

DYREKTOR
Urzędu Kontroli Skarbowej
w Krakowie

Tarnów, dnia 22 maja 2006r.

Nr sprawy: UKS.T.V.424-1/06

ZARZĄD KOMUNIKACJI
MIEJSKIEJ
W TARNOWIE
ul. Bernardyńska 24
33-100 Tarnów
NIP 8732853344

WYNIK KONTROLI

Na podstawie art. 24 ust.1 pkt 2a ustawy z dnia 28 września 1991r. o kontroli skarbowej (tekst jednolity: Dz. U. z 2004r. Nr 8, poz. 65 ze zm.) określa się ustalenia i wnioski z postępowania kontrolnego wszczętego w dniu 2 lutego 2005r.

I. Zakres kontroli.

Celowość i zgodność z prawem gospodarowania środkami publicznymi w latach 2004 i 2005.

II. Ustalenia kontroli:

1. W zakresie gospodarowania środkami publicznymi w latach 2004 i 2005.

Zarząd Komunikacji Miejskiej w Tarnowie - zwany dalej ZKM - otrzymał dotacje ujęte w § 2650 "dotacje przedmiotowe z budżetu otrzymane przez zakład budżetowy" z przeznaczeniem na dopłaty do przewozów pasażerskich w komunikacji miejskiej:

- w 2004 roku w łącznej wysokości 5.609.880,00 zł,

– w 2005 roku w łącznej wysokości 5.368 500,00 zł.

Powyższe dotacje zostały wykorzystane w całości zgodnie z przeznaczeniem.

2. W zakresie przestrzegania przepisów ustawy z dnia 29 stycznia 2004r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2004r. Nr 19, poz. 177) zwanej dalej ustawą – Prawo zamówień publicznych.

Badaniem w powyższym zakresie objęta została przedłożona przez Zarząd Komunikacji Miejskiej w Tarnowie – zwany dalej Zamawiającym - dokumentacja związana z udzieleniem zamówień publicznych w trybie przetargu nieograniczonego (o wartości szacunkowej przekraczającej równowartość 60.000,- euro), na realizację poniższych zadań częściowo sfinansowanych środkami dotacji:

1. Świadczenie usług przewozowych w komunikacji miejskiej na liniach komunikacyjnych nr 4, 5, 6 i 42 w Tarnowie (ZKM-380/2/2004).

Zamówienia udzielono Przedsiębiorstwu Komunikacji Samochodowej Sp. z o.o. ul. Braci Saków 5, 33-100 Tarnów, z którym w dniu 27.07.2004r. zawarta została umowa o świadczenie usług przewozowych w okresie od 1.01.2005 r. do 31.12.2007 r. Maksymalną wysokość wynagrodzenia przewoźnika ustalono w umowie na kwotę 4.806.800,00 zł brutto.

Do 31.03.2006 r. wykonanie zadania udokumentowano fakturami na łączną wartość 2.033.389,99 zł.

W powyższym postępowaniu nieprawidłowości nie stwierdzono.

2. Świadczenie usług przewozowych w komunikacji miejskiej na liniach komunikacyjnych nr 2, 19, 31, 34, 35 i 41 w Tarnowie (ZKM-380/5/2004).

Na liniach komunikacyjnych nr 2, 19, 31 i 41 zamówienia udzielono Miejskiemu Przedsiębiorstwu Komunikacyjnemu Sp. z o.o. ul. Okrężna 9, 33-104 Tarnów, z którym w dniu 21.10.2004r. zawarta została umowa o świadczenie usług przewozowych w okresie od 1.01.2005 r. do 31.12.2007 r.

Maksymalną wysokość wynagrodzenia przewoźnika ustalono w umowie na kwotę 2.921.700,00 zł brutto.

Do 31.03.2006 r. wykonanie zadania udokumentowano fakturami na łączną wartość 1.212.810,90 zł.

Na liniach komunikacyjnych nr 34 i 35 zamówienia udzielono Przedsiębiorstwu Komunikacji Samochodowej Sp. z o.o. ul. Braci Saków 5, 33-100 Tarnów, z którym w dniu 21.10.2004r. zawarta została umowa o świadczenie usług przewozowych w okresie od 1.01.2005 r. do 31.12.2007 r.

Maksymalną wysokość wynagrodzenia przewoźnika ustalono w umowie na kwotę 2.268.850,00 zł brutto.

Do 31.03.2006 r. wykonanie zadania udokumentowano fakturami na łączną wartość 878.341,45 zł.

Badanie powyższej dokumentacji wykazało naruszenie obowiązującego w trakcie prowadzenia postępowania przepisu art. 26 ust 1 Prawa zamówień publicznych, zgodnie z którym zamawiający żąda od wykonawcy dokumentów potwierdzających spełnianie warunków udziału w postępowaniu, jeżeli wartość zamówienia przekracza wyrażoną w złotych równowartość kwoty 60.000 euro, gdyż Zamawiający:

- w celu potwierdzenia, że wykonawca nie podlega wykluczeniu na podstawie art. 24 Prawa zamówień publicznych nie zażądał od wykonawców w SIWZ aktualnej informacji z Krajowego Rejestru Karnego w zakresie określonym w art. 24 ust. 1 pkt 9 ustawy, wystawionej nie wcześniej niż 6 miesięcy przed upływem terminu składania ofert, o której mowa w § 1 ust. 1 pkt 5 rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 7 kwietnia 2004 r. w sprawie rodzajów dokumentów potwierdzających spełnianie warunków udziału w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego, jakich może żądać zamawiający od wykonawcy (Dz. U. Nr 71, poz. 645),
- w pkt 8. 1) b) SIWZ określił, że w przetargu mogą wziąć udział wykonawcy, którzy prowadzili już działalność gospodarczą polegającą na świadczeniu usług przewozowych w przewozach regularnych lub przewozach regularnych specjalnych. W celu potwierdzenia, powyższego warunku Zamawiający w pkt 9. 1) k. SIWZ żądał od wykonawców przedłożenia wykazu wykonanych w ciągu ostatnich trzech lat usług (a jeżeli okres prowadzenia działalności podmiotu był krótszy niż 3 lata – w tym okresie), z podaniem ich wartości, dat wykonania oraz odbiorców, natomiast nie żądał załączenia dokumentów potwierdzających, że usługi te zostały wykonane należycie. W myśl przepisu § 1 ust. 2 pkt 5 wyżej

cytowanego rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 7 kwietnia 2004 r., w celu potwierdzenia, że wykonawca posiada niezbędną wiedzę i doświadczenie oraz potencjał techniczny, a także dysponuje osobami zdolnymi do wykonania zamówienia zamawiający mógł żądać wykazu wykonanych w okresie ostatnich trzech lat dostaw lub usług, a jeżeli okres prowadzenia działalności był krótszy – w tym okresie, z podaniem ich wartości, przedmiotu, dat wykonania i odbiorców oraz załączenia dokumentów potwierdzających, że dostawy lub usługi te zostały wykonane należycie. A zatem powyższe żądanie zamawiającego nie w pełni wyczerpywało dyspozycje cytowanego wyżej przepisu § 1 ust. 2 pkt 5 rozporządzenia.

3. Świadczenie usług przewozowych w zakresie autobusowego transportu publicznego na 19 liniach komunikacyjnych w Tarnowie (ZKM-380/5/2005).

Zamówienia udzielono Miejskiemu Przedsiębiorstwu Komunikacyjnemu Sp. z o.o. ul. Okrężna 9, 33-104 Tarnów, z którym w dniu 15.11.2005r. zawarta została umowa o świadczenie usług przewozowych w okresie od 1.01.2006 r. do 31.12.2006 r. Maksymalną wysokość wynagrodzenia przewoźnika ustalono w umowie na kwotę 15.319.164,00 zł brutto.

Do 31.03.2006 r. wykonanie zadania udokumentowano fakturami na łączną wartość 3.809.532,00 zł.

Badanie powyższej dokumentacji wykazało naruszenie obowiązującego w trakcie prowadzenia postępowania przepisu art. 26 ust 1 Prawa zamówień publicznych, zgodnie z którym zamawiający żąda od wykonawcy dokumentów potwierdzających spełnianie warunków udziału w postępowaniu, jeżeli wartość zamówienia przekracza wyrażoną w złotych równowartość kwoty 60.000 euro. W powyższym postępowaniu, zamawiający w pkt 8. 1) b) SIWZ określił, że w przetargu mogą wziąć udział wykonawcy, którzy prowadzili już działalność gospodarczą polegającą na świadczeniu usług przewozowych w przewozach regularnych lub przewozach regularnych specjalnych. W celu potwierdzenia, powyższego warunku Zamawiający w pkt 9. 1) g. SIWZ żądał od wykonawców przedłożenia wykazu wykonanych w okresie ostatnich trzech lat (tj. 2003-2005) usług, a jeżeli okres prowadzenia działalności był krótszy - w tym okresie, z podaniem ich wartości, przedmiotu, dat wykonania i odbiorców, natomiast nie żądał załączenia dokumentów potwierdzających, że usługi te zostały wykonane należycie. W myśl przepisu § 1 ust. 2 pkt 5 wyżej cytowanego

rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 7 kwietnia 2004 r., w celu potwierdzenia, że wykonawca posiada niezbędną wiedzę i doświadczenie oraz potencjał techniczny, a także dysponuje osobami zdolnymi do wykonania zamówienia, zamawiający mógł żądać wykazu wykonanych w okresie ostatnich trzech lat dostaw lub usług, a jeżeli okres prowadzenia działalności był krótszy – w tym okresie, z podaniem ich wartości, przedmiotu, dat wykonania i odbiorców oraz załączenia dokumentów potwierdzających, że dostawy lub usługi te zostały wykonane należycie. A zatem powyższe żądanie zamawiającego nie w pełni wyczerpywało dyspozycje cytowanego przepisu § 1 ust. 2 pkt 5 rozporządzenia.

Kontrole sprawdzające w zakresie prawidłowości i rzetelności wystawiania faktur sprzedaży dla Zarządu Komunikacji Miejskiej w Tarnowie, przeprowadzone w:

- Miejskim Przedsiębiorstwie Komunikacyjnym Sp. z o.o. w Tarnowie w dniu 21.04.2006 r.,
- Przedsiębiorstwie Komunikacji Samochodowej Sp. z o.o. w Tarnowie w dniu 24.04.2006 r.

nie wykazały nieprawidłowości.

III. Ustalenia końcowe.

Niniejszy wynik kontroli jest dokumentem urzędowym stanowiącym dowód tego, co zostało w nim urzędowo stwierdzone.

Wynik kontroli został sporządzony w dwóch egzemplarzach, z których jeden doręcza się Kontrolowanemu.

DYREKTOR
Krzysztof Kluza
Krzysztof Kluza

Z up. Dyrektora
WICEDYREKTOR
Urzędu Kontroli Skarbowej
Włodzimierz Lurka
Włodzimierz Lurka

Otrzymują:

- 1) adresat
- 2) a/a

Potwierdzam odbiór
dn. 23.05.2006r.