

Informacja o przebiegu kontroli przeprowadzonej w firmie:  
Warszawska Kolej Dojazdowa sp. z o.o.

Rodzaj i zakres czasowy kontroli	Dokumentacja kontroli	Zakres kontroli (temat), wyniki kontroli	Postępowanie pokontrolne (liczba zaleceń/wniosków pokontrolnych, dokumentacja przekazana do podmiotów zewnętrznych)	Uwagi
<p>Rodzaj kontroli: Problemowa.</p> <p>Termin przeprowadzenia: od dnia 30 grudnia 2021 r. do dnia 21 stycznia 2022 r.</p> <p>Kontrolowany okres: od dnia 1 stycznia 2020 r. do dnia 31 grudnia 2020 r.</p>	<p>Dokumenty:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Zawiadomienie o zamiarze wszczęcia kontroli KO-Z-VI.1711.18.2021.RT z dnia 03.12.2021 r.</li> <li>Upoważnienie nr 215/2021 z dnia 28.12.2021 r.</li> <li>Program kontroli KO-Z-VI.1711.18.2021.RT z dnia 28.12.2021 r.</li> <li>Protokół kontroli KO-Z-VI.1711.18.2021.RT podpisany w dniu 27.01.2022 r.</li> <li>Projekt wystąpienia pokontrolnego KO-Z-VI.1711.18.2021.RT z dnia 05.04.2022 r.</li> <li>Wystąpienie pokontrolne KO-Z-VI.1711.18.2021.RT z dnia 10.05.2022 r.</li> </ol>	<p><b>Zakres tematyczny kontroli:</b></p> <p>Prawidłowość realizacji postanowień umowy rocznej o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego na obszarze województwa mazowieckiego zawartej na rok 2020 (w szczególności: prawidłowość wykorzystywania i rozliczania otrzymywanej rekompensaty, wypełnianie zobowiązań określonych umową roczną, działanie zgodne z przepisami ustawy o publicznym transporcie zbiorowym – w szczególności na podstawie art. 43 ust. 1 pkt. 2 oraz art. 54 ust. 1 ww. ustawy, Rozporządzenia nr 1370/2007).</p> <p><b>Stwierdzone nieprawidłowości / niezgodności:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Nie wskazanie numerów kont księgowych w załączniku nr 2 do Polityki Rachunkowości Spółki, w pkt 2 c) „Zasady podziału kosztów”, w zapisie dotyczącym kosztów reklamy działalności pozaprzewozowej,</li> <li>Przygotowanie przez biegłego rewidenta Raportu z Rozliczenia Rekompensaty po terminie określonym w § 6 ust. 2 Umowy Ramowej Nr 5/WKD/NI.IT.I./09 z dnia 19.05.2009 r.,</li> <li>Braku dekretacji 7 rachunków kosztów podróży do poleceń wyjazdu służbowego (wszystkich poddanych kontroli) oraz 4 faktur, wymaganej dyspozycją art. 21 ust. 1 pkt 6 ustawy z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r., poz. 217 z późn. zm.) oraz obowiązującą w Spółce Polityką Rachunkowości,</li> <li>Błędne zaksięgowanie 3 faktur, w związku z nieprawidłowym zakwalifikowaniem rodzaju kosztu,</li> <li>Zapłata 13 faktur przez Spółkę po terminie wynikającym z faktur lub z zawartych umów,</li> <li>Nie wskazanie w 3 poleceniach wyjazdu służbowego, środka transportu właściwego do odbycia podróży służbowej, co narusza § 3 ust. 1 Rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 29.01.2013 r. w sprawie należności przysługujących pracownikowi zatrudnionemu w państwowej lub samorządowej jednostce strefy budżetowej z tytułu podróży służbowej (Dz. U. z 2013 r., poz. 167),</li> <li>Nie zatwierdzenie rachunku kosztów podróży do polecenia wyjazdu służbowego, przez osobę upoważnioną.</li> </ol> <p><b>Nieprawidłowości noszące znamiona przestępstwa: brak.</b></p>	<p>Liczba zaleceń pokontrolnych / wniosków pokontrolnych / rekomendacji: 7</p> <p>Zawiadomienie do rzeczownika dyscypliny finansów publicznych: brak.</p> <p>Zawiadomienia do organów ścigania: brak.</p>	

Dokumentacja dotycząca kontroli udostępniana jest na wniosek osoby zainteresowanej. W myśl art. 5 ustawy z dnia 6 września 2001 r. o dostępie do informacji publicznej (Dz. U. z 2020 r., poz. 2176 z późn. zm.) prawo do informacji publicznej podlega ograniczeniu w zakresie i na zasadach określonych w przepisach o ochronie informacji niejawnych oraz o ochronie innych tajemnic ustawowo chronionych, a także ze względu na prywatność osób fizycznych lub tajemnicę przedsiębiorcy.

DYREKTOR DEPARTAMENTU

Andrzej Gajownik