



WI-VII.431.9.2023.AC

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Nazwa i adres jednostki kontrolowanej:

Gmina Przechlewo, ul. Człuchowska 26, 77-320 Przechlewo

Przedmiot kontroli:

Realizacja zadania w ramach Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej w ramach umowy 14/FA/2022 z dnia 29 grudnia 2021 r.

Okres objęty kontrolą:

Rok 2022.

Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli:

- Ustawa z dnia 15 lipca 2011 r., o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2020 r. poz. 224),
- Ustawy z dnia 16 maja 2019 r. o Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej (Dz. U. z 2022 r. poz. 2464, z 2023 r. poz. 1720.) zwanej dalej ustawą o FRPA,
- Ustawa z dnia 16 grudnia 2010 r. o publicznym transporcie zbiorowym (Dz. U. z 2022 r. poz. 1343, 2666, z 2023 r. poz. 1003, 1234, 1688, 1720.),
- Umowa 14/FA/2022 z dnia 29 grudnia 2021 r., zawarta pomiędzy Wojewodą Pomorskim a Gminą Przechlewo

Data rozpoczęcia i zakończenia kontroli:

29 września 2023 r.- 31 stycznia 2024 r.

Kierownik jednostki kontrolowanej:

Pan Krzysztof Michałowski – Wójt Gminy Przechlewo

Skład zespołu kontrolującego:

Pani Agnieszka Chankiewicz – starszy inspektor wojewódzki w Oddziale Infrastruktury i Transportu

Informacje wstępne:

Umową nr 14/FA/2022 z dnia 29 grudnia 2021 r, przyznano Beneficjentowi dofinansowanie w kwocie 271 262,11 PLN.

Beneficjent złożył cztery wnioski o dopłatę do 4 linii wykazując:

- deficyt w wysokości 307 336,30 zł,
- wykonaną pracę eksploatacyjną wynoszącą 99 059,00 wozokilometry,

- wkład własny w wysokości 36 074,19 zł,
- dopłata w wysokości 271 262,11 zł.

Ustalenia:

Celem kontroli było dokonanie oceny wydatkowania środków dotacji z Funduszu przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej na rok 2022, w zakresie:

- Finansowego rozliczenia zadania, posiadania dokumentów potwierdzających poniesione wydatki.
- Prawdopodobności wyliczenia wysokości dopłaty oraz wydatkowania dofinansowania zgodnie z przeznaczeniem.
- Ustawa z dnia 16 grudnia 2010 r. o publicznym transporcie zbiorowym (Dz. U. z 2022 r. poz. 1343, 2666, z 2023 r. poz. 1003, 1234, 1688, 1720.).

Powyższa ocena wynika z niżej opisanych ustaleń:

Pozytywnie ocenia się realizację zadania pod względem finansowego rozliczenia przedmiotu umowy w roku budżetowym oraz rozliczenia z Operatorem usług w tym terminowości opłacenia faktur.

Środki otrzymane w 2022 r. z Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej, Gmina Przechlewo wydatkowała na dopłatę do cen usług w zakresie przewozów autobusowych.

W związku z realizacją umowy 14/FA/2022 Organizator przedstawił następującą dokumentację księgową:

- noty księgowe wystawione przez Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej w Bytowie za miesiące styczeń – grudzień,
- wyciągi z wyodrębnionego rachunku bankowego potwierdzające opłacenie not w 2022.

Przedłożone do kontroli wyciągi z rachunku bankowego zawierają zgodne z notami kwoty transakcji dopłat do przewozów autobusowych.

Pozytywnie ocenia się prawidłowe wyliczenia wysokości dopłaty oraz wydatkowanie dofinansowania zgodnie z przeznaczeniem.

Kontrolujący ustalił, że wnioski o dopłatę zostały złożone w terminie określonym w § 4 ust. 1 umowy nr 14/FA/2022. Do wniosków dołączono zestawienie kosztów poniesionych przez Gminę w ramach dofinansowania poszczególnych linii komunikacyjnych zawierające ilość przejechanych wozokilometrów na danej linii.

Ocenę pozytywną uzasadnia:

- terminowe sporządzanie wniosków o dopłatę,
- wykorzystanie otrzymanych środków zgodnie z przeznaczeniem,

- terminowe wydatkowanie przyznanych środków,
- prawidłowe obliczenie wysokości dopłaty.

Pozytywnie ocenia się zgodność zawartej umowy o świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego z wymogami przepisów ustawy z dnia 16 grudnia 2010 r. o publicznym transporcie zbiorowym (Dz. U. z 2022 r. poz. 1343, 2666, z 2023 r. poz. 1003, 1234, 1688, 1720.)

Gmina Przechlewo zawarł umowę o świadczenie usług przewozowych w ramach publicznego transportu zbiorowego:

- Umowa nr 51/U/2021 o świadczenie usług przewozowych w ramach publicznego transportu zbiorowego z 31 grudnia 2021 r. z Przedsiębiorstwem Komunikacji Samochodowej w Bytowie S.A. z siedzibą w Bytowie przy ul. Wybickiego 2, na okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2022 r.

W zakresie zgodności zawartej umowy z przepisami ustawy o publicznym transporcie zbiorowym stwierdzono, że jej zapisy są zgodne z wymogami określonymi w art. 25 ust 3 ustawy o publicznym transporcie zbiorowym.

Stwierdzone nieprawidłowości:

Brak

Ocena kontrolowanej działalności:

Kontrolujący **pozytywnie** ocenił działalność podmiotu w kontrolowanym zakresie.

WOJEWODA POMORSKI

Beata Rutkiewicz