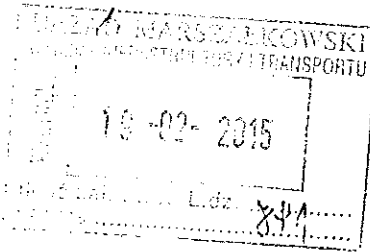




**WOJEWODA
ZACHODNIOPOMORSKI**



533306

P. D. Roszka

18.02.2015

VB

IR.2.431.17.2014.JK,UG

Urząd Marszałkowski
Województwa Zachodniopomorskiego
Kancelaria Ogólna

WPLYNEŁO

17-02-2015

Ilość zał. L.dz.
Podpis

Szczecin, dnia 12 lutego 2015 r.

P. J. Szpada
19.02.2015

**Pan
Olgiard Geblewicz
Marszałek Województwa
Zachodniopomorskiego**

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

1. Zakres kontroli

Kontrola dotyczyła realizacji zadania zleconego z zakresu administracji rządowej wynikającego z ustawy z dnia 20 czerwca 1992 r. o uprawnieniach do ulgowych przejazdów środkami publicznego transportu zbiorowego (Dz. U. z 2012 poz. 1138 t.j. z późn. zm.)

Kontrolę przeprowadzono w dniach 25-26 listopada 2014 r.

2. Jednostka kontrolowana:

Urząd Marszałkowski Województwa Zachodniopomorskiego w Szczecinie,

ul. Korsarzy 34, 70-540 Szczecin.

Wydział Infrastruktury i Transportu .

3. Okres objęty kontrolą

Kontrolą objęto przekazywanie dotacji w okresie od 1.10.2013 r. do 30.09.2014 r.

Kontrole przeprowadziły:

- Urszula Gajewska – kierownik Oddziału,
- Jadwiga Kufel – starszy inspektor wojewódzki

w Wydziale Infrastruktury i Rolnictwa Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Szczecinie na podstawie upoważnień Wojewody Zachodniopomorskiego odpowiednio Nr 52/2014 i Nr 51/2014 z dnia 06 listopada 2014 r. (*akta kontroli załącznik Nr 5 i Nr 4*).

4. Osoby pełniące funkcje kierownicze w okresie prowadzenia kontroli

W okresie objętym kontrolą funkcję Marszałka Województwa Zachodniopomorskiego pełnił: Pan Olgierd Geblewicz – wybrany 29.11.2010 r. przez Sejmik Województwa Zachodniopomorskiego (uchwała Sejmiku Województwa Zachodniopomorskiego nr I/3/10 z dnia 29 listopada 2010 r.).

Dyrektorem Wydziału Infrastruktury i Transportu w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Zachodniopomorskiego od dnia 01.01.2009 r. jest Pani Jadwiga Rajkiewicz.

Wyjaśnień w trakcie kontroli udzielali pracownicy merytoryczni Biura Regionalnego Transportu Pasażerskiego ww Wydziału:

- Pani Joanna Sprada – inspektor,
- Pan Tomasz Kuna – główny specjalista.

Bezpośrednim przełożonym wskazanych pracowników jest Pan Daniel Paszun Kierownik wymienionego Biura.

5. Podstawy prawne do przeprowadzenia kontroli

- ustawa z dnia 23 stycznia 2009 r. o wojewodzie i administracji rządowej w województwie (Dz. U. Nr 31, poz. 206 z późn. zm.);
- ustawa z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. nr 185, poz. 1092);
- ustawa z dnia 20 czerwca 1992 r. o uprawnieniach do ulgowych przejazdów środkami publicznego transportu zbiorowego (Dz. U. z 2012 r. poz. 1138 z późn. zm.);

6. Ustalenia kontroli

Kontrola dotyczyła poprawności przekazywania przewoźnikom, wykonującym krajowe autobusowe przewozy pasażerskie, dopłat do tych przewozów z tytułu stosowania obowiązujących ulg ustawowych do biletów autobusowych.

Na mocy art. 8a ust. 4 ustawy z dnia 20 czerwca 1992 r. o uprawnieniach do ulgowych przejazdów środkami publicznego transportu zbiorowego (Dz.U. z 2012 r. poz. 1138 z późn. zm.) uprawnienia do otrzymywania dopłat nabywa przewoźnik, który:

- posiada zezwolenie na wykonywanie przewozów regularnych osób w krajowym transporcie drogowym, wydane zgodnie z przepisami ustawy z dnia 6 września 2001 r. o transporcie drogowym (Dz. U. z 2012 r. poz.1265 z późn. zm.);
- stosuje kasy rejestrujące posiadające pozytywną opinię ministra właściwego do spraw finansów publicznych, które umożliwiają określenie kwoty dopłat do przewozów w podziale na poszczególne kategorie ulg ustawowych;
- zawarł umowę z samorządem województwa określającą zasady przekazywania przewoźnikom dopłat.

Do wniosku o zawarcie umowy przewoźnicy zobowiązani są dołączyć:

- kserokopie licencji na wykonywanie krajowego transportu drogowego osób;
- kserokopie zezwoleń na wykonywanie regularnych przewozów osób w krajowym transporcie drogowym wraz z rozkładami jazdy i obowiązującymi cennikami biletów;
- wykaz posiadanych pojazdów;
- decyzje w sprawie nadania numeru NIP;
- zaświadczenie o numerze identyfikacyjnym REGON;
- uaktualniony odpis z rejestru przedsiębiorców krajowego rejestru sądowego lub zaświadczenie o wpisie do ewidencji działalności gospodarczej;
- wykaz kas rejestrujących wraz z kserokopiami decyzji ministra właściwego do spraw finansów publicznych potwierdzającą spełnienie przez kasy funkcji, kryteriów technicznych, którym muszą odpowiadać kasy rejestrujące. Na podstawie kompletnego wniosku podpisywana jest z przewoźnikiem umowa.

Kontroli poddano losowo wybrane wnioski przewoźników:

- 1) Przedsiębiorstwo Przewozowe Transport Osobowy i Towarowy „AN-JAN”
Marchlewscy AG.S.C. 78-100 Kołobrzeg ul. Zaplecza 5b/8;
- 2) Firma „EJ” S.C. E. Zieliński i J. Paraszczak; 73-155 Węgorzyno; ul. Drawska 46/2;
- 3) PHU „EMILBUS” Mariusz Piotrowski;
72-600 Świnoujście; ul. Wybrzeże Władysława IV 18A;

- 4) Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej w Myśliborzu , Spółka z o.o.
74-300 Myślibórz; ul. Królewiecka 45;
- 5) Darłowskie Przedsiębiorstwo Przewozowe Spółka z o.o.
76-150 Darłowo; ul. Portowa 6b;
- 6) „JOMSBORG” Przewozy Osób Dorota Drozda – Dariusz Sadka Spółka Jawna;
72-600 Świnoujście ul. Bohaterów Września 83/25;
- 7) Usługi Autokarowe Robert Caban; 74-505 Mieszkowice; Stare Łysogórski 53;
- 8) „LUMAX” Luiza Rejek; 72-310 Płoty; Mechowo 5/5;
- 9) Usługi Transportowe Lilia Szurgot; 73-131 Pęczyno 27B;
- 10) Przedsiębiorstwo transportowe PHU TRANSA Artur Szklar;
70-326 Szczecin; Al. Piastów 75/7;
- 11) Firma Transportowa CLASS TRANS Marek Kozak;
75-611 Koszalin; ul. Zwycięstwa 187a/103;
- 12) „EVER-TRANS s.c. Barbara i Krzysztof Posiadało;
72-009 Police; ul. Wyszyńskiego 10;
- 13) AIRBUS Przewozy Pasażerskie Radosław Kossowski;
75-055 Koszalin; ul. Dąbrówki 8;
- 14) Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej w Gorzowie Wlkp. Spółka z o.o.
66-400 Gorzów Wlkp.; ul. Podmiejska 20,
- 15) Usługi Przewozowe „Kami” Kamila Karpińska, Wrzosowo 27, 78-113 Dygowo,
- 16) AUTO BUS Przewóz Osób Irena Gzubicka, ul. Dworcowa 15/44, 75-201 Koszalin,

Skontrolowane wnioski o podpisanie umowy na określenie zasad przekazywania przewoźnikowi dopłat do przewozów z tytułu stosowania obowiązujących ulg ustawowych w przewozach autobusowych realizowanych przez przewoźnika były zgodne z zawieranymi przez Zarząd Województwa Zachodniopomorskiego umowami na świadczenie usług transportowych w krajowym transporcie autobusowym. Wszystkie zawierały komplet wymaganych dokumentów tj.:

- kserokopie licencji na wykonywanie przewozów drogowych;
- kserokopie zezwoleń na wykonywanie regularnych przewozów osób w krajowym transporcie drogowym wraz z rozkładami jazdy i obowiązującymi cennikami;
- wykaz pojazdów ;
- wykaz kas rejestrujących;

- NIP;
- REGON.

Ponadto Przewoźnicy ubiegający się o zawarcie umowy z Samorządem Województwa dołączali do wniosku Oświadczenie w sprawie stosowania biletetek, wydane przez producenta Emar Spółka Jawna; Kopytów 26; 05-870 Błonie k/Warszawy, o dopuszczeniu stosowania biletetek produkowanych przez Spółkę, nabytych w okresie ważności decyzji Ministerstwa Finansów jako zgodnych z obecnie obowiązującym rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 14 marca 2013 r. w sprawie kas rejestrujących (Dz. U. z 2013 r. poz. 363). (*akta kontroli zał. Nr 8*).

Wszystkie umowy z przewoźnikami zostały sporządzone wg jednolitego wzoru.

Zawarte umowy z przewoźnikami w § 5 ust. 3 zawierają zapis, iż załączone do wniosku ww. dokumenty przewoźnik jest zobowiązany potwierdzić za zgodność z oryginałem.

Przy umowie Nr WIiT II 70/2013 z dnia 02.01.2013 r. zawartej z przewoźnikiem PHU „EMILBUS” Mariusz Piotrowski ze Świnoujścia oraz Nr WIiT II 48/2013 z dnia 02.01.2013 r. zawartej z przewoźnikiem „EVER-TRANS” s.c. Barbara i Krzysztof Posiadło z Polic przyjęto niepotwierdzone za zgodność z oryginałem dokumenty dołączone do wniosków o zawarcie umowy.

Nie wezwano stron do usunięcia uchybień na etapie prowadzenia postępowania w sprawie zawarcia umowy na przekazywanie przewoźnikowi dopłat do przewozów z tytułu stosowania obowiązujących ulg ustawowych w przewozach autobusowych.

W umowach zawartych w 2013 r. z:

- PKS w Gorzowie Wlkp. Sp z o.o. nie podano reprezentanta Przewoźnika,
- Lumax Luiza Rojek nie uzupełniono siedziby, REGONU i NIP,
- Autokarowe Usługi Turystyczno-Osobowe Robert Caban nie podano drugiego reprezentanta Zarządu Województwa oraz siedziby Przewoźnika (*akta kontroli zał. Nr 9*.)

Zgodnie z umową, przewoźnicy otrzymują dopłaty do sprzedanych ulgowych biletów autobusowych w okresach miesięcznych, po każdorazowym złożeniu przez przewoźnika wniosku o udzielenie dopłaty.

Wniosek taki powinien zawierać:

- zbiorcze zestawienie dopłat do biletów ulgowych z tytułu ulg ustawowych ;
- stosowne wydruki z kas rejestrujących lub zewnętrznych programów aplikacyjnych do kas rejestrujących;
- rozliczeniem należnych dopłat z tytułu stosowania obowiązujących ustawowych ulg;
- oświadczenie przewoźnika;
- wykaz zezwoleń na wykonywanie regularnych przewozów osób w krajowym transporcie drogowym, na które pobierane są dopłaty, z podaniem numeru zezwolenia, relacji, daty wydania , terminu obowiązywania i organu wydającego.

Wszystkie skontrolowane wnioski były kompletne, posiadały określone umowy załączniki, zostały złożone w określonym w umowie terminie. Wnioski rozpatrywane są przez uprawnionych pracowników w formie pisemnej. Po formalnej i merytorycznej weryfikacji dokumentów sporządzany jest krótki protokół.

Na sprawdzonych dokumentach stawiana jest pieczęć o treści „ZWERYFIKOWANO”.

W dalszej kolejności, na konto przewoźników, przesyłana jest kwota zawarta we wniosku, wynikająca ze sporządzonego przez niego rozliczenia.

W 2013 r. Wojewoda Zachodniopomorski przekazał z budżetu państwa środki finansowe w kwocie 39 053 606,59 zł, finansując sprzedaż 1 367 145 szt. biletów uprawniających do bezpłatnych i ulgowych przejazdów w środkach pasażerskiej komunikacji autobusowej. Przewozy w tym zakresie wykonywało 83 przewoźników, z którymi Samorząd Województwa podpisał stosowną umowę.

W roku 2014 umowę na dopłaty do przewozów z tytułu stosowania obowiązujących ulg ustawowych podpisało 79 przewoźników wykonujących regularne krajowe przewozy pasażerskie. Do 30.09.2013 r. sprzedali oni łącznie 1 234 840 biletów ulgowych. Na pokrycie ustawowych ulg z budżetu państwa przekazano środki dotacji celowych w wysokości 34 484 720,92zł .

Analizując ilości sprzedanych biletów jednorazowych i miesięcznych za rok 2013 i okres do września 2014 r. odnotowuje się tendencję wzrostową w ich sprzedaży.

Pracownicy merytoryczni Wydziału Infrastruktury i Transportu Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego Pani Joanna Sprada i Pan Tomasz Kuna w zakresach

czynności w II Części Szczegółowej, ust.1 Obowiązki w pkt 2 i 3 posiadają zapisy dot. kontroli. Zakresy stanowią załączniki *akt kontroli Nr, Nr 10, 11*).

Wg zatwierdzonego przez Marszałka Województwa planu kontroli przewoźników na rok 2013 i 2014 zaplanowanych zostało odpowiednio 39 i 36 kontroli (*akta kontroli załącznik Nr 12, 13*).

Przedstawione *sprawozdanie z przeprowadzonych kontroli przedsiębiorców wykonujących regularne przewozy osób w krajowym transporcie drogowym z wykorzystaniem dopłat przekazywanych przez Województwo Zachodniopomorskie z tytułu stosowania obowiązujących ulg ustawowych w przewozach za rok 2013* obejmuje 41 kontroli z czego w większości przypadków brak uwag. Jedna kontrola nie została zakończona. Jeden przewoźnik nie poddał się kontroli i rozwiązano z nim umowę (*akta kontroli załącznik Nr 14*).

Sprawdzeniu poddano wybrane kontrole przewoźników:

- 1) PKS Myślibórz,
- 2) Prywatna Komunikacja Lokalna Jacek s.c. Teresa Majchrzak, Jacek Majchrzak Drawno,
- 3) AUTO BUS Przewóz osób Irena Gzubicka Koszalin,
- 4) FUH Adam Fedeńczak Nowogard.

Powyższe kontrole nie ujawniły nieprawidłowości.

W 2014 r. z 36 kontroli, wg ustnego oświadczenia pracownika Wydziału Infrastruktury i Transportu Pani Joanny Sprady, do dnia 26.11.2014 r. przeprowadzono 30 kontroli.

Nie wykonano 2 kontroli zaplanowanych na listopad i 3 zaplanowanych na grudzień, a w trakcie realizacji pozostawała jedna kontrola.

W większości firm objętych kontrolą do 25.11.2014 r. nie stwierdzono nieprawidłowości.

W pięciu przypadkach stwierdzono nadpłaty tj.;

- 1) Przedsiębiorstwo Transportowe PHU TRANSA Artur Szklar - nadpłata - **6,58 zł**;
- 2) AR-BOS Przewozy Pasażerskie Arkadiusz Wojciechowski - nadpłata - **183,60 zł**;
- 3) HUH „ARAN” Artur Mikołajczyk - **87,38 zł**;
- 4) Usługi Przewozowe „Kami” Kamila Karpińska - nadpłata - **4 753 zł**;
- 5) Firma Handlowo Usługowa Michał Chmiel - nadpłata - **38 132 zł**.

Cztery z ww. firm dokonały zwrotu dotacji pobranej w nadmiernej wysokości wraz z należnymi odsetkami. Firma Handlowo Usługowa Michał Chmiel, która zawyżyła wnioski o kwotę 38 132 zł wystąpiła z wnioskiem o rozłożenie tej kwoty na miesięczne raty w wysokości 5 000 zł (*akta kontroli zał. od Nr 15 do Nr 19*).

Do dnia rozpoczęcia kontroli Urząd Marszałkowski Województwa Zachodniopomorskiego nie poinformował Wojewody Zachodniopomorskiego o sposobie wykonania zalecenia pokontrolnego z kontroli przeprowadzonej w dniach 24 – 25 października 2013 r. dot. ponownej analizy wniosków złożonych przez firmę
w okresie 01.01.2013 do 30.04.2013.

Pani Joanna Sprada poinformowała kontrolujących, iż w związku z prowadzonym przez Prokuraturę Okręgową śledztwem cała dokumentacja dotycząca przekazania dotacji m.in. dla tej firmy została zabezpieczona i przekazana do prokuratury na mocy Postanowienia z dnia 27 maja 2014r. Sygn. Akt V Ds.39/14 . (*akta kontroli zał. Nr 20*).

7. Ocena

Wykonywanie przez Urząd Marszałkowski Województwa Zachodniopomorskiego zadania zleconego z zakresu administracji rządowej wynikającego z ustawy z dnia 20 czerwca 1992 r. o uprawnieniach do ulgowych przejazdów środkami publicznego transportu zbiorowego (Dz. U. z 2012 r. poz. 1138 t.j. z późn. zm.)

oceniłam pozytywnie z uchybieniami .

Dotacje celowe zostały wykorzystane prawidłowo, zgodnie z przeznaczeniem oraz w wysokości odpowiadającej realizacji złożonych przez przedsiębiorców wniosków .
Należy zwrócić uwagę na likwidację wykazanych uchybień, które dotyczą braku niektórych wymaganych zapisów w zawieranych umowach, nie potwierdzania za zgodność dokumentów przedstawianych przez przewoźników.

8. Zalecenia

1. Przy zawieraniu umów zachowywać dbałość w zakresie kompletności (o wypełnianie wszystkich) wymaganych danych dot. przewoźników.
2. Na etapie prowadzenia postępowania w sprawie zawarcia umowy na określenie zasad przekazywania przewoźnikowi dopłat do przewozów z tytułu stosowania obowiązujących ulg ustawowych w przewozach autobusowych, eliminować braki dot. dokumentów dołączanych przez przewoźników do wniosków o zawarcie umowy.
3. Na bieżąco przekazywać informacje o stwierdzonych, w trakcie prowadzonych kontroli u przewoźnika, nieprawidłowościach dot. wysokości pobranych dopłat, z tytułu stosowania obowiązujących ulg ustawowych w przewozach autobusowych, sfinansowanych dotacjami.

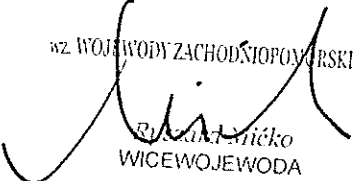
Jednocześnie zwracam się z prośbą o przekazanie informacji na temat wyników opisanego w protokole postępowania, prowadzonego przez Prokuraturę Okręgową.

9. Pouczenie

Od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze; zgodnie z art.48 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. Nr 185, poz. 1092).

W terminie 30 dni od otrzymania wystąpienia pokontrolnego proszę o złożenie informacji o wykonaniu zaleceń i wykorzystaniu wniosków, a także o podjętych działaniach lub przyczynach ich niepodjęcia.

Podpis Kierownika Jednostki Kontrolującej:

WZ WOJEWODY ZACHODNIOPOMORSKIEGO

Roman Mićko
WICEWOJEWODA