DUK.0914-0020/07

Protokół

z kontroli planowej przeprowadzonej w Miejskim Zarządzie Komunikacji w Tychach w dniach od 17.09.2007 r. do 28.09.2007 r. przez [redacted], naczelnika Wydziału Kontroli Urzędu Miasta Tychy oraz [redacted], inspektora Wydziału Kontroli Urzędu Miasta Tychy, na podstawie uchwały Rady Miasta Tychy z dnia 28.06.2007 r. w sprawie przyjęcia planu pracy Komisji Rewizyjnej na 2007 r. i upoważnienia nr DUK.0914-0020/07 z dnia 4.09.2007 r. wydanego przez Prezydenta Miasta Tychy.

Zakres kontroli:

Kontrola wydatków poniesionych w latach 2006-2007.

1. Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli

- Ustawa z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 ze zm.),
- Ustawa z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1592 ze zm.),
- Ustawa z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2005 r. Nr 249, poz. 2104 ze zm.),
- Ustawa z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2002 r. Nr 76, poz. 694 ze zm.),
- Regulamin przeprowadzenia kontroli przez pracowników Wydziału Kontroli Urzędu Miasta Tychy, stanowiący załącznik do Zarządzenia Prezydenta Miasta Tychy nr 0151/32/06 z dnia 28.02.2006 r.

2. Dane identyfikujące jednostkę

2.1. Podstawa prawna funkcjonowania jednostki

- Ustawa z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 ze zm.);
- Ustawa z dnia 20 grudnia 1996 r. o gospodarce komunalnej (Dz. U. z 1997 r., Nr 9, poz. 43 ze zm.);
- Uchwała Rady Miasta Tychy nr 372/96 z dnia 12.09.1996 r. w sprawie utworzenia zakładu budżetowego o nazwie Miejski Zarząd Komunikacji w Tychach;

- Uchwała Rady Miasta Tychy nr 0150/XXV/492/04 z dnia 30.09.2004 r. w sprawie nadania statutu Miejskiemu Zarządowi Komunikacji w Tychach.

2.2. Organizacja, przedmiot i zakres działania kontrolowanej jednostki

Miejski Zarząd Komunikacji jest zakładem budżetowym powołanym do organizowania publicznego transportu zbiorowego oraz komunikacji miejskiej dla mieszkańców miasta Tychy, a w szczególności do:

1. planowania rozwoju transportowego;
2. badania natężenia ruchu pasażerów;
3. projektowania linii komunikacyjnych;
4. opracowania rozkładów jazdy;
5. informowania pasażerów o rozkładach jazdy i ich zmianach;
6. organizowania przetargów w celu wyłonienia wykonawców usług przewozowych oraz usług związanych z utrzymaniem przystanków, a także wykonawców innych usług, będących przedmiotem działanie Zakładu;
7. zawierania umów z wykonawcami usług utrzymania przystanków, a także z osobami prawnymi prowadzącymi działalność gospodarczą na miejskich przystankach komunikacji zbiorowej;
8. zawierania umów na przewozy pasażerskie ze zleceniodawcami i przewoźnikami,
9. kontroli jakości wykonywania zleconych usług przewozowych oraz usług utrzymania przystanków, a także pozostałych zleconych usług związanych z przedmiotem działania Zakładu;
10. dystrybucji i sprzedaży biletów komunikacyjnych, wydawania informatorów, map sieci komunikacyjnych i rozkładów jazdy;
11. ustalenia wzorów i zabezpieczeń biletów;
12. kontroli prawidłowości wnoszenia opłat przewozowych przez pasażerów (kontrola biletów);
13. opracowania analiz ekonomicznych, taryfikatorów oraz cenników biletów pasażerskich;
14. zarządzenia i koordynowania komunikacji miejskiej i międzygminnej, w tym prowadzenia współpracy z innymi organizatorami komunikacji zbiorowej;
15. prowadzenia badań marketingowych w zakresie komunikacji zbiorowej;
16. sprawowania nieodpłatnego trwałego zarządu gruntami w pasie drogowym obejmującym przystanki komunikacji zbiorowej;
17. utrzymania przystanków komunikacji zbiorowej na terenie miasta Tychy.

MZK podlega Prezydentowi Miasta Tychy. Dyrektora MZK powołuje i odwołuje Prezydent Miasta Tychy. Dyrektor zarządza samodzielnie Zakładem i reprezentuje go na zewnątrz przed organami i instytucjami zewnętrznymi we wszystkich sprawach dotyczących MZK. Dyrektor MZK kieruje jednoosobowo jego działalnością i zaciąga zobowiązania do wysokości kwot określonych w planie finansowym.

Mienie MZK jest mieniem komunalnym, będącym w zarządzie Zakładu według stanu na dzień rozpoczęcia działalności. MZK prowadzi działalność na podstawie rocznego planu finansowego, zatwierdzonego przez Dyrektora MZK z zachowanie kwot dotacji uchwalonych przez Radę Miasta Tychy. Planowany stan środków obrotowych na koniec roku oraz normatyw zapasów materiałowych ustala Prezydent Miasta w trybie uchwały. MZK prowadzi rachunkowość zgodnie z ustalonym budżetowym planem kont oraz sporządza sprawozdania finansowe. MZK rozlicza się z budżetem miasta Tychy: wydatki pokrywane są z przychodów uzyskiwanych ze sprzedaży biletów za przejazdy, ze sprzedaży usług oraz ze środków przeznaczonych na jego działalność przez budżet miasta Tychy.

2.3. Kierownictwo jednostki:

- [redacted] – Dyrektor Miejskiego Zarządu Komunikacji W Tychach od dnia 1.02.2005 r. na podstawie umowy o pracę.
- [redacted] – Główna Księgowa Miejskiego Zarządu Komunikacji w Tychach od 1 maja 2004 r. do chwili obecnej na podstawie umowy o pracę.

3. Dokumentacja poddana kontroli

3.1. Dokumentacja 2006 r.

- Regulaminy i dokumenty organizacyjne wymienione w treści protokołu.
- Sprawozdania finansowe za rok obrotowy 2006.
- Protokół rozliczenia inwentaryzacji,
- Rb-30 - roczne sprawozdanie z wykonania planów finansowych zakładów budżetowych za okres od 01.01.2006 r. do 31.12.2006 r.,
- Dokumenty organizacyjne wymienione w protokole;
- Postępowania o udzielenie zamówień publicznych wymienione w protokole;
- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.

Dokumentacja poddana kontroli dotyczy wydatków jednostki na łączną kwotę 1 961 940 zł, co stanowi 5 % wydatków poniesionych w 2006 r.

3.2. Dokumentacja 2007 r.

- Sprawozdania finansowe za rok obrotowy 2007.
- Rb-30 - półroczne sprawozdanie z wykonania planów finansowych zakładów budżetowych za okres od 01.01.2007 r. do 30.06.2007 r.,
- Postępowania o udzielenie zamówień publicznych wymienione w protokole;
- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.

Dokumentacja poddana kontroli dotyczy wydatków jednostki na łączną kwotę 4 344 679 zł, co stanowi 10 % wydatków zaplanowanych w 2007 r.

4. Ustalenia kontroli

4.1. Dokumenty organizacyjne

W toku kontroli weryfikacji poddano następujące dokumenty organizacyjne, określające zasady funkcjonowania kontrolowanej jednostki:

1. Uchwała Rady Miasta Tychy nr 0150/XXV/492/04 z dnia 30.09.2004 w sprawie nadania Statutu Miejskiemu Zarządowi Komunikacji w Tychach

Na mocy wspomnianej uchwały do zadań MZK należy m.in. zawieranie umów na przewozy pasażerskie ze zleceniodawcami i przewoźnikami jak również kontrola jakości wykonywania zleconych usług przewozowych oraz usług utrzymania przystanków, a także pozostałych zlecanych usług związanych z przedmiotem działania Zakładu. Regulamin Organizacyjny Miejskiego Zarządu Komunikacji - załącznik do zarządzenia Nr D-0152/11/04/05 z dnia 29.04.2005 r. uściśla te zadania. Do zadań Działu Organizacji Komunikacji (DO) należy m.in.: kontrola jakości i ilości realizowanych przewozów w aspekcie zapisów w umowach z przewoźnikami, a w szczególności:

- punktualności i estetyki prowadzonej komunikacji;
- czystości i estetyki taboru, prawidłowości i kompletności oznakowania taboru;
- stanu estetycznego i technicznego infrastruktury przystankowej;
- właściwego stanu informacji przystankowej.

Statut Miejskiego Zarządu Komunikacji nie zawiera zapisów na temat kontroli lub weryfikacji dokumentów potwierdzających wymagany przepisami stan techniczny taboru i przebyte okresowe badania diagnostyczne.

2. Zarządzenie Dyrektora MZK nr D-0152/11/04/05 z dnia 29.04.2005 r. w sprawie regulaminu organizacyjnego MZK. Regulamin organizacyjny wprowadził następującą strukturę organizacyjną:

- Główny Księgowy;
- Kierownik Działu Organizacji i Kontroli Komunikacji (podlegają mu Kierownik Sekcji Planowania i Wykonywania Usług, Kierownik Sekcji Nadzoru i Kontroli Usług);
- Kierownik Działu Sprzedaży i Marketingu (podlegają mu Kierownik Sekcji Sprzedaży, Kierownik Sekcji Nadzoru);
- Kierownik Sekcji Zamówień Publicznych, Skarg i Wniosków;
- Kierownik Sekcji Kadr i Administracji.

3. Regulamin wynagradzania pracowników Miejskiego Zarządu Komunikacji w Tychach z 16.09.2004 r. Regulamin stanowi, że pracownikom, odpowiednio do rodzaju pracy i kwalifikacji wymaganych przy jej wykonywaniu, a także ilości i jakości świadczonej pracy przysługują następujące składniki wynagrodzenia:

- wynagrodzenie zasadnicze;
- dodatek funkcyjny;
- dodatek stażowy;
- dodatek za odpowiedzialność materialną;
- premia uznaniowa;
- dodatek za pracę w porze nocnej;
- dodatek za pracę w godzinach nadliczbowych;
- dodatek z tytułu wykonywania pracy w warunkach szkodliwych dla zdrowia lub szczególnie uciążliwych.

4. Regulamin premiowania pracowników MZK w Tychach, stanowiący załącznik nr 4 do regulaminu wynagradzania. Regulamin przewiduje utworzenie funduszu premiowego w wysokości 35% środków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe. Premia ma charakter uznaniowy. Premię indywidualną wypłaca się miesięcznie z dołu za przepracowany miesiąc. Podstawą naliczenia premii będzie wynagrodzenie zasadnicze. Decyzję o wysokości premii indywidualnej podejmuje Dyrektor MZK na wniosek bezpośredniego przełożonego pracownika.

4.2. Sprawozdawczość jednostki za okres objęty kontrolą

Miejski Zarząd Komunikacji jako zakład budżetowy, zgodnie z ustawą o finansach publicznych z dnia 26 listopada 1998 r. (Dz. U. z 2003 r., nr 15, poz. 148 ze zm.) obowiązany

są sporządzać roczny plan przychodów i wydatków, a także sporządzać półroczne oraz roczne sprawozdania z wykonania planów finansowych zakładów budżetowych (Rb-30).

4.2.1. Sprawozdawczość za 2006 r.

W toku kontroli weryfikacji poddano następujące dokumenty dotyczące sprawozdawczości jednostki:

- Rb-30 - roczne sprawozdanie z wykonania planów finansowych zakładów budżetowych za okres od 01.01.2006 r. do 31.12.2006 r.
- Sprawozdania finansowe za rok obrotowy 2006: bilans, rachunek zysków i strat, zestawienie zmian w funduszu jednostki oraz informacja dodatkowa.
- Rzeczowe aktywa trwałe, wartości niematerialne i prawne.

Bilans za 2006 r. – stan na koniec roku:

Aktywa trwałe, w tym:

- wartości niematerialne i prawne – 5 186,86 zł;
- środki trwałe – 576 915,19 zł;

Grupa	Wartość początkowa	Umorzenie narastająco	Wartość po umorzeniu 2006 r.
IV	155.541,74	141.501,08	14.040,66
VI	32.216,20	23.020,58	9.195,62
VII	104.479,91	60.337,74	44.142,17
VIII łącznie z wiatami	919.725,33	410.188,59	509.536,74
z tego wiaty:	913.841,33	405.554,39	508.286,94
Razem 011	1.211.963,18	635.047,99	576.915,19
020	53.851,00	48.664,14	5.189,86
Razem 011 i 020	**1.265.814,18**	**683.712,13**	**582.102,05**

Zysk Zakładu wyniósł 550 965,93 zł, a nadwyżka środków obrotowych 477 200 zł.

Wydatki inwestycyjne poniesione z dotacji celowej wyniosły 94 999,26 zł. Dotacja przeznaczona została na zakup komputerów, 6 wiat przystankowych oraz samochodu Renault Kangoo.

Skontrolowano sprawozdania z wykonania planów finansowych zakładów budżetowych Rb-30 za okres od początku roku do dnia 31.12.2006 r. Sprawozdania porównano z zestawieniem obrotów i sald na koniec 2006 r. – nie stwierdzono rozbieżności.

Skontrolowano następujące karty kontowe dotyczące kosztów miesiąca listopada i grudnia 2006 r. pod kontem celowości ich ponoszenia oraz zgodności ze sprawozdaniem finansowym Rb-30:

- 400-3020 – Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń
- 400-4170 – Wynagrodzenia bezosobowe
- 400-4270 – Zakup usług remontowych
- 400-4300 – Zakup usług pozostałych
- 400-4350 – Zakup usług dostępu do sieci Internet
- 400-4410 – Podróże służbowe krajowe
- 400-4430 – Różne opłaty i składki

Suma wydatków na powyższych kartach kontowych w okresie od 1.11.2006 r. do 31.12.2006 r. wyniosła 93 567,04 zł.

Ponadto skontrolowano następujące karty kontowe dotyczące kosztów całego roku 2006 r. pod kontem celowości ich ponoszenia oraz zgodności ze sprawozdaniem finansowym Rb-30:

- 400-4210 – Zakup materiałów i wyposażenia
- 400-4280 – Zakup usług zdrowotnych
- 400-4300-06 – Usługi reklamowe
- 400-4300-10 – Szkolenia
- 400-4300-23-02 – Zakup usług pozostałych – usługi różne.

Suma wydatków na powyższych kartach kontowych w okresie od 1.01.2006 r. do 31.12.2006 r. wyniosła 262 475,36 zł.

Wyrywkowo skontrolowano dokumenty źródłowe dotyczące powyższych kart kontowych.

- **W MZK korzysta się z czternastu telefonów komórkowych. Telefony posiadają kontrolerzy biletów oraz każdy kierownik Zakładu.**
- Wydatki za zużycie paliwa dla każdego z trzech aut, będących w posiadaniu MZK, rozliczane są na podstawie kart drogowych. Ponadto jedna osoba otrzymuje ryczałt za używanie prywatnego samochodu do celów służbowych.
- Samochody MZK parkowane są w trzech różnych miejscach, głównie na parkingach strzeżonych.
- **Jednostka poniosła w 2006 r. wydatki w wysokości 9.684,94 zł na zakup usług reklamowych. Głównie były to kubki, portfele długopisy z nadrukiem MZK oraz**

kalendarze. Kontrolujący nie widzą uzasadnienia dla ponoszenia tak wysokich wydatków na reklamę w przypadku zakładu budżetowego.

- Zarządzeniem nr 5/06 Dyrektora MZK z 19 kwietnia 2006 r. ustalone zostały wysokości ekwiwalentów za odzież oraz za pranie Wysokość ekwiwalentu za pranie odzieży we własnym zakresie wypłacana jest raz na kwartał i uzależniona jest od faktycznie przepracowanych dni w danym kwartale pomnożonych przez przysługującą stawkę dzienną. **Jak ustalono ekwiwalent za odzież również wypłacany był proporcjonalnie do faktycznie przepracowanych dni co jest niezgodne z zapisem regulaminu.**
- Z 5 pracownikami zawarto umowy kierujące na studia i studia podyplomowe. W ramach umowy MZK płaci połowę kosztów opłat za studia pracowników.
- Usługi informatyczne świadczy p. [redacted] za kwotę 864 zł miesięcznie – opłata ryczałtowa za wszystkie czynności związane z zachowaniem prawidłowej eksploatacji posiadanych systemów komputerowych.
- Do 30 listopada 2006 r. obsługę prawną MZK sprawował Radca Prawny mgr [redacted], od 27.11.2006 r. Kancelaria Radców Prawnych [redacted] - [redacted]SC z Katowic. Umowa obowiązuje do 31.12.2007 r.

4.2.2. Sprawozdawczość za 2007 r.

W sprawozdaniu z wykonania planów finansowych zakładów budżetowych Rb-30 za okres od początku roku do dnia 30.06.2007 r. wykazano: dział 600, rozdział 60004

Paragraf	Przychody	
	plan	wykonanie
0830 – Wpływy z usług	21 654 060	11 325 189,41
0690 – Wpływy różnych opłat	445 650	341 851,50
0920 – Pozostałe odsetki	24 000	25 853,99
0970 – Wpływy z różnych dochodów	0	4 075,46
2650 – Dotacja przedmiotowa z budżetu otrzymana przez zakład budżetowy	20 313 344	10 218 828,83
Razem	**42 437 054**	**21 915 799,19**
Pokrycie amortyzacji	66 308	66 307,51
Stan środków obrotowych netto na początku okresu sprawozdawczego	769 275	769 274,96
Ogółem	**43 272 637**	**22 751 381,66**

Paragraf	Koszty i inne obciążenia	
	plan	wykonanie
3020 - Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	8 300	4 494,29
4010 - Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 365 600	676 348,09
4040 - Dodatkowe wynagrodzenie roczne	110 000	0
4110 - Składki na ubezpieczenia społeczne	252 000	112 424,72
4120 - Składki na Fundusz Pracy	35 500	15 820,36
4140 - Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	7 470	5 440
4170 - Wynagrodzenia bezosobowe	34 200	11 825,01
4210 - Zakup materiałów i wyposażenia	166 250	72 257,62
4260 - Zakup energii	23 880	12 724,50
4270 - Zakup usług remontowych	61 400	10 568,28
4280 - Zakup usług zdrowotnych	2 740	638,65
4300 - Zakup usług pozostałych	40 213 414	19 302 412,95
4350 - Zakup usług dostępu do sieci Internet	3 850	1 939
4360 - Zakup usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	8 000	4 267,40
4370 – Zakup usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	10 000	4 536,43
4400 - Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	43 100	22 000,93
4410 - Podróże służbowe krajowe	5 500	1 547,07
4430 - Różne opłaty i składki	18 800	18 065
4440 - Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	31 750	31 728,06
4610 - Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	5 000	2 584,13
4700 - Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	12 000	6 180,98
4740 - Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	4 000	1 564,51
4750 - Zakup akcesoriów komputerowych,	14 000	9 140,23

w tym programów i licencji		
Razem	**42 436 754**	**20 328 508,21**
Odpisy amortyzacji	66 308	66 307,51
Inne zmniejszenia	300	292,63
Wpłata do budżetu nadwyżki środków obrotowych	477 200	477 200
Stan środków obrotowych netto na początku okresu sprawozdawczego	292 075	1 879 073,31
Ogółem	**43 272 637**	**22 751 381,66**

4.3. Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego

4.3.1. Zakup samochodu osobowo-dostawczego

W 2006 r. MZK przeprowadziło postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego w trybie zapytania o cenę, na podstawie art. 69 Prawa zamówień publicznych. W wyniku prowadzonego postępowania zakupiono samochód marki Renault Kangoo.

Zamawiający rozesłał do wykonawców specyfikację istotnych warunków zamówienia w sprawie zakupu samochodu osobowego (CPV 34110000). Dwie specyfikacje z rozesłanych specyfikacji dotyczyły zakupu samochodu model Kangoo lub równoważne; pozostałe modelu: Doblo, Partner, Berlingo, Combo lub równoważne.

Na podstawie protokołu postępowania o udzielenie zamówienia o wartości 60.000 euro ustalono, że w odpowiedzi na zaproszenie wpłynęły 4 oferty. Oferta MarioCars wpłynęła po terminie i została zwrócona wykonawcy. Oferta Renault AutoSalon [redacted] nie zawierała oświadczenia o spełnieniu warunków z art. 22 PZP – wykonawca został wykluczony z postępowania. Wybrana została oferta Renault „[redacted], w której zaoferowano najkorzystniejszą cenę (46.300 zł).

W dniu 22.02.2006 r. zawarta została umowa na zakup samochodu osobowego Renault Kangoo za cenę 46.300 zł. Faktura VAT z 1.03.2006 r. na kwotę 46.300 zł.

Zgodnie z art. 70 Prawa zamówień publicznych, zapytanie o cenę jako tryb udzielania zamówienia stosuje się dla dostaw i usług powszechnie dostępnych o ustalonych standardach jakościowych, którymi nie są rzeczy objęte wyłączną dystrybucją handlową ze strony określonej sieci dealerów (niektóre urządzenia, sprzęt, samochody). Obowiązkiem zamawiającego udzielającego zamówienia w trybie

zapytania o cenę jest jednoznaczne określenie przedmiotu zamówienia oraz warunków jego realizacji, tak aby jedynym elementem odpowiedzi oferentów była cena. Opracowana przez zamawiającego specyfikacja określała przedmiot zamówienia poprzez wskazanie konkretnego modelu samochodu (z dopiskiem i równoważne), a nie poprzez wskazanie w sposób jednoznaczny cech samochodu, przez co wykonawcy proponowali w ofercie nie tylko cenę, ale konkretny model samochodu.

4.3.2. Obsługa transportu publicznego na linii J, G, L

MZK ogłosiło przetarg nieograniczony na obsługę transportu publicznego na linii J, G, L. Na podstawie ogłoszenia o zamówieniu ZP-300 zarejestrowanego pod numerem 112650/2006, opublikowanego w Biuletynie Zamówień Publicznych. Przedmiotem zamówienia była obsługa transportu publicznego o łącznym wymiarze 533 766 km podzielony na 3 zadania:

- obsługa linii J w okresie od 18.12.2006 r. do 17.12.2009 r.
- obsługa linii L w okresie od 1.01.2007 r. do 31.12.2009 r.
- obsługa linii G w okresie od 12.12.2006 r. do 11.12.2009 r.

Wartość zamówienia na obsługę transportu publicznego na liniach G, L, J, określona w pismach z 18.07.2006 r. przedstawiała następująco:

Rodzaj linii	Kwota poniesionych wydatków
Linia G	514 744,86 zł
Linia L	294 308,82 zł
Linia J	275 511,35 zł
Łączna wartość zamówienia	**1 084 565,03 zł**

Zamawiający przekazał ogłoszenie o zamówieniu Urzędowi Oficjalnych Publikacji Wspólnot Europejskich w dniu 14.09.2006 r. oraz opublikowane w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej. Termin składania oferty minął 7.11.2006 r.

Na ogłoszenie o zamówieniu wpłynęły następujące oferty:

<u>Zadanie nr 1 – obsługa linii J:</u>

- 2 oferty – wybrano ofertę PPUH [redacted] z ceną 265.383,56 zł,

<u>Zadanie nr 2 – obsługa linii L:</u>

- 1 oferta - Alter sp. z o. o. – 353.850,20 zł, która została wybrana przez zamawiającego.

<u>Zadanie nr 3 – obsługa linii G:</u>

- 2 oferty - wybrana została oferta PPHU [redacted] z ceną 502.172,24 zł

Zestawienie kosztów zakupionych usług przewozowych za okres od 1.01-31.08.2007 na obsługę linii L, G, J (umowa nr 11/07):

Miesiąc	Kwota poniesionych wydatków		
	Linia L	Linia J	Linia G
styczeń	9 553,46	3 823,81	13 467,96
luty	8 684,96	5 793,60	12 192,05
marzec	8 499,46	6 372,96	13 467,96
kwiecień	7 525,56	5 793,60	12 723,68
maj	9 119,21	6 083,28	13 184,42
czerwiec	8 684,96	5 793,60	12 723,80
lipciec	9 553,46	6 372,96	12 617,35
sierpień	9 553,46	6 372,96	12 688,24
Razem:	**71 174,53**	**46 406,77**	**103 065,46**
wszystkie linie			**220 646,76 zł**

4.3.3. Zakup wiat przystankowych

MZK udzielił zamówienia na zakup wiat przystankowych. Zamówienia udzielono z wolnej ręki Przedsiębiorstwu Projektowo – Wykonawczemu „Budotechnika" Sp. z o.o. po przeprowadzonych negocjacjach. Wartość zamówienia wyniosła 32.853 + podatek VAT. **W dokumentacji postępowania, brak oświadczenia w sprawie okoliczności powodujących wyłączenie z postępowania (art. 17 PZP) złożonego przez kierownika zamawiającego zatwierdzającego protokół z postępowania. Do akt dołączono jedynie oświadczenie pracownika wykonującego poszczególne czynności w toku postępowania.**

4.3.4. Obsługa transportu publicznego na linii 294 i 157

MZK ogłosiło przetarg nieograniczony na obsługę transportu publicznego na liniach 294 i 157. Ogłoszenie o zamówieniu opublikowano w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej w dniu 29.12.2006 r. oraz na tablicy ogłoszeń w siedzibie zamawiającego i na jego stronie internetowej.

Przedmiotem zamówienia była usługa transportu publicznego na linii nr 294 w dni robocze i wolne od pracy oraz na linii 157 w dni wolne od pracy w okresie od 22.03.2007 r. do 21.03.2010 r. Termin składania ofert wyznaczono na dzień 19.02.2007. Okres związania ofertą – 60 dni od dnia składania ofert.

W specyfikacji istotnych warunków zamówienia z dnia 22.12.2006 r. ustalono, że przedmiotem zamówienia jest usługa transportu publicznego na linii nr 294 w dni robocze i wolne od pracy oraz na linii 157 w dni wolne od pracy w łącznej ilości 722.893 wozokilometrów. W formularzu oferty, stanowiącego załącznik do specyfikacji określono, że

oferta dotyczy świadczenia usług komunikacji miejskiej jedynie na linii 294 w okresie od 22.03.2007 r. do 21.03.2010 r. We wzorcu nie wskazano ilości wozokilomterów, których dotyczy oferowana przez wykonawców cena. Prawidłowy zakres zamówienia, tożsamy ze specyfikacją istotnych warunków zamówienia oraz opublikowanym ogłoszeniem, określał natomiast parafowany przez wykonawców wzór umowy na świadczenie usług komunikacji miejskiej, stanowiący załącznik do oferty.

W związku z taką konstrukcją wzorca, oferty złożone przez wykonawców wskazywały cenę za świadczenie usług komunikacji miejskiej jedynie dla linii 294, natomiast umowa w sprawie zamówienia publicznego zawarta z wykonawcą, którego oferta została uznana za najkorzystniejszą, określała przedmiot zamówienia (zarówno co do ilości linii jak i wozokilometrów) była taka sama jak w specyfikacji istotnych warunków zamówienia.

Najkorzystniejszą ofertą okazała się oferta złożona przez Meteor Spółka jawna z Jaworzna. Informacja o wyborze najkorzystniejszej oferty została przekazana w dniu 22.02.2007 r. W dniu 12.03.2007 r. zawarta została umowa nr 11/07 w sprawie zamówienia publicznego na obsługę linii 294 i 157.

Zestawienie kosztów zakupionych usług przewozowych za okres od 1.03-31.08.2007 na obsługę linii 294, 157 (umowa nr 11/07):

Miesiąc	Kwota poniesionych wydatków
marzec	19 396,01
kwiecień	56 757,61
maj	61 344,53
czerwiec	58 945,15
lipciec	60 393,74
sierpień	60 501,56
Razem:	**317 338,60**

4.3.4. Letnie i zimowe utrzymanie czystości przystanków autobusowych i trolejbusowych

Przedmiotem zamówienia było świadczenie usług sprzątania, odśnieżania, wywozu śmieci na 261 przystankach w okresie od 2.05.2007 r. do 30.04.2008 r. podzielonego na 2 odrębne zadania. Zamówienia udzielono w trybie przetargu nieograniczonego. W ogłoszeniu

o zamówieniu określono termin składania ofert – 20.03.2007 r. Zamawiający dopuścił możliwość składania ofert częściowych.

Wymagane warunki udziału w postępowaniu spełniło 2 wykonawców na zadanie A i 2 wykonawców na B. Z postępowania wykluczono 1 wykonawcę, z powodu niezłożenia, mimo wezwania do uzupełnienia, dokumentów potwierdzających spełnienie warunków udziału w postępowaniu. Odrzucono 1 ofertę ze względu, że jej treść nie odpowiada specyfikacji istotnych warunków zamówieni (brak zaparafowanego załącznik do umowy, stanowiącego wykaz przystanków objętych sprzątaniem). Za najkorzystniejszą ofertę uznano ofertę złożoną przez firmę Civitatis [redacted].

W dniu 23.04.2007 r. zawarta została umowa w sprawie zamówienia publicznego z Civitatis [redacted] z Katowic na świadczenie usług sprzątania, odśnieżania, wywozu śmieci na 261 przystankach (zadanie 1 i 2).

4.3.5. Obsługa linii N i 620

MZK ogłosiło przetarg nieograniczony na wykonanie autobusowego transportu publicznego na linii N i 620 z możliwością składania ofert częściowych. Przetarg dotyczył obsługi linii N na odcinku 324.719 km oraz na linii 620 na odcinku 267.430 km w okresie od 1.03.2007 do 28.02.2010 r. Ogłoszenie o przetargu opublikowano w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej w dniu 14.12.2006 r. oraz w siedzibie zamawiającego oraz na jego stronie internetowej. Termin składania ofert wyznaczono na dzień 7.02.2007 r.

<u>Obsługa linii N</u>

Na obsługę linii N ofertę złożył 1 wykonawca (PPUH [redacted] z Żor), któremu udzielono zamówienia publicznego. Umowa w sprawie zamówienia publicznego zawarta została 26.02.2007 r. z PPUH [redacted] z Żor .

<u>Obsługa linii 620</u>

W odpowiedzi na ogłoszenie o przetargu wpłynęły 2 oferty. W piśmie z dnia 20.02.2007 r. zamawiający poinformował, że wykluczył z postępowania spółkę jawną Metor, z powodu niespełnienie warunku zapisanego w pkt 2 ust. 3 specyfikacji, dotyczącego maksymalnych gabarytów autobusu, informując jednocześnie, że przetarg wygrała firma Przewóz Osobowo-Towarowy [redacted]. Spółka jawna Meteor wniosła w dniu 23.02.2007 r. protest na czynność wyboru oferty, w którym zarzucono zamawiającemu naruszenie art. 22 pkt 1 ust. 2 ustawy Prawo zamówień publicznych, jednocześnie podnosząc, że będący w posiadaniu

Meteor Sp. j. pojazd spełnia wymogi określone w specyfikacji, o czym świadczyć ma pisemna informacja przesłana przez producenta pojazdu. Do protestu przyłączył się drugi wykonawca, który w piśmie złożonym w dniu 28.02.2007 r. domagał się oddalenia protestu jako bezzasadnego.

W dniu 5.03.2007 r. MZK uznał protest wniesiony przez spółkę jawną Meteor i po przeprowadzeniu ponownej oceny ofert uznał ją za najkorzystniejszą. W piśmie rozstrzygającym protest brak uzasadnienia prawnego i faktycznego uwzględnienia protestu. Jak wyjaśnił pracownik zamawiającego, powodem uwzględnienia protestu było ocena techniczna nr BE/37/02/2007 dokonana przez rzeczoznawcę, z której wynikało, że wspomniany wyżej pojazd spełnia wymagania odnośnie szerokości, określone w specyfikacji istotnych warunków zamówienia. **W piśmie stanowiącym rozstrzygnięcie protestu brak pouczenia o możliwości wniesienia odwołania przez wykonawcę, który przyłączył się do protestu, tj. Przewóz Osobowo-Towarowy** [redacted]

W dniu 8.03.2007 r. wpłynął protest od firmy Przewóz Osobowo-Towarowy [redacted], w którym wykonawca zażądał wykluczenia drugiej strony i ponowne wybranie swojej oferty. 12.03.2007 r. spółka jawna Meteor przyłączyła się do protestu, wnosząc o oddalenie protestu, do którego się przyłączyła. W piśmie dotyczącym przyłączenia się do protestu spółka jawna Meteor podniosła, że firma [redacted] nie może złożyć protestu, bowiem kwestie podniesione we wniesionym proteście zostały już przytoczone w piśmie z dnia 28.02.2007 r. dotyczącym przyłączenia się do protestu, a zamawiający odniósł się do nich rozstrzygając protest wraz z przyłączeniem się do protestu, na co [redacted] nie wniósł odwołania.

Pismem z dnia 15.03.2007 r. zamawiający uwzględnił protest firmy Przewóz Osobowo-Towarowy [redacted], wykluczając z przetargu drugiego wykonawcę – podobnie jak pierwszym wypadku – na podstawie art. 24 pkt 1 ust. 10 w zw. z 22 pkt 1 ust.2 oraz art. 24 pkt 2 ust.2 Prawa zamówień publicznych. Jednocześnie zamawiający zarzucił wykonawcy spółce jawnej Meteor, że złożyła nieprawdziwe informacje co do szerokości pojazdu.

W dniu 19.03.2007 r. wpłynął protest spółki jawnej Meteor na wykluczenie z postępowania, wraz z żądaniem powtórzenia oprotestowanej czynności i ponownej oceny ofert, a w dniu 22.03.2007 r. wpłynęło oświadczenie o wzięciu udziału w postępowaniu toczącym się w wyniku protestu przez firmę „Meteor".

W dniu 29.03.2007 r. zamawiający oddalił protest nie znajdując podstaw do jego uwzględnienia. W rozstrzygnięciu protestu ponownie uznał, że wykonawca w swojej ofercie podał nieprawdziwe informacje, a zatem podlega wykluczeniu na podstawie art. 24 ust. 2 pkt 2 PZP.

Stosownie do art. 181 ust. 7 Prawa zamówień publicznych, wykonawca wnoszący protest oraz wykonawca wezwany do przystąpienia do protestu nie mogą następnie wnieść protestu, powołując się na te same okoliczności. Natomiast w myśl art. 181 ust. 6 wspomnianej ustawy wykonawca wnoszący protest oraz wykonawca wezwany do przystąpienia do protestu nie mogą korzystać ze środków ochrony prawnej na czynności zamawiającego wykonane zgodnie z ostatecznym rozstrzygnięciem protestu zapadłym w postępowaniu toczącym się w wyniku wniesienia protestu.

Mając na względzie, że kwestia spełnienia przez pojazd jednego z wykonawców wymogów dotyczących minimalnej szerokości pojazdu została rozstrzygnięta przez zamawiającego ostatecznie w piśmie z dnia 5.03.2007 r, niedopuszczalne było – w świetle wskazanych wyżej przepisów - wnoszenie przez wykonawców kolejnych protestów dotyczących kwestii już rozstrzygniętej oraz powołanie się na te same okoliczności.

Zestawienie kosztów zakupionych usług przewozowych za okres od 1.03-31.08.2007 na obsługę linii 294, 157 (umowa nr 11/07):

marzec	21 121,65	14 058,00
kwiecień	19 201,50	12 742,56
maj	20 161,58	13 344,12
czerwiec	19 201,50	12 742,56
lipciec	22 344,30	13 234,32
sierpień	22 344,30	13 234,32
Razem:	**150 446,20**	**79 355,88**
Razem:		**229 802,08**

4.3.5. Obsługa linii trolejbusowych

MZK udzielił zamówienia z wolnej ręki na wykonanie transportu publicznego na liniach trolejbusowych. Wartość zamówienia ustalona została na kwotę 16.483.946,54 zł (4.071.518 euro). Na zastosowanie trybu udzielenia z wolnej ręki – art. 67 ust. 1 pkt 1a PZP zgodę wyraził Prezes Urzędu Zamówień Publicznych.

W specyfikacji istotnych warunków zamówienia przewidziano termin realizacji zamówienia na regularny transport publiczny na liniach trolejbusowych w wymiarze 3.573.110 wozokilomterów w okresie od **1.01.2006 r. do 30.06.2006 r. Jak wyjaśniono, w specyfikacji nastąpiła pomyłka, gdyż okres na jaki zamierzano udzielić zamówienia to okres od 1.01.2006 r. do 31.12.2008 r.** Wykonawcą zaproszonym do udziału w negocjacjach były Tyskie Linie Trolejbusowe Sp. z o. o. w Tychach. Prezes UZP decyzją z dnia 6.06.2005 r. zatwierdził tryb zamówienia publicznego z wolnej ręki na świadczenie usług komunikacji zbiorowej.

Jednym z warunków udziału w postępowaniu zawartym przez zamawiającego w specyfikacji istotnych warunków zamówienia było zatrudnienie, co najmniej jednej osoby posiadającej certyfikat kompetencji zawodowych w krajowym transporcie drogowym. Potwierdzeniem spełnienia wspomnianego warunku miał być wykaz osób, które będą wykonywać zamówienie lub będą w nim uczestniczyć, które posiadają certyfikat kompetencji zawodowych w krajowym transporcie drogowym. Wykonawca zaproszony do udziału w negocjacjach nie przedłożył wymaganego certyfikatu poprzestając jedynie na złożeniu zaświadczenia o ukończeniu szkolenia, organizowanego w okresie 12.04.2003-27.04.2004 r. przez Polskie Towarzystwo Ekonomiczne w Katowicach oraz oświadczenia, że „licencja w zakresie transportu drogowego na świadczenie komunikacji trolejbusowej dla spółki TLT zgodnie z obowiązującymi przepisami nie jest wymagana".

W dniu 30.12.2005 r. zawarta została umowa nr 62/05 między TLT Sp. z o. o. w Tychach a MZK na wykonywanie usług przewozu trolejbusami osób i bagażu podręcznego w komunikacji miejskiej w okresie od 1.01.2006 r. do 31.12.2008 r. w łącznej ilości nie przekraczającej 3.573.110 wozokilometrów.

Zestawienie kosztów zakupionych usług przewozowych pojazdami trolejbusowymi za okres od 1.01-31.08.2007 (umowa nr 11/07):

Miesiąc	Trolejbusy
styczeń	470.087,29
luty	429.787,03
marzec	475.949,96
kwiecień	448.249,82
maj	465.618,11
czerwiec	448.774,00
lipciec	403.338,60
sierpień	403.359,17
Razem:	**3.545.163,98 zł**

4.4. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych

Zgodnie z zarządzeniem wewnętrznym nr D/0152/13/07 z dnia 31.05.2007 r. w sprawie wprowadzenia Regulamin Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych, środki funduszu mogą być przeznaczone na finansowanie (dofinansowanie):

- bezzwrotnej pomocy materialno-rzeczowej lub finansowej;
- wypoczynku krajowego i zagranicznego;
- działalności kulturalno-oświatowej i sportowo-rekreacyjnej, turystycznej,
- zwrotnej pomocy na cele mieszkaniowe,

Przyznawanie ulgowych usług i świadczeń oraz wysokość dopłat z Funduszu uzależnia się od sytuacji życiowej, rodzinnej i materialnej osób uprawnionych do korzystania z pomocy Funduszu.

Ze środków Funduszu dofinansowuje się następujące formy wypoczynku krajowego bądź zagranicznego m.in. w postaci:

- wczasów trwających nie dłużej niż 14 dni kalendarzowych, zakupionych indywidualnie, nie częściej niż raz na 3 lata kalendarzowe – po przepracowaniu w zakładzie pełnego roku kalendarzowego (roczny staż dotyczy tylko uprawnionych pracowników zakładu z wyłączeniem podejmujących pracę po raz pierwszy);
- pobytu w sanatoriach, na wczasach profilaktyczno-leczniczych – trwających nie dłużej niż 24 dni kalendarzowe;
- wycieczek i rajdów jedno lub maksymalnie 5-dniowych;
- wczasów organizowanych we własnym zakresie (tzw. wczasy pod gruszą) – trwających nie krócej niż 7 i nie dłużej niż 14 dni kalendarzowych;
- wypoczynku letniego i zimowego dzieci i młodzieży uczącej się, trwający nie dłużej niż 21 dni kalendarzowych – po przepracowaniu w zakładzie pełnego roku kalendarzowego (roczny staż dotyczy tylko uprawnionych pracowników zakładu z wyłączeniem podejmujących pracę po raz pierwszy).

Postanowienia regulaminu ZFŚS obowiązujące w 2006 r. przewidywały warunek zatrudnienia co najmniej 1-roku w przypadku każdej formy dofinansowania do wypoczynku osób uprawnionych. **W ocenie kontrolujących, postanowienia regulaminu, warunkujące przyznanie opłaty do wczasów zakupionych indywidualnie oraz do wypoczynku letniego i zimowego dzieci i młodzieży, od przepracowania w zakładzie pełnego roku kalendarzowego, pozostają w sprzeczności z wyrażoną w ustawie o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych zasadą, polegającą na finansowaniu działalności**

socjalnej na rzecz osób uprawnionych, w szczególności pracowników, odpowiednio do ich sytuacji życiowej, rodzinnej i materialnej.

Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych

Jednostka na podstawie art. 5 ustawy z dnia 14 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz. U. z 1996 r. Nr 70, poz. 335 ze zm.) dokonała odpisu na fundusz socjalny w następujący sposób:

Rok 2006

Planowany odpis na ZFŚS na 2006 r.	
Odpis na pracowników (764,25 zł x 36 zaplanowanych etatów)	27.513
Odpis na pracowników niepełnosprawnych w stopniu umiarkowanym	891,63
Odpis na emerytów i rencistów (127,38 zł x 7 osób)	891,66
75% odpisu, którą należało do 31.05.2006	**21.972,22**
25% odpisu, którą należało przekazać do 30.09.2006	**7.324,07**
Razem:	**29.296,29 zł**
Faktyczny odpis na ZFŚS w 2006 r. (zwiększenie o 0,33 etatu)	
Odpis na pracowników (764,25 zł x 36,33 etatu)	27.765,20
Odpis na pracowników niepełnosprawnych w stopniu umiarkowanym	891,63
Odpis na emerytów i rencistów (127,38 zł x 7 osób)	891,66
Razem:	**29.548,49**
Kwota zwiększająca ZFŚS	**252,20 zł**

Na podstawie karty wydatków – analityka konta 851 za okres od 1.01-31.12.2006 r. oraz wyciągów bankowych ustalono, że środki z tytułu odpisu na ZFŚS zostały przekazane na rachunek bankowy Funduszu w dniu 20.04.2006 r. w wysokości 29.296,29 zł.

Rok 2007

Planowany odpis na ZFŚS na 2007 r.	
Odpis na pracowników (804,60 zł x 36,6 zaplanowanych etatów)	29.448,36
Odpis na pracowników niepełnosprawnych w stopniu umiarkowanym	938,70
Odpis na emerytów i rencistów (134,10 zł x 10 osób)	1.341
Razem:	**31.728,06 zł**
75% odpisu, którą należało do 31.05.2006	**23.796,04**
25% odpisu, którą należało przekazać do 30.09.2006	**7.932,02**

Na powyższych ustaleniach Protokół zakończono.

Protokół składa się z 21 stron kolejno ponumerowanych i zaparafowanych przez osoby uczestniczące w postępowaniu kontrolnym.

Niniejszy Protokół podlega publikacji w wersji elektronicznej w Biuletynie Informacji Publicznej zgodnie z postanowieniami:

- art. 6 ust. 1 pkt. 4 lit a) tiret drugie z zastrzeżeniem art. 8 ust. 5 ustawy z dnia 06.09.2001 r. o dostępie do informacji publicznej (Dz. U. z 2001 r. Nr 112, poz. 1198) oraz
- Rozporządzenia Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 17.05.2002 r. w sprawie Biuletynu Informacji Publicznej (Dz. U. z 2002 r., Nr 67, poz. 619).

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, który po uprzednim odczytaniu podpisano. Jeden egzemplarz protokołu pozostawiono w kontrolowanej Jednostce.

5. Pouczenie:

Dyrektor kontrolowanej jednostki [redacted] został poinformowany o prawie do złożenia w ciągu 7 dni od daty podpisania niniejszego protokołu dodatkowych wyjaśnień i uwag, co do treści protokołu do Wydziału Kontroli Urzędu Miasta Tychy.

Tychy, dnia 13.12.2007 r.

Protokół podpisały następujące osoby:

Lp.	Imię i nazwisko	Stanowisko
1.	[redacted]	Dyrektor Miejskiego Zarządu Komunikacji w Tychach
2.	[redacted]	Główna Księgowa Miejskiego Zarządu Komunikacji w Tychach
3.	[redacted]	Naczelnik Wydziału Kontroli Urzędu Miasta Tychy
4.	[redacted]	Inspektor Wydziału Kontroli Urzędu Miasta Tychy