



Metropolia^{GZM}

KA.44.2.13.2023

RKW-5201/2023

Katowice, dnia 28. 12. 2023

PROTOKÓŁ KONTROLI

Realizacji umowy nr 111/KR/22; KT/2/2022 z dnia 1.01.2022 r. dotyczącej udzielenia przez Górnośląsko-Zagłębiowską Metropolię pomocy finansowej, w formie dotacji celowej Województwu Śląskiemu przeznaczonej na realizację zadania w postaci organizowania publicznego transportu zbiorowego w wojewódzkich przewozach pasażerskich w transporcie kolejowym w 2022 r.

I. DANE DOTYCZĄCE JEDNOSTKI KONTROLOWANEJ

1. Nazwa jednostki kontrolowanej:
Województwo Śląskie z siedzibą w Katowicach, ul. Ligonia 46; 40-037 Katowice
2. Osoba upoważniona do reprezentacji jednostki kontrolowanej:
Jakub Chelstowski – Marszałek Województwa

II. DANE DOTYCZĄCE PRZEBIEGU KONTROLI

1. Podstawa prawna przeprowadzania kontroli:
 - § 2 ust 6 umowy nr 111/KT/22; KT/2/2022,
 - upoważnienia Przewodniczącego Zarządu Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii: nr 13/2023 z dnia 27.03.2023 r. oraz 58/2023 z dnia 25.07.2023 r.
2. Tryb i zasady przeprowadzania kontroli: Uchwała Nr 171/2021 Zarządu Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii z dnia 21 czerwca 2021 roku w sprawie *Procedury przeprowadzania kontroli wykorzystania pomocy finansowej w formie dotacji celowej.*
3. Przeprowadzający kontrolę:
 - Małgorzata Woźniak – Audytor w Biurze Kontroli i Audytu Wewnętrznego,
 - Teresa Ziolo - główny specjalista w Biurze Kontroli i Audytu Wewnętrznego.
4. Metodyka prowadzenia kontroli: kontrola dokumentalna.
5. Termin przeprowadzania kontroli: 5 grudnia 2023 r.
6. Zakres kontroli:
Wykorzystanie środków dotacji celowej udzielonej Województwu Śląskiemu, przeznaczonej na realizację zadania w postaci organizowania publicznego transportu zbiorowego w wojewódzkich przewozach pasażerskich w transporcie kolejowym w 2022 r.

2020 W DPK

III. USTALENIA KONTROLI

1. Formalne podstawy udzielenia pomocy oraz charakterystyka umowy.

1.1. Podstawa udzielenia pomocy w formie dotacji.

1. Uchwała nr XXXVIII/300/2021 Zgromadzenia Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii z dnia 14.12.2021 r. w sprawie udzielenia pomocy finansowej Województwu Śląskiemu na realizację zadania w postaci organizowania wojewódzkich przewozów pasażerskich w transporcie kolejowym wraz ze zmianą wprowadzoną uchwałą nr XXXIX/306/2022 z dnia 26.01.2022 r.
2. Umowa nr 111/KR/22; KT/2/2022 zawarta 01.01.2022 r. pomiędzy Górnośląsko-Zagłębiowską Metropolią z siedzibą w Katowicach reprezentowaną przez Przewodniczącego Zarządu Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii i Członka Zarządu Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii, a Województwem Śląskim z siedzibą w Katowicach reprezentowanym przez dwóch Wicemarszałków Województwa Śląskiego.

1.2. Charakterystyka umowy

1. Na podstawie umowy 111/KR/2022; KT/2/2022 zawartej dnia 01.01.2022 r. Województwu Śląskiemu została przyznana dotacja w wysokości 17 000 000,00 zł na realizację zadania w postaci organizowania wojewódzkich przewozów pasażerskich w transporcie kolejowym.
2. Integralną część umowy stanowi załącznik nr 1 zawierający szczegółowy wykaz połączeń kolejowych objętych dofinansowaniem.
3. W dniu 5.09.2022 r. wprowadzono aneks do umowy, którego postanowienia zmieniają załącznik nr 1 – „Szczegółowy zakres zadania (pociągów)” POLREGIO S.A. (zmiany nie miały wpływu na wysokość dotacji).
4. Województwo wykorzystało dotację na wydatki tytułem rekompensaty należnej operatorom świadczącym usługi transportu zbiorowego w wojewódzkich przewozach pasażerskich w transporcie kolejowym w 2022 r., na podstawie umów z operatorami, opisanymi w pkt. 1.2 listy sprawdzającej, stanowiącej załącznik do protokołu kontroli.

2. Ustalenia kontroli

Kontrolą objęto dokumentację dotyczącą realizacji umowy, w tym: informacje kwartalne z wykonanej pracy eksploatacyjnej przekazywane przez Województwo, potwierdzenia zapłaty za wykonaną pracę eksploatacyjną na rachunki bankowe operatorów, wyciągi z umów z operatorami (dotyczące rozliczeń z GZM), ewidencję księgową.

2.1. Dokumentacja dotycząca realizacji umowy

1. Województwo poddało się kontroli oraz umożliwiło przeprowadzenie kontroli w siedzibie jednostki. Wszystkie wymagane dokumenty zostały przedstawione.
2. Informacje kwartalne z wykonanej pracy eksploatacyjnej oraz stopnia wykorzystania dotacji jak również rozliczenie roczne sporządzone zostały zgodnie z wymaganiami umowy.
3. Zakres rzeczowy umowy został zrealizowany, co ustalono w oparciu o roczne rozliczenie pracy eksploatacyjnej operatorów.

2.2. Rozliczenia finansowe

1. Województwo Śląskie otrzymało dotację w wysokości wynikającej z umowy tj. 17 000 000,00 zł w czterech transzach po 4 250 000,00 zł dniami: 02.02.2022 r., 28.04.2022 r., 28.07.2022 r., 28.10.2022 r.
2. Wydatki z dotacji zostały zrealizowane do dnia 31.12.2022 r., co ustalono w oparciu o dyspozycje przelewu wraz z potwierdzeniem, opisane w pkt. 2.2 listy sprawdzającej stanowiącej załącznik do protokołu kontroli.



3. Za faktycznie zrealizowane usługi operatorów wynikające z zawartych umów (z Kolejami Śląskimi sp. z o.o. nr 2892/KT/2015 oraz Polregio S.A nr 4627/KT/2019) Województwo przekazało (ze środków dotacji GZM) rekompensatę w wysokości **16 605 751,19 zł**, co opisano w pkt. 2.3 listy sprawdzającej stanowiącej załącznik do protokołu kontroli.
4. Zgodnie z warunkami umowy, Województwo złożyło informacje kwartalne z wykonanej pracy eksploatacyjnej oraz stopnia wykorzystania dotacji jak i rozliczenie roczne, w terminach wynikających z umowy, co zostało opisane w pkt. 2.2 i 2.3 listy sprawdzającej stanowiącej załącznik do protokołu kontroli
5. Województwo Śląskie prowadziło wyodrębnioną ewidencję księgową dotyczącą przedmiotowej dotacji po stronie dochodów i wydatków, co opisano w pkt. 2.4 listy sprawdzającej stanowiącej załącznik do protokołu kontroli.
6. Zwrotu niewykorzystanej części dotacji na rachunek bankowy Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii dokonano w łącznej wysokości **394 248,81 zł**, co opisano w pkt. 2.5 listy sprawdzającej stanowiącej załącznik do protokołu kontroli.

Szczegółowy opis postępowania kontrolnego oraz dokumentów zawarto w „Liście sprawdzającej Rozliczenia umowy pomocy finansowej w ramach umowy nr 111/KR/22; KT/2/2022” stanowiącej załącznik do protokołu.

IV. WYNIKI KONTROLI

Dotację wykorzystano zgodnie z przeznaczeniem, terminowo i zgodnie z zasadami dokonywania wydatków ze środków publicznych. Potwierdzono wykonanie zakresu rzeczowego umowy. Dokonano zwrotu niewykorzystanej części dotacji.

V. OBOWIĄZKI I UPRAWNIENIA JEDNOSTKI KONTROLOWANEJ

W terminie **7 dni** kalendarzowych od dnia otrzymania protokołu, osoba upoważniona do reprezentowania jednostki kontrolowanej zobowiązana jest do:

- w przypadku braku uwag i zastrzeżeń do treści protokołu - podpisania protokołu, zaparafowania wszystkich jego stron oraz zwrotu 1 egzemplarza protokołu do Biura Kontroli i Audytu Wewnętrznego, lub
- w przypadku uwag i zastrzeżeń do treści protokołu - przedłożenia ich w Biurze Kontroli i Audytu Wewnętrznego w formie pisemnej wraz z dowodami potwierdzającymi ich zasadność oraz zwrotu niepodpisanego protokołu.

Na tym protokół zakończono.

9.01.2024.

(data, pieczęć i podpis kontrolowanego)

MAJSTALEK
WOJEWÓDZTWA ŚLĄSKIEGO

Antub Chelzowski

2 8. 12. 2023

Główny Specjalista
Biuro Kontroli i Audytu Wewnętrznego

Jana Jędrasa

(data, pieczęć i podpis kontrolującego)

2 8. 12. 2023

Audyt Wewnętrzny
Biuro Kontroli i Audytu Wewnętrznego

M. Woźniak
Małgorzata Woźniak

(data, pieczęć i podpis kontrolującego)

2 8. 12. 2023

Dyrektor
Biuro ds. Kontroli i Audytu Wewnętrznego

(data, pieczęć i podpis Dyrektora Biura
Kontroli i Audytu Wewnętrznego)

Załącznik - Lista sprawdzająca – Rozliczenie umowy pomocy finansowej w ramach umowy nr 111/KR/22; KT/2/2022.

10/10

10/10

10/10

10/10

10/10

10/10

10/10

10/10

10/10