Rzeszów, 2023-09-26

 

 **WOJEWODA PODKARPACKI**

 ul. Grunwaldzka 15

 35-959 Rzeszów

 skr. poczt. 297

 I-II.1610.4.8.2023

**Pan**

**Ryszard Filipek**

**Wójt Gminy Iwierzyce**

 Na podstawie art. 46 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2020 r. poz. 224), przekazuję wystąpienie pokontrolne po kontroli problemowej w przedmiocie prawidłowości wykonania zadania, na które została udzielona dopłata do realizacji zadań własnych organizatorów w zakresie przewozów autobusowych
o charakterze użyteczności publicznej w roku 2022 w **Gminie Iwierzyce**.

Kontrolę przeprowadziła:

* Aleksandra Panek – starszy specjalista w Oddziale Komunikacji, Transportu i Gospodarki w Wydziale Infrastruktury Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego na podstawie imiennego upoważnienia do kontroli udzielonego przez Wojewodę Podkarpackiego w dniu 16 sierpnia 2023 r. (I-II.1610.4.8.2023).

Kontrolą objęto zakres spraw dotyczących prawidłowości wykonania zadania, na które została udzielona dopłata do realizacji zadań własnych organizatorów w zakresie przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej w ramach Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej w 2022 r.

1. **Cel kontroli**

Celem kontroli była ocena działań i prowadzonej dokumentacji przez organizatora publicznego transportu zbiorowego pod kątem:

1. sposobu i terminowości wykonania zadania, na które została udzielona dopłata, mając na uwadze postanowienia umowy o dopłatę i umowy o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego;
2. prawidłowości wyliczenia dopłaty pod względem zgodności z umową o dopłatę;
3. zgodności umowy o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego z wymogami przepisów ustawy z dnia 16 grudnia 2010 r. o publicznym transporcie zbiorowym.
4. **Ustalenia z kontroli**
	1. **Umowa w sprawie udzielenia dofinansowania do przewozów autobusowych
	o charakterze użyteczności publicznej**

W wyniku przeprowadzonego naboru wniosków o objęcie w roku 2022 dopłatą do przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej Wojewoda Podkarpacki przyznał Gminie Iwierzyce środki w wysokości 651 890,78 zł. W dniu 29 grudnia 2021 r. została zawarta umowa nr FRPA/14/2022 pomiędzy Wojewodą Podkarpackim a Gminą Iwierzyce, w której w ramach ww. kwoty zaplanowano pracę eksploatacyjną dla wszystkich linii komunikacyjnych objętych zadaniem na poziomie 218 884,20 wozokilometrów. Zgodnie z załącznikiem nr 1 do ww. umowy dopłatami objęte zostały 3 linie komunikacyjne z terenu Gminy Iwierzyce i Gminy Sędziszów Małopolski.

Gmina Iwierzyce w okresie objętym kontrolą wykonywała zadania Organizatora publicznego transportu zbiorowego na podstawie art. 7 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia
16 grudnia 2010 r. o publicznym transporcie zbiorowym oraz zawartego w dniu
24 listopada 2020 r. porozumienia międzygminnego z Gminą Sędziszów Małopolski
w sprawie powierzenia zadania organizacji publicznego transportu zbiorowego.

Zgodnie z umową nr FRPA/14/2022 organizator transportu zobowiązany był do:

1. zabezpieczenia dokumentacji formalno-prawnej związanej z obsługą dofinansowania do przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej.

Organizator posiada dokumentację potwierdzającą czynności podejmowane w ramach obsługi dopłat do przewozów autobusowych, którą przedstawił Kontrolującemu, w tym:

* + umowa z dnia 3 stycznia 2022 r. nr BID.7240.1.2022 z firmą „Grand” Przewóz Osób Grzegorz Draus,
	+ aneks nr 1 z dnia 14 stycznia 2022 r. do umowy BID.7240.1.2022,
	+ umowa z dnia 3 stycznia 2022 r. nr BID.7240.2.2022 z firmą „Bąk-Travel” Łukasz Bąk,
	+ aneks nr 1 z dnia 14 stycznia 2022 r. do umowy BID.7240.2.2022,
	+ aneks nr 2 z dnia 6 kwietnia 2022 r. do umowy BID.7240.2.2022,
	+ Uchwała Nr XV/94/2019 Rady Gminy Iwierzyce z dnia 26 listopada 2019 r.
	*w sprawie wyrażenia zgody na zawarcie umowy o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego na terenie Gminy Iwierzyce*,
	+ Uchwała Budżetowa na rok 2022 Gminy Iwierzyce Nr XXXV/231/2021 z dnia 22 grudnia 2021 r.,
	+ Uchwała Nr XXXVI/236/2022 Rady Gminy Iwierzyce z dnia 3 stycznia 2022 r. *w sprawie zmian w budżecie gminy na 2022 rok*,
	+ Zarządzenie nr 0050.192.1.2022 Wójta Gminy Iwierzyce z dnia 20 stycznia 2022r. *w sprawie wyodrębnienia ewidencji księgowej dla operacji „Przewozy autobusowe o charakterze użyteczności publicznej” realizowanej z udziałem środków Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej*.
1. dokonania wyboru operatora zgodnie z przepisami ustawy z dnia 16 grudnia 2010 r.
o publicznym transporcie zbiorowym.

Operatorami publicznego transportu zbiorowego obsługującymi linie komunikacyjne w ramach umowy FRPA/14/2022 były następujące podmioty:

* „Grand” Przewóz Osób Grzegorz Draus,
* „Bąk-Travel” Łukasz Bąk.

Z przedstawionych do kontroli dokumentów wynika, iż wyboru operatora dokonano na podstawie art. 22 ust. 1 pkt. 1 ustawy z dnia 16 grudnia 2010 r. o publicznym transporcie zbiorowym oraz uchwały nr XV/94/2019 Rady Gminy Iwierzyce z dnia
26 listopada 2019 r. Zgodnie z ww. przepisem ustawy, średnia wartość roczna przedmiotu umowy powinna być mniejsza niż 1 000 000 euro lub świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego dotyczy świadczenia tych usług w wymiarze mniejszym niż 300 000 kilometrów rocznie.

Umowa FRPA/14/2022 z dnia 29 grudnia 2021 r. opiewała na kwotę 651 890,78 zł przy założeniu 218 884,20 wozokilometrów, a więc wybór operatora nastąpił zgodnie
z ustawą.

Dnia 30 grudnia 2020 r. w Biuletynie Informacji Publicznej zostało opublikowane ogłoszenie o zamiarze bezpośredniego zawarcia umowy o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego. Ogłoszenie zostało zamieszczone również
w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej, tablicy informacyjnej w budynku głównym Urzędu Gminy Iwierzyce oraz na stronie internetowej Organizatora.

Ogłoszenie zostało opublikowane zgodnie z art. 23 ustawy z dnia 16 grudnia 2010 r.
o publicznym transporcie zbiorowym oraz zawiera wszelkie wymagane dane, tj.:

* nazwę i adres właściwego organizatora,
* określenie przewidywanego trybu udzielenia zamówienia,
* określenie rodzaju transportu oraz linii komunikacyjnej, linii komunikacyjnych lub sieci komunikacyjnej, na których będą wykonywane przewozy,
* przewidywaną datę rozpoczęcia postępowania o udzielenie zamówienia
w trybie, o którym mowa w art. 19 ust. 1 pkt 1 i 2, lub bezpośredniego zawarcia umowy, o którym mowa w art. 22 ust. 1 pkt 1-3,
* przewidywany czas trwania umowy o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego.

Jak wynika z dokumentów przedstawionych przez Kontrolowanego, Gmina Iwierzyce otrzymała w dniu 20.12.2021 r. od firmy „Grand” Przewóz Osób Grzegorz Draus oraz w dniu 22.12.2021 r. od firmy „Bąk-Travel” Łukasz Bąk informacje
o gotowości do przystąpienia do wykonania powierzonej komunikacji, w związku
z opublikowanym ogłoszeniem o zamiarze bezpośredniego zawarcia umowy
o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego. Uwzględniając powyższe, Organizator zawarł umowę z 2 operatorami:

* „Grand” Przewóz Osób Grzegorz Draus, na linię Bystrzyca – Olchowa przez Iwierzyce – Olchowa w dniu 3.01.2022 r.,
* „Bąk-Travel” Łukasz Bąk, na linię Sędziszów Małopolski – Bystrzyca Sępia przez: Nockowa, Olimpów Wapiennik, Bystrzyca Czerwonek oraz linię Będziemyśl – Sędziszów Małopolski przez Olchowa w dniu 3.01.2022 r.
1. efektywnego i zgodnego z przeznaczeniem wykorzystania dofinansowania

 Umowa FRPA/14/2022 opiewała na kwotę dopłat w wysokości 651 890,78 zł.

Ostatecznie Organizator w ramach ww. umowy zrealizował 2181517,80 wozokilometrów na kwotę 650 437,55 zł.

1. zabezpieczenia środków przeznaczonych na pokrycie wkładu własnego
w finansowaniu zadania

Jak wynika z Uchwały Budżetowej na rok 2022 Nr XXXV/231/2021 Gminy Iwierzyce z dnia 22 grudnia 2021 r. oraz Uchwały Nr XXXVI/236/2022 Rady Gminy Iwierzyce z dnia 3 stycznia 2022 r. *w sprawie zmian w budżecie gminy na 2022 r.,* Organizator zabezpieczył środki – po stronie dochodów w kwocie 651 890,78 zł (dopłata FRPA), po stronie wydatków dodatkowo 100 000,00 zł.

Z danych dokumentów przedstawionych w rozliczeniu końcowym zadania wynika, iż Gmina Iwierzyce przekazała operatorom wymagane środki własne w wysokości większej niż założone minimum 10% ceny rzeczywistej usługi w zakresie publicznego transportu zbiorowego, tj. kwotę 102 072,72 zł.

1. przekazania do Wojewody uwierzytelnionych kserokopii: umów, aneksów do umów, oraz zgody organu stanowiącego Organizatora na ich zawarcie w terminie 7 dni licząc od daty ich podpisania.

W okresie objętym kontrolą Organizator przekazał Wojewodzie Podkarpackiemu:

* + umowę z dnia 3 stycznia 2022 r. nr BID.7240.1.2022 z firmą „Grand” Przewóz Osób Grzegorz Draus – umowa wpłynęła do PUW w dniu 11.01.2022 r. - tj.
	z przekroczeniem wymaganego terminu,
	+ aneks nr 1 z dnia 14 stycznia 2022 r. do umowy BID.7240.1.2022 – aneks wpłynął do PUW w dniu 19.01.2022 r. – tj. z zachowaniem wymaganego terminu,
	+ umowę z dnia 3 stycznia 2022 r. nr BID.7240.2.2022 z firmą „Bąk-Travel” Łukasz Bąk – umowa wpłynęła do PUW w dniu 11.01.2022 r. - tj. z przekroczeniem wymaganego terminu,
	+ aneks nr 1 z dnia 14 stycznia 2022 r. do umowy BID.7240.2.2022 – aneks wpłynął do PUW w dniu 19.01.2022 r. – tj. z zachowaniem wymaganego terminu,
	+ aneks nr 2 z dnia 6 kwietnia 2022 r. do umowy BID.7240.2.2022 – aneks wpłynął do PUW w dniu 11.04.2022 r. – tj. z zachowaniem wymaganego terminu.
	+ Uchwałę Nr XXVI/269/20 Rady Miejskiej w Sędziszowie Małopolskim z dnia
	24 listopada 2020 r. *w sprawie wyrażenia zgody na przekazanie zadania
	z zakresu publicznego transportu zbiorowego i zawarcie porozumienia* - uchwała wpłynęła do PUW w dniu 14.12.2021 r. - tj. z zachowaniem wymaganego terminu,
	+ porozumienie międzygminne Gminy Iwierzyce i Gminy Sędziszów Małopolski
	 z dn. 24 listopada 2020 r. *w sprawie powierzenia zadania organizacji publicznego transportu zbiorowego Gminie Iwierzyce* - porozumienie wpłynęło do PUW w dniu 14.12.2021 r. - tj. z zachowaniem wymaganego terminu,
	+ aneks z dnia 8 grudnia 2021 r. do Porozumienia międzygminnego Gminy Iwierzyce i Gminy Sędziszów Małopolski *w sprawie powierzenia zadania organizacji publicznego transportu zbiorowego Gminie Iwierzyce -* aneks wpłynął do PUW w dniu 14.12.2021 r. - tj. z zachowaniem wymaganego terminu,
	+ Uchwałę Nr XXIV/160/2020 Rady Gminy Iwierzyce z dnia 23 listopada 2020 r. *w sprawie wyrażenia zgody na przejęcie zadania z zakresu publicznego transportu zbiorowego i zawarcie porozumienia z Gminą Sędziszów Małopolski -* uchwała wpłynęła do PUW w dniu 14.12.2021 r. - tj. z zachowaniem wymaganego terminu,
	+ Uchwałę Nr XV/94/2019 Rady Gminy Iwierzyce z dnia 26 listopada 2019 r.
	*w sprawie wyrażenia zgody na zawarcie umowy o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego na terenie Gminy Iwierzyce -* uchwała wpłynęła do PUW w dniu 14.12.2021 r. - tj. z zachowaniem wymaganego terminu.
1. prowadzenia wyodrębnionego rachunku bankowego dedykowanego wyłącznie dla środków dofinansowania wskazywanego we wniosku.

W związku z realizacją przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej dla Gminy Iwierzyce wyodrębniony został rachunek bankowy nr 83 9172 1013 0260 0202 2000 0480 prowadzony przez Bank Spółdzielczy w Sędziszowie Małopolskim Oddział w Iwierzycach, na który Wojewoda Podkarpacki przelał środki
w ramach realizacji FRPA. Wszystkie należności za wykonywanie usług przewozowych przez operatorów były dokonywane z ww. konta.

Po weryfikacji przedstawionej do kontroli dokumentacji (wyciągi bankowe) wynika, iż na ww. rachunku bankowym odnotowano również operacje nie należące do Funduszu. Były to wpływy z Urzędu Marszałkowskiego tytułem rekompensaty za stosowanie ustawowych ulg, które następnie były przelewane przez Organizatora na konto operatorów. Ponadto Organizator dokonywał przelewów wewnętrznych z głównego konta Gminy Iwierzyce na rachunek do obsługi FRPA. Ze złożonych przez Kontrolowanego wyjaśnień wynika, iż: *„(…) rachunek bankowy o nr 83 9172 1013 0260 0202 2000 0480 został wykorzystany do obsługi środków Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej i zwrotów i środków z Urzędu Marszałkowskiego na rekompensaty za stosowanie ulg ustawowych w przejazdach autobusowych. Za prowadzenie rachunku bankowego przez bank ponosimy opłatę
w wysokości 20 zł na miesiąc i 0,70 zł za każdy wychodzący przelew na zewnątrz. Ze względu na wysokie opłaty prowadzono tylko jeden rachunek bankowy.*

*Z rachunku podstawowego zasilano rachunek bankowy do obsługi przewozów autobusowych środkami na wkład własny i w formie refundacji za opłaconą z konta podstawowego notę dotyczącą przewozów autobusowych.”*

Przywołany przez Kontrolowanego argument o wysokich opłatach za prowadzenie rachunku, nie może być uznany za wystarczający. Zgodnie z zapisem § 4 ust. 1 pkt 7 umowy Organizator zobowiązany jest do: „*Prowadzenia wyodrębnionego rachunku bankowego dedykowanego* ***wyłącznie*** *dla środków dofinansowania wskazanego we wniosku, o którym mowa w § 3, i jego utrzymania nie krócej niż do dnia zaakceptowania przez Wojewodę sprawozdania, o którym mowa w pkt 11”*. Wobec powyższego Gmina Iwierzyce realizując umowę z Urzędem Marszałkowskim na rachunku przeznaczonym na środki FRPA nie dostosowała się do warunków umowy FRPA/14/2022.

Kontrolujący zwraca uwagę, iż Organizator powinien zadbać o obsługę rachunku bankowego przeznaczonego na środki z Funduszu zgodnie z zapisami zawartej umowy
z Wojewodą.

1. prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej otrzymanych środków dofinansowania oraz wydatków objętych dofinansowaniem.

Z przedłożonej dokumentacji wynika, iż w ewidencji zapisów księgowych Gminy Iwierzyce wyodrębniono konta analityczne, zgodnie z Zarządzeniem nr 0050.192.1.2022 Wójta Gminy Iwierzyce z dnia 20 stycznia 2022 r. *w sprawie wyodrębnienia ewidencji księgowej dla operacji „Przewozy autobusowe o charakterze użyteczności publicznej” realizowanej z udziałem środków Funduszu rozwoju przewozów autobusowych
o charakterze użyteczności publicznej*, gdzie dokonywane są zapisy obejmujące obrót środkami pochodzącymi z Funduszu oraz środkami przeznaczonymi na wkład własny Organizatora.

1. przekazania do Wojewody w terminie do 8 kwietnia, 8 lipca i 7 października 2022 r. oraz 9 stycznia 2023 r. kwartalnych informacji, zgodnie z §4 ust.1 pkt 10 umowy ws. dofinansowania do przewozów autobusowych

Informacje kwartalne z realizacji umowy FRPA/14/2022 zawierały niezbędne dane i zostały przesłane do PUW w dniach:

* 7 kwietnia 2022 r. – tj. z zachowaniem wymaganego terminu,
* 5 lipca 2022 r. – tj. z zachowaniem wymaganego terminu,
* 5 października 2022 r. – tj. z zachowaniem wymaganego terminu,
* 3 stycznia 2023 r. – tj. z zachowaniem wymaganego terminu.
1. przesłania Wojewodzie w terminie do 25 stycznia 2023 r. rozliczenia wstępnego,
a w terminie do 10 marca 2023 r. rozliczenia końcowego otrzymanych dopłat;

Rozliczenie wstępne otrzymanych dopłat wpłynęło do PUW w dniu 16 stycznia
2023 r. Zostało sporządzone prawidłowo i zawierało niezbędne dane.

Rozliczenie końcowe otrzymanych dopłat wpłynęło do PUW w dniu 1 marca 2023 r. Organizator w trakcie sporządzania rozliczenia końcowego zwrócił uwagę na rozbieżności pomiędzy datą rozpoczęcia pobierania dopłaty, a datą zawarcia umowy z operatorami.
W związku z tym, w dniu 28.02.2023 r. dokonał zwrotu nienależnie pobranej kwoty na rachunek Wojewody Podkarpackiego w wysokości 1 094,71 zł. W piśmie znak BID.7240.11.2023 przesłanym do Wojewody w dniu 9.03.2022 r. wyjaśnia: „*Gmina Iwierzyce wyjaśnia, że wykonawcy pobrali nienależnie kwotę za usługi w przewozach autobusowych o charakterze użyteczności publicznej w dniach 1 i 2 stycznia 2022 r., gdyż umowa została zawarta z dniem 3.01.2022 r. Okoliczność tę stwierdzono w dniu 16.02.2023 r. w związku z przygotowaniem rozliczenia końcowego za rok 2022. Dnia 28.02.2023 r. została zwrócona kwota pobrana nienależnie zgodnie z art. 17 ust. 1 pkt. 2”.* Po zweryfikowaniu kalkulacji rozliczenia końcowego, zwrot uznano za zasadny.

Rozliczenie końcowe zostało sporządzone prawidłowo i zawierało niezbędne dane. Do rozliczenia dołączono noty obciążeniowe wystawione przez operatora, wyciągi bankowe potwierdzające wykonanie operacji w ramach zadania oraz rozliczenie rzeczywistego deficytu linii komunikacyjnych.

* 1. **Ocena realizacji postanowień umowy o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego**

W umowach z operatorami z dnia 3 stycznia 2022 r. o świadczenie usług
w zakresie publicznego transportu zbiorowego strony określiły wzajemne prawa
i obowiązki w przedmiocie realizacji usług transportowych. Wszystkie wymagane zapisy art. 25 ust. 3 ustawy o publicznym transporcie zbiorowym zostały zawarte w umowie pomiędzy organizatorem a operatorem.

 Z przedłożonej dokumentacji wynika, iż strony prawidłowo wywiązały się
z obowiązków umownych. Operatorzy przedkładali w terminach wymagane do rozliczenia przewozów dokumenty, zaś Organizator na ich podstawie składał do Wojewody Podkarpackiego wnioski o dopłaty we wszystkich okresach rozliczeniowych. Zarówno dopłaty jak i wkład własny Organizatora zostały wypłacone operatorowi
w oparciu o rzeczywiste dane przedstawione do weryfikacji.

 Zgodnie z art. 28 ustawy o publicznym transporcie zbiorowym po zawarciu umowy o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego organizator wydaje operatorowi zaświadczenie, które powinno zawierać:

* oznaczenie przedsiębiorcy, jego siedziby (miejsca zamieszkania) i adresu;
* numer w rejestrze przedsiębiorców w Krajowym Rejestrze Sądowym, o ile przedsiębiorca taki numer posiada, oraz numer identyfikacji podatkowej (NIP);
* określenie rodzaju i zakresu wykonywanych przewozów;
* określenie rodzaju i liczby środków transportu;
* określenie przebiegu linii komunikacyjnej, na której będzie wykonywany przewóz.

 Zaświadczenie potwierdza posiadanie przez operatora uprawnień do wykonywania publicznego transportu zbiorowego na danej linii komunikacyjnej. Właściwy organizator wydaje zaświadczenie w liczbie odpowiadającej liczbie środków transportu, którymi będzie wykonywany publiczny transport zbiorowy w transporcie drogowym.

Gmina Iwierzyce wydała:

* firmie „Grand” Przewóz Osób Grzegorz Draus – 2 zaświadczenia na wykonywanie publicznego transportu zbiorowego,
* firmie „Bąk – Travel” Łukasz Bąk – 5 zaświadczeń na wykonywanie publicznego transportu zbiorowego.

Łącznie przedstawiono kontrolującemu 7 zaświadczeń dla 3 linii objętych umową FRPA/14/2022 z Wojewodą Podkarpackim. Zawierają one wszelkie wymienione
w ustawie dane. Niemniej jednak, przedstawione do kontroli zaświadczenia są ważne od dnia 13.01.2022 r. do 31.12.2022 r. Treść art. 28 ust. 4 ustawy o publicznym transporcie zbiorowym wyraźnie mówi, iż zaświadczenie potwierdza posiadanie przez operatora uprawnień do wykonywania publicznego transportu zbiorowego na danej linii komunikacyjnej. W związku z tym, zaświadczenia powinny być ważne przez cały okres świadczenia usług publicznego transportu zbiorowego przez operatorów.
Z przedstawionych dokumentów i rozliczeń wynika, iż przewozy na wszystkich 3 liniach komunikacyjnych były realizowane od dnia 3.01.2022 r., a więc zaświadczenia powinny być ważne od tego samego dnia.

1. **Dokumentacja kontroli**

Podczas kontroli Gminy Iwierzyce sprawdzono:

1. Zapisy umowy o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego;
2. Dokumentację potwierdzającą wyrażenie zgody organu stanowiącego organizatora na zawarcie umowy z operatorem publicznego transportu zbiorowego;
3. Dokumentację potwierdzającą prowadzenie wyodrębnionej ewidencji księgowej otrzymanych środków,
4. Dokumentację księgową potwierdzającą realizację zobowiązań organizatora publicznego transportu zbiorowego w ramach umowy o dopłatę,
5. Zaświadczenia potwierdzające uprawnienie do wykonywania publicznego transportu zbiorowego;
6. Dokumentację potwierdzająca status prawny i sposób wyboru operatora publicznego transportu zbiorowego.
7. **Ocena**

Wykonywanie zadań w kontrolowanym zakresie oceniam **pozytywnie z uchybieniami.**

W wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzono:

* 1. Brak zachowania wymaganych terminów przesłania do Wojewody Podkarpackiego uwierzytelnionych kserokopii umów z operatorami na świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego;
	2. Na rachunku bankowym przeznaczonym na środki FRPA odnotowano operacje nie związane z Funduszem;
	3. Brak zachowania terminu ważności zaświadczeń o wykonywaniu przewozów wydawanych operatorom publicznego transportu zbiorowego.

Przedstawiając powyższe oceny i uwagi, w celu usunięcia stwierdzonych nieprawidłowości oraz usprawnienia badanej działalności – na podstawie art. 46 ust. 3 pkt 1 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli administracji rządowej – przekazuję następujące zalecenia pokontrolne:

1. Przy realizacji umów w sprawie udzielenia dofinasowania do przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej należy dochowywać wymaganych prawem terminów przekazania dokumentów Wojewodzie Podkarpackiemu;
2. Rachunek bankowy do obsługi FRPA powinien być przeznaczony wyłącznie dla środków dofinansowania. Organizator powinien zadbać o obsługę rachunku bankowego przeznaczonego na środki z Funduszu zgodnie z zapisami zawartej umowy;
3. Organizator zobowiązany jest do przestrzegania terminu wydawania zaświadczeń potwierdzających uprawnienie do wykonywania publicznego transportu zbiorowego. Zaświadczenia powinny być ważne przez cały okres świadczenia usług publicznego transportu zbiorowego przez operatorów.

O sposobie wykonania powyższych zaleceń, a także o podjętych działaniach lub przyczynach ich niepodjęcia – mając na względzie art. 46 ust. 3 pkt 3 ustawy z dnia
15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej proszę mnie poinformować na piśmie
w terminie 30 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego.

 **Z up. WOJEWODY PODKARPACKIEGO**

 **Krzysztof Sopel**

 **Dyrektor Wydziału Infrastruktury**

……………………………………