

**UCHWAŁA**  
**ZGROMADZENIA POWIATOWO-GMINNEGO ZWIĄZKU TRANSPORTU "POGRANICZE"**

z dnia 24 czerwca 2024 r.

**NR 16/I/2024**

**Zgromadzenia Powiatowo-Gminnego Związku Transportu "POGRANICZE"**  
**w sprawie przyjęcia sprawozdania z działalności Komisji Rewizyjnej za 2023 rok.**

Na podstawie § 17 ust. 1 Statutu Związku powiatowo-gminnego pod nazwą Powiatowo-Gminny Związek Transportu "POGRANICZE" z siedzibą w Głubczycach (Dz. Urz. Woj. Opolskiego z 2021r. poz. 2901 z 2022 r. poz.1754) w związku z § 4 Regulaminu Pracy Komisji Rewizyjnej Powiatowo - Gminnego Związku Transportu "POGRANICZE,, z siedzibą w Głubczycach, przyjętego uchwałą nr 23/V/2022 Zgromadzenia Powiatowo-Gminnego Związku Transportu "POGRANICZE" z dnia 24 marca 2022 r., Zgromadzenie Związku ustala co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się sprawozdanie z działalności Komisji Rewizyjnej za rok 2023, które zostało przyjęte przez Komisję Rewizyjną Uchwałą Komisji Rewizyjnej Powiatowo-Gminnego Związku Transportu "POGRANICZE,, nr 5/IX/2024 z dnia 27.03.2024 r.

2. Sprawozdanie stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący  
Zgromadzenia Związku

**Dorota Przysiężna-Bator**

**SPRAWOZDANIE Z PRACY KOMISJI REWIZYJNEJ**  
**POWIATOWO-GMINNEGO ZWIĄZKU TRANSPORTU „POGRANICZE”**  
**ZA ROK 2023**

Komisja Rewizyjna Powiatowo-Gminnego Związku Transportu „POGRANICZE” zgodnie ze stanem na dzień 31.12.2023 r. działała w składzie:

- 1) Anita Juchno – Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Związku
- 2) Mariusz Kozaczek- Zastępca Przewodniczącego Komisji Rewizyjnej Związku
- 3) Kazimierz Bedryj – Sekretarz Komisji Rewizyjnej Związku

W okresie sprawozdawczym Komisji Rewizyjna przeprowadziła cztery posiedzenia:

1 posiedzenie Komisji Rewizyjnej w roku 2023– a V posiedzenie Komisji Rewizyjnej, odbyło się w dniu 29.03.2023 r. w siedzibie Związku, przy ulicy Ks. Hugona Kołłątaja 5 w Głubczycach.

2 posiedzenie Komisji Rewizyjnej w roku 2023 – a VI posiedzenie Komisji Rewizyjnej, odbyło się w dniu 05.06.2023 r., w trybie zdalnym.

3 posiedzenie Komisji Rewizyjnej w roku 2023 – a VII posiedzenie Komisji Rewizyjnej, odbyło się w dniu 27.09.2023 r. w siedzibie Związku, przy ulicy Ks. Hugona Kołłątaja 5 w Głubczycach.

4 posiedzenie Komisji Rewizyjnej w roku 2023 – a VIII posiedzenie Komisji Rewizyjnej, odbyło się w dniu 29.12.2023 r. w siedzibie Związku, przy ulicy Ks. Hugona Kołłątaja 5 w Głubczycach.

Zakres działania Komisji określa ustawa z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2024 r. poz. 107), statut związku powiatowo-gminnego pod nazwą Powiatowo-Gminny Związek Transportu „POGRANICZE” (Dz. Urz. Woj. Opolskiego z 2021 r. poz. 2901, z 2022 poz. 1754), uchwała Zgromadzenia Powiatowo-Gminnego Związku Transportu „POGRANICZE”, z dnia 24 marca 2022 r., numer 23/V/2022 w sprawie zatwierdzenia Regulaminu Pracy Komisji Rewizyjnej Powiatowo-Gminnego Związku Transportu „POGRANICZE”.

**W roku sprawozdawczym Komisja zajmowała się:**

- 1) Realizacją planu pracy Komisji na 2023r., w tym zaplanowanych kontroli zgodnie z Uchwałą Zgromadzenia Powiatowo-Gminnego Związku Transportu „POGRANICZE” nr 47/XIII/2023;

Plan kontroli i pracy Komisji Rewizyjnej na 2023r. opracowany przez Komisję na Posiedzeniu Komisji Rewizyjnej w dniu 29.03.2023r., a następnie zatwierdzony przez Zgromadzenie Związku w dniu 28 czerwca 2023 roku, uchwałą nr 47/XIII/2023 w sprawie przyjęcia Planu Pracy Komisji Rewizyjnej w 2023 roku, przedstawiał się następująco:

1. I kwartał 2023 r:
  - Przyjęcie planu pracy Komisji Rewizyjnej na 2023 rok.
  - Przyjęcie sprawozdania z działalności Komisji Rewizyjnej w 2022 roku.
2. II kwartał 2023 r.
  - Przygotowanie opinii z realizacji Budżetu Powiatowo-Gminnego Związku Transportu „POGRANICZE” za rok 2022.
  - Wystąpienie z wnioskiem do Zgromadzenia Powiatowo-Gminnego Związku Transportu „POGRANICZE” w sprawie udzielenia lub nie udzielenia absolutorium dla Zarządu za rok 2022
3. III kwartał 2023 r.:
  - Przyjęcie opinii Komisji Rewizyjnej dotyczącej informacji z przebiegu wykonania budżetu Powiatowo-Gminnego Związku Transportu „POGRANICZE” za I półrocze 2023 roku.
  - Kontrola realizacji umowy pomiędzy Operatorem a Związkiem w kontekście rozliczeń finansowych na wybranych losowo liniach komunikacyjnych dofinansowanych z FRPA.
4. IV kwartał 2023r.:
  - Dokumentacja Biura Powiatowo- Gminnego Związku Transportu „POGRANICZE” – kontrola nt. prowadzenia i funkcjonowania pracy Biura Związku za wybranych kwartał I-III 2023 roku.

**W związku z powyższym Komisja Rewizyjna Powiatowo-Gminnego Związku Transportu POGRANICZE w całości zrealizowała przyjęty plan pracy na rok 2023.**

Zgodnie z § 9 regulaminu Pracy Komisji Rewizyjnej Powiatowo-Gminnego Związku Transportu „POGRANICZE” z siedzibą w Głubczycach ustanowionego załącznikiem do uchwały nr 23/V/2022 Zgromadzenia Powiatowo-Gminnego Związku Transportu „POGRANICZE” z dnia 24 marca 2022 r., który stanowi, iż komisja wyniki kontroli przedstawia Zgromadzeniu Związku. Zastępca Przewodniczącego Komisji Rewizyjnej Pan Mariusz Kozaczek wyniki oraz zalecenia pokontrolne w związku z podjętymi kontrolami w roku 2023 przedstawił na XVI posiedzeniu Zgromadzenia Związku, które odbyło się w siedzibie Związku w dniu 26.02.2024 r., w punkcie Posiedzenia „sprawy różne”.

Pierwsza kontrola nt. realizacji umowy pomiędzy Operatorem, a Związkiem w kontekście rozliczeń finansowych na wybranych losowo liniach komunikacyjnych dofinansowanych z FRPA trwała od 27.09.2023 do dnia 29.12.2023 roku. Kontroli poddano następujące linie: 3009 (Prudnik – Prudnik przez Gryzów), 1105 (Kietrz – Opole przez Nowa Cerekwia), 3106 ( Głogówek – Prudnik przez Wierzch, Krzyżkowice), 1024 (Głubczyce – Piotrowice przez Zopowy), 1101 (Głubczyce – Racibórz, pl. Konstytucji przez Dzielów Świetlica) , 1106 (Bliszczyce – Opole przez Klisino).

Główne zalecenia i wnioski pokontrolne przedstawiały się następująco:

- Poddane analizie linie, są liniami które są dofinansowane z FRPA. Komisja również podczas kontroli przeanalizowała sprzedaż na poszczególnych kursach, ale również analizie poddała sposób przyznawania środków z Funduszu. Przy otrzymaniu dopłaty rządowej jest brane pod uwagę ilość połączeń, ilość zatrzymań na przystankach i odległość między przystankami. Oceniani najwyżej są organizatorzy, którzy najbardziej optymalnie organizują transport na danym terenie, w związku ze zwalczaniem wykluczenia komunikacyjnego. Analizując powyższe linie i kursy pomimo, iż niekiedy nasuwa się myśl, iż powinno się skrócić jakąś linie lub zawiesić kurs, trzeba pamiętać o tym, iż rządowe wsparcie dedykowane jest bardziej na rozwiązanie problemów komunikacyjnych w wymiarze społecznym aniżeli finansowym. Najbardziej oblegane kursy odbywają się w godzinach porannych, najmniej w godzinach późno popołudniowych i wieczornych, i te kursy zazwyczaj stanowią kursy deficytowe.
- Komisja dokonując analizy w kwestii dofinansowania z funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej stwierdza, iż przytoczony fundusz w dużym stopniu finansuje jednostki, które są organizatorem publicznego transportu zbiorowego.
- Koszt wozokilometra na przestrzeni 9 miesięcy, (styczeń – wrzesień 2023) , zgodnie z otrzymaną dokumentacją wyniósł 6,48 zł
- Komisja Rewizyjna Związku w roku 2024 chce kontynuować kontrolę na powyższych liniach by zobaczyć jak kształtują się trendy na tych liniach, czy zwiększa się sprzedaż na poszczególnych kursach czy wręcz przeciwnie.
- Komisja stwierdziła na dzień zakończenia kontroli i sporządzania protokołu z powyższej kontroli, iż zadanie jest realizowane zgodnie z przyjętymi zasadami oraz obowiązującymi przepisami o charakterze wewnętrznymi jak i powszechnie obowiązującymi.

Na posiedzeniu Komisji Rewizyjnej w dniu 29.12.2023r., Komisja zgodnie z przyjętym planem przeprowadziła drugą kontrolę, nt. kontroli prowadzenia i funkcjonowania pracy Biura Związku.

Kontrola została zaplanowana w związku z krótkim okresem prowadzenia Biura. Komisja Rewizyjna zweryfikowała prace Biura Związku pod kątem funkcjonowania tj. wydatków ponoszonych na Biuro Związku, jak i zatrudnienia oraz zakresu zadań poszczególnych pracowników zatrudnionych w Biurze Związku. Komisja w związku z przeprowadzoną kontrolą, nie wniosła uwag do funkcjonowania pracy Biura Związku

- 2) Sporządzeniem sprawozdania z działania Komisji Rewizyjnej, przygotowane na podstawie § 4 Regulaminu Pracy Komisji Rewizyjnej Powiatowo-Gminnego Związku Transportu POGRANICZE z siedzibą w Głubczycach. Sprawozdanie zostało przyjęte uchwałą nr 2/V/2023 Komisji Rewizyjnej Powiatowo-Gminnego Związku Transportu „POGRANICZE”, w dniu 29 marca 2023 r., w sprawie przyjęcia Sprawozdania z działalności Komisji Rewizyjnej za rok 2022.
- 3) Sporządzeniem wniosku w sprawie udzielenia absolutorium dla Zarządu Powiatowo-Gminnego Związku Transportu POGRANICZE. Na VI posiedzeniu Komisji Rewizyjnej omówiono opinię w sprawie wykonania budżetu Powiatowo-Gminnego Związku Transportu „POGRANICZE” za rok 2022 oraz przyjęto uchwałę w sprawie wniosku o udzielenie Zarządowi Powiatowo-Gminnego Związku Transportu „POGRANICZE” absolutorium z tytułu wykonania budżetu za 2022 rok. (Uchwała Komisji Rewizyjnej Powiatowo-Gminnego Związku Transportu „POGRANICZE” z dnia 05.06.2023 r. nr 3/VI/2023 w sprawie wniosku o udzielenie Zarządowi Powiatowo-Gminnego Związku Transportu „POGRANICZE” absolutorium z tytułu wykonania budżetu za 2022 rok.) Opinia została przekazana do Regionalnej Izby Obrachunkowej, która wydała Uchwałę nr 241/2023 z dnia 13 czerwca 2023 r. Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Opolu w sprawie opinii o wniosku Komisji Rewizyjnej w sprawie absolutorium za 2022 r., pozytywnie opiniując wniosek komisji Rewizyjnej Zgromadzenia Powiatowo-Gminnego Związku Transportu „POGRANICZE” o udzielone absolutorium Zarządowi Związku za 2022 rok.
- 4) Komisja również zgodnie z planem pracy Komisji Rewizyjnej na rok 2023 przyjęła uchwałę Komisji Rewizyjnej Powiatowo-Gminnego Związku Transportu „POGRANICZE” z dnia 27 września 2023 r. nr 4/VII/2023 w sprawie przyjęcia opinii Komisji Rewizyjnej Powiatowo-Gminnego Związku Transportu „POGRANICZE” w sprawie przebiegu wykonania budżetu Powiatowo-Gminnego Związku Transportu „POGRANICZE” za I półrocze 2023 r.

**Komisja Rewizyjna Powiatowo-Gminnego Związku Transportu „POGRANICZE”:**

1. Kazimierz Bedryj – Sekretarz Komisji Rewizyjnej .....
2. Mariusz Kozaczek – Zastępca Przewodniczącego Komisji Rewizyjnej .....
3. Anita Juchno – Przewodniczący Komisji Rewizyjnej .....

## **UZASADNIENIE**

W związku z § 4 Regulaminu Pracy Komisji Powiatowo-Gminnego Związku Transportu "POGRANICZE,, z siedzibą w Głubczycach, przyjętego uchwałą nr 23/V/2022 Zgromadzenia Powiatowo-Gminnego Związku Transportu "POGRANICZE" z dnia 24 marca 2022 r. Komisja Rewizyjna przedkłada Zgromadzeniu sprawozdanie z działalności Komisji Rewizyjnej za rok 2023.