

Informacje do zamieszczenia w BIP

Nazwa Beneficjenta	Przewozy Regionalne sp. z o.o.
Nr/Tytuł projektu	POIS.07.01.00-00-080/14 pn. „Wyposażenie zaplecza technicznego Spółki „Przewozy Regionalne” w infrastrukturę służącą do utrzymania kolejowego taboru pasażerskiego”
Rodzaj kontroli	Kontrola doraźna na miejscu, projektu zaawansowanego finansowo przed dokonaniem pierwszego rozliczenia wydatków
Etap kontroli	Po podpisaniu UoD
Nazwy skontrolowanych postępowań o udzielenie zamówień publicznych	Nie dotyczy
Główne ustalenia z przeprowadzonej kontroli	<p>Wynik kontroli: z nieistotnymi zastrzeżeniami. Podczas kontroli stwierdzono m. in.:</p> <ol style="list-style-type: none">1. W wybranych do kontroli rzeczowej realizacji Projektu Oddziałach Przewozów Regionalnych tj. w Lublinie i Białymstoku, ZK potwierdził wykonanie umów.2. ZK potwierdza spełnienie warunku posiadania wyodrębnionej ewidencji księgowej dla operacji finansowych związanych z projektem (od czasu podpisania UoD). Zgodnie z zapisami obowiązujących Zasad rachunkowości wydatki poniesione przed rokiem 2015 zostaną oznaczone odpowiednim kodem księgowym i ujęte w odrębnym zestawieniu.3. Większość faktur została opłacona po terminach płatności. Kontrolowany wyjaśnił powody opóźnień w płatnościach faktur.4. Na dzień kontroli dokumenty finansowo-księgowe, które Beneficjent zamierza przedstawić we WoP nie zostały oznakowane numerem Umowy o Dofinansowanie.5. W pkt 16 wniosku o płatność zaliczkową nie zostały wskazane wszystkie dochody (dot. PR Opole) oraz wystąpiła rozbieżność, pomiędzy dokumentami przedstawionymi w toku kontroli a danymi zawartymi w WoP, dotycząca dochodów PR Lublin.6. Na dzień kontroli nie wszystkie elementy PUT zostały wykonane i odebrane, w związku z powyższym nie wszystkie dokumenty OT zostały wystawione. Beneficjent przedstawił planowany harmonogram wprowadzenia pozostałych elementów na stan środków trwałych.7. W związku z ustaleniem, że część środków trwałych podlegała likwidacji, Beneficjent zobowiązany jest do zwrócenia szczególnej uwagi przy wypełnianiu wniosku o płatność w celu zapewnienia, że pozycje dotyczące zlikwidowanych środków trwałych nie znalazły się w zestawieniu wydatków kwalifikowanych przedstawionych do refundacji.8. Gwarancje bankowe nie są ujmowane w systemie księgowym Beneficjenta. Spółka powinna rozważyć możliwość ujmowania zabezpieczeń należytego wykonania umowy w systemie księgowym na koncie pozabilansowym jako formę ewidencji posiadanych gwarancji bankowych.9. Na dzień kontroli dostosowywano Instrukcję archiwalną Spółki oraz Jednolity rzeczowy wykaz akt do wymogów art. 90 rozporządzenia Rady (WE) nr 083/2006 i art. 19 rozporządzenia Komisji (WE) nr 1828/2006.

11.11.14 *P. Kula*

