



WOJEWODA WIELKOPOLSKI

Poznań, dnia 28 grudnia 2021 r.

KN-X.431.18.2021.2

Pan
Dionizy Jaśniewicz
Starosta Wrzesiński
Ul. Chopina 10
62-300 Września

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie art. 6 ust. 4 pkt 3 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej¹, w związku z art. 18 ust. 4 ustawy z dnia 16 maja 2019 r. o Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej² Gabriela Ott-Kozłowska – starszy specjalista z Wydziału Kontroli, Prawnego i Nadzoru Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu³ przeprowadziła w dniach od 15 do 30 listopada 2021 r. kontrolę w Starostwie Powiatowym we Wrześni⁴.

W związku z powyższym, na podstawie art. 47 ustawy o kontroli w administracji rządowej, przekazuję niniejsze wystąpienie pokontrolne.

Przedmiot kontroli obejmował ocenę prawidłowości realizacji zadania, na które udzielono dopłaty ze środków Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej (zwanego dalej „Zadaniem”). Kontrolą objęto okres od 1 stycznia 2020 r. do dnia zakończenia czynności kontrolnych.⁵

Na mocy Umowy nr 10.4/2020 z dnia 30 czerwca 2020 roku⁶ oraz Umowy nr 10.17/2020 z dnia 30 października 2020 roku⁷ ze środków Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej, przyznano Powiatowi, jako organizatorowi publicznego transportu zbiorowego, dopłatę na realizację zadania własnego w kwocie odpowiednio 90.216,00 zł oraz 7.680,00 zł.

¹ Dz. U. z 2020 r. poz. 224.

² Dz. U. z 2021 r. poz. 717, zwanej dalej: „ustawą o Funduszu”.

³ Na podstawie upoważnienia Wojewody Wielkopolskiego nr KN-II.0030.219.2021.1 z dnia 5 listopada 2021 r.

⁴ Z siedzibą: ul. Chopina 10, 62-300 Września.

⁵ tj. do 30 listopada 2021 r.

⁶ Zwana dalej: „Umową nr 1”.

⁷ Zwana dalej: „Umową nr 2”.

Wojewoda Wielkopolski przekazał Powiatowi w 2020 r. na realizację Zadania środki z Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej w łącznej kwocie 90.216,00 zł⁸ oraz 7.680,00 zł⁹.

Całkowita wartość zadania wyniosła 109.317,20 zł, z tego: 97.896,00 zł wydatki sfinansowane ze środków Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej oraz 11.421,20 zł¹⁰ wkład własny Powiatu (co stanowiło 10,45%¹¹ poniesionych wydatków).

W ramach realizacji umowy nr 1 i umowy nr 2, na terenie Powiatu utworzono trzy nowe linie komunikacyjne¹², w zakresie których przewozy o charakterze użyteczności publicznej realizowała Firma Handlowo-Usługowa „WA-MA” Maciej Walicki¹³. Ww. operator w 2020 r. wykonał 32 632 wozokilometrów przewozów o charakterze użyteczności publicznej.

Środki otrzymane w 2020 r. z Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej, Powiat wydatkował na dopłatę do cen usług w zakresie przewozów autobusowych. Kwota dopłaty do 1 wozokilometra przewozów o charakterze użyteczności publicznej wyniosła 3,00 zł i zgodnie z § 1 ust. 3 umowy nr 1 i umowy nr 2 nie była wyższa niż 3,00 zł i nie była wyższa niż 90% wydatków.

Wojewoda Wielkopolski ocenia pozytywnie, pomimo stwierdzonych nieprawidłowości, wydatkowanie przekazanych Powiatowi środków finansowych pochodzących z Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej.

Ocenę pozytywną uzasadnia:

- rzetelne i terminowe sporządzenie wniosku o objęcie dopłatą,
- wykorzystanie otrzymanych środków zgodnie z przeznaczeniem,
- prawidłowe obliczenie wysokości dopłaty,

⁸ Umowa nr 1: środki przekazywano na podstawie, złożonych przez Powiat wniosków o wypłatę: z dnia 31 lipca 2020 r. w kwocie 12.096,00 zł, z dnia 31 sierpnia 2020 r. w kwocie 11.088,00 zł, z dnia 10 października 2020 r. w kwocie 17.532,00 zł, z dnia 2 listopada 2020 r. w kwocie 17.658,00 zł, z dnia 1 grudnia 2020 r. w kwocie 15.984,00 zł, z dnia 8 grudnia 2020 r. w kwocie 15.858,00 zł.

⁹ Umowa nr 2: środki przekazywano na podstawie, złożonych przez Powiat wniosków o wypłatę: z dnia 1 grudnia 2020 r. w kwocie 3.840,00 zł, z dnia 8 grudnia 2020 r. w kwocie 3.840,00 zł.

¹⁰ Z tego: 10.525,20 zł w ramach umowy nr 1 i 896,00 zł w ramach umowy nr 2.

¹¹ Zarówno w przypadku umowy nr 1 i umowy nr 2.

¹² Linie komunikacyjne o numerach: 4, 5, 8.

¹³ Na podstawie umowy nr WK.3033.1.70.2020 zawartej dnia 30 czerwca 2020 r. oraz umowy nr WK.3033.117.2020 zawartej dnia 30 października 2020 r. pomiędzy Powiatem Wrzesińskim a Maciejem Walickim prowadzącym działalność gospodarczą: Firma Handlowo-Usługowa „WA-MA” Maciej Walicki z siedzibą w Pyzdrach: 62-310 Pyzdry, ul. Niepodległości 66/9.

- terminowe sporządzenie wniosków o wypłatę dopłaty,
- terminowe zawarcie umowy z operatorem świadczącym usługi publicznego transportu zbiorowego,
- terminowe sporządzenie rocznego „Sprawozdania z wykonania zadania realizowanego w ramach Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej”.

W badanym obszarze stwierdzono nieprawidłowość polegającą na tym, że Powiat przekazał na wyodrębniony rachunek bankowy, dedykowany do obsługi środków z Funduszu, środki własne na realizację zadania¹⁴, co było niezgodne z § 11 ust. 2 umowy nr 1 i umowy nr 2. Zgodnie z § 11 ust. 2 ww. umów beneficjent był zobowiązany do prowadzenia wyodrębnionego rachunku dedykowanego do obsługi środków z Funduszu.

W złożonych wyjaśnieniach¹⁵ Starosta podał, że przekazanie środków własnych Powiatu na rachunek dedykowany do obsługi środków Funduszu było konieczne z uwagi regulowania zobowiązań zgodnie z terminami ich zapadalności oraz z uwagi na konieczność zachowania wyodrębnienia wydatków podlegających dofinansowaniu w ramach zawartych umów z Wojewodą Wielkopolskim.

Podane w złożonych wyjaśnieniach przez Starostę argumenty nie zasługują na uwzględnienie, ponieważ zapisy umowy nr 1 i umowy nr 2 jednoznacznie wskazują, że był to rachunek bankowy dedykowany wyłącznie do obsługi środków Funduszu.

Biorąc pod uwagę ocenę zawartą w niniejszym wystąpieniu pokontrolnym wnoszę o prowadzenie wyodrębnionego rachunku dedykowanego do obsługi środków z Funduszu, stosownie do postanowień zawartych umów o dofinansowanie.

Informację o sposobie wykonania zalecenia, a także o podjętych działaniach lub przyczynie ich niepodjęcia, należy przekazać w terminie 30 dni od daty doręczenia niniejszego wystąpienia pokontrolnego.

Wojewoda Wielkopolski

Michał Zieliński

(dokument podpisany elektronicznie)

¹⁴ Wyciągi bankowe z: 12 sierpnia 2020 r., 11 września 2020 r., 14 października 2020 r., 29 października 2020 r., 16 listopada 2020 r., 27 listopada 2020 r., 9 grudnia 2020 r., 14 grudnia 2020 r., 30 grudnia 2020 r.

¹⁵ Wyjaśnienia złożone 22 listopada 2021 r.