



WOJEWODA KUJAWSKO-POMORSKI

Bydgoszcz, 24 października 2024 r.

WIn.IV.431.3.2024.MD

Pan
Sławomir Sadowski
Wójt Gminy Wielgie
ul. Starowiejska 8
87-603 Wielgie

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 2024 r. poz. 402) 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 19 sierpnia 2024 r. do 26 września 2024 r. (kontrola poza siedzibą jednostki kontrolowanej) przeprowadzona została kontrola prawidłowości w Urzędzie Gminy Wielgie przez zespół kontrolny w składzie:

- ██████████ – inspektor wojewódzki w Wydziale Infrastruktury Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy, na podstawie upoważnienia Wojewody Kujawsko-Pomorskiego nr 489/2024 z 7 sierpnia 2024 r.,
- ██████████ – starszy inspektor wojewódzki w Wydziale Infrastruktury Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy, na podstawie upoważnienia Wojewody Kujawsko-Pomorskiego nr 490/2024 z 7 sierpnia 2024 r.,

w zakresie:

1. przedmiot kontroli: wydatkowanie środków z Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej (przyznanych na 2023 r.)
2. okres objęty kontrolą: od 17 października 2022 r. do 31 marca 2024 r.

W wyniku przeprowadzonej kontroli, kontrolowaną działalność Wójta Gminy Wielgie 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 Wielgie, jako organizator publicznego transportu zbiorowego, złożył wniosek o objęcie dopłatą w odpowiedzi na ogłoszony przez Wojewodę Kujawsko-Pomorskiego nabór wniosków o objęcie w 2023 r. dopłatą ze środków Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej, w którym termin składania dokumentów określono od 17 października 2022 r. do 4 listopada 2022 r. Po pozytywnej ocenie wniosku, Gmina Wielgie została poinformowana o objęciu w 2023 r. dopłatą z Funduszu.

Na mocy umowy nr 1/2023/FRPA/G-29/2023 z dnia 29 grudnia 2022 r., zawartej pomiędzy Wojewodą Kujawsko-Pomorskim a Gminą Wielgie, przyznano dopłatę ze środków Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej w wysokości 315 772,20 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 105 257,40 wozokilometrów.

W ramach powyższego zadania na terenie Gminy Wielgie funkcjonowało w okresie od 1 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r. 6 nowych 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 547 338,48 zł. Zawarcie umowy o świadczenie usług zostało poprzedzone zgodą Rady Gminy Wielgie (uchwała nr XXXVI/336/2022 z dnia 25.11.2022 r.).

(Dowód: akta kontroli str. 12-156, 254-261, 263-270, 276-289)

Organizator za miesiące styczeń-czerwiec 2023 r. oraz wrzesień-grudzień 2023 r. złożył wnioski o dopłatę, które rozliczały zadanie w miesięcznych okresach rozliczeniowych. Wnioski te zostały przekazane Wojewodzie terminowo, zgodnie z umową o dopłatę nr 1/2023/FRPA/G-29/2023. W miesiącach lipiec-sierpień 2023 r. Gmina Wielgie 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 wniosku o dopłatę za miesiące lipiec i sierpień 2023 r.

(Dowód: akta kontroli str. 157-202)

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. 203-207)

Organizator przedłożył otrzymane od Operatora rozliczenia potwierdzające wykonanie 102 175,90 wozokilometrów w okresie obowiązywania umowy.

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

Gmina Wielgie przekazywała płatności na rzecz Operatora za noty obciążeniowe, dotyczące realizowanych przewozów autobusowych, w terminach określonych na notach.

(Dowód: akta kontroli str. 209-234)

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. 235-244, 292)

Zgodnie z § 4 umowy o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego nr 128/2022, Organizator był uprawniony do prowadzenia kontroli wykonywanych przez Operatora usług będących przedmiotem umowy. W toku kontroli ustalono, że pomimo zapisu w umowie Organizator nie dokonywał kontroli Operatora publicznego transportu zbiorowego. Organ kontrolowany złożył oświadczenie „(...) Gmina Wielgie nie prowadziła w 2023 r. działań kontrolnych w stosunku do Operatora z realizacji umowy nr 128/2022 zawartej w dniu 30.12.2022 r. o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego w zakresie obsługi linii komunikacyjnych, określonych w umowie o dopłatę z FRPA z zawartej z Wojewodą Kujawsko-Pomorskim”.

(Dowód: akta kontroli str. 25, 245)

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 306 527,70 zł. Dopłata do 1 wozokilometra przewozu o charakterze użyteczności publicznej nie była wyższa niż 3,00 zł.

Stosownie do zapisu § 7 ust. 17 umowy o świadczenie usług w terminie wskazanym w ww. umowie Operator dokonał ponownego wyliczenia kosztu jednego wozokilometra i na tej podstawie dokonał zwrotu środków na rachunek bankowy Organizatora. W toku czynności kontrolnych Organizator przedłożył rozliczenie roczne dla wykonanych w 2023 r. przewozów autobusowych z którego wynikało, że ponowne wyliczenie kosztu jednego wozokilometra nie rzutowało na wypłaconą Organizatorowi dopłatę z Funduszu. Zmianie uległa kwota deficytu netto na liniach komunikacyjnych oraz kwota wkładu własnego Organizatora.

Z przedłożonych do kontroli dokumentów wynika, że Organizator zapewnił wkład własny w wysokości 35,78 % kwoty deficytu.

W kontrolowanym okresie, Organizator nie dokonywał zwrotu dopłaty ani zwrotu odsetek od oprocentowania rachunku.

(Dowód: akta kontroli str. 26-28, 254-255, 262, 276-277, 290-292)

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 128/2022 z dnia 30.12.2022 r. została zawarta przez Gminę Wielgie w trybie art. 22 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 16 grudnia 2010 r. o publicznym transporcie zbiorowym (Dz. U. z 2023 r. poz. 2778) i spełnia wymagania określone w art. 25 ust. 3 pkt 1-8, 9 (w niepełnym zakresie) oraz 10-24 ww. ustawy.

Stwierdzona nieprawidłowość:

Umowa z Operatorem o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego zawarta przez Gminę Wielgie nie spełnia wymagania określonego w art. 25 ust. 3 pkt 9 ustawy z dnia 16 grudnia 2010 r. o publicznym transporcie zbiorowym w zakresie nie uwzględnienia w umowie sposobu przekazywania informacji dot. liczby pasażerów na danych liniach komunikacyjnych.

W toku postępowania kontrolnego Organizator wyjaśnił, iż „częstotliwość składania sprawozdań z realizacji usług świadczonych w zakresie publicznego transportu zbiorowego zawarte jest w § 3 ust. 10 umowy Nr 128/2022 zawartej w dniu 30.12.2024 roku. W umowie obowiązującej w roku bieżącym doprecyzowana jest kwestia liczby pasażerów”.

(Dowód: akta kontroli str. 22-121, 254-255, 261, 263-270, 276-277)

4. Ocena skontrolowanej jednostki i ustalenia kontroli

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

Wskazuje się następujący zakres stwierdzonej nieprawidłowości:

Umowa o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego nie spełnia w pełnym zakresie wymagania określonego w art. 25 ust. 3 pkt 9 ustawy - z uwagi na brak określenia w umowie sposobu przekazywania informacji dotyczącej liczby pasażerów na danych liniach komunikacyjnych (dotyczy pkt 3 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 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 Wielgie.

Do Projektu wystąpienia pokontrolnego podmiot kontrolowany w ustalonym terminie nie zgłosił zastrzeżeń. W Projekcie wystąpienia pokontrolnego nie dokonywano sprostowań, skreśleń i uzupełnień.

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

- 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 (w zakresie sposobu przekazywania informacji dot. liczby pasażerów na danej linii komunikacyjnej).

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 zalecenia, wykorzystaniu wniosków lub przyczynach ich niewykorzystania albo o innym sposobie usunięcia stwierdzonej nieprawidłowości.

Michał Sztybel
Wojewoda Kujawsko-Pomorski