Rzeszów, 2024-06-07

 

 **WOJEWODA PODKARPACKI**

 ul. Grunwaldzka 15

 35-959 Rzeszów

 I-II.1610.6.1.2024

**Pan**

**Adam Krzysztoń**

**Starosta Łańcucki**

 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 **Powiecie Łańcuckim**.

Kontrolę przeprowadziła:

* Urszula Sierżęga – starszy specjalista w Oddziale Komunikacji, Transportu
i Gospodarki w Wydziale Infrastruktury Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego na podstawie imiennego upoważnienia do kontroli udzielonego przez Wojewodę Podkarpackiego w dniu 9 kwietnia 2024 r. (I-II.1610.6.1.2024).

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 Powiatowi Łańcuckiemu środki w wysokości 2 397 862,20 zł. W dniu 29 grudnia 2022 r. została zawarta umowa nr FRPA/45/2023 pomiędzy Wojewodą Podkarpackim a Powiatem Łańcuckim, w której w ramach ww. kwoty zaplanowano pracę eksploatacyjną dla wszystkich linii komunikacyjnych objętych zadaniem na poziomie 799 287,40 wozokilometrów. Zgodnie z załącznikiem nr 1 do ww. umowy dopłatami objęte zostało 21 linii komunikacyjnych.

W dniu 23 lutego 2023 r. został podpisany Aneks nr 1 do umowy Nr FRPA/45/2023, w ramach którego kwota przyznanego Powiatowi Łańcuckiemu dofinansowania wyniosła 2 381 074,80 zł, a pracę eksploatacyjną dla wszystkich linii komunikacyjnych objętych zadaniem zaplanowano na poziomie 793 691,60 wozokilometrów. Liczba linii objętych dofinansowaniem nie uległa zmianie.

Powiat Łańcucki w okresie objętym kontrolą wykonywał zadania organizatora publicznego transportu zbiorowego na podstawie art. 7 ust. 1 pkt 3 ustawy o publicznym transporcie zbiorowym.

Zgodnie z umową nr FRPA/45/2023 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:

* + Uchwałę Nr XLI/303/2022 Rady Powiatu Łańcuckiego z dnia 28 grudnia 2023 r. w sprawie uchwały budżetowej na rok 2023,
	+ Uchwałę Nr L/384/2023 Rady Powiatu Łańcuckiego z dnia 28 grudnia 2023 r. w sprawie zmiany budżetu powiatu na rok 2023,
	+ Uchwałę Nr XXXIX/290/2022 Rady Powiatu Łańcuckiego z dnia 26 października 2022 r. w sprawie wyrażenia zgody na zawarcie umowy o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego,
	+ Umowę nr OR.273.9.2022 zawarta w dniu 14.12.2022 r.,
	+ Umowę nr OR.273.10.2022 zawarta w dniu 14.12.2022 r.,
	+ Umowę nr OR.273.11.2022 zawarta w dniu 14.12.2022 r.,
	+ Umowę nr OR.273.8.2022 zawarta w dniu 14.12.2022 r.,
	+ Umowę nr OR.273.7.2022 zawarta w dniu 14.12.2022 r.,
	+ Umowę nr OR.273.6.2022 zawarta w dniu 14.12.2022 r.,
	+ dokumentację rozliczeniową zadania.

Organizator w dniu 25 kwietnia 2023 r. został telefonicznie wezwany do uzupełnienia brakującej dokumentacji. W dniu 29 kwietnia 2024 r. dokumentacja kontrolna została poszerzona o:

* dokumentację potwierdzającą nadzór nad operatorem,
* specyfikację warunków zamówienia.
1. dokonania wyboru Operatora zgodnie z przepisami ustawy z dnia 16 grudnia 2010 r. o  publicznym transporcie zbiorowym.

Powiat Łańcucki był obsługiwany przez 4 operatorów:

* PPO Usługi Transportowo-Turystyczne TRANSPOLL Waldemar Czorniak z siedzibą 37-100 Łańcut, ul. Kazimierza Wielkiego, nr 16, NIP 8151018114, REGON 690157661;
* Usługi Transportowe Przewóz Osób i Ładunków Bujak Sławomir z siedzibą 36-106 Trzęsówka 12, NIP 8141001827, REGON 690217156;
* ABX2bus Magdalena Bednarz z siedzibą Wysoka 507, 37-100 Łańcut, NIP 8151646678, REGON 181089867;
* Konsorcjum Firm Sławomir Bujak oraz Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej Sp. z o.o. z siedzibą w Leżajsku, reprezentowanym przez lidera konsorcjum Sławomira Bujaka.

Organizator zawarł umowy z każdym z poszczególnych Operatorów w wyniku przeprowadzonego postępowania o udziale zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego, zgodnie z przepisami ustawy dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych.

1. efektywnego i zgodnego z przeznaczeniem wykorzystania dofinansowania

Umowa FRPA/45/2023 opiewała na kwotę dopłat w wysokości 2 381 074,80 zł. Organizator w rozliczeniu końcowym przedstawił, iż wysokość dofinansowania otrzymana przez Organizatora od Wojewody wyniosła 2 342 197,73 zł. Powiat Łańcucki 12 stycznia 2024 r. zwrócił niewykorzystaną dopłatę w kwocie 1 476,60 zł. Ostatecznie kwota dopłaty przekazana Operatorowi wyniosła 2 340 721,13 zł, a wielkość pracy wyniosła 782 052,60 wozokilometrów.

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

Jak wynika z Uchwały Nr XLI/303/2022 Rady Powiatu Łańcuckiego z dnia 28 grudnia 2022 r. w sprawie uchwały budżetowej na rok 2023 środki na finansowanie transportu przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej w ramach FRPA zostały zabezpieczone w kwocie 3 244 778,00 zł.

Z dokumentacji kontrolnej oraz rozliczenia końcowego zadania wynika, iż Powiat przekazał operatorowi środki własne w wysokości wymaganego minimum 10% ceny rzeczywistej usługi w zakresie publicznego transportu zbiorowego, tj. kwotę 696 738,95 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 OR.273.9.2022 zawartą w dniu 14.12.2022 r. - przesłana 11 stycznia 2023 r., tj. z przekroczeniem terminu,
* Umowę nr OR.273.10.2022 zawartą w dniu 14.12.2022 r. - przesłana 11 stycznia 2023 r., tj. z przekroczeniem terminu,
* Umowę nr OR.273.11.2022 zawartą w dniu 14.12.2022 r. - przesłana 11 stycznia 2023 r., tj. z przekroczeniem terminu,
* Umowę nr OR.273.8.2022 zawartą w dniu 14.12.2022 r. - przesłana 11 stycznia 2023 r. , tj. z przekroczeniem terminu,
* Umowę nr OR.273.7.2022 zawartą w dniu 14.12.2022 r. - przesłana 11 stycznia 2023 r., tj. z przekroczeniem terminu,
* Umowę nr OR.273.6.2022 zawartą w dniu 14.12.2022 r. - przesłana 11 stycznia 2023 r., tj. z przekroczeniem terminu,
* Uchwałę Nr XXXIX/290/2022 Rady Powiatu Łańcuckiego z dnia 26 października 2022 r. w sprawie wyrażenia zgody na zawarcie umowy o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego - przesłana 11 stycznia 2023 r., tj. z przekroczeniem terminu.
1. prowadzenia wyodrębnionego rachunku bankowego dedykowanego wyłącznie dla środków dofinansowania wskazywanego we wniosku

Powiat Łańcucki przedstawił kontrolującemu wystawione przez Bank Spółdzielczy w Łańcucie w dniu 12 kwietnia 2024 r., znak pisma: ZOK/97/2024, zaświadczenie potwierdzające prowadzenie rachunków pomocniczych o numerach:

* NRB 56 9177 0008 2001 0002 9812 0129 – W-PRZEWOZY,
* NRB 83 9177 0008 2001 0002 9812 0128 – O-PRZEWOZY.

Wojewoda Podkarpacki przekazał środki FRPA na wskazany przez Organizatora (we wniosku o dopłatę do przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej) rachunek bankowy nr 83 9177 0008 2001 0002 9812 0128. Następnie dokonywano przeksięgowania danych środków na rachunek bankowy o nr 56 9177 0008 2001 0002 9812 0129, na którym to prowadzone były wszelkie operacje związane ze środkami FRPA.

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

Z przedłożonej dokumentacji wynika, iż w ewidencji zapisów księgowych Powiatu Łańcuckiego wyodrębniono konta 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 7 kwietnia, 7 lipca i 9 października 2023 r. oraz 8 stycznia 2024 r. kwartalnych informacji, zgodnie z §4 ust.1 pkt 10 umowy ws. dofinansowania do przewozów autobusowych

Informacje kwartalne z realizacji umowy FRPA/45/2023 zawierały niezbędne dane i  zostały przesłane do PUW w dniach:

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

Rozliczenie wstępne otrzymanych dopłat wpłynęło do PUW w dniu 23 stycznia 2024 r. - tj. z zachowaniem wymaganego terminu. Rozliczenie wymagało sporządzenia korekty, która została przesłana 24 stycznia 2024 r.

Rozliczenie końcowe otrzymanych dopłat wpłynęło do PUW w dniu 5 marca 2024 r. - tj. z zachowaniem wymaganego terminu.

1. sprawowania nadzoru i kontroli nad Operatorem

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

Protokół Kontroli Drogowej z dnia 18 stycznia 2023 r. dotyczy przeprowadzonej przez Organizatora kontroli Operatora - Sławomira Bujaka. Kontroli dokonano w miejscu zatrzymania pojazdu, tj. na DW 877, w trakcie realizacji kursu objętego dofinansowaniem FRPA Wola Mała – Łańcut – Wysoka – Markowa.

Protokół Kontroli Drogowej z dnia 17 maja 2023 r. został sporządzony po przeprowadzonej przez Organizatora kontroli Operatora PKS Sp. z o.o., której dokonano na Dworcu PKS podczas wykonywania kursu na linii objętej dofinansowaniem: Łańcut – Żołynia – Brzóza Stadnicka – Wydrze.

Podczas wykonywania czynności kontrolnych zweryfikowano kierowcę, pojazd silnikowy, prawidłowość oznakowania pojazdu, trasę przejazdu, zgodność wykonywania transportu z rozkładem jazdy, wyciąg z cennika opłat, wyciąg z regulaminu, respektowanie ulg biletowych.

W trakcie kontroli stwierdzono, iż Operatorzy wywiązywali 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 umowach: OR.273.9.2022, OR.273.10.2022, OR.273.11.2022, OR.273.8.2022, OR.273.7.2022, OR.273.6.2022 o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego 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.

Zgodnie z art. 28 ust. 1 i 2 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 Łańcucki wydał:

* 4 zaświadczenia na wykonywanie publicznego transportu zbiorowego Magdalenie Bednarz ABX2bus,
* 6 zaświadczeń na wykonywanie publicznego transportu zbiorowego Przedsiębiorstwu Komunikacji Samochodowej Sp. z o.o. w Leżajsku,
* 6 zaświadczeń na wykonywanie publicznego transportu zbiorowego Sławomirowi Bujak Usługi Transportowe Przewóz Osób i Ładunków,
* 5 zaświadczeń na wykonywanie publicznego transportu zbiorowego Przedsiębiorstwu Komunikacji Samochodowej Sp. z o.o. z siedzibą w Leżajsku.

Łącznie wydano 21 zaświadczeń dla 21 linii objętych umową FRPA/45/2023 z Wojewodą Podkarpackim. Zaświadczenia zawierają wszelkie wymienione wyżej i wymagane ustawą dane.

1. **Dokumentacja kontroli**

Podczas kontroli Powiatu Łańcuckiego sprawdzono:

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

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

W wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzono:

* 1. Przekroczenie wymaganych terminów przesłania do Wojewody Podkarpackiego uwierzytelnionych kserokopii umów z operatorami 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;

Przedstawiając powyższe oceny i uwagi, w celu usunięcia stwierdzonych nieprawidłowości oraz usprawnienia badanej działalności – na podstawie art. 46 ust. 3 pkt 1 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli administracji rządowej – przekazuję następujące zalecenia pokontrolne:

1. Przy realizacji umów w sprawie udzielenia dofinasowania do przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej należy dochowywać wymaganych prawem terminów przekazania dokumentów Wojewodzie Podkarpackiemu,
2. Umowa o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego powinna w całości odpowiadać wymogom określonym w art. 25 ust. 3 ustawy o publicznym transporcie zbiorowym.

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**