



WOJEWODA KUJAWSKO-POMORSKI

Bydgoszcz, 30 lipca 2024 r.

WIn.IV.431.2.2024.KA

Pan
Paweł Knapik
Starosta Świecki
ul. Gen. Józefa Hallera 9
86-100 Świecie

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie art. 18 ust. 1 ustawy z dnia 16 maja 2019 r. o Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej (Dz.U. z 2024 r. poz. 402) i art. 6 ust. 4 pkt 3 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz.U. z 2020 r. poz. 224), w dniach od 22 maja 2024 r. do 21 czerwca 2024 r. (kontrola poza siedzibą jednostki kontrolowanej) przeprowadzona została kontrola prawidłowości w Starostwie Powiatowym w Świeciu przez zespół kontrolny w składzie:

- Kinga Andrzejewska – starszy inspektor wojewódzki w Wydziale Infrastruktury Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy, na podstawie upoważnienia Wojewody Kujawsko-Pomorskiego nr 345/2024 z 13 maja 2024 r.,
- Monika Dzikowska – inspektor wojewódzki w Wydziale Infrastruktury Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy, na podstawie upoważnienia Wojewody Kujawsko-Pomorskiego nr 346/2024 z 13 maja 2024 r.,

w zakresie:

1. przedmiot kontroli: wydatkowanie środków z Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej (przyznanych na 2023 r.)
2. okres objęty kontrolą: od 17 października 2022 r. do 31 marca 2024 r.

W wyniku przeprowadzonej kontroli, kontrolowaną działalność Starosty Świeckiego w zakresie wydatkowania środków Funduszu rozwoju przewozów autobusowych, ocenia się:

pozytywnie z nieprawidłowościami.

Dokonana ocena została oparta o następującą skalę ocen:

- pozytywna,
- pozytywna z uchybieniami,

- pozytywna z nieprawidłowością,
- pozytywna z nieprawidłowościami,
- negatywna (po przekroczeniu przyjętego progu istotności).

Oceny dokonano na podstawie poniższych ustaleń:

1. Ustalenia w zakresie sposobu i terminowości wykonania zadania, zgodnie z postanowieniami umowy o dopłatę z Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej oraz umowy o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego

Starosta Świecki jako organizator publicznego transportu zbiorowego złożył wniosek o objęcie dopłatą w odpowiedzi na ogłoszony przez Wojewodę Kujawsko-Pomorskiego nabór wniosków o objęcie w 2023 r. dopłatą ze środków Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej, w którym termin składania dokumentów określono od 17 października 2022 r. do 4 listopada 2022 r. Po pozytywnej ocenie wniosku, Starosta Świecki został poinformowany o objęciu w 2023 r. dopłatą z Funduszu.

Na mocy umowy nr 1/2023/FRPA/P-8/2023 z dnia 29 grudnia 2022 r. zawartej pomiędzy Wojewodą Kujawsko-Pomorskim a Powiatem Świeckim przyznano dopłatę ze środków Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej w wysokości 3 539 998,03 zł na realizację zadania własnego Organizatora dotyczącego zapewnienia funkcjonowania publicznego transportu zbiorowego w zakresie przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej. Łączna wielkość pracy eksploatacyjnej na liniach komunikacyjnych w okresie objętym dopłatą wynikająca z umowy to 1 191 952 wozokilometrów. W ramach powyższego zadania na terenie Powiatu Świeckiego funkcjonowało w okresie od 2 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r. 18 nowych linii komunikacyjnych, na których przewozy o charakterze użyteczności publicznej realizował operator publicznego transportu zbiorowego – Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej w Bydgoszczy Sp. z o.o.

Wartość zadania określona w umowie z Operatorem wyniosła 6 555 736 zł. Zawarcie umowy o świadczenie usług zostało poprzedzone zgodą Rady Powiatu Świeckiego (uchwała nr XLVIII/299/22 z dnia 14.12.2022 r.).

(Dowód: akta kontroli str. 31-66, 644-758)

Organizator za miesiące styczeń-listopad 2023 r. złożył wnioski o dopłatę, które rozliczały zadanie w miesięcznych okresach rozliczeniowych. Wnioski te zostały przekazane Wojewodzie terminowo, zgodnie z umową o dopłatę nr 1/2023/FRPA/P-8/2023.

Wniosek o dopłatę zawierający dane szacunkowe dot. przewozów autobusowych realizowanych w grudniu 2023 r. został złożony Wojewodzie przez Powiat Świecki w dniu 12.12.2023 r. Termin na jego złożenie, określony w umowie o dopłatę, upływał w dniu 10.12.2023 r. i przypadał w dzień wolny od pracy, zatem pierwszym dniem roboczym i ostatecznym terminem na złożenie ww. wniosku był 11.12.2023 r. Pismem z dnia 11.12.2023 r., sygn. BTP.7140.1.2023, Organizator zwrócił się do Wojewody o wydłużenie terminu na złożenie przedmiotowego wniosku. W odpowiedzi na prośbę Powiatu oraz zgodnie z § 2 ust. 4 umowy o dopłatę Wojewoda wyraził zgodę na wydłużenie tego terminu, wyznaczając dodatkowo termin na złożenie wniosku o dopłatę do 13.12.2023 r. Wobec powyższego termin na złożenie wniosku o dopłatę za przewozy autobusowe realizowane w grudniu 2023 r. przez Powiat Świecki został zachowany.

(Dowód: akta kontroli str. 72-158)

Sprawozdania za I, II, III i IV kwartał 2023 r. oraz sprawozdanie roczne z realizacji umowy zostały złożone przez Organizatora w terminach określonych w umowie o dopłatę z Funduszu.

(Dowód: akta kontroli str. 67-71)

Organizator przedłożył otrzymane od Operatora rozliczenia potwierdzające wykonanie 1 187 093 wozokilometrów w okresie obowiązywania umowy.

Organizator przedstawił w trakcie kontroli faktury VAT oraz wyciągi bankowe potwierdzające dokonanie płatności. Faktury VAT za przewozy autobusowe realizowane za miesiące: styczeń-czerwiec 2023 r. oraz sierpień-grudzień 2023 r. były przedkładane Wojewodzie zgodnie z terminem określonym w umowie o dopłatę.

Powiat Świecki przekazywał płatności na rzecz Operatora za faktury VAT dotyczące realizowanych przewozów autobusowych w terminach określonych na fakturach oraz w umowie o świadczenie usług.

W badanych obszarze stwierdzono nieprawidłowość:

Faktury VAT za przewozy autobusowe o charakterze użyteczności publicznej realizowane w lipcu 2023 r. zostały przekazane Wojewodzie po upływie terminu określonego w umowie o dopłatę z Funduszu, tj. 22.08.2023 r. za pośrednictwem ePUAP.

Zgodnie z § 2 ust. 16 umowy o dopłatę z Funduszu, Organizator był zobowiązany do przedłożenia Wojewodzie dokumentów potwierdzających wykonanie pracy przewozowej przez Operatora w terminie do dnia 20.08.2023 r., który przypadał w dzień wolny od pracy, zatem pierwszym dniem roboczym i ostatecznym terminem na złożenie ww. dokumentów był 21.08.2023 r.

(Dowód: akta kontroli str. 159-573, 588-626)

Na potrzeby realizacji zadania Organizator prowadził wyodrębnioną ewidencję księgową, ze szczególnym uwzględnieniem środków otrzymanych z Funduszu oraz wydatków dokonywanych z tych środków, dzięki czemu możliwa była identyfikacja poszczególnych operacji związanych z realizacją umowy o dopłatę z Funduszu.

(Dowód: akta kontroli str. 627-634)

Organizator prowadził działania kontrolne realizacji postanowień umowy o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego zawartej z Operatorem.

(Dowód: akta kontroli str. 635-643)

2. Ustalenia w zakresie prawidłowości wyliczenia dopłaty pod względem zgodności z umową o dopłatę z Funduszu

Kwota środków z Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej wypłacona Organizatorowi na podstawie złożonych wniosków o dopłaty wyniosła 2 464 651,03 zł. Dopłata do 1 wozokilometra przewozu o charakterze użyteczności publicznej nie była wyższa niż 3,00 zł. Organizator zapewnił wkład własny w wysokości 21,13 % kwoty deficytu.

(Dowód: akta kontroli str. 72-158, 574-587)

3. Ustalenia w zakresie zgodności umowy o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego z wymogami przepisów ustawy z dnia 16 grudnia 2010 r. o publicznym transporcie zbiorowym

Umowa z Operatorem o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego nr 53/2022 z dnia 27.12.2022 r. została zawarta przez Powiat Świecki w wyniku postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na podstawie art. 132 w związku z art. 2 ust. 1 pkt 4 ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1605 ze zm.) w trybie przetargu nieograniczonego i spełnia wymagania określone w art. 25 ust. 3 pkt 1-6 oraz pkt 8-24 ustawy z dnia 16 grudnia 2010 r. (Dz. U. z 2023 r. poz. 2778) o publicznym transporcie zbiorowym zwanej dalej „ustawą”.

Stwierdzona nieprawidłowość:

Umowa z Operatorem o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego zawarta przez Powiat nie spełnia wymagania określonego w art. 25 ust. 3 pkt 7 ustawy w zakresie:

- art. 25 ust. 3 pkt 7 ustawy – w umowie nie określono warunków, na jakich jest dopuszczalne podwykonawstwo w realizacji usług świadczonych w zakresie publicznego transportu zbiorowego.

(Dowód: akta kontroli str. 1-12, 36-66)

4. Ocena skontrolowanej jednostki i ustalenia kontroli

W związku z faktem, że podczas kontroli stwierdzono nieprawidłowość dotyczącą nieterminowego przekazania Wojewodzie faktur VAT za przewozy autobusowe o charakterze użyteczności publicznej realizowane w lipcu 2023 r. oraz nieprawidłowość dotyczącą braku ujęcia w umowie o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego zapisu art. 25 ust. 3 pkt 7 ustawy z dnia 16 grudnia 2010 r. o publicznym transporcie zbiorowym, jednostka kontrolowana otrzymuje ocenę pozytywną z nieprawidłowościami.

Wskazuje się następujący zakres stwierdzonych nieprawidłowości:

- a) faktury VAT za przewozy autobusowe o charakterze użyteczności publicznej realizowane w lipcu 2023 r. zostały przekazane Wojewodzie po terminie wskazanym w umowie o dopłatę z Funduszu (dotyczy pkt 1 Wystąpienia pokontrolnego),
- b) umowa o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego nie spełnia wymagania określonego w art. 25 ust. 3 pkt 7 ustawy – z uwagi na brak określenia w umowie warunków, na jakich jest dopuszczalne podwykonawstwo w realizacji usług świadczonych w zakresie publicznego transportu zbiorowego (dotyczy pkt 3 Wystąpienia pokontrolnego).

Ponadto wskazuje się następujące przyczyny i skutki stwierdzonych nieprawidłowości:

Jako przyczyny ww. nieprawidłowości wskazuje się:

- a) brak nadzoru Starosty nad realizacją zadań objętych przedmiotem kontroli,
- b) brak właściwego stosowania wyszczególnionych w treści Wystąpienia pokontrolnego przepisów prawa.

Jako skutek stwierdzonych nieprawidłowości wskazuje się błędy w realizacji zadania w zakresie objętym tematyką kontroli.

Za stwierdzone nieprawidłowości odpowiedzialność ponosi Starosta Świecki.

Do Projektu wystąpienia pokontrolnego nie zgłoszono zastrzeżeń.

W Projekcie wystąpienia pokontrolnego nie dokonano sprostowań, skreśleń i uzupełnień.

W związku z powyższymi ocenami, uwagami i wnioskami, zalecam Panu Pawłowi Knapikowi – Staroście Świeckiemu, podjęcie następujących działań w celu wyeliminowania stwierdzonych w wyniku kontroli nieprawidłowości lub usprawnienia funkcjonowania działalności jednostki kontrolowanej:

- przekazywanie w terminie określonym w umowie z Wojewodą Kujawsko – Pomorskim dokumentów potwierdzających wykonanie pracy przewozowej przez Operatora za dany okres rozliczeniowy.
- uwzględnianie w umowie o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego zapisów art. 25 ust. 3 pkt 7 ustawy z dnia 16 grudnia 2010 r. o publicznym transporcie zbiorowym.

Wystąpienie pokontrolne sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden egzemplarz otrzymuje kierownik jednostki kontrolowanej, a drugi egzemplarz pozostaje w aktach kontroli.

Oczekuję od Pana, w terminie 30 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia, informacji o sposobie wykonania zaleceń, wykorzystaniu wniosków lub przyczynach ich niewykorzystania albo o innym sposobie usunięcia stwierdzonej nieprawidłowości.

WOJEWODA
KUJAWSKO-POMORSKI

Michał Sztybel

.....
(podpis i pieczęć Wojewody)