

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 POLiŚ 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 opłacaniu 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