



WÓJT GMINY BARTOSZYCE

Plac Zwycięstwa 2
11 - 200 Bartoszyce

tel. +48 89 300 04 90
fax. +48 89 762 12 93
e-mail: sekretariat@gmina-bartoszyce.pl
www.gmina-bartoszyce.pl

Bartoszyce, 02.02.2024 r.

Znak sprawy: IB.7240.23.2022.KNW

**Szanowny Pan
Radosław Król
Wojewoda Warmińsko – Mazurski**

**Wydział Finansów i Kontroli
Urząd Wojewódzki
w Olsztynie
Al. Marsz. Józefa Piłsudskiego 7/9
10-575 Olsztyn**

Dotyczy: wykorzystania uwag i wniosków oraz wykonania zaleceń, w związku z kontrolą finansową w zakresie prawidłowości realizacji zadania, na które udzielona została opłata z FRPA za 2022 rok.

W odpowiedzi na wystąpienie pokontrolne znak: FK-V.431.25.2023 z dnia 24.01.2024 r., które wpłynęło do tutejszego Urzędu w dniu 25.01.2024 r. dotyczące kontroli finansowej w zakresie prawidłowości realizacji zadania, na które została udzielona dopłata z Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej za 2022 rok, poniżej udzielam informacji o sposobie wykorzystania uwag i wniosków oraz wykonania zaleceń pokontrolnych:

1. Dokonano ponownej weryfikacji danych zawartych w przedkładanych przez Operatora „Miesięcznych rozliczeniach do wypłaty poniesionych kosztów w związku ze świadczeniem przez Operatora usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego” oraz w „Zestawieniach realizacji zadań za miesiące wrzesień-grudzień 2022”. W związku z tym ustalono z Operatorem transportu publicznego prawidłowe zasady dokonywania rozliczeń, z uwzględnieniem wysokości rekompensaty w części stanowiącej zwrot utraconych przychodów z tytułu stosowania przez operatora ustawowych uprawnień do ulgowych przejazdów w publicznym transporcie zbiorowym obejmujący analogiczny okres czasu, jak ten, którego dotyczy rozliczenie do faktury w danym miesiącu. Ponownie ustalono także poprawne zasady wyliczania deficytu dla danej linii komunikacyjnej. Ponadto Gmina Bartoszyce zastosowała się do uwag pokontrolnych przy rozliczeniu za 2023 rok, w związku z tym dokonała zwrotu pobranej w nadmiernej wysokości dotacji z środków Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej za 2023 rok na konto bankowe Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie. Zobowiązujemy się także, że bardziej szczegółowej weryfikacji danych zawartych w przedkładanych przez Operatora rozliczeniach dotyczących realizacji usług przewozowych.
2. Zgodnie z zaleceniami pokontrolnymi wyjaśniono kwestię przestrzegania zapisu art. 23 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 16 maja 2019 r. o Funduszu rozwoju przewozów autobusowych

o charakterze użyteczności publicznej (t.j. Dz. U. z 2022, poz. 2464 ze zm.) stanowiącego, że warunkiem uzyskania dopłaty z FRPA jest sfinansowanie ze środków własnych organizatora części usługi w wysokości nie mniejszej niż 10%. Przyjęto do wiadomości, że udział 10% środków własnych musi być przestrzegany w każdym miesiącu, w jakim pobierane jest dofinansowanie z Funduszu. Ponadto podczas trwania czynności kontrolnych dokonano ponownego przeliczenia dochodowości linii komunikacyjnych, co pozwoliło na ustalenie prawidłowych kosztów Organizatora.

3. Podjęto działania wewnętrzne mające na celu weryfikację poprawności przedkładanego sprawozdania rocznego z ewidencją księgową prowadzoną w Urzędzie. W tym sprawdzanie wykazanych w sprawozdaniu środków własnych Organizatora z miesięcznymi rozliczeniami udziałów poszczególnych gmin, które biorą udział w zadaniu organizacji gminnego transportu publicznego, wykazywanymi w miesięcznych opisach faktur Operatora.
4. W kwestii przestrzegania zapisów umowy o dopłatę w formie dofinansowania zadań własnych organizatorów w zakresie przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej, dotyczących dopuszczenia możliwości zmiany w zakresie częstotliwości połączeń oraz wielkości pracy eksploatacyjnej wyrażonej w wozokilometrach wykonywanej na danej linii komunikacyjnej- zobowiązujemy się do aneksowania umowy o dofinansowanie.
5. W kwestii nieprzekazywania do Wojewody Warmińsko-Mazurskiego dokumentów potwierdzających wykonywanie pracy przewozowej przez Operatora, nie później niż do 20 dnia miesiąca informuję, że od 2023 roku Gmina Bartoszyce skrupulatnie co miesiąc przekazuje ww. informacje Wojewodzie, w nieprzekraczalnych terminach określonych zapisami umowy.
6. Zgodnie z zapisami umowy o dopłatę w formie dofinansowania zadań własnych organizatorów w zakresie przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej Organizator zobowiązany jest przedłożyć Wojewodzie wstępne rozliczenie dopłaty z Funduszu w terminie do 20 stycznia 2023 r. wg wzoru stanowiącego załącznik do umowy, a roczne rozliczenie dopłaty z Funduszu w terminie do 15 marca danego roku. W 2022 roku rozliczenie dopłaty za 2022 rok przekazano Wojewodzie za pośrednictwem platformy ePUAP dnia 20.01.2023 r., złożenie sprawozdania w pierwszym terminie potraktowano już jako ostateczne rozliczenie roczne. Po zapoznaniu się z uwagami pokontrolnymi zobowiązujemy się na lata kolejne, począwszy od 2023 roku, przedkładać odpowiednio sprawozdanie wstępne oraz roczne w terminach zgodnych z zawartą umową o dofinansowanie z FRPA.

WÓJT

Andrzej Dycha

Otrzymują:

1. adresat
2. a/a

Sporządziła:
inspektor Katarzyna Nurezyk-Wojtkiewicz