Łódź, 20 września 2023 r.

 RT-I.431.8.2023

**Pan
Piotr Sęczkowski**

**Burmistrz Poddębic**

**WYSTĄPIENIE POKONTROLNE**

Na podstawie art. 18 ustawy z dnia 16 maja 2019 r. o Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej (t. j. Dz. U. z 2022 r. poz. 2464), w dniu 25 sierpnia 2023 r. przeprowadzona została kontrola Burmistrza Poddębic w zakresie sprawdzeniarealizacji zadania, na które została udzielona dopłata w ramach środków Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej.

Okres objęty kontrolą: od dnia 01 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

Kontrolę w trybie zwykłym, w siedzibie Urzędu Miejskiego w Poddębicach, ul. Łódzka 17/22, 99-200 Poddębice, przeprowadzili zgodnie z upoważnieniami Wojewody Łódzkiego z dnia 11 sierpnia 2023 r.:

1. Żaneta Bieńko – młodszy specjalista w Wydziale Rolnictwa i Transportu Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi, pełniąca funkcję kierownika Zespołu Kontrolnego (upoważnienie nr 31/2023);
2. Julia Szymańska – inspektor w Wydziale Rolnictwa i Transportu Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi, pełniąca funkcję członka Zespołu Kontrolnego (upoważnienie nr 32/2023).

Kontrolą objęto dokumentację udostępnioną przez Burmistrza Poddębic, w dniu 25  sierpnia 2023 r. w siedzibie urzędu.

 Kontrolerzy w zawiadomieniu o kontroli z dnia 11 sierpnia 2023 roku poinformowali Burmistrza Poddębic, w jakim trybie i za jaki okres zostanie objęty kontrolą oraz wskazali przewidywany czas trwania czynności kontrolnych.

W wyniku przeprowadzonej kontroli, działalność Burmistrza Poddębic w zakresie realizacji zadania, na które została udzielona dopłata w ramach środków Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej **ocenia się pozytywnie z uchybieniami,** biorąc pod uwagę niżej wymienione oceny, wnioski i ustalenia.

W dniu 30 listopada 2021 r. Wojewoda Łódzki ogłosił nabór wniosków o objęcie dopłatą w 2022 r. ze środków Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej, w którym to wyznaczył termin składania wniosków od 1 do 15 grudnia 2021 r. W odpowiedzi na ogłoszony nabór Burmistrz Poddębic, jako organizator publicznego transportu zbiorowego - w dniu 15 grudnia 2021 r. złożył wniosek o objęcie dopłatą w 2022 r. wraz wymaganą dokumentacją do ogłoszonego naboru[[1]](#footnote-1). Po pozytywnej ocenie wniosku, Burmistrz Poddębic został poinformowany o objęciu dopłatą ww. wniosku na 2022 r.

W okresie objętym kontrolą, zgodnie z Zaświadczeniem Przewodniczącej Miejskiej Komisji Wyborczej w Poddębicach z dnia 22 października 2018 r.[[2]](#footnote-2), Burmistrzem Poddębic był  Pan Piotr Sęczkowski.

Kontrolerzy poddali analizie zapisy Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Miejskiego w Poddębicach[[3]](#footnote-3), który stanowi Załącznik do Zarządzenia Nr 11/2022 wydanego przez Burmistrza Poddębic z dnia 26 stycznia 2022 roku. Z regulaminu wynika, że nadzór nad realizacją zadań związanych z obsługą zbiorowej komunikacji publicznej należy do zadań Referatu Inwestycji, Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej, który podlega bezpośrednio Zastępcy Burmistrza Poddębic.

Pracownikami Urzędu Miejskiego w Poddębicach odpowiedzialnymi za prowadzenie spraw związanych z publicznym transportem zbiorowym w kontrolowanym okresie były Panie: Edyta Łaski oraz Iwona Owczarek - zatrudnione na stanowisku pomocy administracyjnej w Referacie Inwestycji i Gospodarki Komunalnej oraz Pani Wioleta Małecka - zatrudniona na stanowisku inspektora, również w Referacie Inwestycji i Gospodarki Komunalnej. Jednak z przedstawionych zakresów obowiązków i odpowiedzialności Pani Edyty Łaski znak: OR.2121.3.2022 z dnia 11 lutego 2022 r.[[4]](#footnote-4), Pani Iwony Owczarek znak: OR.2121.47.2022 z dnia 9 sierpnia 2022 r.[[5]](#footnote-5) oraz Pani Wiolety Małeckiej znak: OR.2122.230.2023 z dnia 24 lipca 2023 r.[[6]](#footnote-6), nie można tego jednoznacznie stwierdzić.

Na podstawie z art. 22 ust. 2 ustawy z dnia 16 maja 2019 r. o Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej (t. j. Dz. U. z 2022 r. poz. 2464), zawarcie umowy o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego wymaga uzyskania zgody organu stanowiącego właściwego organizatora.

Biorąc pod uwagę przedstawioną przez Gminę uchwałę Rady Miejskiej w Poddębicach z dnia 23 sierpnia 2023 r. o Nr LXXIII/518/23, w sprawie wyrażenia następczej zgody na zawarcie przez Gminę umowy o  świadczenie usług w zakresie przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej na terenie Gminy Poddębice - linia Niewiesz – Poddębice[[7]](#footnote-7), stwierdzono, że nie podjęto stosownej uchwały na 2022 r.

Wobec tego, Gmina zawarła wymienioną powyżej umowę bez zgody organu stanowiącego wyrażonej w drodze stosownej uchwały, co skutkuje naruszeniem art. 22 ust. 2 ustawy o Funduszu.

W dniu 10 stycznia 2022 r. pomiędzy Wojewodą Łódzkim, a Gminą Poddębice, reprezentowaną przez Burmistrza Poddębic - Pana Piotra Sęczkowskiego, przy kontrasygnacie Skarbnika Gminy - Pani Ilony Stasiak, została zawarta Umowa o dopłatę w formie dofinasowania zadań własnych organizatorów w zakresie przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej Nr 47/FRPA/2022[[8]](#footnote-8). Na mocy powyższej Umowy przyznano Gminie, jako organizatorowi publicznego transportu zbiorowego, dopłatę na realizację zadania własnego w wysokości **35 610,30 zł.**

W 2022 r. dofinansowanie w formie dopłaty, zgodnie z zawartą Umową, udzielone było wyłącznie do przewozów wykonywanych od dnia 1 stycznia 2022 r. do dnia 31 grudnia 2022 r. i obejmowało 1 nowo powstałą linie komunikacyjną tj.:

Niewiesz – Balin – Dominikowice – Borzewisko – Gibaszew - Dzierzązna – Krępa – Porczyny – Podgórcze – Zagórzyce – Góra Bałdrzychowska – Rąkczyn – Byczyna - Poddębice.

Na ww. linii, przewozy o charakterze użyteczności publicznej realizował jeden operator publicznego transportu zbiorowego, tj. Firma Wicher Travel Tomasz Kurzawa ul. Dojazd 1/8, 99-200 Poddębice, z którym Gmina Poddębice zawarła w dniu 1 lutego 2022 r. umowę Nr 12.4.7031.2022 o świadczenie usług w zakresie transportu zbiorowego o charakterze użyteczności publicznej na terenie Gminy Poddębice w okresie od 1 lutego 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.[[9]](#footnote-9)

Zgodnie z zapisami ww. umowy, operator został wyłoniony na podstawie art. 22 ust.1 pkt 4 ustawy z dnia 16 grudnia 2010 r. o publicznym transporcie zbiorowym, zgodnie z treścią którego, organizator może bezpośrednio zawrzeć umowę o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego, 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 świadczenie publicznego transportu zbiorowego, o których mowa w [art. 19 ust. 1 pkt 1 i 2](https://sip.legalis.pl/document-view.seam?documentId=mfrxilrtg4ytinbzhe3daltqmfyc4njsge2teobxgy).

Wobec powyższego, spełniony został wymóg art. 23 ust 2 pkt. 2 ustawy z dnia 16 maja 2019 r. o Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej tj.  zawarcie umowy o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego.

Kontrolujący dokonali także analizy umowy zawartej przez gminę z operatorem, pod względem jej zgodności z wymogami określonymi w art. 25 ustawy o publicznym transporcie zbiorowym. Podczas kontroli stwierdzono, że przepisy ww. artykułu znajdują odzwierciedlenie w treści umowy zawartej z operatorem.

Wojewoda Łódzki przekazał Gminie Poddębice w 2022 r. na realizację Zadania środki z funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej w łącznej kwocie **35 610,30 zł.**

Miesięczne wnioski o dopłatę z Funduszu[[10]](#footnote-10) winny być złożone zgodnie z zapisami § 3 ust. 2 Umowy zawartej pomiędzy Gminą Poddębice, a Wojewodą Łódzkim, z którego wynika, że organizator składa wniosek o dopłatę według wzoru stanowiącego załącznik nr 2 do Umowy w terminie do 5 dnia każdego miesiąca (…) z  pominięciem pierwszego wniosku o dopłatę w 2022 r., który może być złożony w terminie do 14 stycznia.

W toku czynności kontrolnych stwierdzono, że miesięczne wnioski o dopłatę z pominięciem wniosku za miesiąc kwiecień, zostały złożone zgodnie z ww. zapisami umowy poprzez skrzynkę ePUAP.

Wniosek za miesiąc kwiecień został złożony po terminie tj. 6 kwietnia 2022 r. W wyjaśnieniach otrzymanych w dniu 30 sierpnia 2023 r., jednostka wskazała, że opóźnienie spowodowane było trwającą wówczas pandemią COVID oraz brakami kadrowymi.

W związku z powyższym, złożenie wniosku po terminie w kwietniu 2022 r. skutkuje naruszeniem zapisów umowy zawartej z Wojewodą Łódzkim.

Sprawozdania kwartalne z rozliczenia dopłaty z Funduszu[[11]](#footnote-11) zostały złożone zgodnie z zapisami § 4 ust 3 Umowy zawartej pomiędzy Gminą Poddębice, a Wojewodą Łódzkim, z którego wynika, że organizator zobowiązuje się do przekazania Wojewodzie danych niezbędnych do sporządzenia sprawozdania kwartalnego do Dysponenta Funduszu w terminie do dnia 8 kwietnia 2022 r., 8 lipca 2022 r., 8 października 2022 r. i 8 stycznia 2023 r.

Rozliczenie końcowe dopłaty z Funduszu za 2022 r.[[12]](#footnote-12) również zostało złożone zgodnie z zapisami § 4 ust 5 Umowy zawartej pomiędzy Gminą Poddębice, a Wojewodą Łódzkim, tj. w terminie do dnia 15 marca 2023 r. według wzoru stanowiącego załącznik nr 3 do umowy.

W wyniku weryfikacji końcowego rozliczenia ustalono rozbieżność pomiędzy danymi przedstawionymi w rozliczeniach kwartalnych, a kwotami deficytu i dopłaty wykazanymi w rozliczeniu rocznym, w związku z czym wezwano Gminę do złożenia stosownych wyjaśnień.

W konsekwencji, jednostka dokonała korekt rozliczeń za I,II i III kwartał oraz pismem z dnia 14 marca 2023 r. znak: IGKM.7133.5.2023, poinformowała, że rozbieżności wynikały z omyłek pisarskich i nie miały wpływu na końcowe rozliczenie dofinansowania.[[13]](#footnote-13)

Całkowita wartość Zadania wyniosła **39 567,00 *zł***, z czego: ***35 610,30 zł*** stanowią wydatki sfinansowane ze środków funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej oraz **3 956,70 *zł*** to wkład własny Gminy (co stanowiło ***10 %*** poniesionych wydatków).

Wobec powyższego spełniony został wymóg, o którym mowa w art. 23 ust 2 pkt. 1 ustawy z dnia 16 maja 2019 r. o Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej, tj. min. ***10%*** wkładu własnego organizatora.

Poddając analizie ww. rozliczenie końcowe, zespół kontrolny ustalił, że Gmina wykorzystała dopłatę w wysokości **33 452,10 zł**, natomiast pozostała kwota w wysokości **2 158,20** zł została przez jednostkę niewykorzystana, a następnie zwrócona przez Wojewodę Łódzkiego jako zwrot środków niewykorzystanych do Dysponenta Funduszu.

W 2022 r. Gmina w ramach zawartej umowy z Wojewodą Łódzkim o dopłatę z Funduszu miała możliwość wykonania łącznej wielkości pracy eksploatacyjnej w wysokości **13 200** ***wozokilometrów***, co przełożyło się na to, żeśrednia wysokość dopłaty do 1 wozokilometra przewozu o charakterze użyteczności publicznej wyniosła ***2,70 zł*** i  zgodnie z § 2 ust. 1 Umowy, nie była wyższa niż 3,00 zł.

Po dokonaniu analizy rozliczenia końcowego ustalono, że jednostka wykonała mniejszą wielkość pracy eksploatacyjnej tj. ***12 400******wozokilometrów,*** a więc nie przekroczyła wartości wynikającej z zapisów Umowy.

Po weryfikacji przekazanych przez Gminę Poddębice dokumentów, kontrolerzy potwierdzili również fakt, że jednostka prowadzi wyodrębnioną ewidencję księgową z realizacji dopłaty z Funduszu, zgodnie z obowiązkiem wynikającym z art. 15 ustawy o Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej.

W wyniku przeprowadzonej kontroli, działalność Burmistrza Poddębic w zakresie realizacji zadania, na które została udzielona dopłata w ramach środków Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej, **ocenia się pozytywnie z uchybieniami,** biorąc pod uwagę niżej wymienione oceny, wnioski i ustalenia.

**Ocenę pozytywną uzasadnia:**

* rzetelne i terminowe sporządzenie wniosku o objęcie dopłatą,
* wykorzystanie otrzymanych środków zgodnie z przeznaczeniem,
* terminowe wydatkowanie przyznanych środków,
* prawidłowe obliczenie wysokości dopłaty,
* terminowe zawarcie umowy z operatorem świadczącym usługi publicznego transportu zbiorowego,
* terminowe sporządzenie końcowego rozliczenia dopłaty z Funduszu.

**W badanym obszarze stwierdzono następujące uchybienia:**

* 1. Rada Miejska w Poddębicach nie wydała uchwały w sprawie wyrażenia zgody na zawarcie umowy o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego na terenie Gminy Poddębice w 2022 r. (w dniu 23 sierpnia 2023 r. została wydana jedynie uchwała następcza).
	2. Jednostka nie określiła w zakresach obowiązków pracowników urzędu, odpowiedzialnych za prowadzenie przedmiotowego Funduszu, informacji dotyczących prowadzenia spraw związanych z publicznym transportem zbiorowym w kontrolowanym okresie.
	3. Gmina przekazała wniosek o dopłatę za miesiąc kwiecień 2022 r. do Wojewody Łódzkiego, po terminie wynikającym z § 3 ust. 2 Umowy zawartej z Wojewodą Łódzkim.

**Zalecenie:**

Celem uniknięcia w przyszłości uchybień, działając na podstawie art. 46 ust. 3 pkt 1 ustawy z dnia 15 lipca 2011 roku o kontroli w administracji rządowej (t. j. Dz. U. z 2020 r. poz. 224) zalecam:

* 1. Bezwzględne przestrzeganie art. 22 ustawy z dnia 16 maja 2019 r. o Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej (t. j. Dz. U. z 2022 r. poz. 2464), z którego wynika, że zawarcie umowy o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego wymaga uzyskania zgody organu stanowiącego właściwego organizatora.
	2. Uzupełnienie informacji dotyczących określenia obowiązków i odpowiedzialności Pani Wiolety Małeckiej w zakresie prowadzenia całości spraw zawiązanych z publicznym transportem zbiorowym oraz zwrócenie uwagi na dodawanie ww. informacji przy zatrudnianiu nowych pracowników, zajmującym się przedmiotowym Funduszem.
	3. Konieczność sprawowania większego nadzoru nad terminowością składania wniosków miesięcznych o dopłatę z Funduszu.

Kontrolerzy wpisali się do książki kontroli Gminy Poddębice pod pozycją nr 3/2023.

Na podstawie art. 46 ust. 3 pkt. 3 ustawy z dnia 15 lipca 2011 roku o kontroli w administracji rządowej (t. j. Dz. U. z 2020 r. poz. 224), o sposobie wykonywania zaleceń pokontrolnych, podjętych działaniach lub przyczynach ich niepodjęcia proszę powiadomić w terminie 30 dni liczonych od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego.

Wystąpienie pokontrolne zostało sporządzone na podstawie projektu wystąpienia pokontrolnego z dnia 5 września 2023 r., do którego nie zostały złożone zastrzeżenia.

Zgodnie z przepisami art. 48 ustawy z dnia 15 lipca 2011 roku o kontroli w administracji rządowej (t. j. Dz. U. z 2020 r. poz. 224),od niniejszego wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

**Z up. WOJEWODY ŁÓDZKIEGO

*Bogumiła Kapusta*Dyrektor Wydziału Rolnictwa i Transportu**

1. Wniosek z dnia 15 grudnia 2021 r. Gminy Poddębice o objęcie dopłatą w 2022 r wraz z wymaganą dokumentacją do naboru, [↑](#footnote-ref-1)
2. Zaświadczenie Miejskiej Komisji Wyborczej z dnia 22.10.2018 r. o wyborze Burmistrza Poddębic, [↑](#footnote-ref-2)
3. Regulamin Organizacyjny Urzędu Miejskiego w Poddębicach z dnia 26 stycznia 2022 r., [↑](#footnote-ref-3)
4. Zakres obowiązków i odpowiedzialności Pani Edyty Łaski znak: OR.2121.3.2022 z dnia 11 lutego 2022 r., [↑](#footnote-ref-4)
5. Zakres obowiązków i odpowiedzialności Pani Iwony Owczarek znak: OR.2121.47.2022 z dnia 9 sierpnia 2022 r., [↑](#footnote-ref-5)
6. Zakres obowiązków i odpowiedzialności Pani Wiolety Małeckiej znak: OR.2122.230.2023 z dnia 24 lipca 2023 r., [↑](#footnote-ref-6)
7. Uchwała nr LXXIII/518/23 Rady Miejskiej w Poddębicach z dnia 23 sierpnia 2023 r. w sprawie wyrażenia następczej zgody na zawarcie umowy o  świadczenie usług w zakresie przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej na terenie Gminy Poddębice, [↑](#footnote-ref-7)
8. Umowa nr 47/FRPA/2022 z dnia 10 stycznia 2022 r. Umowa o dopłatę w formie dofinasowania zadań własnych organizatorów w zakresie przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej, [↑](#footnote-ref-8)
9. Umowa Gminy Poddębice Nr 12.4.7031.2022 o świadczenie usług w zakresie transportu zbiorowego o charakterze użyteczności publicznej na terenie Gminy Poddębice, [↑](#footnote-ref-9)
10. Środki przekazywano na podstawie, złożonych przez Gminę Poddębice, wniosków o dopłatę:

- wniosek o dopłatę w roku 2022 za miesiąc marzec 2022 r. z dnia 02.03.2022 r. – 4.963,86 zł,

- wniosek o dopłatę w roku 2022 za miesiąc kwiecień 2022 r. z dnia 06.04.2022 r. – 3.668,94 zł,

- wniosek o dopłatę w roku 2022 za miesiąc maj 2022 r. z dnia 05.05.2022 r. na kwotę 4.316,40 zł,

- wniosek o dopłatę w roku 2022 za miesiąc czerwiec 2022 r. z dnia 03.06.2022 r. na kwotę 3.453,12 zł,

- wniosek o dopłatę w roku 2022 za miesiąc lipiec 2022 r. z dnia 05.07.2022 r. na kwotę 0 zł

- wniosek o dopłatę w roku 2022 za miesiąc sierpień 2022 r. z dnia 05.07.2022 r. na kwotę 0 zł

- wniosek o dopłatę w roku 2022 za miesiąc wrzesień 2022 r. z dnia 31.08.2022 r. na kwotę 4.748,04 zł,

- wniosek o dopłatę w roku 2022 za miesiąc październik 2022 r. z dnia 04.10.2022 r. na kwotę 4.532,22 zł,

- wniosek o dopłatę w roku 2022 za miesiąc listopad 2022 r. z dnia 04.11.2022 r. na kwotę 4.316,40 zł,

- wniosek o dopłatę w roku 2022 za miesiąc grudzień 2022 r. z dnia 05.12.2022 r. na kwotę 3.453,12 zł, [↑](#footnote-ref-10)
11. Sprawozdania kwartalne z dopłaty Gminy Poddębice,

- rozliczenie dopłaty z Funduszu za I kwartał 2022 r. z dnia 08.04.2022 r.

- rozliczenie dopłaty z Funduszu za II kwartał 2022 r. z dnia 08.07.2022 r

- rozliczenie dopłaty z Funduszu za III kwartał 2022 r. z dnia 06.10.2022 r

- rozliczenie dopłaty z Funduszu za IV kwartał 2022 r. z dnia 05.01.2023 r [↑](#footnote-ref-11)
12. Końcowe rozliczenie dopłaty Funduszu z dnia 2 lutego 2023 r. Gminy Poddębice. [↑](#footnote-ref-12)
13. Korekta rozliczenia za I,II i III kwartał 2022 r. z dnia 14. 03.2023 r. i pismo wyjaśniające znak: IGKM.7133.5.2023 [↑](#footnote-ref-13)