



WOJEWODA KUJAWSKO-POMORSKI

Bydgoszcz, 19 października 2023 r.

WIR.IV.431.9.2023.KA

Pan
Tadeusz Kacprzak
Wójt Gminy Inowrocław
ul. Królowej Jadwigi 43
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 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 13 lipca 2023 r. do 19 września 2023 r. (kontrola poza siedzibą jednostki kontrolowanej) przeprowadzona została kontrola prawidłowości w Urzędzie Gminy w Inowrocławiu, 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 512/2023 z 4 lipca 2023 r.,
- – inspektor wojewódzki w Wydziale Infrastruktury i Rolnictwa Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy, na podstawie upoważnienia Wojewody Kujawsko-Pomorskiego nr 511/2023 z 4 lipca 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 Inowrocław 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 Inowrocław 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 Inowrocław został poinformowany o objęciu w 2022 r. dopłatą z Funduszu.

Na mocy umowy nr 1/2022/FRPA/G-22/2022 z dnia 21 stycznia 2022 r. zawartej pomiędzy Wojewodą Kujawsko-Pomorskim a Gminą Inowrocław przyznano dopłatę ze środków Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej w wysokości 497 046,00 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 165 682 wozokilometrów.

W ramach powyższego zadania na terenie Gminy Inowrocław funkcjonowało w okresie od 1 marca 2022 r. do 31 grudnia 2022 r. 9 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 brutto 949 454,61 zł.

(Dowód: akta kontroli str. 5-126)

Organizator za miesiące marzec-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-22/2022. W miesiącach styczeń-luty 2022 r. oraz lipiec sierpień 2022 r. Gmina Inowrocław 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 informacje o nieskładaniu wniosków o dopłaty za miesiące: luty, lipiec i sierpień 2022 r.

W badanym obszarze stwierdzono uchybienie:

Gmina Inowrocław za pośrednictwem platformy ePUAP w dniu 08.02.2022 r. przekazała do Wojewody informację o nieskładaniu wniosku o dopłatę za miesiąc styczeń 2022 r., tj. po terminie określonym w umowie o dopłatę nr 1/2022/FRPA/G-22/2022.

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 styczeń 2022 r. upływał w dniu 05.02.2022 r. i przypadał w dzień wolny od pracy, zatem pierwszym dniem roboczym i ostatecznym terminem na złożenie ww. dokumentu był 07.02.2022 r.

Wójt Gminy Inowrocław pismem z dnia 12.09.2023 r. (znak: WRI.7241.8.2023) wyjaśnił, że Gmina przystąpiła do realizacji usług w zakresie przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej od dnia 1 marca 2022 r. i podkreślił, iż w złożonym wniosku o przyznanie pomocy wskazano, zarówno w formie wyliczeń w treści wniosku, jak i załączników, że będzie ubiegała się o dopłatę dopiero za usługi realizowane od miesiąca marca 2022 r..

Z treści umowy o dopłatę nr 1/2022/FRPA/G-22/2022, jak i wniosku o objęcie dopłatą z Funduszu na 2022 r., stanowiącym jej integralną część wynika, iż planowany termin uruchomienia linii komunikacyjnych objętych dopłatą przewidziano na dzień 01.01.2022 r. W ocenie organu kontrolującego przedstawione przez Wójta wyjaśnienie nie usprawiedliwia nieterminowego przedłożenia dokumentu wynikającego z umowy o dopłatę.

(Dowód: kontroli str. 60-63, 135 - 156)

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. 127-134)

Organizator przedłożył otrzymane od Operatora rozliczenia potwierdzające wykonanie 136 594 wozokilometrów w okresie obowiązywania umowy.

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

Gmina Inowrocław przekazywała płatności na rzecz Operatora za faktury dotyczące realizowanych przewozów autobusowych w terminach określonych na fakturach i w umowie o świadczenie usług.

(Dowód: akta kontroli str. 157-189, 200-232)

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. 190-199)

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

(Dowód: akta kontroli str. 1)

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 409 782,00 zł. Dopłata do 1 wozokilometra przewozu o charakterze użyteczności publicznej nie była wyższa niż 3,00 zł. Organizator zapewnił wkład własny w wysokości 50,98 % kwoty deficytu.

(Dowód: akta kontroli str. 135-189, 200-232)

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 WRZ.272.1.2.2022 z dnia 21.02.2022 r. została zawarta przez Gminę Inowrocław w trybie art. 275 ust. 1 ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1605). Umowa z Operatorem spełnia wymagania określone w art. 25 ust. 3 pkt 1-10, 12-20, 22-24 ustawy z dnia 16 grudnia 2010 r. o publicznym transporcie zbiorowym (Dz. U. z 2022 r. poz. 1343 ze zm.), zwanej dalej „ustawą”.

Stwierdzona nieprawidłowość:

Umowa z Operatorem o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego zawarta przez Gminę Inowrocław nie spełnia wymagania określonego w art. 25 ust. 3 pkt 11 ustawy w zakresie:

- w umowie nie określono zasad rozliczeń za realizację usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego, w przypadku wystąpienia okoliczności uniemożliwiających wykonywanie tych usług z przyczyn niezależnych od Operatora.

W trakcie czynności kontrolnych Organizator wyjaśnił (pismo z dnia 12.09.2023 r., znak: WRI.7241.8.2023): „W przypadku wystąpienia okoliczności uniemożliwiających wykonanie pełnej założonej miesięcznej pracy przewozowej z przyczyn niezależnych od operatora, płatność za realizację usługi przewozowej zrealizowana zostanie jedynie za realnie przejechane kilometry na zasadach ogólnych”. W ocenie organu kontrolującego przedstawione przez Wójta wyjaśnienie nie przewiduje sytuacji niezrealizowania całkowitej planowanej miesięcznej wielkości pracy eksploatacyjnej z przyczyn niezależnych od Operatora i tym samym nie potwierdza spełnienia w zapisach umowy o świadczenie usług z Operatorem powyższych przepisów ustawy.

(Dowód: akta kontroli str. 41-126)

4. Ocena skontrolowanej jednostki i ustalenia kontroli

Wykonanie zadań przez Wójta Gminy Inowrocław 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 11 ustawy:

- z uwagi na nieuwzględnienie w umowie zasad rozliczeń za realizację usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego, w przypadku wystąpienia okoliczności uniemożliwiających wykonywanie tych usług z przyczyn niezależnych od Operatora w myśl art. 25 ust. 3 pkt 11 ustawy

(dotyczy pkt 3 Projektu wystąpienia pokontrolnego),

b) informacja o nieskładaniu wniosku o dopłatę za styczeń 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 Inowrocław.

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 Tadeuszowi Kacprzakowi – Wójtowi Gminy Inowrocław, 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

