



WOJEWODA KUJAWSKO-POMORSKI

Bydgoszcz, 3 stycznia 2023 r.

WIR.IV.431.11.2022.KA

Pani
Wiesława Pawłowska
Starosta Inowrocławski
ul. Mątewska 17
88-100 Inowrocław

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie art. 18 ust. 1 ustawy z dnia 16 maja 2019 r. o Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej (Dz.U. z 2022 r., poz. 2464) i art. 6 ust. 4 pkt 3 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz.U. z 2020, poz. 224), w dniach od 7 września 2022 r. do 10 października 2022 r. (kontrola poza siedzibą jednostki kontrolowanej) przeprowadzona została kontrola prawidłowości w Starostwie Powiatowym w Inowrocławiu, przez zespół kontrolny w składzie:

- – starszy specjalista w Wydziale Infrastruktury i Rolnictwa Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy, na podstawie upoważnienia Wojewody Kujawsko-Pomorskiego nr 420/2022 z 30 sierpnia 2022 r.,
- – sekretarka w Wydziale Infrastruktury i Rolnictwa Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy, na podstawie upoważnienia Wojewody Kujawsko-Pomorskiego nr 421/2022 z 30 sierpnia 2022 r.,

w zakresie:

1. przedmiot kontroli: wydatkowanie środków z Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej (przyznanych na 2021 r.)
2. okres objęty kontrolą: od 1 stycznia 2021 r. do 15 marca 2022 r.

W wyniku przeprowadzonej kontroli, kontrolowaną działalność Starosty Inowrocławskiego w zakresie wydatkowania środków Funduszu rozwoju przewozów autobusowych, ocenia się:

pozytywnie z nieprawidłowościami.

Dokonana ocena została oparta o następującą skalę ocen:

- pozytywna,
- pozytywna z uchybieniami,
- pozytywna z nieprawidłowością,

- pozytywna z nieprawidłowościami,
- negatywna (po przekroczeniu przyjętego progu istotności).

Oceny dokonano na podstawie poniższych ustaleń:

1. Ustalenia w zakresie sposobu i terminowości wykonania zadania, zgodnie z postanowieniami umowy o dopłatę z Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej oraz umowy o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego

W dniu 3 listopada 2020 r. Wojewoda Kujawsko-Pomorski ogłosił nabór wniosków o objęcie w 2021 r. dopłatą ze środków Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej. W odpowiedzi na ogłoszony nabór Starosta Inowrocławski jako organizator publicznego transportu zbiorowego złożył wniosek o objęcie w 2021 r. dopłatą. Po pozytywnej ocenie wniosku, Starosta Inowrocławski został poinformowany o objęciu w 2021 r. dopłatą z Funduszu.

Na mocy umowy nr 1/2021/FRPA/P-12/2021 z dnia 27 stycznia 2021 r. zawartej pomiędzy Wojewodą Kujawsko-Pomorskim a Powiatem Inowrocławskim przyznano dopłatę ze środków Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej w wysokości 1 270 608 zł na realizację zadania własnego organizatora dotyczącego zapewnienia funkcjonowania publicznego transportu zbiorowego w zakresie przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej. Łączna wielkość pracy eksploatacyjnej na liniach komunikacyjnych w okresie objętym dopłatą wynikająca z umowy to 423 536 wozokilometrów.

W ramach powyższego zadania na terenie Powiatu Inowrocławskiego funkcjonowało w okresie od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r. 8 nowych linii komunikacyjnych, na których przewozy o charakterze użyteczności publicznej realizował operator publicznego transportu zbiorowego – Grzegorz Arent Nadgoplańska Komunikacja Autobusowa. Wartość zadania określona w umowie z Operatorem wyniosła 1 694 144 zł.

(Dowód: akta kontroli str. 60–189)

Organizator złożył w terminie określonym w umowie z Wojewodą wnioski o dopłatę, które rozliczały zadanie w miesięcznych okresach rozliczeniowych.

(Dowód: akta kontroli str. 209-359)

Sprawozdania kwartalne oraz sprawozdanie roczne z realizacji umowy zostały złożone przez Organizatora w terminach określonych w umowie o dopłatę z Funduszu.

(Dowód: akta kontroli str. 190-208)

Łączna wielkość pracy eksploatacyjnej ujęta we wnioskach o dopłaty za miesiące: styczeń-grudzień 2021 r. wyniosła 423 536 wzk. Organizator przedstawił w trakcie kontroli faktury oraz szczegółowe rozliczenia określające liczbę wozokilometrów dla linii komunikacyjnych oraz wyciągi bankowe potwierdzające dokonanie płatności.

Faktury dot. przewozów autobusowych za miesiące: styczeń, marzec-grudzień 2021 r. zostały przesyłane do Wojewody w terminie określonym w umowie o dopłatę z Funduszu.

Powiat Inowrocławski przekazywał płatności na rzecz Operatora w terminie określonym w umowie z Operatorem.

Stwierdzone uchybienie/nieprawidłowość:

Faktura nr F0045/2021 za przewozy autobusowe o charakterze użyteczności publicznej realizowane w lutym 2021 r. została przekazana Wojewodzie po upływie terminu określonego w umowie o dopłatę z Funduszu, tj. 30.03.2021 r. za pośrednictwem ePUAP i 06.04.2021 r. za pośrednictwem operatora pocztowego.

Zgodnie z § 2 ust. 16 umowy o dopłatę z Funduszu, Organizator był zobowiązany do przedłożenia Wojewodzie faktury za przewozy autobusowe realizowane w lutym 2021 r. w terminie do dnia 20.03.2021 r. W związku z tym, że termin ten przypadał w sobotę, tj. na dzień ustawowo wolny od pracy, ostateczny termin przedłożenia faktury upływał z dniem 22.03.2021 r.

(Dowód: akta kontroli str. 360-559)

Na potrzeby realizacji zadania Organizator prowadził wyodrębnioną ewidencję księgową, dzięki czemu możliwa była identyfikacja poszczególnych operacji związanych z realizacją umowy o dopłatę z Funduszu.

(Dowód: akta kontroli str. 560-587)

Organizator przeprowadził działania kontrolne realizacji postanowień umowy o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego zawartej z Operatorem.

(Dowód: akta kontroli str. 588-625)

2. Ustalenia w zakresie prawidłowości wyliczenia dopłaty pod względem zgodności z umową o dopłatę z Funduszu

Kwota środków z Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej wypłacona Organizatorowi wyniosła 1 149 496,28 zł. Dopłata do 1 wozokilometra przewozu o charakterze użyteczności publicznej nie była wyższa niż 3,00 zł. Organizator zapewnił wkład własny w wysokości 10,05 % kwoty deficytu.

(Dowód: akta kontroli str. 209-559)

3. Ustalenia w zakresie zgodności umowy o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego z wymogami przepisów ustawy z dnia 16 grudnia 2010 r. o publicznym transporcie zbiorowym

Umowa z Operatorem o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego została zawarta przez Powiat Inowrocławski w trybie art. 22 ust. 1 pkt 4 ustawy z dnia 16 grudnia 2010 r. o publicznym transporcie zbiorowym (Dz. U. z 2022 r. poz. 1343 ze zm.) i spełnia wymagania określone w art. 25 ust. 3 pkt 1-10, 12-18, 20, 22-24 ww. ustawy.

Stwierdzone uchybienie/nieprawidłowość:

Umowa z Operatorem o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego zawarta przez Powiat Inowrocławski nie spełnia wymagań określonych w art. 25 ust. 3 pkt 11 i 19 ustawy z dnia 16 grudnia 2010 r. o publicznym transporcie zbiorowym.

(Dowód: akta kontroli str. 60-189)

4. Ocena skontrolowanej jednostki i ustalenia kontroli

W związku z faktem, że podczas kontroli stwierdzono nieprawidłowość dotyczącą nieterminowego przekazania Wojewodzie faktury za przewozy autobusowe realizowane w lutym 2021 r. oraz nieprawidłowość dotyczącą braku ujęcia w umowie o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego zapisów art. 25 ust. 3 pkt 11 i 19 ustawy z dnia 16 grudnia 2010 r. o publicznym transporcie zbiorowym, jednostka kontrolowana otrzymuje ocenę pozytywną z nieprawidłowościami.

Wskazuje się następujący zakres stwierdzonych nieprawidłowości:

- 1) faktura za przewozy autobusowe o charakterze użyteczności publicznej realizowane w lutym 2021 r. została przekazana Wojewodzie po terminie wskazanym w umowie o dopłatę (dotyczy pkt 1 Projektu wystąpienia pokontrolnego),
- 2) umowa o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego nie spełnia wymagań określonych w art. 25 ust. 3 pkt 11 i 19 ustawy z dnia 16 grudnia 2010 r. o publicznym transporcie zbiorowym (dotyczy pkt 3 Projektu wystąpienia pokontrolnego).

Ponadto wskazuje się następującą przyczynę i skutek stwierdzonych nieprawidłowości:

Jako przyczynę ww. nieprawidłowości wskazuje się:

- a) brak nadzoru starosty nad realizacją zadań objętych przedmiotem kontroli,

Jako skutek stwierdzonych nieprawidłowości wskazuje się:

- a) błędy w realizacji zadań w zakresie objętym tematyką kontroli.

Za stwierdzone nieprawidłowości odpowiedzialność ponosi Starosta Inowrocławski.

Do projektu wystąpienia pokontrolnego zgłoszone zostały zastrzeżenia Starosty Inowrocławskiego – pismem z dnia 20 października 2022 r., znak: KT.III.7140.69.5.2022.

Zastrzeżenia zostały odrzucone w całości – stanowisko do zastrzeżeń z dnia 15 grudnia 2022 r., znak: WIR.IV.431.11.2022.KA.

W Projekcie wystąpienia pokontrolnego nie dokonano sprostowań, skreśleń i uzupełnień.

W związku z powyższymi ocenami, uwagami i wnioskami, zalecam Staroście Inowrocławskiemu, podjęcie następujących działań w celu wyeliminowania stwierdzonych w wyniku kontroli nieprawidłowości lub usprawnienia funkcjonowania działalności jednostki kontrolowanej:

- przekazywanie w terminie określonym w umowie z Wojewodą Kujawsko - Pomorskim dokumentów potwierdzających wykonanie pracy przewozowej przez Operatora za dany okres rozliczeniowy,
- uwzględnianie w umowie o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego zapisów art. 25 ust. 3 ustawy z dnia 16 grudnia 2010 r. o publicznym transporcie zbiorowym.

Wystąpienie pokontrolne sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden egzemplarz otrzymuje kierownik jednostki kontrolowanej, a drugi egzemplarz pozostaje w aktach kontroli.

Oczekuję od Pani, w terminie 30 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia, informacji o sposobie wykonania zaleceń, wykorzystaniu wniosków lub przyczynach ich niewykorzystania albo o innym sposobie usunięcia stwierdzonych nieprawidłowości.

Z up. Wojewody

/ - /

Radosław Kempinski
II Wicewojewoda Kujawsko-Pomorski