



WOJEWODA WARMIŃSKO-MAZURSKI

Wydział Finansów i Kontroli
FK-V.431.11.2023

Olsztyn, 11 lipca 2023 r.

**Pan
Piotr Ryszard Feliński
Burmistrz Miasta i Gminy
Ruciane-Nida**

**12–220 Ruciane-Nida
al. Wczasów 4**

Stosownie do art. 47 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz.U. z 2020 r., poz. 224), przekazuję Panu treść wystąpienia pokontrolnego.

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Kontrolę Gminy Ruciane-Nida przeprowadzono w siedzibie Gminy – Urzędzie Miasta i Gminy w Rucianem-Nida, al. Wczasów 4, 12-220 Ruciane-Nida.

W okresie objętym kontrolą oraz w okresie prowadzenia kontroli, funkcję Burmistrza Miasta i Gminy Ruciane-Nida, pełnił Pan Piotr Ryszard Feliński, wybrany na to stanowisko w dniu 21 października 2018 r.

Kontrola problemowa została przeprowadzona przez Annę Kobylińską, Starszego inspektora wojewódzkiego, pracownika Wydziału Finansów i Kontroli Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, na podstawie pisemnego upoważnienia do kontroli Nr FK-IV.0030.344.2023, wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego w dniu 13 kwietnia 2023 r.

Termin kontroli: 18 kwietnia – 17 maja 2023 r.

Zakres kontroli:

- › przedmiot kontroli – prawidłowość realizacji zadania, na które została udzielona dopłata z Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej;
- › okres objęty kontrolą – 2022 r.

Kontrolę przeprowadzono na podstawie art. 18 ustawy z dnia 16 maja 2019 r. o Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej (Dz. U. z 2021 r. poz. 717 ze zm.).

[Akta kontroli: 4-7; 16; 59]

Na podstawie ustaleń kontroli działalność jednostki kontrolowanej ocenia się

pozytywnie z uchybieniami.

Powyższą ocenę ogólną uzasadniają następujące oceny cząstkowe i ustalenia kontroli:

I. W zakresie zgodności umów o świadczenie usług dotyczących publicznego transportu zbiorowego z wymogami ustawy z dnia 16 grudnia 2010 r. o publicznym transporcie zbiorowym (mając na uwadze zapisy ustawy z dnia 16 maja 2019 r. o Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej).

1. W 2022 roku, przewozy o charakterze użyteczności publicznej, realizowane na terenie Gminy Ruciane-Nida, wykonywane były przez jednego operatora – firmę Faster Sp. z o.o. Sp. k., ul. Marii Konopnickiej 7/4, 10-168 Olsztyn.
2. W dniu 15 października 2021 r., Rada Miejska Ruciane-Nida podjęła uchwałę XLIV/385/2023 w sprawie utworzenia linii autobusowej¹ i wyrażenia zgody na zawarcie umowy z operatorem na świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego o charakterze użyteczności publicznej na terenie Gminy Ruciane-Nida, wypełniono tym samym dyspozycję art. 22 ust. 2 ustawy z dnia z dnia 16 maja 2019 r. o Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej (Dz.U. z 2021 r., poz. 717 ze zm.).
3. Na rok 2022, Gmina Ruciane-Nida, zawarła dwie umowy o świadczenie usług przewozowych w zakresie publicznego transportu zbiorowego, tj.:
 - w dniu 29 października 2021 r., umowę nr rej. 70/2021/ZEOSziP-MG;
 - w dniu 30 czerwca 2022 r., umowę nr 55/2022 ZEOSziP-MG.²
- 3.1. Obie umowy zostały zawarte na podstawie art. 22 ust. 1 pkt 4 o publicznym transporcie zbiorowym, w myśl którego organizator może bezpośrednio zawrzeć umowę o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu publicznego, w przypadku gdy wystąpi zakłócenie w świadczeniu usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego lub bezpośrednie ryzyko powstania takiej sytuacji, zarówno z przyczyn zależnych, jak i niezależnych od operatora, o ile nie można zachować terminów określonych dla innych trybów zawarcia umowy, o których mowa w art. 19 ust. 1 pkt 1 i 2, tj. w trybie ustawy Prawo zamówień publicznych, bądź ustawy o umowie koncesji na roboty budowlane lub usługi.

¹ Sieci komunikacyjnej, składającej się z sześciu linii komunikacyjnych.

² Zmienioną Aneksem nr 1 z dnia 12 grudnia 2022 r.

3.2. Na zapytanie kontrolującej, jakie zakłócenie lub ryzyko zakłócenia w świadczeniu usług, w zakresie publicznego transportu zbiorowego, wystąpiło na terenie Gminy Ruciane-Nida, w wyniku którego zawarto umowę nr rej. 70/2021/ZEOSziP-MG w ww. trybie, odpowiedzi udzielił Burmistrza Miasta i Gminy Ruciane-Nida, cyt.: „W lipcu 2021 r. Gmina Ruciane-Nida organizowała postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego (znak sprawy: IGK.271.7.25.2021) na dowóz dzieci do szkół w formie przewozów otwartych. Na siedem złożonych ofert przewoźników sześć odmówiło podpisania umowy i realizacji przewozów gminnych. 8 września 2021 r., po ponownym wyborze najkorzystniejszej oferty, umowę na realizację dowozu dzieci i młodzieży z terenu Gminy Ruciane-Nida do/ze szkół i placówek podpisała firma Faster Spółka z o.o. Dokonując wyboru gminnego operatora w publicznym transporcie zbiorowym (na podstawie art. 22 ust. 1 pkt 4 ustawy z dnia 16 grudnia 2010 r. o publicznym transporcie zbiorowym), w październiku 2021 r., brano pod uwagę powyżej opisaną sytuację, tj. brak zainteresowania lokalnych przewoźników organizowaniem transportu gminnego, a mając na uwadze konieczność zachowania ciągłości dowozu uczniów do szkół i brak możliwości realizacji dowozów przez podmiot wewnętrzny zdecydowano się na tzw. bezpośredni tryb zawarcia umowy. Dzięki wyborowi tej procedury zapobieżono sytuacji, w której - w przypadku stosowania podstawowych procedur - na pewnym obszarze gminy Ruciane-Nida nie funkcjonowałby publiczny transport zbiorowy.”

3.3. Na zapytanie kontrolującej, jakie zakłócenie lub ryzyko zakłócenia w świadczeniu usług, w zakresie publicznego transportu zbiorowego, wystąpiło na terenie Gminy Ruciane-Nida, w wyniku którego zawarto kolejną umowę o świadczenie usług przewozowych w zakresie publicznego transportu zbiorowego, tj. nr 55/2022 ZEOSziP-MG w ww. trybie, odpowiedzi udzielił Burmistrza Miasta i Gminy Ruciane-Nida, cyt.: „Na obszarze Gminy Ruciane Nida świadczone były usługi w zakresie publicznego transportu zbiorowego, wykonywane na podstawie umowy z dnia 29 października 2021 r. z mocą obowiązującą do 30 czerwca 2022 r. Sytuacja w której nie doszłoby do zawarcia kolejnego kontraktu oznaczałaby zakłócenie w świadczeniu tego typu usług, albowiem wykonujący je przewoźnik nie był zainteresowany świadczeniem przewozów na zasadach komercyjnych. Jednocześnie linie użyteczności publicznej stanowiły dla wielu miejscowości jedyny sposób komunikacji z najważniejszym ośrodkiem gminy, tj. miastem Ruciane-Nida. Brak było przy tym możliwości do zawarcia umowy w trybie art. 19 ust. 1 pkt 1 lub 2 i to z przyczyn niezależnych od operatora, gdyż nie można było zachować terminów określonych w art. 23 ust. 1 pkt 1 w/w ustawy. Ogłoszenie o jakim mowa w tym przepisie zostało bowiem opublikowane z dniem 30 czerwca 2022 r. Podpisanie umowy o świadczenie usług przewozowych w zakresie publicznego transportu zbiorowego w dniu 30 czerwca 2022 roku w Rucianem-Nidzie nr rej. 55/2022/ZEOSziP-MG poprzedziło tzw. rozeznanie rynku. Z uzyskanych informacji o ewentualnych kosztach organizacji ptz wynikało, że zawarcie umowy z firmą Faster Spółka z o.o. spełniało warunek celowego, racjonalnego i terminowego wydatkowania środków publicznych. Nadmieniam, że zawarta umowa spełniała także przesłankę art. 22 ust. 1 pkt 1 (przewidywana wielkość przewozów wynosiła poniżej 300 000 kilometrów rocznie).”

Zgodnie z art. 19 ustawy o publicznym transporcie zbiorowym, tryb wyboru operatora i forma realizowania przewozów, leżą w kompetencjach organizatora publicznego transportu zbiorowego, w tym przypadku Gminy Ruciane-Nida.

3.4. Przedmiotem ww. umów było świadczenie usług w zakresie przewozów na nw. liniach komunikacyjnych:

- 1 Ruciane-Nida – Oko – Ruciane-Nida – Osiniak – Piotrowo – Ruciane-Nida;

- 2 Ukta – Kadzidłowo – Ukta;
- 3 Ukta – Iznota – Ukta;
- 4 Ruciane-Nida – Niedźwiedzi Róg – Popielno – Ruciane-Nida;
- 5 Ruciane-Nida – Wojnowo – Ukta – Ruciane-Nida;
- 6 Ruciane-Nida – Karwica – Majdan – Ruciane-Nida.

Powyższe, było zgodne z art. 24 ust. 1 ustawy o publicznym transporcie zbiorowym.

3.5. W myśl art. 22 ust. 8 ustawy o publicznym transporcie zbiorowym, umowy na wykonanie usług publicznego transportu zbiorowego na terenie Gminy Ruciane-Nida, zawarto na okres:

- umowę nr rej. 70/2021/ZEOSziP-MG z dnia 29 października 2021 r., od 1 listopada 2021 r. do 30 czerwca 2022 r.;
- umowa nr 55/2022 ZEOSziP-MG z dnia 30 czerwca 2022 r., od 1 lipca 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

4. Zgodnie z art. 23 ust. 2 pkt 2 ustawy o Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej, warunkiem uzyskania dopłaty ze środków Funduszu jest zawarcie umowy o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego, co też Gmina uczyniła.

5. Stwierdzone uchybienie, w zakresie kontrolowanego obszaru, polegało na umieszczeniu w umowie o świadczenie usług przewozowych w zakresie publicznego transportu zbiorowego nr rej. 70/2021/ZEOSziP-MG z dnia 29 października 2021 r. nieaktualnej nazwy Operatora, poprzez wpisanie w miejscu nazwy Operatora „Event Extream Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka Komandytowa”, gdzie winno być „Faster Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością”.

W toku kontroli ustalono, iż Operatora zmienił nazwę z Event Extream Sp. z o. o. Sp. k., na Faster Sp. z o.o. Sp. k. w dniu 24 marca 2021 r.

W powyższej kwestii wyjaśnienia złożył Burmistrza Miasta i Gminy Ruciane-Nida, cyt.: „Firma Event Extream i firma Faster Spółka z o.o. to jeden i ten sam podmiot wykonujący zadania operatora w publicznym transporcie drogowym na terenie gminy Ruciane-Nida. Dane w umowie z dnia 29 października 2021 r. zostały wprowadzone zgodnie z oświadczeniem strony. Posłużenie się w umowie „nieaktualną nazwą firmy” wg. oświadczenia przewoźnika wynikało z jego omyłki pisarskiej, która nie podlegała sprostowaniu ze względu na zachowanie bytu prawnego przewoźnika w niezmienionej formie na moment podpisania z nim umowy oraz zachowania przezeń aktualnych danych identyfikacyjnych takich jak adres, NIP, REGON.”

Osoba odpowiedzialna: Burmistrza Miasta i Gminy Ruciane-Nida.

[Akta kontroli: 17; 20; 41; 45-47; 57; 59]

6. Ze względu na formalny charakter uchybienia, działalność jednostki w kontrolowanym obszarze ocenia się **pozytywnie**.

II. Sposób i terminowość wykonania zadania, na które została udzielona dopłata (mając na uwadze postanowienia umowy o dopłatę i umowy o oświadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego) oraz prawidłowość wyliczenia dopłaty pod względem zgodności z umową o dopłatę

1. W dniu 10 stycznia 2022 r., pomiędzy Wojewodą Warmińsko-Mazurskim a Gminą Ruciane-Nida, została zawarta umowa Nr FRPA-29/2022 o dopłatę w formie dofinansowania zadań własnych organizatorów w zakresie przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej.

1.1. Umowę zawarto w oparciu o art. 13 i 27 ustawy o Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej.

1.2. Przedmiotem umowy było dofinansowanie zadania polegającego na utworzeniu linii komunikacyjnych, na których miały być wykonywane przewozy o charakterze użyteczności publicznej, na trasach:

- 1 Ruciane-Nda – Oko – Ruciane-Nida – Osiniak – Piotrowo – Ruciane-Nida;
- 2 Ukta – Kadzidłowo – Ukta;
- 3 Ukta – Iznota – Ukta;
- 4 Ruciane-Nda – Niedźwiedzi Róg – Popielno – Ruciane-Nida;
- 5 Ruciane-Nida – Wojnowo – Ukta – Ruciane-Nida;
- 6 Ruciane-Nida – Karwica – Majdan – Ruciane-Nida.

W toku kontroli ustalono, że ww. linie nie funkcjonowały co najmniej 3 miesiące przed dniem wejścia w życie ustawy o Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej, co było zgodne z art. 22 ust. 1 tejże ustawy.

1.3. W zapisach umowy ustalono, że łączna wielkość pracy eksploatacyjnej dla wszystkich linii komunikacyjnych będzie równa 152 510,4 wozokilometra, natomiast kwota dopłaty do 1 wozokilometra wyniesie nie więcej niż 3 zł, przy czym maksymalne zobowiązanie z tego tytułu nie może przekroczyć kwoty 457 531,20 zł.

2. W roku 2022, Gmina Ruciane-Nida wystąpiła do Wojewody Warmińsko-Mazurskiego z 12 wnioskami o dofinansowanie w formie dopłaty przewozów pasażerskich ze środków Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej, na łączną kwotę 427 332,72 zł.

2.1. Kontroli poddano 12 wniosków o udzielenie dopłaty, za okres od stycznia do grudnia 2022 r., co stanowiło 100% wniosków złożonych przez Gminę w 2022 r.

2.2. W toku czynności kontrolnych ustalono, że wnioski o dofinansowanie w formie dopłaty były składane do 5-go dnia miesiąca za przewozy realizowane w danym miesiącu, co było zgodne z § 3 pkt 2 umowy FRPA-29/2022.

2.3. W składanych wnioskach wskazywano kwotę zapotrzebowania pomniejszoną o kwotę niewykorzystanych środków z poprzednich okresów rozliczeniowych, co było zgodne z § 3 pkt 3 ww. umowy.

3. W roku 2022, Gmina Ruciane-Nida otrzymała ze środków Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej łączną kwotę 427 332,72 zł, z czego wydatkowała 417 941,66 zł, tj. 97,80% otrzymanych środków.

3.1. Zgodnie z § 3 pkt 6 ww. umowy, środki przekazane zostały na wyodrębniony rachunek Gminy.

3.2. Dofinansowanie z Funduszu zostało przekazane w dziale 600 „Transport zbiorowy”, rozdziale 60004 „Lokalny transport zbiorowy § 2170 „Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych”, co było zgodne z § 2 pkt 3 ww. umowy.

3.3. Niewykorzystane środki, w kwocie **9 391,06 zł**, zostały zwrócone w dniu 20 stycznia 2023 r., na rachunek Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego, co było zgodne z zapisami ww. umowy.

Burmistrza Miasta i Gminy Ruciane-Nida, wyjaśnił, iż cyt.: „Wysokość zwrotu części niewykorzystanej dopłaty 9 391,06 zł, będąca rozliczeniem dopłaty w formie dofinansowania zadania własnego gminy Ruciane-Nida w zakresie przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej wynikała z mniejszej niż zakładano liczby przejechanych wozokilometrów oraz zmienionych kosztów operacyjnych. W dniu 20 grudnia 2022 r. ze względu na warunki atmosferyczne, które uniemożliwiały bezpieczne świadczenie usług przewozowych nie realizowano przewozów. Tym samym przewidywana w tym miesiącu wielkość pracy eksploatacyjnej (12 709,2 wzkm) uległa zmniejszeniu o 605,2 wzkm (do 12 104 wzkm).”

3.4. Zgodnie z § 4 pkt 1 umowy o dopłatę, odsetki od środków Funduszu zgromadzone na rachunku bankowym Organizatora publicznego transportu zbiorowego, należało zwrócić nie później niż 5 stycznia 2023 r.

W toku czynności kontrolnych ustalono, iż w 2022 r. uzyskiwane przez Gminę dopłaty z Funduszu były przekazywane Operatorowi niezwłocznie, w związku z czym odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym nie były naliczane.

3.5. Gmina prowadziła wyodrębnioną ewidencję księgową, ze szczególnym uwzględnieniem środków otrzymanych z Funduszu oraz wydatków dokonywanych z tych środków, co było zgodne z § 3 pkt 10 ww. umowy.

3.6. Całkowity koszt zadania wyniósł 767 239,17 zł. W realizację zadania Gmina zaangażowała środki własne w kwocie 349 297,51 zł, tj. 45,53%. Wypełniono tym samym dyspozycję art. 23 ust. 2 pkt 1 ustawy o Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej, który stanowi, że jednym z warunków uzyskania dopłaty jest sfinansowanie ze środków własnych organizatora części ceny usługi w wysokości nie mniejszej niż 10%.

4. Kontroli poddano 12 not księgowych, tj. 100% dokumentów księgowych, na podstawie których wydatkowano środki z Funduszu w łącznej kwocie 427 332,72 zł.

4.1. W toku czynności kontrolnych sprawdzono potwierdzenia przelewów oraz wyciągi bankowe konta, z którego dokonywano opłat za ww. noty i ustalono, że płatności za

przewozy w ramach publicznego transportu zbiorowego dokonywano przelewami, na rachunki wskazywane przez Operatora w notach, co było zgodne z § 10 pkt 21 umów o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego.

- 4.2. Poddane kontroli dokumenty księgowe, zawierały elementy o których mowa w § 3 pkt 11 umowy o dopłatę w formie dofinansowania zadań własnych organizatorów w zakresie przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej oraz niezbędne elementy wymienione w art. 21 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2021 r., poz. 217 ze zm.).
- 4.3. Wydatki dotyczące realizacji przewozów w ramach publicznego transportu zbiorowego, zostały odzwierciedlone w ewidencji księgowej Gminy, w dziale 600 „Transport zbiorowy”, rozdziale 60004 „Lokalny transport zbiorowy § 4300 „Zakup usług pozostałych”.
5. Gmina przedłożyła Wojewodzie „Roczne rozliczenie dopłaty z Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze publicznym za 2022 rok”, w dniu 14 marca 2023 r., tj. zgodnie z § 4 pkt 5 umowy o dopłatę.

Dane finansowe przedstawione w rozliczeniu dopłaty były zgodne z wyodrębnioną ewidencją księgową dotyczącą realizacji zadania, co było zgodne z zapisami ww. umowy.

6. Gmina prowadziła należyty nadzór nad realizacją zawartej umowy w zakresie publicznego transportu zbiorowego.

Zgodnie z art. 43 ust. 1 pkt 2-3 ustawy o publicznym transporcie zbiorowym, upoważnieni pracownicy Gminy, przeprowadzali regularne kontrole przewozów³. Wyniki wszystkich kontroli były pozytywne.

7. Stwierdzone uchybienia w zakresie kontrolowanego obszaru, polegały na:

- 7.1. Niedostatecznej weryfikacji danych zawartych w przedkładanych przez Operatora „Wnioskach o rekompensatę poniesionych kosztów w związku ze świadczeniem przez Operatora usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego.”

W przekazywanych Gminie „Wnioskach o rekompensatę poniesionych kosztów w związku ze świadczeniem przez Operatora usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego”, Operator informował, że w załączeniu przedkłada dokumenty stanowiące podstawę obliczeń wysokości rekompensat dotyczących świadczonych przez usług, jednakże w toku kontroli ustalono, że do wniosków nie były dołączane ww. dokumenty.

Na zapytanie w jaki sposób Gmina weryfikowała ww. wnioski, odpowiedzi udzielił Burmistrza Miasta i Gminy Ruciane-Nida, cyt.: „Operator comiesięcznie składał gminie wnioski o rekompensatę poniesionych kosztów w związku ze świadczeniem usług, w których wykazywał podział kosztów na poszczególne elementy takie jak: koszty operacyjne oraz koszty stałe. Powyższe dane były weryfikowane, pod kątem poprawności obliczeń, każdorazowo po otrzymaniu dokumentów od Przewoźnika. Na podstawie

³ W 2022 r., przeprowadzono 12 kontroli (1 kontrola w miesiącu).

prorowadzonych wryrwkowo kontroli stwierdzono zgodność oświadczeń z faktycznym rozkładem jazdy, który stanowi podstawowe potwierdzenie realizacji zadania. W 2022 r. gmina nie otrzymała sygnałów od mieszkańców o nieprawidłowościach w funkcjonowaniu linii objętych dopłatą oraz nie były składane skargi i reklamacje przez pasażerów na realizację usług świadczonych w zakresie publicznego transportu zbiorowego. Operator dostarczał także comiesięczne sprawozdania z realizacji zadania.”

W ramach czynności kontrolnych ustalono, że Operator przekazywał Gminie comiesięczne sprawozdania z realizacji umów, w których wskazywał liczbę wykonanych i niewykonanych wozokilometrów oraz wpływy z biletów na poszczególnych liniach. Ponadto, Gmina przeprowadzała regularne kontrole z realizacji zadania. Zaznaczyć jednak należy, że Gmina nie egzekwowała od Operatora dokumentów źródłowych, stanowiących podstawę obliczeń wysokości dopłat do świadczonych przez Operatora usług, co mogło doprowadzić do pobrania dopłaty w nadmiernej wysokości.

Osoba odpowiedzialna: Kierownik Zespołu Ekonomicznej Obsługi Szkół i Przedszkoli w Rucianem-Nidzie.

7.2. Zmianie wielkości pracy eksploatacyjnej wyrażonej w wozokilometrach, wykonanych na poszczególnych liniach komunikacyjnych, dofinansowywanych z Funduszu przewozów autobusowych o użyteczności publicznej, bez aneksowania umowy.

Zgodnie z zapisami umowy o dopłatę, łączna wielkość pracy eksploatacyjnej w 2022 r., dla wszystkich linii objętych umową, powinna wynieść 152 510,4 wozokilometra. W toku kontroli ustalono, że wielkość pracy eksploatacyjnej wyniosła 151 905,20 wozokilometra, tj. o 605,2 wozokilometra mniej, niż przewidziano w ww. umowie.

Na zapytanie z jakiego powodu powstała rozbieżność i dlaczego powyższa zmiana nie została aneksowana, w dniu 25 maja 2023 r., odpowiedzi udzielił Burmistrza Miasta i Gminy Ruciane-Nida, cyt.: „Zmiana pracy eksploatacyjnej wynikała z sytuacji z 20 grudnia 2022 r., kiedy to z powodu panującej gołoledzi nie odbyły się wszystkie zaplanowane w tym dniu na terenie gminy kursy. Krótki czas pomiędzy rozliczeniem rocznym a opisanym zdarzeniem uzasadniał brak aneksowania umowy. W okresie realizacji zadania, do grudnia 2022 r. nie wystąpiły okoliczności, które spowodowały zmiany w rozkładach jazdy, nie został również zawieszona linia oraz nie zmieniono tras komunikacyjnych.”

Zaznaczyć w tym miejscu należy, iż § 1 pkt 3 umowy o dopłatę Nr FRPA-38/2022, zawartej w dniu 10 stycznia 2022 r. stanowi, iż w szczególne uzasadnionych przypadkach, dopuszcza się możliwość zmiany w zakresie wielkości pracy eksploatacyjnej wyrażonej w wozokilometrach wykonywanej na danej linii komunikacyjnej, jednakże każda taka zmiana wymaga aneksowania umowy.

Osoba odpowiedzialna: Burmistrza Miasta i Gminy Ruciane-Nida.

[Akta kontroli: 18-19; 21; 24-25; 27; 29-31; 34-36; 39-42; 44; 47; 52; 57-59]

8. Działalność jednostki w kontrolowanym obszarze ocenia się **pozytywnie z uchybieniami**.

Do ustaleń kontroli nie zostały wniesione zastrzeżenia.

Mając na uwadze powyższą ocenę i wnioski, zaleca się:

1. Zwiększenie działań nadzorczych w zakresie weryfikacji przedkładanych przez Operatora wniosków o rekompensatę poniesionych kosztów w związku ze świadczeniem usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego, poprzez egzekwowanie od Operatora dokumentów źródłowych, stanowiących podstawę obliczeń wysokości dopłat do świadczonych przez niego usług.
2. W przypadku zmian w zakresie pracy eksploatacyjnej wyrażonej w wozokilometrach, wykonywanej na poszczególnych liniach komunikacyjnych, aneksowanie umów o dopłatę zawieranych z Wojewodą Warmińsko-Mazurskim.

Proszę o podjęcie działań mających na celu usunięcie stwierdzonych nieprawidłowości i uchybień oraz o poinformowanie Wojewody Warmińsko-Mazurskiego w terminie **14 dni** od dnia otrzymania niniejszego wystąpienia, o sposobie wykorzystania uwag i wniosków oraz wykonania zaleceń, a także o podjętych działaniach lub przyczynach niepodjęcia działań.

Jednocześnie informuję, że stosownie do art. 48 ustawy o kontroli w administracji rządowej, od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

Artur Chojecki
Wojewoda
Warmińsko-Mazurski
/dokument podpisany elektronicznie/