

3. 17.10.7. 2014

URZĄD KONTROLI SKARBOWEJ

Gdańsk, 09 grudnia 2014 r.

w Gdańsku

ul. Chłopska 3

UKS2291/W3E/42/24/14/5/014

PROTOKÓŁ

z postępowania kontrolnego przeprowadzonego w okresie od 26.11.2014 r. do 27.11.2014 r.
w/u:

Gmina Miejska Pruszcz Gdański

ul. Grunwaldzka 20,

83-000 Pruszcz Gdański,

NIP 5930206827

w zakresie:

Kontroli zgodności z prawem gospodarowania środkami publicznymi z tytułu wyboru dostawcy usług na dowóz dzieci i młodzieży niepełnosprawnej z miejsca zamieszkania w Pruszczu Gdańskim do szkół, placówek oświatowo – wychowawczych oraz specjalistycznych ośrodków zlokalizowanych na terenie Powiatu Gdańskiego oraz w Gdańsku i z powrotem wraz z zapewnieniem opieki w czasie dowozu, w okresie od 02.01.2014 r. do 23.12.2014 r. (ogłoszenie o zamówieniu nr 510940-2013 z dnia 10.12.2013 r.)

przewodzonej na podstawie postanowienia nr 22140698 o wszczęciu postępowania kontrolnego z dnia 20.11.2014 r. wystawionego przez Dyrektora Urzędu Kontroli Skarbowej w Gdańsku.

Kontrolę na podstawie upoważnienia do przeprowadzenia postępowania kontrolnego nr 22140698 z dnia 20.11.2014 r. wydanego przez Dyrektora Urzędu Kontroli Skarbowej w Gdańsku przeprowadzili:

Małgorzata Gucka *nr legitymacji służbowej 01322, inspektor kontroli skarbowej,*

Małgorzata Formella *nr legitymacji służbowej 10079, starszy komisarz skarbowy.*

Przed wszczęciem postępowania kontrolnego kontrolowanemu doręczono Zawiadomienie o zamiarze wszczęcia postępowania z dnia 19.11.2014 r. wydane przez Dyrektora Urzędu Kontroli Skarbowej w Gdańsku. Kontrolowany w dniu 21.11.2014 r. wyraził zgodę na wszczęcie postępowania kontrolnego przed upływem 7 dni od dnia doręczenia zawiadomienia.

W dniu doręczenia Zawiadomienia o zamiarze wszczęcia postępowania kontrolowany zwrócił się (pisemnie) z prośbą o przeprowadzenie czynności kontrolnych w siedzibie kontrolowanego.

Protokół sporządzono na podstawie art. 172 § 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. Ordynacja podatkowa (tekst jednolity: Dz. U. z dnia 03 lipca 2012 r. poz. 749 z późn. zm.)

W czynnościach ze strony Urzędu Miasta w Pruszczu Gdańskim uczestniczyła:

[Signature] *[Signature]*

- Bogumiła Nowacka – Główny Specjalista ds. zamówień publicznych.

I. ZAKRES WYKONANYCH CZYNNOŚCI

Czynności dotyczyły badania zgodności z prawem gospodarowania środkami publicznymi z tytułu wyboru dostawcy usług na dowóz dzieci i młodzieży niepełnosprawnej z miejsca zamieszkania w Pruszczu Gdańskim do szkół, placówek oświatowo – wychowawczych oraz specjalistycznych ośrodków zlokalizowanych na terenie Powiatu Gdańskiego oraz w Gdańsku i z powrotem wraz z zapewnieniem opieki w czasie dowozu, w okresie od 02.01.2014 r. do 23.12.2014 r. (ogłoszenie o zamówieniu nr 510940-2013 z dnia 10.12.2013 r.)

W badanym obszarze czynnościami kontrolnymi objęto:

- Oszacowanie wartości dla przedmiotu zamówienia z dnia 25.10.2013 r.,
- Wniosek o uruchomienie procedury udzielenia zamówienia publicznego o wartości szacunkowej powyżej 14.000 euro (szacunkowa wartość zamówienia z uwzględnieniem zamówień: uzupełniających, powtarzających się okresowo, częściowych lub uwzględniających prawo opcji, dynamicznego systemu zakupów, umowy ramowej (bez VAT) określono na podstawie cen jednostkowych za km dowozu osób niepełnosprawnych w ościennych gminach – do określenia wartości szacunkowej przyjęto stawkę 4,81 zł netto (5,20 zł brutto) za 1 km dowozu, wraz powołaniem Komisji Przetargowej oraz kalkulacji dowozu dzieci i młodzieży niepełnosprawnej,
- Specyfikacja Istotnych Warunków Zamówienia z dnia 10.12.2013 r.,
- Wzór umowy z harmonogramem,
- Zmiana treści SIWZ z dnia 16.12.2013 r.,
- Oświadczenia z dnia 06 i 10.12.2013 r. ZP-1 złożone przez kierownika zamawiającego oraz członków Komisji Przetargowej,
- Potwierdzenie wysyłki ogłoszenia do Biuletynu Zamówień Publicznych z dnia 10.12.2013 r.,
- Ogłoszenie o zamówieniu nr 510940-2013 z dnia 10.12.2013 r. opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych,
- Wydruk ogłoszenia o zamówieniu ze strony internetowej zamawiającego www.pruszcz-gdanski.pl,
- Wydruk ogłoszenia o zamówieniu zamieszczony na tablicy ogłoszeń w siedzibie Zamawiającego w dniach 10.12.2013 r do 19.12.2013 r.,
- Zmiana nr 1 do SIWZ z dnia 16.12.2013 r. dot. zmiany wniesienia zabezpieczenia należytego wykonania umowy z 3 % na 10 % kwoty stanowiącej maksymalną wartość nominalną zobowiązania Zamawiającego, obliczoną na dzień zawarcia umowy jako iloczyn przyjętej dla potrzeb przetargu ilości km dowozu w 2014 r. tj. 68.340 km i zaoferowanej przez Przewoźnika stawki brutto za 1 km dowozu, podanej przez Przewoźnika w Ofercie,
- Wydruk z rachunku bankowego potwierdzający wpływ wadium,
- Wpływ ofert:
 - 1) „GUCIO” Janusz Klicner Przewóz Osób Niepełnosprawnych Usługi Transportowe i inne, ul. Korzeniowskiego 52, 83-000 Pruszcz Gdańsk, data wpływu 19.12.2013 r., godz. 10.25, cena brutto za 1 km przewozu 4,86 zł,
 - 2) Firma Usługowo-Handlowa „MATEOBUS” Sławomir Teclaw, ul. Kołłątaja 2a, 83-200 Starogard Gdański, data wpływu 19.12.2013 r., godz. 10.33, cena brutto za 1 km przewozu 4,52 zł – **oferta złożona po terminie,**
- Zbiorcze zestawienie ofert z dnia 19.12.2013 r.,

- KRS z dnia 20.12.2013 r. dot. Przedsiębiorstwo Usługowo Produkcyjno Handlowe MATEO Spółka Jawna Marek Teodorczyk Sławomir Teclaw,
- Wniosek z dnia 20.12.2013 r o zatwierdzenie wyboru oferty, zwrot oferty złożonej po terminie oraz zwrot wadium,
- Zawiadomienie z dnia 20.12.2013 r. o wyborze najkorzystniejszej oferty, wykonawcach, których oferty zostały odrzucone, wykonawcach, którzy zostali wykluczeni z postępowania o udzieleniu zamówienia publicznego, terminie, po upływie którego umowa może być zawarta,
- Zawiadomienie z dnia 20.12.2013 r. o wyborze najkorzystniejszej oferty zamieszczone na tablicy ogłoszeń w siedzibie Zamawiającego w dniu 20.12.2013 r. oraz na stronie internetowej,
- Pismo z dnia 20.12.2013 r. dot. zwrotu oferty, która została złożona po terminie oraz prośba o podanie numeru rachunku, na który należy zwrócić wniesione w pieniądzu – gotówce wadium,
- Zawiadomienie z dnia 20.12.2013 r. o terminie zawarcia umowy,
- Pismo z dnia 12.12.2013 r. MATEOBUS P.U.P.H. MATEO Sp. J. w sprawie zwrotu wadium,
- Pismo z dnia 20.12.2013 r. odmawiające zwrot wadium firmie P.U.P.H MATEO Sp. J. Marek Teodorczyk, Sławomir Teclaw (83-207 Kokoszkowy, ul. Gdańska 11) ponieważ w/w Firma nie złożyła oferty,
- E-mail z dnia 20.12.2013 r do „GUCIO” Janusz Klicner Przewóz Osób Niepełnosprawnych Usługi Transportowe i inne dot. zawiadomienia o wyborze najkorzystniejszej oferty,
- Wydruk ze strony internetowej zamawiającego z dnia 20.12.2013 r. potwierdzający zamieszczenie informacji o wyborze najkorzystniejszej oferty,
- E-mail z dnia 20.12.2013 r. do „GUCIO” zawiadamiający o terminie zawarcia umowy,
- Pismo Zamawiającego z dnia 03.01.2014 r. do Referatu Księgowości Budżetowej o zwrot wadium zwycięskiemu oferentowi,
- E-mail z dnia 20.12.2013 r. do „MATEOBUS” zawiadamiający o zwrocie oferty oraz o podaniu numeru rachunku bankowego w celu dokonania zwrotu wadium,
- E-mail z dnia 02.01.2014 r. ponagląjący „MATEOBUS” o podanie nr rachunku bankowego w celu zwrotu wadium,
- Pismo z dnia 02.01.2014 r. (wpł. 03.01.2014 r.) „MATEOBUS” z numerem rachunku bankowego,
- Pismo Zamawiającego z dnia 07.01.2014 r. do Referatu Księgowości Budżetowej o zwrot wadium Wykonawcy, którego oferta została złożona po terminie,
- Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia w BZP o nr 1793-2014 z dnia 03.01.2014 r.,
- Protokół postępowania w trybie przetargu nieograniczonego,
- Umowa nr ZP.272.1.2014 zawarta w dniu 02.01.2014 r. z Januszem Klicner, zamieszkałym w Pruszczu Gdańskim, przy ul. Józefa Konrada Korzeniowskiego 52, 83-000 Pruszcz Gdański, prowadzącym działalność gospodarczą jako Janusz Klicner „GUCIO” Przewóz osób niepełnosprawnych Usługi transportowe i inne.

Na podstawie wyszczególnionych wyżej dokumentów sprawdzono:

- sposób wyboru wykonawcy usługi,
- udokumentowanie wyboru trybu postępowania,
- udokumentowanie określenia wartości przedmiotu zamówienia,
- wykonanie obowiązków publikacyjnych,
- Specyfikację Istotnych Warunków Zamówienia,

- dokumentację procesu otwarcia, oceny i wyboru ofert,
- protesty i odwołania,
- podpisanie i realizację kontraktu,
- czy wystąpiły zamówienia dodatkowe,
- dokonano także analizy dokumentacji przetargowej w kontekście zasad zamówień publicznych.

II. USTALENIA

- Zamawiający zobowiązany był do stosowania przepisów ustawy Prawo zamówień publicznych.
- Zamawiający dokonał wyboru wykonawcy w trybie przetargu nieograniczonego o wartości poniżej 200.000,00 euro.
- Wartość szacunkowa postępowania określona została w dniu 28.10.2013 r. z uwzględnieniem zamówień: uzupełniających, powtarzających się okresowo, częściowych lub uwzględniających prawo opcji, dynamicznego systemu zakupów, umowy ramowej (bez VAT): 493.566,66 zł co stanowi równowartość 122.789,99 euro, (329.044,44 zł co stanowi równowartość 81.860,00 euro bez zamówień uzupełniających). Szacując wartość zamówienia oszacowano je na podstawie cen jednostkowych za km dowozu osób niepełnosprawnych w ościennych gminach – do określenia wartości szacunkowej przyjęto stawkę 4,81 zł netto (5,20 zł brutto) za 1 km dowozu.
- Ogłoszenie o zamówieniu zostało przesłane do publikacji i opublikowane w dniu 10.12.2013 r. w Biuletynie Zamówień Publicznych o numerze 510940-2013.
- Ogłoszenie o zamówieniu zamieszczono także w dniach od 10.12.2013 r. do 19.12.2013 r. na tablicy ogłoszeń Zamawiającego oraz na jego stronie internetowej www.pruszcz-gdanski.pl.
- Ogłoszenie o zamówieniu zawiera wszystkie wymienione w art. 41 ustawy Pzp. elementy, w tym:
 - Termin składania wniosków o dopuszczenie do udziału w postępowaniu lub ofert: 19.12.2013 r. godzina 10.30, tj. 9 dni od dnia opublikowania ogłoszenia w BZP,
 - Kryteria oceny ofert tj.: najniższa cena,
 - Opis warunków udziału w postępowaniu oraz opis sposobu dokonywania oceny spełnienia tych warunków.
- Zamawiający zamieścił Specyfikację Istotnych Warunków Zamówienia (SIWZ) na własnej stronie internetowej w dniu 10.12.2013 r.
- SIWZ zawiera wszystkie wymienione w art. 36 ust 1 ustawy Pzp. elementy.
- Zamawiający wymagał złożenia wadium w wysokości 6.000,00 zł.
- Wszyscy oferenci wnieśli przed terminem składania ofert wadia w formie przelewu bankowego w wysokości 6.000,00 zł.
- SIWZ zawiera opis przedmiotu zamówienia, terminy, kryterium oceny ofert i jest zgodny z zapisami ogłoszenia o zamówieniu.
- Zamawiający nie dokonał zmiany istotnych warunków zamówienia prowadzących do zmiany ogłoszenia o zamówieniu.
- W przedmiotowym postępowaniu powołana została komisja przetargowa, której członkowie, jak również kierownik zamawiającego złożyli w dniu 06 i 10.12.2013 r. oświadczenia o bezstronności.
- Zamawiający bezpośrednio przed otwarciem ofert podał kwotę, jaką zamierzał przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia, tj. 355.368,00 zł.

- W postępowaniu złożono jedną ofertę (wyszczególnionych w punkcie I. niniejszego protokołu kontroli). Oferta została złożona w terminie wskazanym w ogłoszeniu o zamówieniu.
- Zamawiający dokonał oceny spełnienia warunków udziału w postępowaniu. Ocena złożonej oferty przeprowadzona została w oparciu o kryteria i zasady oceny ofert zawarte w SIWZ.
- Wykonawca, którego oferta została wybrana przedstawił zamawiającemu oświadczenia i dokumenty potwierdzające, że nie podlega wykluczeniu z postępowania o udzielenie zamówienia na podstawie art. 24 ust. 1 ustawy Prawo zamówień publicznych oraz, że spełnia warunki udziału w postępowaniu.
- W objętym kontrolą postępowaniu nie korzystano ze środków ochrony prawnej (nie poinformowano zamawiającego o bezprawnie podjętej lub zaniechanej czynności, nie wniesiono odwołania).
- Wszyscy uczestnicy postępowania zostali poinformowani o wyborze najkorzystniejszej oferty pismem z dnia 20.12.2013 r. Pismo zostało przekazane w formie elektronicznej w dniu 20.12.2013 r.
- Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zostało opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych nr 1793-2014 z dnia 03.01.2014 r.
- Umowa na świadczenie usług dowozu dzieci i młodzieży niepełnosprawnej z miejsca zamieszkania w Pruszczu Gdańskim do szkół, placówek oświatowo – wychowawczych oraz specjalistycznych ośrodków zlokalizowanych na terenie Powiatu Gdańskiego oraz w Gdańsku i z powrotem wraz z zapewnieniem opieki w czasie dowozu, w okresie od 02.01.2014 r. do 23.12.2014 r. zawarta została z Januszem Klicner „GUCIO” Przewóz osób niepełnosprawnych Usługi transportowe i inne, tj. oferentem, który zaoferował najkorzystniejszą cenę. Umowę zawarto dnia 02.01.2014 r., tj. po upływie trzynastu dni od powiadomienia uczestników postępowania o wyborze oferty.
- Przedmiot zamówienia opisany w SIWZ i zakres świadczenia wykonawcy wynikający z umowy jest tożsamy z jego zobowiązaniem zawartym w ofercie. Wynagrodzenie Przewoźnika opiewa na 332.132,40 zł brutto.

III. UWAGI ZGŁOSZONE PRZEZ OSOBY OBECNE PRZY CZYNNOŚCIACH

.....
 *brak uwag*

Na tym protokół zakończono.

Protokół został odczytany wszystkim osobom obecnym, biorącym udział w czynnościach.

Protokół sporządzony został w 2 jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden po uprzednim odczytaniu i podpisaniu pozostawiono w Gminie Miejskiej w Pruszczu Gdańskim.

PODPISY

GMINA MIEJSKA
 PRUSZCZ GDAŃSKI
 83-000 Pruszcz Gdański
 ul. Granwalska 20
 Regon 141880143 NIP 581-202-029

Burmistrz
[Podpis]
 Janusz Wróbel

Przewodniczący
[Podpis]
 Tommaso

[Podpis]
 Bogusław Neme

[Podpis]



**DYREKTOR
URZĘDU KONTROLI SKARBOWEJ
W GDAŃSKU**

Gdańsk, dnia 09 grudnia 2014 r.

UKS2291/W3E/42/24/14/6/019

Pan

**Burmistrz Janusz Wróbel
Gmina Miejska Pruszcz Gdański
ul. Grunwaldzka 20
83-000 Pruszcz Gdański**

określenie
29.12.14
BURMISTRZ
Janusz Wróbel

POSTANOWIENIE

Na podstawie art. 24 ust. 4 oraz art. 14 c ust. 2 i 3 oraz ust. 6 ustawy z dnia 28 września 1991 r. o kontroli skarbowej (j.t. Dz.U. z 2011 r. Nr 41, poz. 214 z późn. zm.) i art. 216 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. Ordynacja podatkowa (j.t. Dz.U. z 2012 r. poz. 749 z późn. zm.) w związku z art. 31 ust. 1 i ust. 2 ustawy z dnia 28 września 1991 r. o kontroli skarbowej (j.t. Dz.U. z 2011 r. Nr 41, poz. 214 z późn. zm.) w toku postępowania prowadzonego w/u:

**Gmina Miejska Pruszcz Gdański
ul. Grunwaldzka 20
83-000 Pruszcz Gdański
NIP 5930206827**

- 1. Wyznaczam** Kontrolowanemu siedmiodniowy termin do wypowiedzenia się w sprawie zebranego materiału dowodowego.
- 2. Wskazuję**, że Kontrolowany może w terminie wyznaczonym w pkt 1 skorygować w zakresie objętym postępowaniem kontrolnym uprzednio złożoną deklarację podatkową.
- 3. Pouczam**, że Kontrolowany ma obowiązek, nie później niż w terminie 3 dni, zawiadomić organ kontroli skarbowej o złożeniu do właściwego organu podatkowego korygującej deklaracji zgodnie z pkt 2 oraz o złożeniu deklaracji korygującej deklarację złożoną zgodnie z pkt 2.

Na niniejsze postanowienie nie przysługuje zażalenie.

Z upoważnienia
Dyrektora Urzędu Kontroli Skarbowej w Gdańsku

(pieczęć i podpis)

