

Sygnatura akt/znak sprawy: KO-Z-II.1711.1.2023.RK

Warszawa, 18 marca 2024 roku

## Informacja z kontroli

### Podmiot Kontrolowany

Warszawska Kolej Dojazdowa sp. z o. o., ul. Stefana Batorego 23, 05-825 Grodzisk Mazowiecki.

### Rodzaj kontroli

Planowa

### Termin przeprowadzenia kontroli

Data rozpoczęcia: 13 listopada 2023 r.

Data zakończenia: 1 grudnia 2023 r.

### Okres objęty kontrolą

Od 1 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

### Dokumentacja kontroli

1. Zawiadomienie o zamiarze wszczęcia kontroli z 31 października 2023 r.
2. Upoważnienia do kontroli:
  - nr 107/2023 z 9 listopada 2023 r.,
  - nr 108/2023 z 9 listopada 2023 r.
3. Protokół kontroli z 4 grudnia 2023 r.
4. Projekt wystąpienia pokontrolnego z 15 stycznia 2024 r.
5. Wystąpienie pokontrolne z 19 lutego 2024 r.
6. Pozostałe dokumenty – w tym dowody z kontroli.

### Zakres tematyczny kontroli

Kontrola prawidłowości realizacji postanowień umowy rocznej o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego na obszarze województwa mazowieckiego zawartej na rok 2022 (w szczególności: prawidłowości wykorzystywania i rozliczania otrzymywanej rekompensaty, rozliczania kosztów reprezentacji i promocji, rozliczania delegacji służbowych, rozpatrywania skarg i reklamacji, wypełniania zobowiązań określonych umową roczną, działania zgodnego z przepisami ustawy z dnia 16 grudnia 2010 r. o publicznym transporcie zbiorowym (Dz. U. z 2022 r. poz. 1343, ze zm.; dalej „ustawa o publicznym transporcie zbiorowym”) – w szczególności na podstawie art. 43 ust. 1 pkt 2 oraz art. 54 ust. 1 ww. ustawy, Rozporządzenia (WE) nr 1370/2007 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 23 października 2007 r. dotyczącego usług publicznych w zakresie kolejowego i drogowego transportu pasażerskiego oraz uchylające rozporządzenia Rady (EWG) nr 1191/69 i (EWG) nr 1107/70 (Dz. U. UE L 315 z 03.12.2007, str. 1, ze zm.)).

## **Wyniki kontroli**

1. przekroczono maksymalny limit wydatków dotyczących kosztów reprezentacji, określony w § 3 ust. 4 pkt 8 umowy rocznej Nr W/UMWM-UU/UM/NI/356/2022 z dnia 6 kwietnia 2022 r. o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego na obszarze Województwa Mazowieckiego, zmienionej Aneksem nr 1 z dnia 21 listopada 2022 r.;
2. na 85 poddanych kontroli dowodów księgowych dotyczących poniesionych przez Spółkę kosztów:
  - w jednym przypadku dokonano błędnego zaksięgowania faktury, w związku z nieprawidłowym zakwalifikowaniem rodzaju kosztu,
  - w czterech przypadkach opłacono faktury po terminach z nich wynikających;
3. na 15 poleceń wyjazdów służbowych poddanych kontroli, w dwóch przypadkach nie wyegzekwowano od pracowników przedłożenia do rozliczenia kompletnie i poprawnie wypełnionych dokumentów dotyczących podróży służbowych;
4. na osiem skarg poddanych kontroli, które wpłynęły do Spółki:
  - w jednym przypadku nie zarejestrowano skargi, co stanowiło naruszenie pkt 5.2 obowiązującej w Spółce procedury „Postępowanie z reklamacjami, skargami i wnioskami klientów” nr PK.4 wyd. 8 akt. 0,
  - w dwóch przypadkach nieterminowo rozpatrzono skargi, czym naruszono art. 27 ust. 2 Rozporządzenia nr 1371/2007 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 23 października 2007 r. dotyczącego praw i obowiązków pasażerów w ruchu kolejowym (Dz. U. UE.L.2007.315.14, ze zm.);
5. nierzetelnie prowadzono rejestr reklamacji z uwagi na niewprowadzenie do niego wszystkich wymaganych danych;
6. nierzetelnie sporządzono kwartalne sprawozdanie w zakresie liczby rozpatrzonych skarg, wniosków i reklamacji przekazanych do Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego w Warszawie.

## **Postępowanie pokontrolne**

1. Liczba wniosków pokontrolnych: 8.
2. Zawiadomienie do organów ścigania: nie skierowano.

## **Uwagi**

Brak.

## **Podstawa prawna**

Ustawa z dnia 6 września 2001 r. o dostępie do informacji publicznej (Dz. U. z 2022 poz. 902).

## **Pouczenie**

Dokumentacja kontroli udostępniana jest na wniosek zainteresowanego. Dokumenty podlegają 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.