



WIADOMOŚCI GOSPODARCZE

MIASTO OSTROŁĘKA – POWIAT OSTROŁĘCKI

Nr 6

16.02.2012

nakład 25 001

WYDANIE SPECJALNE – PORADY

Zapraszamy na naszą stronę

Tak wygląda strona główna nowego portalu gospodarczego promującego Ostrołękę i powiat – www.czasnakurpie.com.pl. Zapraszamy.



O tych sprawach w Ostrołęce się nie mówi, bo przedsiębiorcy boją się utraty prestiżu swoich firm, a szkoda bo złodziei trzeba karać!

W środowisku przedsiębiorców w Ostrołęce znane są przypadki, gdy pracownik, a nierzadko członek kadry kierowniczej lub nawet wspólnik, potrafią narazić firmy na znaczne straty. Sprawy te rzadko są upubliczniane ze względu na obawy przed utratą prestiżu firmy. Często też fakt działania na szkodę firmy nie jest kierowany na drogę sądową ze względu na przewlekłość postępowania oraz konieczność dokładnego udowodnienia winy, co nie jest wcale taką prostą sprawą. Oto kilka przykładów z naszego ostrołęckiego podwórka.

PRZYKŁAD 1: pracodawca przeszkolił nowego pracownika. Szkolenie było specjalistyczne i kosztowało ok. 4.000 zł. Niedługo po przeszkoleniu i nabyciu uprawnień pracownik nagle wyjechał za granicę porzucając pracę i zapewne tam wykorzystuje uprawnienia.

PRZYKŁAD 2: pewien pracodawca zorientował się, że od pewnego czasu przegrywa przetargi. Zupełnie przypadkiem trafił na ślad, że jego zaufany kierownik przekazuje do konkurencji dane o war-

tości przetargów jakie oferuje nasz przedsiębiorca. Kierownik został dyscyplinarnie zwolniony, ale ile stracił przedsiębiorca.

PRZYKŁAD 3: przedsiębiorca X od pewnego czasu miał coraz to niższe przychody ze sprzedaży. Po wewnętrznym śledztwie okazało się, że jeden z handlowców po cichu sprzedaje podobne wyroby konkurencyjnej firmy wykorzystując bazę klientów przedsiębiorcy X. Nieuczciwy pracownik został zwolniony dyscyplinarnie z pracy, a sprawa tym razem znalazła się w sądzie o odszkodowanie.

PRZYKŁAD 4: członek zarządu jednej ze spółek zbyt mało zarabiał (wg niego), a więc postanowił dorobić sobie na boku. Jak pomyślał tak zrobił. Zmówił się z innym przedsiębiorcą Y i przekazał mu całą wiedzę o firmie, w której pracował, na temat jednej z rentownych działalności. Razem zaczęli startować do przetargów, gdzie oferty składał przedsiębiorca Y, a nieuczciwy członek zarządu był głównym wykonawcą. Przetargi zaczęli wygrywać i już zacierali ręce na zyski, gdy nagle poszkodowana spółka przerwała ten proceder i zażądała odszkodowania.

Jakie konsekwencje mogą ponieść nieuczciwi pracownicy?

Za wszystkie opisane wyżej czyny pracownik może zostać zwolniony dyscyplinarnie wg art. 52 §1 Kodeksu Pracy. Przepis ten mówi o ciężkim naruszeniu przez pracownika podstawowych obowiązków pracowniczych. Na ten temat wielokrotnie wypowiedział się Sąd Najwyższy. Ale to nie wszystko! Pracodawca może dochodzić na drodze postępowania sądowego naprawienia szkody, jaką poniósł na skutek działania pracownika, a to może naprawdę zaboląć. Ponadto należy wiedzieć, że jeżeli pracownik narusza tajemnicę przedsiębiorstwa to grozi mu art. 266 Kodeksu Karnego. Oczywiście przedsiębiorca musi wcześniej sprecyzować co jest tajemnicą przedsiębiorstwa o czym często zapomina się w natłoku pracy. Reasumując nie warto być nieuczciwym pracownikiem czy przedsiębiorcą, bo można natrafić na takiego pracodawcę, który puści winowajcę w skarpetkach. A przedsiębiorcy powinni przyjąć zasadę – ufać, ale sprawdzać i ściśle określać co jest np. tajemnicą firmy

Opracował W.G

JEŻELI NA KONTROLĘ PODATKÓW LOKALNYCH ZJAWIĄ SIĘ URZĘDNIKI Z URZĘDU MIASTA LUB GMINY – TO NIE DZIWIWY SIĘ, MAJĄ DO TEGO PRAWO!



Prezydent Miasta Ostrołęki (i wójtowie gmin) są organem podatkowym o czym stanowią przepisy ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, ustaw o podatku rolnym i leśnym, ustawy o opłacie skarbowej a także przepisy art. 13 § 1 pkt 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Ordynacja podatkowa (t.j. - Dz. U z 2005 r. nr 8, poz. 60). Stosownie do postanowień działy VI ww. ustawy (art. od 281 do 292) Prezydent Miasta Ostrołęki ma prawo, jako organ podatkowy, przeprowadzania kontroli podatkowych u podatników podatków: rolnego, leśnego, od nieruchomości, od środków transportowych a także opłat lokalnych i opłaty skarbowej. Utało się, że kontrole podatkowe dokonywane są przez Urzędy Skarbowe. Warto wiedzieć, iż może do nas zawitać kontrola podatkowa z Urzędu Miasta czy Gminy. W.G

ZA TOLEROWANIE NARUSZANIA DÓBR OSOBISTYCH PRACOWNIKA PRZEZ INNYCH PRACOWNIKÓW ODPOWIADA TAKŻE PRACODAWCA

Obowiązek pracodawcy szanowania dóbr osobistych pracownika obejmuje także zapobieganie i przeciwdziałanie naruszeniu tych dóbr przez innych, podległych mu pracowników. Załóżmy, że w firmie X pracownica Y jest bezpodstawnie szykanowana przez swoją koleżankę, która rozpowiada o niej w pracy nie stworzone rzeczy, dotyczące jej życia intymnego. Owa „koleżanka” pomówiła ją także, że molestuje innego pracownika. Poszkodowana pracownica Y poinformowała o tym zarząd firmy X, który jednak nawet nie kiwnął palcem, aby ukrocić owe szykanowanie. Z tego wszystkiego pracownica Y rozchorowała się i musiała odejść z pracy. W takiej sytuacji sąd może przyznać odszkodowanie dla pracownicy Y również od firmy X, ponieważ jej zarząd tolerował naruszanie dóbr osobistych, nie podejmując żadnych działań zmierzających do przerwania tych naruszeń.

W.K



Spór z sąsiadem o granicę działki

Sąsiad zarzuca mi, że słupek od mojej bramy wjazdowej został postawiony na jego działce. Ja natomiast twierdzę, że sąsiad wybudował ogrodzenie na mojej działce, gdyż według planów granica działki powinna przebiegać 3 m od ściany mojego domu a obecnie ogrodzenie znajduje się w odległości 2,5 m od mojego budynku. Jak ustalić prawidłowy przebieg granicy między naszymi działkami?

W sytuacji, gdy powstał spór co do przebiegu linii granicznej między właścicielami sąsiednich nieruchomości, konieczne może

się okazać przeprowadzenie postępowania rozgraniczającego. Wniosek o wszczęcie postępowania może złożyć każdy z właścicieli nieruchomości sąsiednich jak również każdy ze współwłaścicieli, jeżeli jedna z nieruchomości jest współwłasnością kilku osób. Organem właściwym do złożenia wniosku o wszczęcie postępowania rozgraniczającego jest wójt, burmistrz lub prezydent miasta właściwy ze względu na miejsce położenia nieruchomości podlegających rozgraniczeniu. Postępowanie rozgraniczające przeprowadza upoważniony przez organ

administracji geodeta, mający odpowiednie uprawnienia. Strona składająca wniosek może wskazać mającego odpowiednie uprawnienia geodetę, który będzie przeprowadzać postępowanie rozgraniczające. Geodeta zbiera i ocenia cały materiał dowodowy (mapy, plany i inne dokumenty zawarte w dokumentach zasobu geodezyjnego i kartograficznego oraz znajdujące się w księgach wieczystych, a także dokumentację uzyskaną od strony), a następnie wzywa strony na rozprawę graniczną. O terminie rozprawy granicznej zawiadamia się wszystkie

strony przynajmniej na siedem dni przed wyznaczoną datą. W trakcie rozprawy, na miejscu, geodeta okazuje stronom granice, które wynikają z zebranego wcześniej przez niego materiału dowodowego oraz znaków granicznych na gruncie. W wyniku przeprowadzenia postępowania rozgraniczającego może dojść do wydania jednego z trzech rozstrzygnięć, a mianowicie może zostać wydana decyzja o rozgraniczeniu nieruchomości; sprawa może zostać umorzona, gdy w toku czynności dojdzie do zawarcia ugody granicznej przed geodetą;

natomiast w wypadku wdania się stron w spór i przy jednoczesnej niemożności doprowadzenia do ugody granicznej oraz przy braku wystarczających materiałów dowodowych postępowanie rozgraniczające zostanie umorzone z urzędu i przekazane do rozpatrzenia sądowi rejonowemu. Także każda ze stron, niezadowolona z wydanej przez organ administracji decyzji o rozgraniczeniu, może wystąpić w terminie czternastu

dni od daty jej otrzymania o skierowanie sprawy na drogę sądową. Właściwym sądem jest sąd rejonowy, w którego obszarze działania znajduje się przedmiotowa nieruchomość.



Tomasz Ambroziak
doradca
prawnik

Co robić jeżeli sąsiad buduje szpecące ogrodzenie lub obiekty przy granicy z działką?

Najlepiej polubownie dogadać się z sąsiadem, bo przepisy prawne lub droga sądowa nie gwarantują, że sąsiadowi oddech się szpecić krajobraz naszego otoczenia.

Zgodnie z prawem budowlanym budowa ogrodzenia o wysokości poniżej 2,2 m nie wymaga ani pozwolenia, ani zgłoszenia, natomiast ogrodzenie powyżej 2,2 m wymaga jedynie zgłoszenia właściwemu organowi. Zgodnie z rozporządzeniem Ministra Infrastruktury z 12 kwietnia 2002r w sprawie warunków technicznych ogrodzenie nie może stwarzać zagrożenia dla bezpieczeństwa ludzi i zwierząt (np. grożące zawaleniem). Ponadto zabronione jest umieszczanie na ogrodzeniach na wysokości mniejszej niż 1,8m ostro zakończonych elementów, drutu kolczastego, tłuczonego szkła oraz innych podobnych wyrobów i materiałów, ale na wysokości powyżej 1,8 m można już je umieszczać. Inaczej mówiąc sąsiad korzysta z dość dużej swobody, jeśli chodzi o budowę ogrodzenia chyba, że lokalne plany zagospodarowania ograniczają te swobodę (warto



sprawdzić to w gminie). Jeżeli sąsiad chce wybudować obok naszego ogrodzenia tzw. obiekt małej architektury np. grill, suszarkę, altanę, posąg czy wodotrysk to nie musi także uzyskać pozwolenia na budowę. Jeżeli jednak sąsiad w pobliżu naszego ogrodzenia pobudował obiekty małej architektury, które powodują np. zawilgocenie naszego budynku lub działki lub inne elementy zakłócające korzystanie z naszej nieruchomości ponad przeciętną miarę to jedynym wówczas sposobem (jeżeli nie

dogadamy się z sąsiadem) jest postępowanie cywilne na drodze sądowej. Zgodnie z art 144KC właściciel nieruchomości powinien powstrzymać się od działań, które by zakłócały korzystania z nieruchomości sąsiednich ponad przeciętną miarę wynikającą ze społeczno gospodarczego przeznaczenia nieruchomości i stosunków miejscowych. Tyle mówi prawo. Warto jednak polubownie dogadać się z sąsiadem, bo przecież wróg za płotem to najgorsze co może się przydarzyć. **A.W**

Czy mnie i rodzeństwu należy się zachówek?

Moja babka w testamencie zapisała cały majątek swojej córce - siostrze mojego ojca. Mam dwoje rodzeństwa, nasz ojciec zmarł wcześniej i jeszcze za życia otrzymał od swojej matki darowiznę – grunty, mniejszą działkę otrzymałem również i ja. Babka za życia dokonała darowizny również na rzecz swojej córki. Czy mnie i rodzeństwu należy się zachówek?

System zachowku polega na tym, że prawo zapewnia określonym osobom należącym do kręgu spadkobierców ustawowych tylko korzyść pieniężną, stanowiącą równowartość ułamka części, w jakiej każda z nich byłaby powołana do spadku przy dziedziczeniu z ustawy - są to zstępni, małżonka i rodzice spadkodawcy. Jeżeli żadna z tych osób nie została spadkobiercą, gdyż spadkodawca ustanowił innych spadkobierców, a ponadto nie otrzymała należności jej zachowku bądź w postaci darowizny, bądź w postaci zapisu, ma ona względem tych spadkobierców tylko roszczenie o zapłatę odpowiedniej kwoty pienięż-

nej. Jeżeli dziecko spadkodawcy zmarło przed nim, do zachowku uprawnione są wnuki spadkodawcy. Ustalenie osób uprawnionych do zachowku i wysokości kwoty należnego im zachowku zależy od konkretnej sytuacji i zwyczaj jest dość skomplikowane. Wskazać należy, że wbrew regułom, uprawnienie do zachowku nie przysługuje np. osobom, które z mocy przepisów prawa spadkowego traktowane są tak, jakby nie dożyły otwarcia spadku (np. zrzekły się dziedziczenia albo zostały uznane za niegodne); osobom, które zostały w testamencie pozbawione zachowku w drodze wydziedziczenia. Następną kwestią jest ustalenie wysokości zachowku, którego dokonuje się za pomocą całego szeregu obliczeń i w dużym skrócie wygląda to następująco. Najpierw określa się udział spadkowy uprawnionego (ułamek) stanowiący podstawę do obliczenia zachowku (wydaje się, że w przypadku Pan i rodzeństwa byłoby to po 1/6 dla każdego). Następnie ustala się

substrat zachowku t.j. wartość pieniężną spadku (wg. cen z chwili ustalenia zachowku), do której dolicza się wartość darowizn (wg. stanu z chwili jej dokonania, a wg. cen z chwili ustalenia zachowku) uczynionych przez spadkodawcę na rzecz spadkobierców, osób uprawnionych do zachowku (darowizny dokonane przez Pana babkę) oraz innych osób, z wyjątkiem drobnych darowizn, zwyczajowo w danych stosunkach przyjętych. Nie dolicza się darowizn dokonanych przed więcej niż dziesięć laty wstecz, licząc od otwarcia spadku, na rzecz osób nie będących spadkobiercami ani uprawnionymi do zachowku. Wreszcie mnoży się substrat zachowku przez ustalony udział spadkowy uprawnionego i otrzymaną wartość mnoży się przez 2/3 albo 1/2 w zależności od sytuacji osobistej uprawnionego do zachowku. Jeżeli uprawnionym do zachowku jest wnuk spadkodawcy, zalicza się na należy mu zachówek także darowiznę uczynioną przez spadkodawcę wstępnemu uprawnionego.

Sprawca wypadku uciekł. Jak mam żądać odszkodowania?

Jeśli sprawca wypadku uciekł i nie został ustalony w pierwszej kolejności należy wystosować pismo do Prokuratury właściwej dla miejsca wypadku w celu ustalenia faktu i danych dotyczących sprawcy wypadku - jest to podstawą do dalszych kroków w celu dochodzenia roszczeń odszkodowawczych. Problemem może pojawić się w momen-

cie, gdy sprawa ulegnie przedawnieniu, ponieważ trzeba będzie zwracać się o przywrócenie terminu. Zgodnie z prawem termin przedawnienia roszczeń z czynu niedozwolonego o charakterze przestępstwa ściganego w postępowaniu karnym wynosi 10 lat. Termin przedawnienia biegnie od momentu zdarzenia tj. od daty wypadku bez względu na

datę ujawnienia szkody, bądź sprawcy czynu karalnego. Przerwać bieg przedawnienia może tylko czynność podjęta w dochodzeniu roszczenia lub uznanie roszczenia przez osobę, przeciwko której ta czynność została podjęta. Jednym słowem poszkodowany powinien próbować dochodzić roszczeń. W sytuacji, gdy nie jest możliwe (np. z powodu ciężkiego

stanu zdrowia) ustalenie osoby zobowiązanej do naprawienia szkody spowodowanej na osobie ruchem pojazdu mechanicznego, poszkodowany powinien dochodzić swoich roszczeń od Ubezpieczeniowego Funduszu Gwarancyjnego na podstawie art 98 ust. 1 pkt 1 u.u.o., przed upływem trzech lat od daty zdarzenia sprawczego.

Agnieszka Żbikowska, prawnik



Według przepisów prawa przedsiębiorcy bardziej opłaca się zatrudnić brata lub matkę niż współmałżonka lub niepełnoletnie dziecko!

Członkowie rodziny często uczestniczą aktywnie w życiu firmy założonej przez najbliższych (mąż, żona), ale nie zawsze zatrudnianie najbliższych jest opłacalne ekonomicznie, gdyż nie wpływa na zmniejszenie podatku dochodowego.

Współmałżonek zatrudniony na umowę o pracę w firmie osoby fizycznej tylko formalnie jest pracownikiem bowiem ustawa o ZUS traktuje go jako osobę współpracującą, która musi odprowadzać składki ZUS tak jak właściciel firmy. Ale tu uwaga: osoba współpracująca nie ma jednak prawa do tzw. preferencyjnych składek płaconych przez pierwsze 2 lata działalności. Inaczej mówiąc, jeśli przykładowo mąż jest początkującym przedsiębiorcą i odprowadza w związku z tym niższe składki ZUS to za żonę jako osobę współpracującą musi opłaci składki w zwykłej, pełnej wysokości (obecnie to ok. 964 zł miesięcznie).



Również ustawa o podatku dochodowym od osób fizycznych nie rozpieszcza osób współpracujących, gdyż wartość pracy, czyli wynagrodzenie (umowa o pracę lub zlecenie czy dzieło) małżonka przedsiębiorcy i jego małoletnich dzieci nie jest kosztem uzyskania przychodów. Dotyczy to także sytuacji, gdy małżonkowie mają rozdzielność majątkową lub są w separacji. Kosztem uzyskania przychodu będą tyl-

ko składki na ubezpieczenia społeczne współmałżonka. Jak można uniknąć zgodnie z prawem przynajmniej częściowo powyższych „niedogodności”? Należy wiedzieć, że ograniczeniom związanym z kosztami uzyskania przychodów podlega tylko wynagrodzenie współmałżonka, ale już wydatki związane z wykonywaniem przez niego obowiązków służbowych takich jak diety, ryczałt za hotel, opłaty zwią-

zane z użytkowaniem prywatnego auta w firmie itp. mogą być zaliczane do kosztów uzyskania przychodów. A najlepiej z punktu widzenia podatkowego jest, gdy współpracujący małżonek pracuje na umowę o pracę w innej firmie, która płaci za niego ZUS. Wtedy ta osoba współpracująca płaci w firmie małżonka tylko składkę na ubezpieczenie zdrowotne, którą można odliczyć od podatku. **Opracował A.W**

CO ZROBIĆ, GDY PRACODAWCA NIE CHCE PRACOWNIKOWI ZWRÓCIĆ WEKSLA PO ZAKOŃCZENIU PRACY?

Często się zdarza, że pracownik podpisuje weksel pracodawcy – szczególnie, gdy odpowiada materialnie. Generalnie przepisy Prawa Pracy nie wyłączają możliwości zabezpieczenia wekslowego roszczeń pracodawcy przeciwko pracownikowi. Po rozwiązaniu umowy o pracę weksel powinien być niezwłocznie zwrócony pracownikowi chyba, że toczy się procedura wyjaśniania odpowiedzialności pracownika. Jeżeli procedura się skończy np. inwentaryzacja to pracownik powinien wystąpić do pracodawcy z żądaniem zwrotu weksla z uzasadnieniem, że dalsze jego posiadanie przez pracodawcę jest zbędne na wyjaśnienie spraw odpowiedzialności materialnej. Podstawą prawną takiego żądania jest np. art. 222§1 Kodeksu Cywilnego zgodnie, z którym właściciel może żądać od osoby, która włada faktycznie jego rzeczą, ażeby rzecz (tu weksel) została mu wydana, chyba, że osobie tej przysługuje skuteczne względem właści-



ciela uprawnienie. Jeżeli pracodawca odmówi dobrowolnego wydania weksla, wtedy konieczne będzie skierowanie sprawy do sądu. W sytuacji, gdy pracownik nie ma żadnych zobowiązań materialnych w stosunku do byłego pracodawcy to ryzyko przegrania procesu sądowego jest mało prawdopodobne **Opracował A.W**

Zatrudnianie starszych pracowników jest korzystne!

Zatrudniając pracownika w starszym wieku pracodawcy mogą zmniejszyć koszty związane z opłacaniem składek na ubezpieczenia społeczne oraz zaoszczędzić na świadczeniach chorobowych wypłacanych z własnych środków. Wg art. 104b ust.2 ustawy o promocji zatrudnienia oraz art. 9b ust.2 ustawy o ochronie roszczeń pracowniczych pracodawcy nie muszą opłacać składek na Fundusz Pracy (FP) i Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Społecznych (FGŚP) za pracowników, którzy osiągnęli wiek co najmniej 55 lat – w przypadku kobiet i co najmniej 60 lat w przypadku mężczyzn. Wysokość składek na FP wynosi 2,45%, a składek na FGŚP 0,10% podstawy wymiaru. Kolejną korzyścią jest zwolnienie z obowiązku naliczania składek na FP i FGŚP za pracowników którzy ukończyli 50 rok życia i w okresie 30 dni przed zatrudnieniem pozostawali w ewidencji bezrobotnych. Można także zaoszczędzić na kosztach wynagrodzeń chorobowych.



Marian Krupiński, dyrektor ostrołęckiej Filii Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Warszawie: — Są to przede wszystkim pracownicy doświadczeni, przygotowani z marszu do tego, czym mają się zajmować w pracy. Ponadto, jeśli pracownik pobiera świadczenia emerytalne bądź rentę, to automatycznie koszty zatrudnienia takiego pracownika są niższe. Dlatego też z tytułu zatrudnienia pracownika powyżej 60 roku życia pracodawca będzie czerpać same korzyści.

Systemowo Pracodawca musi ze swoich środków płacić za pierwsze 33 dni choroby, ale w przypadku pracowników, którzy ukończyli 50 rok życia pracodawca

płaci tylko za pierwsze 14 dni choroby, a od 15 dnia pracownikowi przysługuje zasiłek z ubezpieczenia chorobowego, który nie obciąża środków pracodawcy .W.G

JEŻELI PRZEDSIĘBIORCA PROWADZI DZIAŁALNOŚĆ GOSPODARCZĄ W SWOIM MIESZKANIU LUB DOMU JEDNORODZINNYM TO PŁACI WTEDY WYŻSZY PODATEK OD NIERUCHOMOŚCI DO KASY GMINY



Zdarza się, że przedsiębiorcy decydują się prowadzić działalność gospodarczą w swoim mieszkaniu lub domu jednorodzinnym. Należy jednak pamiętać, że w takim wypadku zmianie ulega stawka podatku od nieruchomości i wynosi 17 zł/mkw. użytkowanego mieszkania czy domu dla miasta Ostrołęki. Dotyczy to też sytuacji, kiedy tylko część mieszkania, domu jest zajęta na prowadzenie firmy. Wówczas od tej części wnosi się podatek od nieruchomości jak dla celów działalności gospodarczej, czyli w Ostrołęce 17zł/mkw. a od pozostałej – jak dla powierzchni miesz-

kalnych. Warto wiedzieć, że różnica pomiędzy obiema stawkami jest bardzo duża. Dla celu opodatkowania części budynku mieszkalnego stawką najwyższą podatku od nieruchomości konieczne jest, aby ta część wykorzystywana była wyłącznie na cele związane z prowadzoną działalnością gospodarczą – czyli, aby nie pełniła żadnych funkcji mieszkalnych. Jeżeli zatem lokal mieszkalny lub jego część został zajęty na prowadzenie działalności gospodarczej, ale służy jednocześnie celom mieszkalnym to będą one korzystaly ze stawki jak dla budynków mieszkalnych. Po-

twierdzeniem faktycznego zajęcia budynku mieszkalnego lub jego części na poprowadzenie działalności gospodarczej może być np. rozliczanie w ramach prowadzonej działalności gospodarczej kosztów związanych z utrzymanie budynku mieszkalnego lub wprowadzeniem go do ewidencji środków trwałych. Osoba fizyczna zobowiązana jest złożyć do wójta lub prezydenta miasta informację o nieruchomościach i obiektach budowlanych w terminie 14 dni od dnia zaistnienia zdarzenia mającego wpływ na wysokość opodatkowania. **Opracował W.G**

Zamówienia Publiczne

Korzystanie z cudzego doświadczenia?

Ofertę w systemie zamówień publicznych może złożyć samodzielnie jeden wykonawca, wspólnie może ją złożyć kilku wykonawców lub też wykonawca posiłkując się podwykonawcami w zakresie częściowego wykonania zamówienia.

Zamawiający ustanawia warunki, które to wykonawcy muszą spełnić. Warunki te wynikają wprost z treści art. 22 ustawy Prawo Zamówień Publicznych, zwanej dalej Pzp. Warunki te opisane są w czterech obszarach i dotyczą:

1) posiadania uprawnień do wykonywania określonej działalności lub czynności, jeżeli przepisy prawa nakładają obowiązek ich posiadania;

2) posiadania wiedzy i doświadczenia;

3) dysponowania odpowiednim potencjałem technicznym oraz osobami zdolnymi do wykonania zamówienia;

4) sytuacji ekonomicznej i finansowej.

Wykonawca może te warunki spełnić samodzielnie, w przypadku zaś, gdy nie jest w stanie sam sprostać wymaganiom wynikającym z postawionych przez zamawiającego warunków może to uczynić w ramach oferty wspólnej z innym wykonawcą, czy wreszcie może posiłkować się podwykonawcami. W sumie od niedawna obowiązuje nowy zapis, na podstawie którego

wykonawca może polegać na wiedzy i doświadczeniu, potencjale technicznym, osobach zdolnych do wykonania zamówienia lub zdolnościach finansowych innych podmiotów, niezależnie od charakteru prawnego łączących go z nimi stosunków. Wykonawca w takiej sytuacji zobowiązany jest udowodnić zamawiającemu, iż będzie dysponował zasobami niezbędnymi do realizacji zamówienia, w szczególności przedstawiając w tym celu pisemne zobowiązanie tych podmiotów do oddania mu do dyspozycji niezbędnych zasobów na okres korzystania z nich przy wykonywaniu zamówienia.

W świetle stanowiska Urzędu Zamówień Publicznych, naczelnego organu państwowego funkcjonującego w systemie zamówień publicznych „W stosowanych sytuacjach dla wykazania dysponowania odpowiednimi zasobami konieczne może okazać się uczestnictwo podmiotów trzecich przy realizacji części zamówienia. W szczególności może to dotyczyć sytuacji, w której wykonawca powołuje się na wiedzę i doświadczenie podmiotu trzeciego. Wiedza i doświadczenie stanowią składniki przedsiębiorstwa, które nie mogą być przedmiotem obrotu w oderwaniu od zorganizowanego kompleksu majątkowego. Niewątpliwie do składników przedsię-



biorstwa należy sumą doświadczeń zawodowych, posiadanych zdobyczy myśli technicznej i organizacyjnej, czyli to, co określa się w piśmiennictwie zapożyczoną nazwą know-how. Tak więc w skład przedsiębiorstwa wchodzi również takie elementy jak np. renoma przedsiębiorstwa czyli kategoria praktycznie tożsama z referencjami oraz związane z nimi doświadczenie w realizacji podobnych zamówień. Należy wskazać, iż doświadczenia nie można samodzielnie zbyć, ani

w inny sposób zadysponować nim przenosząc go na określony podmiot. Wynika to z tego, iż posiadanie doświadczenia jest kwestią faktu, nie zaś prawa. Doświadczenie stanowi indywidualny dorobek przedsiębiorstwa, na który składa się ogół wiadomości oraz umiejętności zdobytych w toku prowadzonej działalności gospodarczej. W tej sytuacji doświadczenie dzieli zawsze byt prawny przedsiębiorstwa. Stąd też, dla wykazania dysponowania odpowiednimi zasobami podmiotu trze-

ciego przy ocenie spełnienia warunków wiedzy i doświadczenia niezbędne może być powołanie się na udział podmiotu trzeciego w wykonywaniu części udzielnego zamówienia. Powyższe wiąże się z zagadnieniem podwykonawstwa w zamówieniach publicznych definiowanego jako wykonanie części zamówienia publicznego przez podwykonawcę na rzecz generalnego wykonawcy. Ograniczenie podwykonawstwa ogranicza możliwości powoływania się na potencjał podmiotów

trzecich, gdyż ogranicza możliwości wykazania, iż zasobami podwykonawcy będzie można się posługiwać przy realizacji przedmiotu zamówienia, szczególnie w zakresie w jakim udział w wykonaniu części zamówienia jest do tego niezbędny”.

Odwołanie się przez wykonawcę do zasobów podmiotu trzeciego musi mieć charakter rzeczywisty w tym znaczeniu, że zasoby te będą wykorzystywane przy wykonaniu zamówienia. Odnosząc powyższe ustalenia do zagadnienia dopuszczalności powoływania się na doświadczenie (referencje) podmiotów trzecich należy skonstatować, iż powołanie się przez wykonawcę na doświadczenie podmiotu trzeciego i posiadane przez niego referencje będzie dopuszczalne wyłącznie w sytuacji, gdy ten podmiot trzeci będzie brał udział w wykonaniu zamówienia (co do zasady jako podwykonawca). Należy uznać, iż dokumentem potwierdzającym dysponowanie wiedzą i doświadczeniem podmiotu trzeciego będzie każdy dokument, z którego będzie wynikać zobowiązanie takiego podmiotu do udziału w wykonaniu zamówienia (np. pisemne oświadczenie podmiotu trzeciego, umowa przedwstępna, umowa generalna o współpracy itd.).

Wiesław Jankowski

Zamówienia Publiczne: Korzystanie z cudzego sprzętu?

Jak już wspomniałem w powyższym artykule ofertę w systemie zamówień publicznych może złożyć samodzielnie jeden wykonawca, może ofertę wspólną złożyć kilku wykonawców. Może ofertę złożyć wykonawca posiłkując się podwykonawcami w zakresie częściowego wykonania zamówienia.

Zamawiający ustanawia warunki, które to wykonawcy muszą spełnić. Warunki te wynikają wprost z treści art. 22 ustawy Prawo Zamówień Publicznych, zwanej dalej Pzp. Warunki

te opisane są w czterech obszarach i wymienione są w artykule powyżej. Ustawowy obowiązek wykazania dysponowania odpowiednim potencjałem podmiotów trzecich dotyczy tych warunków, których wykazanie spełnienia jest wymagane od wykonawców, a więc co do zasady warunków, które są opisane przez zamawiającego i dla których żąda on złożenia stosownych dokumentów. W rozporządzeniu w sprawie wzorów ogłoszeń zamieszczanych w Biuletynie Zamówień

Publicznych przyjęto, że wykonawca powołujący się przy wykazywaniu spełnienia warunków udziału w postępowaniu na potencjał innych podmiotów, które będą brały udział w realizacji części zamówienia, przedkłada także dokumenty dotyczące tego podmiotu w zakresie wymaganym dla wykonawcy, to jest w zakresie potwierdzenia niepodlegania wykluczeniu na podstawie art. 24 ust. 1 Pzp). Za oczywistą należy uznać sytuację, w których wykonawca samodzielnie wykazuje speł-

nianie warunków udziału w postępowaniu. W takim przypadku, nawet jeżeli wykonawca zamierza skorzystać z potencjału podmiotów trzecich nie jest zobowiązany do udowodnienia, iż zasobami podmiotów trzecich będzie dysponował. W przypadku wykazywania spełniania warunków udziału w postępowaniu, poprzez odwoływanie się do potencjału podmiotów trzecich w zakresie potencjału technicznego (np. sprzętu) do realizacji zamówienia, za wystarczające może być

uznane zobowiązanie podmiotu trzeciego do udostępnienia odpowiednich zasobów na rzecz wykonawcy. Konieczność udowodnienia dysponowaniem tymi zasobami niekoniecznie musi wiązać się z udziałem podmiotu trzeciego w realizacji zamówienia. Stosunek wykonawcy z podmiotem trzecim może ograniczać się do zobowiązania udzielnego wykonawcy np. pożyczki, wdzierżawienia określonego sprzętu, co dla wykazania spełnienia odpowiednich warunków i z punktu wi-

czenia zapewnienia gwarancji należytego wykonania zamówienia może okazać się wystarczające.

Wiesław Jankowski

Członek Ostrołęckiego Forum
Gospodarczego

Ekspert zamówień publicznych
Trenner i Arbitr z byłych list
prowadzonych przez Prezesa Urzędu
Zamówień Publicznych

Konsultant w prokuraturach
i sądach Wykładowca
w Wyższej Szkole Administracji
Publicznej w Ostrołęce
i Uniwersytecie Warmińsko -
Mazurskim w Olsztynie
tel. 602 215 240

e-mail: jankowski@gazeta.pl