Rzeszów, 2023-09-26

 

 **WOJEWODA PODKARPACKI**

 ul. Grunwaldzka 15

 35-959 Rzeszów

 skr. poczt. 297

 I-II.1610.4.7.2023

**Pan**

**Krzysztof Strent**

**Wójt Gminy Wiązownica**

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 Wiązownica.**

Kontrolę przeprowadziła:

* Urszula Sierżęga – 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 27 lipca 2023 r. (I-II.1610.4.7.2023).

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 Wiązownica środki w wysokości 738 030,00 zł. W dniu 18 stycznia 2022 r. została zawarta umowa nr FRPA/36/2022 pomiędzy Wojewodą Podkarpackim a Gminą Wiązownica, w której w ramach ww. kwoty zaplanowano pracę eksploatacyjną dla wszystkich linii komunikacyjnych objętych zadaniem na poziomie 246 010,00 wozokilometrów. Zgodnie z załącznikiem nr 1 do ww. umowy dopłatami objęte zostało 6 linii komunikacyjnych z terenu Gminy Wiązownica.

Gmina Wiązownica 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.

Zgodnie z umową nr FRPA/36/2022 organizator publicznego transportu zbiorowego 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 Nr B/53/15/2022 o świadczenie usług w zakresie autobusowego publicznego transportu zbiorowego na liniach wewnątrzgminnych na obszarze Gminy Wiązownica w roku 2022 zawarta na podstawie art. 22 ust. 1 pkt. 4 Ustawy z dnia 16 grudnia 2010 r. o publicznym transporcie zbiorowym (Dz. U. z 2021r. poz. 1371 z późn.zm), z dnia 23 lutego 2022 r.,
	+ Umowa Nr B/54/16/2022 o świadczenie usług w zakresie autobusowego publicznego transportu zbiorowego na liniach wewnątrzgminnych na obszarze Gminy Wiązownica w roku 2022 zawarta na podstawie art. 22 ust. 1 pkt. 4 Ustawy z dnia 16 grudnia 2010 r. o publicznym transporcie zbiorowym (Dz. U. z 2021r. poz. 1371 z późn.zm), z dnia 23 lutego 2022 r.,
	+ Uchwała Nr XLII/311/2022 Rady Gminy Wiązownica z dnia 18 stycznia 2022 r. w sprawie zmian budżetu gminy na rok 2022,
	+ Uchwała Nr XLII/309/2022 Rady Gminy Wiązownica z dnia 18 stycznia 2022 r. w sprawie wyrażenia zgody na zawarcie umów o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego na liniach komunikacyjnych w przewozach autobusowych o charakterze użyteczności publicznej.
1. dokonania wyboru Operatora zgodnie z przepisami ustawy z dnia 16 grudnia 2010 r. o publicznym transporcie zbiorowym

Gmina Wiązownica obsługiwana była przez dwóch operatorów tj.:

* + Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej Jarosław Spółka Akcyjna,
	+ Międzynarodowy i Krajowy Przewóz Osób „ERA”.

 Organizator na podstawie art. 22 ust. 1 pkt 4 ustawy z dnia 16 grudnia 2010 r.
o publicznym transporcie zbiorowym zawarł w dniu 23 lutego 2022 r. umowę nr B/54/16/2022 z operatorem - Przedsiębiorstwem Komunikacji Samochodowej Jarosław Spółka Akcyjna.

 Stosując ta samą podstawę prawną Organizator zawarł w dniu 23 lutego 2022 r. umowę nr B/53/15/202 z Międzynarodowym i Krajowym Przewozem Osób „ERA” .

Tryb określony w art. 22 ust. 1 pkt 4 ustawy o publicznym transporcie zbiorowym dotyczy sytuacji specyficznych, nadzwyczajnych, wyjątkowych, nie objętych obowiązkiem uprzedniego publikowania ogłoszenia, o którym mowa w art. 23 ustawy o publicznym transporcie zbiorowym i w związku z powyższym regulacja ta powinna być interpretowana ściśle, bez rozszerzania możliwości jej  stosowania.

Na podstawie art. 22 ust. 1 pkt 4 ustawy o publicznym transporcie zbiorowym z trybu bezpośredniego zawarcia umowy można skorzystać w sytuacjach awaryjnych, takich jak możliwość wystąpienia zakłócenia w świadczeniu usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego lub bezpośrednie ryzyko powstania takiej sytuacji. Mogą one powstać zarówno
z przyczyn zależnych, jak i niezależnych od operatora, o ile nie można zachować terminów określonych dla innych trybów zawarcia umowy PSC, o których mowa w [art. 19 ust. 1](https://sip.lex.pl/#/document/17673497?unitId=art(19)ust(1)&cm=DOCUMENT), [2](https://sip.lex.pl/#/document/17673497?unitId=art(19)ust(2)&cm=DOCUMENT) i 3 ustawy o publicznym transporcie zbiorowym.

Z uwagi na fakt, iż Gmina Wiązownica w roku 2022 pierwszy raz była Organizatorem publicznego transportu zbiorowego, zawarcie umowy na wyżej przedstawionej podstawie prawnej nie jest sprzeczne z ustawą o publicznym transporcie zbiorowym. Jednakże beneficjent FRPA w kolejnych latach zobowiązany jest do zastosowania trybu wyboru operatora zgodnie z art. 19 ustawy o publicznym transporcie drogowym.

1. efektywnego i zgodnego z przeznaczeniem wykorzystania dofinansowania

Umowa FRPA/36/2022 opiewała na kwotę dopłat w wysokości 738 030,00 zł. Organizator w rozliczeniu końcowym przedstawił, iż w ramach ww. umowy zrealizował 140 033,40 wozokilometrów na kwotę 401 617,08 zł.

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

 Jak wynika z Uchwały Nr XLII/311/2022 Rady Gminy Wiązownica z dnia
18 stycznia 2022 r., w sprawie zmian budżetu gminy na rok 2022, Organizator zabezpieczył środki celem pokrycia wkładu własnego w kwocie 88 000,00 zł.

 Z danych dokumentów przedstawionych w rozliczeniu końcowym zadania wynika, iż Gmina Wiązownica przekazała operatorowi wymagane środki własne w wysokości większej niż założone minimum 10% ceny rzeczywistej usługi w zakresie publicznego transportu zbiorowego, tj. kwotę 99 104,51 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:

* Uchwałę nr XLII/309/2022 Rady Gminy Wiązownica z dnia 18 stycznia 2022 r. w sprawie wyrażenia zgody na zawarcie umów o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego na liniach komunikacyjnych w przewozach autobusowych o charakterze użyteczności publicznej, przekazana w dniu 21 stycznia 2022 r., tj. z zachowaniem terminu,
* Nr B/53/15/2022 o świadczenie usług z zakresie autobusowego publicznego transportu zbiorowego na liniach wewnątrzgminnych na obszarze Gminy Wiązownica w roku 2022 zawarta na podstawie art. 22 ust.1 pkt 4 Ustawy z dnia 16 grudnia 2010 r. o publicznym transporcie zbiorowym (Dz. U. z 2021 r. poz. 1371 z późn. zm), z dnia 23 lutego 2022 r., przekazana w dniu 11 marca 2022 r., tj. z nieznacznym przekroczeniem terminu,
* Nr B/54/16/2022 o świadczenie usług w zakresie autobusowego publicznego transportu zbiorowego na liniach wewnątrzgminnych na obszarze Gminy Wiązownica w roku 2022 zawarta na podstawie art. 22 ust.1 pkt 4 Ustawy z dnia 16 grudnia 2010 r. o publicznym transporcie zbiorowym (Dz. U. z 2021 r. poz. 1371 z późn. zm), z dnia 23 lutego 2022 r., przekazana w dniu 11 marca 2022 r., tj. z nieznacznym przekroczeniem terminu.
1. prowadzenia wyodrębnionego rachunku bankowego dedykowanego wyłącznie dla środków dofinansowania wskazywanego we wniosku.

 W dniu 1 kwietnia 2022 r. na wniosek Gminy Wiązownica został utworzony w Banku Spółdzielczym w Jarosławiu rachunek bankowy nr 41 9096 1014 2002 1400 0202 0077 dedykowany środkom publicznego transportu zbiorowego. Wszelkie operacje związane ze środkami FRPA były realizowane przy pomocy dedykowanego im konta.

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

 Z przedłożonej dokumentacji wynika, iż w ewidencji zapisów księgowych Gminy Wiązownica wyodrębniono konta analityczne „130-12-04 – Zasilenia” oraz „130-12-01 Rachunek bieżący jednostki – dochody”, gdzie dokonywane były zapisy obejmujące obrót środkami pochodzącymi z Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych.

1. przekazania do Wojewody w terminie do 8 kwietnia, 8 lipca i 8 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/36/2022 zawierały niezbędne dane i zostały przesłane do PUW w dniach:

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

 Rozliczenie wstępne otrzymanych dopłat wpłynęło do PUW w dniu
25 stycznia 2023 r. - tj. z zachowaniem wymaganego terminu.

 Rozliczenie końcowe otrzymanych dopłat wpłynęło do PUW w dniu 10 marca 2023 r. - tj. z zachowaniem wymaganego terminu.

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

 W umowie Nr B/53/15/2022 o świadczenie usług z zakresie autobusowego publicznego transportu zbiorowego na liniach wewnątrzgminnych na obszarze Gminy Wiązownica w roku 2022, zawartej na podstawie art. 22 ust.1 pkt 4 Ustawy z dnia 16 grudnia 2010 r. o publicznym transporcie zbiorowym z dnia 23 lutego 2022 r. podpisanej pomiędzy Gminą Wiązownica a Międzynarodowym i Krajowym Przewozem Osób „ERA” oraz w umowie Nr B/54/16/2022 o świadczenie usług w zakresie autobusowego publicznego transportu zbiorowego na liniach wewnątrzgminnych na obszarze Gminy Wiązownica w roku 2022 zawartej na podstawie art. 22 ust.1 pkt 4 Ustawy z dnia 16 grudnia 2010 r. o publicznym transporcie zbiorowym z dnia 23 lutego 2022 r. podpisanej ze Spółką PKS Jarosław S.A. strony określiły wzajemne prawa i obowiązki w przedmiocie realizacji usług transportowych.

Niemniej art. 25 ust. 3 ustawy o publicznym transporcie zbiorowym wymaga aby w treści umowy o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego znalazł się określony katalog zapisów. W ww. umowach nie określono wszystkich przewidzianych przepisami prawa reguł wykonywania i rozliczania przewozów o charakterze użyteczności publicznej.

 Z przedłożonej dokumentacji wynika, iż Strony prawidłowo wywiązały się
z obowiązków umownych. Operator przedkładał 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 Wiązownica wydała:

* Przedsiębiorstwu Komunikacji Samochodowej Jarosław Spółka Akcyjna – 3 zaświadczenia na wykonywanie publicznego transportu zbiorowego,
* Międzynarodowemu i Krajowemu Przewozowi Osób „ERA” Halina Forystek – Haśko – 3 zaświadczenia na wykonywanie publicznego transportu zbiorowego.

Łącznie przedstawiono kontrolującemu 6 zaświadczeń dla 6 linii objętych umową FRPA/36/2022 z Wojewodą Podkarpackim. Zawierają one wszelkie wymienione wyżej dane i wymagane ustawą dane.

1. **Dokumentacja kontroli**

Podczas kontroli Gminy Wiązownica sprawdzono:

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

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

W wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzono:

* 1. Przekroczenie wymaganych terminów przesłania do Wojewody Podkarpackiego uwierzytelnionych kserokopii umów o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego.
	2. Umowa o świadczenie usług w zakresie transportu zbiorowego nie spełnia wszystkich wymogów art. 25 ust. 3 ustawy o publicznym transporcie zbiorowym.
	3. Brak zachowania wymaganych terminów przesłania do Wojewody Podkarpackiego informacji kwartalnych z realizacji umowy FRPA/36/2022.

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. Umowa o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego powinna w całości odpowiadać wymogom określonym w art. 25 ust. 3 ustawy o publicznym transporcie zbiorowym.
3. Organizator zobowiązany jest przesłać do Wojewody informacje kwartalne z realizacji umowy zgodnie z terminami określonymi w umowie.

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**