Rzeszów, 2023-07-10

 

 **WOJEWODA PODKARPACKI**

 ul. Grunwaldzka 15

 35-959 Rzeszów

 skr. poczt. 297

 I-II.1610.4.1.2023

**Pan**

**Stanisław Kłopot**

**Starosta Jarosławski**

 Na podstawie art. 38 ustawy z dnia 15 lipca 2011r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2011 r. nr 185 poz. 1092), w związku z § 39 ust. 1 zarządzenia Nr 1/14 Wojewody Podkarpackiego z dnia 2 stycznia 2014r. w sprawie szczegółowych warunków
i trybu prowadzenia kontroli, 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 2022r. w Powiecie Jarosławskim.

Kontrolę przeprowadziła:

Sierżęga Urszula – 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 11 kwietnia 2023r.

 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 2010r. o publicznym transporcie zbiorowym.
4. **Ustalenia z kontroli**
	1. **Umowa w sprawie udzielenia dofinasowania 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 Powiatowi Jarosławskiemu środki w wysokości 10 276 715,10 zł. W dniu 3 stycznia 2022r. została zawarta umowa nr FRPA/43/2022 pomiędzy Wojewodą Podkarpackim a Powiatem Jarosławskim, w której w ramach ww. kwoty zaplanowano pracę eksploatacyjną dla wszystkich linii komunikacyjnych objętych zadaniem na poziomie 3 425 571,70 wozokilometrów. Zgodnie z załącznikiem nr 1 do ww. umowy dopłatami objęte zostało 71 linii komunikacyjnych z terenu Powiatu Jarosławskiego.

Powiat Jarosławski w okresie objętym kontrolą wykonywał zadania organizatora publicznego transportu zbiorowego na podstawie art. 7 ust. 1 pkt 3 ustawy
z dnia 16 grudnia 2010r. o publicznym transporcie zbiorowym.

Zgodnie z umową nr FRPA/43/2022 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 NR K.273.4.2022 z dn. 13.01.2022r., Aneks nr 1 do umowy NR K.273.4.2022 z dn. 13.01.2022r. z Przedsiębiorstwem Komunikacji Samochodowej Jarosław Spółka Akcyjna,
	+ Uchwała Nr XIV/78/2015 z dn. 27 listopada 2015r. Rady Powiatu Jarosławskiego *w sprawie przejęcia od Powiatu Przeworskiego oraz Powiatu Lubaczowskiego zadania w zakresie organizacji publicznego transportu zbiorowego*,
	+ Uchwała Nr XI/106/2019 z dnia 9 września 2019r. Rady Powiatu Jarosławskiego *w sprawie wyrażenia zgody na zawarcie przez Organizatora – Powiat Jarosławski umowy z operatorem PKS- Jarosław S.A. oraz zawarcie przez Powiat Jarosławski porozumień zmieniających z powiatami przeworskim i lubaczowskim*,
	+ Uchwała NR XV/135/2019 z dnia 15 listopada 2019r. Rady Powiatu Jarosławskiego *w sprawie wyrażenia zgody na zawarcie przez Organizatora – Powiat Jarosławski porozumień z Gminami Powiatu Jarosławskiego w zakresie wykonywania i współfinansowania zadań związanych z organizacją publicznego transportu zbiorowego o charakterze użyteczności publicznej na terenie Powiatu Jarosławskiego*,
	+ Uchwała NR XVIII/171/2020 z dnia 29 stycznia 2020r. w sprawie wyrażenia zgody na zmianę porozumienia *w sprawie powierzenia powiatowi Jarosławskiemu zadania organizacji publicznego transportu zbiorowego*,
	+ Uchwała NR XXI/114/2016 z dnia 14 kwietnia 2016r. *w sprawie wyrażenia zgody na zawarcie aneksów do porozumień w sprawie powierzenia Powiatowi Jarosławskiemu zadania organizacji publicznego transportu zbiorowego*,
	+ Uchwała NR XXI/115/2016 z dnia 14 kwietnia 2016r. *w sprawie aktualizacji „Planu zrównoważonego rozwoju publicznego transportu zbiorowego dla Powiatu Jarosławskiego*”,
	+ Uchwała NR XLIII/340/2022 z dnia 13 stycznia 2022r. Rady Powiatu Jarosławskiego – uchwała budżetowa na rok 2022
	+ dokumentacja rozliczeniowa zadania

Organizator w dniu 28 kwietnia 2023r. został wezwany do uzupełnienia brakującej dokumentacji. W odpowiedzi dosłana została:

* Uchwała Nr 236/2016 Zarządu Powiatu Jarosławskiego z dnia 6 kwietnia 2016r. *w sprawie ogłoszenia o zamiarze przeprowadzenia postępowania w trybie bezpośredniego zawarcia umowy na świadczenie usług publicznego transportu zbiorowego dla Powiatu Jarosławskiego.*
1. dokonania wyboru Operatora zgodnie z przepisami ustawy z dnia 16 grudnia 2010 r. o publicznym transporcie zbiorowym.
	* Powiat Jarosławski obsługiwany był przez jednego operatora tj. Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej Jarosław Spółka Akcyjna.

 Organizator na podstawie art. 22 ust. 1 pkt 4 ustawy z dnia 16 grudnia 2010r.
o publicznym transporcie zbiorowym zawarł w dniu 13 stycznia 2022r. umowę nr K.273.4.2022 z operatorem - Przedsiębiorstwem Komunikacji Samochodowej Jarosław Spółka Akcyjna. Operator, zgodnie z wyjaśnieniami Kontrolowanego, posiada status podmiotu wewnętrznego powołanego do świadczenia usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego w rozumieniu Rozporządzenia (WE) nr 1370/2007 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 23 października 2007r. dotyczącego usług publicznych
w zakresie kolejowego i drogowego transportu pasażerskiego oraz uchylającego rozporządzenia Rady (EWG) nr 1191/69 i (EWG) nr 1107/70 (Dz. Urz. UE L 315 z 03.12.2007).

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.

Kontrolujący nie znajduje na gruncie przywołanych przepisów prawnych oraz orzecznictwa do ww. przepisów uzasadnienia dla zastosowanej przez Organizatora podstawy prawnej wyboru operatora. Nie uzasadnia jej również w żaden sposób Kontrolowany.

Ustawa z dnia 16 maja 2019 r. o Funduszu rozwoju przewozów autobusowych weszła w życie 18 lipca 2019r. Organizator – Powiat Jarosławski korzystał z dofinansowania z FRPA już w pierwszym naborze nowo powstałego Funduszu, tj. w roku 2019. W każdym kolejnym roku funkcjonowania FRPA Powiat Jarosławski zawierał umowę z Wojewodą Podkarpackim w sprawie udzielenia dofinansowania do przewozów autobusowych
o charakterze użyteczności publicznej. Powiat Jarosławski był organizatorem publicznego transportu zbiorowego również w latach poprzedzających powstanie Funduszu rozwoju przewozów autobusowych.

Nie sposób więc przyjąć, iż przy powtarzalności i stabilności funkcjonowania Funduszu, a także przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej w Powiecie Jarosławskim doszło do nagłych, nadzwyczajnych, nieprzewidzianych, incydentalnych zakłóceń pozwalających na zastosowanie podstawy prawnej art. 22 ust. 1 pkt 4 ustawy o publicznym transporcie zbiorowym. Organizator mógł przeprowadzić wybór operatora, z zachowaniem wymaganych terminów, w innym trybie określonym w art. 19 ust. 1 i 2 ustawy o publicznym transporcie zbiorowym lub trybie bezpośredniego zawarcia umowy, o którym mowa w art. 22 ustawy.

Wskazać również należy, iż zgodnie z art. 22 ust. 8 ustawy o publicznym transporcie zbiorowym zawarcie umowy o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego w przypadku sytuacji nadzwyczajnej może nastąpić na okres 12 miesięcy.
W uzasadnionych przypadkach może on ulec przedłużeniu, z tym że łączny okres przedłużenia umowy nie może przekroczyć 2 lat. Powiat Jarosławski od roku 2019 (powstanie FRPA) corocznie zawierał umowę o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego na podstawie art. 22 ust. 1 pkt 4 ustawy o publicznym transporcie zbiorowym. Tym samym zawarcie przez Powiat Jarosławski umowy o świadczenie usług
w zakresie publicznego transportu zbiorowego w roku 2022 na tej samej podstawie prawnej art. 22 ust. 1 pkt 4 ustawy narusza art. 22 ust. 8 ustawy o publicznym transporcie zbiorowym.

Kontrolowany zawarł z operatorem aneks nr 1 do umowy z operatorem nr K.273.4.2022 zawartej w dniu 13.01.2022r. Aneksem zmieniono treść zapisu podstawy prawnej umowy na art. 22 ust. 1 pkt 2 ustawy o publicznym transporcie zbiorowym. W aneksie nie oznaczono daty jego podpisania. Kontrolowany wyjaśnił:
„*W aneksie nr 1 do Umowy nr K.273.4.2022 z dnia 13.01.2022r., który został zawarty 26.04.2022r., omyłkowo nie wpisano daty jego zawarcia. Na potwierdzenie zawarcia tegoż aneksu w dniu 26.04.2022r. w załączeniu przesłano e-mail pracownika Wydziału Komunikacji Starostwa Powiatowego w Jarosławiu z gotowym aneksem*”. Przedstawionego wydruku e-mail pracownika w żaden sposób nie można powiązać z ww. aneksem do umowy nr K.273.4.2022. W e-mailu nie wskazano żadnych danych pozwalających na identyfikację aneksu do umowy nr K.273.4.2022.

Wobec powyższego nie można zgodzić się z wyjaśnieniami Kontrolowanego, a tym samym przyjąć wskazanej przez Kontrolowanego daty rzekomego jego zawarcia. Data zawarcia pozostaje nieznana, tym samym Kontrolujący nie ma możliwości całościowego odniesienia się do wyboru operatora na wskazanej w aneksie podstawie ze względu na brak możliwości wskazania wymaganych przepisami terminów, które winien zachować Organizator w ww. trybie.

Niemniej, przyjmując podstawę wyboru operatora jako tryb art. 22 ust. 1 pkt 2 ustawy o publicznym transporcie zbiorowym Organizator winien dokonać bezpośredniego zawarcia umowy o świadczenie usług w zakresiepublicznego transportu zbiorowego z podmiotem wewnętrznym z zachowaniem przepisów ustawy o publicznym transporcie zbiorowym. Tym samym Organizator zobowiązany był do opublikowania ogłoszenia o zamiarze przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia lub bezpośredniego zawarcia umowy zgodnie z art. 23 ustawy o publicznym transporcie zbiorowym. Organizator przedłożył Kontrolującemu ogłoszenie o zamiarze bezpośredniego zawarcia umowy na świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego w powiatowych przewozach pasażerskich w transporcie drogowym dla Powiatu Jarosławskiego w okresie od 1 stycznia 2017 roku będący załącznikiem do uchwały nr 236/2016 Zarządu Powiatu Jarosławskiego z dnia 6 kwietnia 2016 r.Przedstawiony dokument został sporządzony na podstawie obowiązujących wówczas przepisów ustawy z dnia 16 grudnia 2010r. o publicznym transporcie zbiorowym. Podczas rozmowy telefonicznej Naczelnik Wydziału Komunikacji Starostwa Powiatowego w Jarosławiu Pan Wacław Szkoła oznajmił, iż przedstawione ogłoszenie jest jedynym jakim dysponują.

Przedłożone w toku kontroli ogłoszenie o zamiarze przeprowadzenia postępowania
w trybie bezpośredniego zawarcia umowy na świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego w powiatowych przewozach pasażerskich w transporcie drogowym dla Powiatu Jarosławskiego w okresie od 1 stycznia 2017 roku jest ogłoszeniem sporządzonym na podstawie obowiązujących przed 2018 r. przepisów prawnych, sporządzonym dla zamiaru zawarcia umowy z operatorem od 1 stycznia 2017 roku. Kontrolowany nie przedstawił ogłoszenia o zamiarze przeprowadzenia postępowania w trybie bezpośredniego zawarcia umowy poprzedzającego zawarcie umowy z operatorem publicznego transportu zbiorowego pomiędzy Powiatem Jarosławskim a operatorem w roku 2022, od dnia 13 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r., tj. umowy nr K.273.4.2022 oraz dowodów jego publikacji.

Organizator ma obowiązek publikacji, z zachowaniem wymaganych ustawą terminów, ogłoszenia o którym mowa w art. 23 ustawy o publicznym transporcie zbiorowym
w przypadku każdorazowego zamiaru zawarcia umowy z Operatorem, z zachowaniem wymogów przepisanych ustawą. Ogłoszenie winno, zgodnie z art. 23 ustawy o publicznym transporcie zbiorowym zawierać między innymi przewidywany czas trwania umowy
o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego.

Organizator – Powiat Jarosławski nie publikując wymaganego ogłoszenia nie zachował wymaganych prawem wymogów zawarcia umowy z Operatorem w trybie art. 22 ust. 1 pkt 2 ustawy o publicznym transporcie zbiorowym.

1. efektywnego i zgodnego z przeznaczeniem wykorzystania dofinansowania

 Umowa FRPA/43/2022 opiewała na kwotę dopłat w wysokości 10 276 715,10 zł. Organizator w rozliczeniu końcowym przedstawił, iż w ramach ww. umowy zrealizował 3 330 919,60 wozokilometrów na kwotę 9 714 467,71 zł.

Podczas dokonywania czynności kontrolnych stwierdzono, iż Powiat Jarosławski nie spełnił warunków umowy nr FRPA/43/2022. Zgodnie z zapisem §1 pkt 4 „*Dopłata udzielana jest do przewozów wykonywanych w okresie od dnia podpisania przez Organizatora umowy o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego z operatorem publicznego transportu zbiorowego – zwanego dalej Operatorem, jednak nie wcześniej niż od dnia 1 stycznia 2022r. do dnia 31 grudnia 2022r.”.* Organizator składając wniosek o płatność za I kwartał 2022r. nie dostosował się do warunków umowy, wnioskując o dopłatę od dnia 1 stycznia 2022r. Zgodnie z cytowanym wyżej zapisem umowy Organizator winien naliczyć dopłatę od dnia podpisania umowy z Operatorem tj. 13 stycznia 2022r.

W przesłanej - celem uzupełnienia dokumentacji kontrolnej – kalkulacji wyliczonej dopłaty z Funduszu rozwoju przewozów autobusowych wraz z dokumentami potwierdzającymi wyliczenia do wniosku o płatność za I kwartał 2022 r. z podziałem na dwa okresy: 01.01.2022 - 12.01.2022r. oraz 13.01.2022 – 31.03.2022r. Powiat Jarosławski przedstawił kwotę należnej dopłaty jaką winien wskazać składając wniosek o płatność za I kwartał 2022 r. tj., 2 322 837,80 zł. W związku z powyższym, zgodnie z art. 17 ust. 1 pkt 2 ustawy o Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej (Dz.U.2022.2464 t.j.) dopłata w wysokości 269 313,24 zł została pobrana w nadmiernej wysokości. Pismem z dnia 15 maja 2023r. Organizator został wezwany do zwrotu dopłaty. Po wniesieniu odpowiedzi przez Powiat Jarosławski Wojewoda Podkarpacki pismem z dnia 1 czerwca 2023 r. podtrzymał stanowisko wyrażone w wezwaniu.

 Ostatecznie Organizator w ramach ww. umowy zrealizował 3 237 005,20 wozokilometrów na kwotę 9 445 154,47 zł.

1. zabezpieczenia środków przeznaczonych na pokrycie wkładu własnego
w finansowaniu zadania
	* Jak wynika z uchwały budżetowej Rady Powiatu Jarosławskiego, środki na finansowanie transportu o charakterze użyteczności publicznej w ramach FRPA zostały zabezpieczone w całości.
	* W uchwale NR XLIII/340/2022 z dnia 13 stycznia 2022r. Rady Powiatu Jarosławskiego *uchwała budżetowa na rok 2022* – w planie finansowym w rozdziale wydatków zabezpieczono kwotę 11 441 409,48 zł zawierającą dopłatę oraz wkład własny Organizatora.

 Z danych dokumentów przedstawionych w rozliczeniu końcowym zadania wynika, iż Powiat Jarosławski przekazał operatorowi wymagane środki własne w wysokości minimum 10% ceny rzeczywistej usługi w zakresie publicznego transportu zbiorowego, tj. kwotę 1 163 053,46 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 Nr K.273.4.2022 z dnia 13 stycznia 2022r. podpisaną z Przedsiębiorstwem Komunikacji Samochodowej Jarosław Spółka Akcyjna - umowa wpłynęła do PUW w dniu 14 kwietnia 2022r., tj ze znacznym przekroczeniem wymaganego terminu.
* Aneks nr 1 do umowy NR K.273.4.2022 z dn. 13.01.2022r. podpisany z Przedsiębiorstwem Komunikacji Samochodowej Jarosław Spółka Akcyjna. Zgodnie z zapisem § 2 aneksu wchodzi on w życie z dniem podpisania, jednakże w aneksie nie podano daty jego podpisania – tym samym nie jest możliwe ustalenie zachowania terminu przekazania aneksu Wojewodzie,

 Powiat Jarosławski pismem z dnia 22.06.2023 r. wnoszącym zastrzeżenia do projektu wystąpienia pokontrolnego wskazał iż, aneks do umowy nr K.273.4.2022 został wysłany do Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego w dniu 06.05.2023 r. Niemniej Kontrolujący wskazywał w projekcie wystąpienia, iż aneks został przekazany Wojewodzie. Wpłynął do Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego w dniu 09.05.2023 r. Zgodnie z umową nr FRPA/43/2022, §4 ust. 1 pkt 7 umowy: „*Organizator zobowiązany jest do przekazania do Wojewody uwierzytelnionych kserokopii: umów, aneksów do umów, o których mowa w § 1 ust 4, oraz zgody organu stanowiącego Organizatora, o której mowa w art. 22 ust. 2 ustawy, w terminie 7 dni licząc od daty ich podpisania”*. Wobec braku oznaczenia daty zawarcia aneksu nie jest możliwe ustalenie czy data wpływu aneksu do Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego zachowuje wskazany w umowie termin.

* Uchwałę Nr XI/106/2019 z dnia 9 września 2019r. Rady Powiatu Jarosławskiego *w sprawie wyrażenia zgody na zawarcie przez Organizatora – Powiat Jarosławski umowy z operatorem PKS- Jarosław S.A. oraz zawarcie przez Powiat Jarosławski porozumień zmieniających z powiatami przeworskim i lubaczowskim*
1. prowadzenia wyodrębnionego rachunku bankowego dedykowanego wyłącznie dla środków dofinansowania wskazywanego we wniosku.

Na podstawie dokumentu „Potwierdzenie otwarcia rachunku bieżącego” wydanego przez Santander Bank Polska SA utworzono rachunek bieżący nr 30 1090 2590 0000 0001 4322 7232 dedykowany środkom z FRPA.

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

 Z przedłożonej dokumentacji wynika, iż w ewidencji zapisów księgowych Powiatu Jarosławskiego wyodrębniono konto analityczne gdzie dokonywane są zapisy obejmujące obrót środkami pochodzącymi z Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych oraz środkami przeznaczonymi na wkład własny Organizatora.

1. przekazania do Wojewody w terminie do 8 kwietnia, 8 lipca i 8 października 2022 r. oraz 9 stycznia 2023 r. kwartalnych informacji zawierających z realizacji zadania.

 Informacje kwartalne z realizacji umowy FRPA/43/2022 zawierały niezbędne dane i zostały przesłane do PUW w dniach:

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

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

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

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

 W umowie Nr K.273.4.2022 z dnia 13 stycznia 2022 r. o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego oraz Aneksie nr 1 do ww. umowy 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. umowie 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.

Powiat Jarosławski wydał:

* Przedsiębiorstwu Komunikacji Samochodowej Jarosław Spółka Akcyjna – zaświadczenie na wykonywanie publicznego transportu zbiorowego

 Z treści art. 28 ust 1 ustawy o publicznym transporcie zbiorowym bezpośrednio wynika, iż Organizator **wydaje (obowiązek)** operatorowi zaświadczenie na wykonywanie publicznego transportu zbiorowego. W ramach FRPA Organizator uruchamia linie komunikacyjne dzięki zaangażowaniu środków publicznych i powinien zagwarantować, że przewozy będą realizowane zgodnie z obowiązującymi przepisami.

Łącznie przedstawiono kontrolującemu 71 zaświadczeń dla 71 linii objętych umową FRPA/43/2022 z Wojewodą Podkarpackim, w których dostrzeżono następujące nieprawidłowości:

* Zaświadczenie nr 8/2022 na wykonywanie publicznego transportu zbiorowego dla linii: *„Jarosław – Wiązownica – Sieniawa – Dobra”* zostało wystawione 20 kwietnia 2022 r. czyli ze znacznym opóźnieniem w stosunku do czasu uruchomienia przewozów danej linii.
* Zaświadczenie nr 13/2022 na wykonywanie publicznego transportu zbiorowego dla linii: „*Jarosław- Roźwienica – Rudołowice*” zostało wystawione 1 marca 2022 r czyli ze znacznym opóźnieniem w stosunku do czasu uruchomienia przewozów danej linii.
* Zaświadczenie nr 67/2021 na wykonywanie publicznego transportu zbiorowego na linii: „*Jarosław – Zapałów – Lubaczów-Basznia Dolna – Horyniec Zdrój”* zostało wydane w dniu 18.01.2021 r. na podstawie umowy z operatorem nr K.273.1.2021 i utraciło swoją ważność w dniu 31 grudnia 2021r. Podmiot kontrolowany nie przedstawił aktualnego ważnego zaświadczenia.
* W zaświadczeniach nr 2-7/2022, 9-12/2022, 14-66/2022 oraz 68-71/2022 wątpliwość budzi data wystawienia dokumentów w dzień wolny od pracy czyli 1 stycznia 2022r.

Zaświadczenia zawierają wszelkie wymienione wyżej i wymagane ustawą dane.

 Po zapoznaniu się z projektem wystąpienia pokontrolnego Powiat Jarosławski, z zachowaniem wyznaczonego terminu, uzupełnił dokumentację kontrolną o brakujące zaświadczenia potwierdzające posiadanie przez operatora uprawnień do wykonywania publicznego transportu zbiorowego na danych liniach komunikacyjnych.

1. **Dokumentacja kontroli**

Podczas kontroli Powiatu Jarosławskiego 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 nieprawidłowościami.**

W wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzono:

* 1. Przekroczenie wymaganych terminów przesłania do Wojewody Podkarpackiego uwierzytelnionych kserokopii umów i aneksów do 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. Organizator – Powiat Jarosławski nie dostosował się do warunków umowy nr FRPA/43/2022 zawartej z Wojewodą Podkarpackim składając wniosek o płatność za I kwartał 2022r. od dnia 1 stycznia 2022r. Zgodnie z zapisem §1 pkt 4 umowy nr FRPA/43/2022 Organizator zobowiązany był naliczyć dopłatę od dnia 13 stycznia 2022r., tj. dnia podpisania umowy z operatorem. Wobec powyższej nieprawidłowości, zgodnie z art. 17 ust. 1 pkt 2 ustawy o Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej oraz §5 pkt 2 umowy nr FRPA/43/2022, Organizator zobowiązany jest do zwrotu kwoty 269 313,24 zł wraz z odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych, o czym Powiat Jarosławski został powiadomiony wezwaniem do zwrotu z dnia 15 maja 2023r.
	4. Powiat Jarosławski nie zastosował prawidłowego trybu wyboru operatora na podstawie obowiązujących przepisów ustawy o publicznym transporcie zbiorowym.
	5. Organizator nie zachował nałożonych prawem wymogów zawarcia umowy z operatorem w trybie art. 22 ust. 1 pkt. 2 ustawy o publicznym transporcie zbiorowym poprzez nieopublikowanie ogłoszenia o zamiarze przeprowadzenia postępowania w trybie bezpośredniego zawarcia umowy na świadczenie usług w zakresie 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 2011r. 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. Składając wnioski o płatność Organizator obowiązany jest do dostosowania się do warunków zawartej z Wojewodą Podkarpackim umowy w sprawie udzielenia dofinansowania do przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej.
4. W wyniku stwierdzonych w toku niniejszej kontroli nieprawidłowości Organizator zobowiązany jest do zwrotu kwoty 269 313,24 zł wraz z odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych, zgodnie z wezwaniem do zwrotu z dnia 15 maja 2023r.
5. Organizator obowiązany jest do wyboru operatora publicznego transportu zbiorowego zgodnie z obowiązującymi przepisami ustawy z dnia 16 grudnia 2010 r. o publicznym transporcie zbiorowym.
6. Przy dokonywaniu wyboru operatora organizator powinien bezwzględnie zadbać
o realizację obowiązków wynikających z ustawy o publicznym transporcie zbiorowym. Zawierając umowę z operatorem na podstawie art. 22 ust. 1 pkt 2 ww. ustawy organizator zobowiązany jest do publikacji ogłoszenia o zamiarze bezpośredniego zawarcia umowy w terminie, w sposób i w formie wskazanej przepisami art. 23 ustawy.

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 2011r. 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**