazami szacunku,



Grzegorz Makowski

Kierownik Projektu Pakty Uczciwości

– mechanizm obywatelskiej kontroli na rzecz ochrony funduszy UE

Fundacja im. Stefana Batorego

**Do wiadomości:**

1. Artur Wieczorek, dyrektor Kontraktu, ZUE S.A.



PKP Polskie Linie Kolejowe S.A.  
Centrum Realizacji Inwestycji  
Zespół Projektu Unijnego 4/3/1  
ul. Krótka 27A, 42-200 Częstochowa  
tel. kom. + 48 728 418 593  
bartosz.paca@plk-sa.pl  
www.plk-sa.pl

Częstochowa, 28.12.2020r.

IRRK 4/3/1-0815-POIiS 5.2-6/347/2020

Dot. opóźnionych płatności

projekt POIiŚ 5.2-6 „Prace na linii kolejowej nr 1 na odcinku Częstochowa – Zawiercie”

**Sz. P. Grzegorz Makowski**  
**Fundacja im. Stefana Batorego**  
**Ul. Sapieżyńska 10a**  
**00-215 Warszawa**

*Szanowni Państwo,*

PKP PLK S.A., Centrum Realizacji Inwestycji Region Śląski, Zespół Kontraktu Unijnego IRRK4/3/1 działając zgodnie z zawartym Porozumieniem z dnia 08.11.2016r. przekazuje informacje w sprawie zagadnień poruszonych w Państwa piśmie tj:

1. Spółka PKP PLK S.A. nie posiada instrumentów minimalizujących ryzyko realizowania należnych płatności na rzecz Wykonawcy po terminie ich płatności. W ramach zadania inwestycyjnego POIiŚ 5.2-6 sytuacja taka zaistniała jednorazowo tj. nie otrzymania należnej w terminie zapłaty na podstawie prawidłowo wystawionej faktury za wykonane Roboty objęte Kontraktem. Wykonawca w związku z nieuregulowaniem w terminie płatności przez Zamawiającego złożył Roszczenie nr 63, pismem Nr ZAW/2020/03/4640/TH z dnia 04.03.2020r wzywając Zamawiającego do natychmiastowego uregulowania zaległej płatności. W dniu 19.03.2020r. Wykonawca otrzymał zapłatę należnej kwoty netto za fakturę F50/2019/12/0042 w związku z powyższym w dniu 24.03.2020r. odstąpił od dalszego procedowania roszczenia nr 63.
2. Należności wypłacane Wykonawcy z rezerwy celowej zgodnie z aktualnym Szczegółowym Planem Realizacji Krajowego Programu Kolejowego (SPR) na rok 2021 wynoszą: 1 102 400, 00 PLN.
3. Na dzień dzisiejszy wszelkie pozostałe płatności zostały zapłacone Wykonawcy bez zwłoki czasowej w terminach zgodnych z warunkami kontraktu.
4. Zamawiający nie zawarł z Wykonawcą i nie planował zawrzeć porozumienia co do ewentualnych skutków braku należnych płatności w terminie.

DYREKTOR PROJEKTU

Jan Maga