Rzeszów, 2024-07-31

 

 **WOJEWODA PODKARPACKI**

 ul. Grunwaldzka 15

 35-959 Rzeszów

 I-II.1610.6.5.2024

**Pan**

**Wacław Pawłowski**

**Wójt Gminy Krzywcza**

 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 2023 w **Gminie Krzywcza**.

Kontrolę przeprowadził:

* Marcin Bochnia – 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 maja 2024 r. (I-II.1610.6.5.2024).

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 2023 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 2023 dopłatą do przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej Wojewoda Podkarpacki przyznał Gminie Krzywcza środki w wysokości 117 468,00 zł. W dniu 5 grudnia 2022 r. została zawarta umowa nr FRPA/20/2023 pomiędzy Wojewodą Podkarpackim a Gminą Krzywcza, w której w ramach ww. kwoty zaplanowano pracę eksploatacyjną dla wszystkich linii komunikacyjnych objętych zadaniem na poziomie 39 156,00 wozokilometrów. Zgodnie z załącznikiem nr 1 do ww. umowy dopłatami objęte zostały 2 linie komunikacyjne z terenu Gminy Krzywcza.

Gmina Krzywcza 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/20/2023 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:

* + Umowę nr 172/2022 z dnia 28.12.2022 r. z Mariuszem Franków prowadzącym działalność gospodarczą jako Firma Handlowo – Usługowa Mariusz Franków,
	+ Zapytanie ofertowe z dnia 15 grudnia 2022 r. na realizację zadania pn. Świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego na terenie Gminy Krzywcza w 2023 r. wraz z załącznikami,
	+ Informację z otwarcia ofert,
	+ Zaświadczenie o wyborze najkorzystniejszej oferty,
	+ Protokół z przeprowadzonego postępowania o wartości szacunkowej nieprzekraczającej 130 000,00 zł,
	+ Formularz ofertowy Firmy Handlowo – Usługowej Mariusz Franków,
	+ Dokumentację potwierdzającą status prawny operatora,
	+ Uchwałę nr XII/61/2019 Rady Gminy Krzywcza z dnia 12 września 2019 r. w sprawie wyrażenia zgody na zawarcie przez Gminę Krzywcza umowy z operatorem o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego,
	+ Zarządzenie nr 24B/2020 Wójta Gminy Krzywcza z dnia 3 marca 2020 r. w sprawie przyjęcia Zasad (polityki) rachunkowości w Urzędzie Gminy Krzywcza oraz jednostkach budżetowych dla których Urząd Gminy jest jednostką obsługującą,
	+ Zestawienie obrotów i sald na kontach dedykowanych do obsługi środków FRPA,
	+ Uchwała nr LII/350/2023 Rady Gminy Krzywcza z dnia 31 marca 2023 r. w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie gminy na 2023 r. ,
	+ Regulamin udzielenia zamówień wyłączonych spod stosowania ustawy z dnia 11 września 2019 r. prawo zamówień publicznych,
	+ Informacja o rachunku bankowym dedykowanym dla środków z Funduszu rozwoju przewozów autobusowych,
	+ Protokoły kontroli przeprowadzonej przez Organizatora,

Organizator w dniu 12 czerwca 2024 r. został wezwany do uzupełnienia brakującej dokumentacji. W odpowiedzi przedłożono:

* Zaświadczenia na wykonywanie publicznego transportu,
* Wyciągi bankowe,
* Wyjaśnienia.
1. dokonania wyboru Operatora zgodnie z przepisami ustawy z dnia 16 grudnia 2010 r. o publicznym transporcie zbiorowym

Operatorem publicznego transportu zbiorowego obsługującym linie komunikacyjne w ramach umowy FRPA/20/2023 była Firma Handlowo – Usługowa Mariusz Franków.

Z przedstawionych do kontroli dokumentów wynika, iż wyboru operatora dokonano na podstawie postępowania o udzielenie zamówienia, którego wartość szacunkowa nie przekracza wyrażonej w złotych wartości kwoty 130 000,00 zł netto zgodnie z art. 2 ust. 1 pkt 1. ustawy z 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych oraz Regulaminu udzielenia zamówień wyłączonych spod stosownej ustawy, wprowadzonego Zarządzaniem Wójta Gminy Krzywcza nr 7/2021 z dnia 19 stycznia 2021 r.

Zapytanie ofertowe dotyczące „Świadczenia usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego na terenie Gminy Krzywcza w 2023 r.” zostało zamieszczone w Biuletynie Informacji Publicznej 15 grudnia 2022 r. Do ogłoszenia załączono następujące dokumenty:

* zapytanie ofertowe na linie autobusowe 2023,
* linie autobusowe,
* formularz oferty,
* oświadczenie,
* wykaz pojazdów,
* wykaz osób skierowanych do realizacji,
* projekt umowy,
* aktualnie obowiązujący projekt umowy.

Otwarcie ofert na zadanie odbyło się 23 grudnia 2022 r. o godz. 9:15. Do realizacji zadania zgłosiła się jedna firma „Firma Handlowo-Usługowa Mariusz Franków” oferując 3,30 zł brutto za 1 wozokilometr. Oferta ta została uznana za najkorzystniejszą.

W uzasadnieniu wyboru Gmina Krzywcza informuje, iż *„oferta złożona przez Pana Mariusza Franków prowadzącego działalność pn. Firma Handlowo – Usługowa Mariusz Franków, Malawa 23/1, 37-740 Bircza została uznana na najkorzystniejszą na podstawie kryterium oceny ofert określonego w Zapytaniu – cena 100%. Wykonawca spełnił wszystkie warunki udziału w postępowaniu określone w zapytaniu ofertowym, a złożona oferta uzyskała 100 pkt. zgodnie z ww. kryterium.”*

Zgodnie z art. 23 ust 1 ustawy o publicznym transporcie zbiorowym Organizator publikuje ogłoszenie o zamiarze przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia w trybie, o którym mowa w art. 19 ust. 1 pkt 1, lub bezpośredniego zawarcia umowy, o którym mowa w art. 22 ust. 1 pkt 1-3, które powinno zawierać:

* 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 , lub bezpośredniego zawarcia umowy, o którym mowa w art. 22 ust. 1 pkt 1-3,

Kontrolowany nie przedłożył ww. ogłoszenia. W przesłanej w dniu 17.06.2024 r. odpowiedzi Organizator wyjaśnił: „*Gmina Krzywcza wyjaśnia, że nie zostało opublikowane ogłoszenie o zamiarze przeprowadzenia postępowania o udzielenia zamówienia w trybie, o którym mowa w art. 19 ust. 1 pkt 1 i 2 ustawy o publicznym transporcie zbiorowym lub bezpośredniego zawarcia umowy, o którym mowa w art. 22 ust. 1 pkt 1-3 ww. ustawy. Postępowanie o wyłonienie operatora publicznego transportu zbiorowego na 2023 rok prowadzone było w oparciu o ustawę Prawo zamówień publicznych”.*

1. efektywnego i zgodnego z przeznaczeniem wykorzystania dofinansowania

Umowa FRPA/20/2023 opiewała na kwotę dopłat w wysokości 117 468,00 zł. Organizator w rozliczeniu końcowym przedstawił, iż w ramach ww. umowy zrealizował 39 156,00 wozokilometrów na kwotę 116 293,32 zł. Dopłata została wykorzystana zgodnie z przeznaczeniem, tj. na realizację zadania polegającego na utworzeniu albo przywróceniu linii komunikacyjnych, na których będą wykonywane przewozy autobusowe o charakterze użyteczności publicznej.

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

Jak wynika z Uchwały nr LII/350/2023 Rady Gminy Krzywcza z dnia 31 marca 2023 r. w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie gminy na 2023 rok Organizator zabezpieczył środki po stronie dochodów 117 468,00 zł (dopłata FRPA), po stronie wydatków 132 500,00 zł.

Kontrolujący w piśmie z dnia 12 czerwca 2024 r. zwrócił się do Organizatora o udzielenie wyjaśnień odnośnie wysokości środków przeznaczonych na pokrycie wkładu własnego w finansowaniu zadania.

Gmina Krzywcza wyjaśnia: *„W odpowiedzi na Pismo I-II.1610.6.5.2024 z dnia 12.06.2024 r. wyjaśniam, że na zadanie związane z przewozami autobusowymi o charakterze użyteczności publicznej w budżecie Gminy Krzywcza na 2023 rok zabezpieczona została kwota wkładu własnego w wysokości 15 032,00 zł. Zgodnie §2 Umowy nr FRPA/20/2023 Organizator zobowiązuje się do sfinansowania ze środków własnych co najmniej 10% ceny usługi tj. kwoty deficytu pojedynczej linii komunikacyjnej w przewozach autobusowych w odniesieniu do 1 wozokilometra.*

*W Uchwale nr LII/350/2023 Rady Gminy Krzywcza z dnia 31 marca 2023 r. w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie zabezpieczona została kwota 15 032,00 zł tj. 10% kosztu całkowitego wyliczone z kwoty umowy o dofinansowanie.”*

Zgodnie z brzmieniem art. 13 ust. 3 pkt. 1 ustawy o Funduszu rozwoju przewozów autobusowych warunkiem uzyskania dopłaty jest *„sfinansowanie ze środków własnych organizatora części ceny usługi w wysokości nie mniejszej niż 10 %”.*

Jednocześnie §4 ust. 1 pkt 4 umowy nr FRPA/20/2023 nakłada na Organizatora obowiązek zabezpieczenia, zgodnie z §2 ust. 4, środków przeznaczonych na pokrycie wkładu własnego w finansowaniu zadania.

Zgodnie z wnioskiem o objęcie w roku 2023 dopłatą do przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej Samorząd winien zabezpieczyć minimalną kwotę 138 181,08 zł, czyli kwotę przyznanej dopłaty 117 468,00 zł oraz deklarowanego minimalnego poziomu wkładu własnego w kwocie 20 713,08 zł.

Z przedstawionej dokumentacji kontrolnej wynika, iż Samorząd na etapie podejmowania uchwały budżetowej zabezpieczył kwotę mniejszą o 5 681,08 zł, a co za tych idzie nie dochował obowiązku zabezpieczania wymaganej kwoty będącej gwarantem finansowania zadania.

Organizator powinien zapewnić środki finansowe w swoim budżecie najpóźniej w momencie zaciągnięcia zobowiązania, tj. zawarcia z operatorem umowy o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego.

Kontrolujący nie może przyjąć wyjaśnień Organizatora, z których wynika iż zabezpieczone środki w kwocie 132 500,00 zł (dopłata przyznana w ramach FRPA w kwocie 117 468,00 zł oraz wkładu własnego w kwocie 15 032,00 zł) stanowią zabezpieczenie środków w finansowaniu zadania.

Pomimo powyższego z rozliczenia końcowego zadania wynika, iż Gmina Krzywcza przekazała operatorowi wymagane środki własne w wysokości minimum 10% ceny rzeczywistej usługi w zakresie publicznego transportu zbiorowego.

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 172/2022 z dnia 28.12.2022 r. z Mariuszem Franków prowadzącym działalność Firma Handlowo – Usługowa Mariusz Franków. Umowa wpłynęła do PUW w dniu 4 stycznia 2023 r., tj. z przekroczeniem wymaganego terminu,
* Uchwałę nr XII/61/2019 Rady Gminy Krzywcza z dnia 12 września 2019 r. w sprawie wyrażenia zgody na zawarcie przez Gminę Krzywcza umowy z operatorem o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego. Uchwała wypłynęła do PUW w dniu 5 stycznia 2023 r., tj. z przekroczeniem 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 Krzywcza wyodrębniono rachunek bankowy nr 91 9093 1046 2003 0300 0071 0050 prowadzony przez Bank Spółdzielczy w Dynowie, na który Wojewoda Podkarpacki przelał środki w ramach realizacji FRPA. Niemniej jednak operacji przekazywania środków operatorowi dokonywano za pośrednictwem innego konta nr 29 9093 1046 2003 0300 0071 0002.

Kontrolujący zwraca uwagę, iż prowadzenie wyodrębnionego rachunku do obsługi FRPA ma na celu umożliwienie identyfikacji **wszystkich** operacji z udziałem dopłat do przewozów o charakterze użyteczności publicznej. Organizator powinien tak ustalić warunki realizacji umowy o świadczenie usług publicznych w zakresie publicznego transportu zbiorowego aby były one zgodne z obowiązkami Organizatora wynikającymi z umowy FRPA/20/2023.

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

Z przedłożonej dokumentacji wynika, iż Gmina Krzywcza wyodrębniła ewidencję księgową dla transakcji związanych z realizacją FRPA. W ewidencji zapisów księgowych Gmina Krzywcza wyodrębniła konto analityczne 130-24-02 dotyczące środków pochodzących z dofinansowania. Konto 130-24-02 służące do ewidencji wydatkowania środków własnych wraz z dofinansowaniem.

Rozliczenia z operatorem zapisano na koncie 201-01 zobowiązania - kontrahenci.

Dla operatora „F.H.U. Mariusz Franków” wyodrębniono konto analityczne tj. 201-01-01-0306 służące do zapisu wydatków pochodzących z dofinansowania oraz wkładu własnego.

1. przekazania do Wojewody w terminie do 7 kwietnia, 7 lipca i 9 października 2023 r. oraz 8 stycznia 2024 r. kwartalnych informacji, zgodnie z §4ust. 1 pkt 10 umowy ws. dofinansowania do przewozów autobusowych.

Informacje kwartalne z realizacji umowy FRPA/20/2023 zawierały niezbędne dane i zostały przesłane do PUW w dniach:

* 5 kwietnia 2023 r. – tj. z zachowaniem wymaganego terminu,
* 6 lipca 2023 r. - tj. z zachowaniem wymaganego terminu,
* 4 października 2023 r. - tj. z zachowaniem wymaganego terminu,
* 5 stycznia 2024 r. - tj. z zachowaniem wymaganego terminu.
1. przesłania Wojewodzie w terminie do 25 stycznia 2024 r. rozliczenia wstępnego,
a w terminie 8 marca 2024 r. rozliczenia końcowego otrzymanych dopłat

Rozliczenie wstępne otrzymanych dopłat wpłynęło do Wojewody Podkarpackiego w dniu
23 stycznia 2024 r. - tj. z zachowaniem wymaganego terminu, jednak wymagało korekty. Organizator przedłożył ostateczną korektę w dniu 24 stycznia 2024 r., która została sporządzona prawidłowo.

Rozliczenie końcowe otrzymanych dopłat wpłynęło do PUW w dniu 1 marca 2024 r. Zostało sporządzone prawidłowo i zawierało niezbędne dane. Do rozliczenia dołączono zestawienie dopłat z Funduszu, zestawienie transz wkładu własnego Organizatora, rozliczenie rzeczywistego deficytu linii komunikacyjnych za IV kwartał 2023 r. oraz dokumenty księgowe i wyciągi bankowe na potwierdzenie operacji w ramach zadania.

1. sprawowania nadzoru i kontroli nad operatorem

Organizator przedstawił dokumenty potwierdzające nadzór nad operatorem, tj. Protokoły Kontroli Drogowej.

Protokół Kontroli Drogowej z dnia 12 lipca 2023 r. dotyczy przeprowadzonej przez Organizatora kontroli operatora Firma Handlowo-Usługowa Mariusz Franków. Kontroli dokonano na jednym z przystanków w trakcie realizacji kursu objętego dofinansowaniem FRPA Bachów – Krążki – Skopów - Reczpol.

Protokół Kontroli Drogowej z dnia 20 września 2023 r. dotyczy przeprowadzonej przez Organizatora kontroli operatora Firma Handlowo-Usługowa Mariusz Franków. Kontroli dokonano na jednym z przystanków w trakcie realizacji kursu objętego dofinansowaniem FRPA Średnica – Reczpol pod Dębem.

Podczas wykonywania czynności zweryfikowano kierowcę, pojazd silnikowy, liczbę podróżujących, liczbę osób posiadających bilet, zaświadczenia na wykonywanie publicznego transportu zbiorowego.

W trakcie kontroli stwierdzono, iż operator wywiązywał się z zapisów umowy i nie zgłoszono zastrzeżeń do wykonywanych przejazdów.

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

W umowie nr 172/2022 z dnia 28.12.2022 r. strony określiły wzajemne prawa i obowiązki w przedmiocie realizacji usług transportowych. Niemniej art. 25 ust. 3 ustawy o publicznym transporcie zbiorowym wymaga aby w jej treści 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.

Realizując umowę nr 172/2022 Gmina Krzywcza wydała F.H.U. Mariusz Franków 4 zaświadczenia dla 2 linii komunikacyjnych objętych umową FRPA/20/2023 z Wojewodą Podkarpackim.

Niemniej Organizator w ww. wymienionych zaświadczeniach nie określił liczby środków transportu, którymi jest wykonywany publiczny transport zbiorowy. Wszelkie pozostałe informacje zostały określone prawidłowo.

1. **Dokumentacja kontroli**

Podczas kontroli Gminy Krzywcza 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. Dokumentację potwierdzającą zabezpieczenie środków na pokrycie wkładu własnego w ramach FRPA.
8. **Ocena**

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

W wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzono:

* 1. Przekroczenie wymaganych terminów przesłania do Wojewody Podkarpackiego uwierzytelnionej kserokopii umowy z operatorem na 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 dokonywał przelewu środków dla operatora z innego rachunku bankowego niż z rachunku dedykowanego dla środków FRPA.
	4. Zaświadczenia na wykonywanie publicznego transportu zbiorowego nie posiadają wszystkich informacji wymaganych ustawą.
	5. W uchwale budżetowej nie zabezpieczono obligatoryjnej kwoty do sfinansowania ze środków własnych co najmniej równowartości 10% ceny usługi, tj. kwoty deficytu pojedynczej linii komunikacyjnej w przewozach autobusowych o charakterze użyteczności publicznej.
	6. Organizator nie zachował nałożonych prawem wymogów zawarcia umowy z operatorem w trybie art. 19 ust. 1 pkt. 1 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 2011 r. o kontroli administracji rządowej – przekazuję następujące zalecenia pokontrolne:

1. Przy realizacji umów w sprawie udzielenia dofinansowania 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. Rachunek bankowy przeznaczony do obsługi FRPA powinien odzwierciedlać wszystkie operacje związane z Funduszem. Organizator powinien ustalić warunki płatności z operatorem, tak aby były one zgodne z obowiązkami wynikającymi z umowy między Organizatorem a Wojewodą Podkarpackim.
4. Zaświadczenia potwierdzające uprawienie do wykonywania publicznego transportu zbiorowego powinny odpowiadać wymogom określonym w art. 28 ust. 2 ustawy o publicznym transporcie zbiorowym.
5. W uchwale budżetowej Organizator zobowiązany jest zabezpieczyć obligatoryjną kwotę do sfinansowania ze środków własnych co najmniej równowartości 10% ceny usługi, tj. kwoty deficytu pojedynczej linii komunikacyjnej w przewozach autobusowych o charakterze użyteczności publicznej,
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. 19 ust. 1 pkt 1 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 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**

 **Monika Barszcz-Chodkowska**

 **Dyrektor Wydziału Infrastruktury**