



WOJEWODA KUJAWSKO-POMORSKI

Bydgoszcz, 6 grudnia 2023 r.

WIR.IV.431.12.2023.KA

Pan
Błażej Łabędzki
Wójt Gminy Gąsawa
ul. Żnińska 8
88-410 Gąsawa

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 ze zm.) i art. 6 ust. 4 pkt 3 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz.U. z 2020 r., poz. 224), w dniach od 16 października 2023 r. do 8 listopada 2023 r. (kontrola poza siedzibą jednostki kontrolowanej) przeprowadzona została kontrola prawidłowości w Urzędzie Gminy w Gąsawie przez zespół kontrolny w składzie:

- – starszy inspektor wojewódzki w Wydziale Infrastruktury i Rolnictwa Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy, na podstawie upoważnienia Wojewody Kujawsko-Pomorskiego nr 913/2023 z 10 października 2023 r.,
 - – inspektor wojewódzki w Wydziale Infrastruktury i Rolnictwa Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy, na podstawie upoważnienia Wojewody Kujawsko-Pomorskiego nr 914/2023 z 10 października 2023 r.,
- w zakresie:

1. przedmiot kontroli: wydatkowanie środków z Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej (przyznanych na 2022 r.)
2. okres objęty kontrolą: od 1 grudnia 2021 r. do 31 marca 2023 r.

W wyniku przeprowadzonej kontroli, kontrolowaną działalność Wójta Gminy Gąsawa w zakresie wydatkowania środków Funduszu rozwoju przewozów autobusowych, ocenia się:

pozytywnie z nieprawidłowością.

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

Wójt Gminy Gąsawa jako organizator publicznego transportu zbiorowego złożył wniosek o objęcie dopłatą w odpowiedzi na ogłoszony przez Wojewodę Kujawsko-Pomorskiego nabór wniosków o objęcie w 2022 r. dopłatą ze środków Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej, w którym termin składania dokumentów określono od 1 grudnia 2021 r. do 15 grudnia 2021 r. Po pozytywnej ocenie wniosku, Wójt Gminy Gąsawa został poinformowany o objęciu w 2022 r. dopłatą z Funduszu.

Na mocy umowy nr 1/2022/FRPA/G-27/2022 z dnia 21 stycznia 2022 r. zawartej pomiędzy Wojewodą Kujawsko-Pomorskim a Gminą Gąsawa przyznano dopłatę ze środków Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej w wysokości 470 313,90 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 156 771,30 wozokilometrów.

W ramach powyższego zadania na terenie Gminy Gąsawa funkcjonowało w okresie od 1 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r. 10 linii komunikacyjnych, na których przewozy o charakterze użyteczności publicznej realizował operator publicznego transportu zbiorowego – Kujawsko-Pomorski Transport Samochodowy Spółka Akcyjna. Wartość zadania określona w umowie z Operatorem wyniosła 761 643,75 zł. Zawarcie umowy o świadczenie usług zostało poprzedzone zgodą Rady Gminy w Gąsawie (uchwała nr XXXVII/257/2021 z dnia 21.12.2021 r.).

(Dowód: akta kontroli str. 22-23, 92-134)

Organizator za miesiące styczeń-czerwiec 2022 r. oraz wrzesień-grudzień 2022 r. złożył wnioski o dopłatę, które rozliczały zadanie w miesięcznych okresach rozliczeniowych. Wnioski te zostały przekazane Wojewodzie terminowo, zgodnie z umową o dopłatę nr 1/2022/FRPA/G-27/2022. W miesiącach lipiec-sierpień 2022 r. Gmina Gąsawa nie realizowała przewozów autobusowych, w związku z tym nie składała wniosków o dopłaty za te miesiące. Organizator w terminie określonym w ww. umowie o dopłatę przedłożył Wojewodzie informację o nieskładaniu wniosku o dopłatę za miesiąc lipiec 2022 r.

W badanym obszarze stwierdzono uchybienie:

Gmina Gąsawa za pośrednictwem platformy ePUAP w dniu 06.09.2022 r. przekazała do Wojewody informację o nieskładaniu wniosku o dopłatę za miesiąc sierpień 2022 r., tj. po terminie określonym w umowie o dopłatę nr 1/2022/FRPA/G-27/2022.

Zgodnie z § 2 ust. 2 i § 2 ust. 18 ww. umowy o dopłatę w przypadku, gdy Organizator nie składa wniosku o dopłatę w okresie rozliczeniowym jest zobowiązany o tym fakcie poinformować Wojewodę w terminie do 5 dnia miesiąca następującego po miesiącu, którego

dotyczy rozliczenie. Termin na złożenie informacji o nieskładaniu wniosku o dopłatę za miesiąc sierpień 2022 r. upływał w dniu 05.09.2022 r.

(Dowód: kontroli str. 3-4, 141-240)

Sprawozdania za I, II, III i IV kwartał 2022 r. oraz sprawozdanie roczne z realizacji umowy zostały złożone przez Organizatora w terminach określonych w umowie o dopłatę z Funduszu.

(Dowód: akta kontroli str. 135-140)

Organizator przedłożył otrzymane od Operatora rozliczenia potwierdzające wykonanie 156 771,30 wozokilometrów w okresie obowiązywania umowy.

Organizator przedstawił w trakcie kontroli noty księgowe oraz wyciągi bankowe potwierdzające dokonanie płatności.

Gmina Gąsawa przekazywała płatności na rzecz Operatora za noty obciążeniowe dotyczące realizowanych przewozów autobusowych w terminach określonych na notach i w umowie o świadczenie usług.

(Dowód: akta kontroli str. 241-277, 288-289)

Na potrzeby realizacji zadania Organizator prowadził wyodrębnioną ewidencję księgową, ze szczególnym uwzględnieniem środków otrzymanych z Funduszu oraz wydatków dokonywanych z tych środków, dzięki czemu możliwa była identyfikacja poszczególnych operacji związanych z realizacją umowy o dopłatę z Funduszu.

(Dowód: akta kontroli str. 290-296)

Organizator nie przeprowadzał działań kontrolnych realizacji postanowień umowy o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego zawartej z Operatorem.

(Dowód: akta kontroli str. 298)

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 na podstawie złożonych wniosków o dopłaty wyniosła 465 395 zł. Dopłata do 1 wozokilometra przewozu o charakterze użyteczności publicznej nie była wyższa niż 3,00 zł. Organizator zapewnił wkład własny w wysokości 31,44 % kwoty deficytu.

Stosownie do zapisów § 7 ust. 17 umowy o świadczenie usług Operator dokonał ponownego wyliczenia rzeczywistego kosztu jednego wozokilometra w 2022 r. i na tej podstawie dokonał zwrotu środków na rachunek bankowy Organizatora. W dniu 21.02.2023 r. Gmina Gąsawa dokonała zwrotu pobranej w nadmiernej wysokości dopłaty z Funduszu na rachunek bankowy Wojewody w kwocie 138,46 zł.

(Dowód: akta kontroli str. 141-240, 278-287, 289, 299-310)

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 nr OST.7240.1.2022 z dnia 03.01.2022 r. została zawarta przez Gminę Gąsawa w trybie art. 19

ust. 1 pkt 3 i art. 22 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 16 grudnia 2010 r. o publicznym transporcie zbiorowym (Dz. U. z 2022 r. poz. 1343 ze zm.), zwanej dalej „ustawą” i spełnia wymagania określone w art. 25 ust. 3 pkt 1-5, 7-18, 20 i 22-24 ustawy.

Stwierdzona nieprawidłowość:

Umowa z Operatorem o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego zawarta przez Gminę Gąsawa nie spełnia wymagań określonych w art. 25 ust. 3 pkt 6 i art. 25 ust. 3 pkt 19 ustawy w zakresie:

- art. 25 ust. 3 pkt 6 ustawy – w umowie nie określono warunków zmiany opłat za przewóz oraz innych opłat za usługę świadczoną w zakresie publicznego transportu zbiorowego;
- art. 25 ust. 3 pkt 19 ustawy – w umowie nie określono warunku zakupu przez Operatora środków transportu drogowego niezbędnych do realizacji usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego;

(Dowód: akta kontroli str. 3-4, 92-134)

4. Ocena skontrolowanej jednostki i ustalenia kontroli

Wykonanie zadań przez Wójta Gminy Gąsawa w zakresie, jaki obejmowała przedmiotowa kontrola i na podstawie wyżej wymienionych ustaleń, należy ocenić jako pozytywne z nieprawidłowością.

Wskazuje się następujący zakres stwierdzonej nieprawidłowości i uchybienia:

a) umowa o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego nie spełnia wymagania określonego:

- w art. 25 ust. 3 pkt 6 ustawy – z uwagi na nieokreślenie w umowie warunków zmiany opłat za przewóz oraz innych opłat za usługę świadczoną w zakresie publicznego transportu zbiorowego,
- w art. 25 ust. 3 pkt 19 ustawy – z uwagi na brak określenia w umowie warunków zakupu przez Operatora środków transportu drogowego niezbędnych do realizacji usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego;

(dotyczy pkt 3 Projektu wystąpienia pokontrolnego),

b) informacja o nieskładaniu wniosku o dopłatę za sierpień 2022 r. została przekazana Wojewodzie po terminie wskazanym w umowie o dopłatę z Funduszu (dotyczy pkt 1 Projektu wystąpienia pokontrolnego).

Ponadto wskazuje się następujące przyczyny i skutek stwierdzonej nieprawidłowości:

Jako przyczyny ww. nieprawidłowości wskazuje się:

- a) brak nadzoru Wójta nad realizacją zadań objętych przedmiotem kontroli,
- b) brak właściwego stosowania wyszczególnionych w treści Projektu wystąpienia pokontrolnego przepisów prawa.

Jako skutek stwierdzonej nieprawidłowości wskazuje się błędy w realizacji zadań w zakresie objętym tematyką kontroli.

Za stwierdzoną nieprawidłowość odpowiedzialność ponosi Wójt Gminy Gąsawa.

Do Projektu wystąpienia pokontrolnego nie zgłoszono zastrzeżeń.

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

W związku z powyższymi ocenami, uwagami i wnioskami, zalecam Panu Błażejowi Łabędzkiemu – Wójtowi Gminy Gąsawa, podjęcie następujących działań w celu wyeliminowania stwierdzonej w wyniku kontroli nieprawidłowości lub usprawnienia funkcjonowania działalności jednostki kontrolowanej:

- 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 Pana, 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 stwierdzonej nieprawidłowości.

Z up. wojewody

/ - /

Radosław Kempinski
II Wicewojewoda Kujawsko-Pomorski