

**ДОКЛАД ЗА РЕЗУЛТАТИТЕ ОТ ОСЪЩЕСТВЕНИЯ
ПОСЛЕДВАЩ КОНТРОЛ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ НА
ПРЕПОРЪКИТЕ**

от Одитен доклад № 0600101118 за извършен одит на
„Столичен електротранспорт“ ЕАД за периода от 01.01.2016 г. до 31.12.2017 г.

I. ВЪВЕДЕНИЕ

На основание чл. 50, ал. 1 от Закона за Сметната палата (ЗСП), Решение № 205 от 18.07.2019 г. на Сметната палата и издадена Заповед № ПК-06-01-003 от 15.09.2020 г. на Тошко Тодоров, заместник-председател на Сметната палата, е извършена проверка за изпълнението на препоръките по Одитен доклад № 0600101118 за извършен одит на „Столичен електротранспорт“ ЕАД за периода от 01.01.2016 г. до 31.12.2017 г.

На основание чл. 49, ал. 1 от ЗСП, на изпълнителния директор на „Столичен електротранспорт“ ЕАД е изпратен доклад за резултатите от одита с четири препоръки за подобряване дейността на дружеството.

На основание чл. 50, ал. 2 от ЗСП и в рамките на определения в доклада срок, председателят на Сметната палата е уведомен писмено от изпълнителния директор на дружеството¹ за предприетите действия за изпълнение на препоръките и са приложени документи в тази връзка. Информацията до Сметната палата е изпратена с писмо изх. № 01-1009-/53/ от 02.12.2019 г.

При извършване на проверката от „Столичен електротранспорт“ ЕАД допълнително са изискани информация и документи, относно предприетите действия и мерки за изпълнение на препоръките.

Целта на проверката е установяване съответствието между дадените препоръки в доклада по чл. 48, ал. 1 от ЗСП, получената информация от изпълнителния директор на „Столичен електротранспорт“ ЕАД, и действително предприетите мерки и извършени действия за изпълнението им.

II. РЕЗУЛТАТИ ОТ ИЗВЪРШЕНАТА ПРОВЕРКА

При осъществения последващ контрол за изпълнението на препоръките е установено:

По препоръка 1. *Във връзка с процеса по изготвяне на Работния бизнес план:*

1.1. Да се регламентира ред за изготвяне на Работния бизнес план, който да гарантира включване на всички разходи, извършвани във връзка със задължението за ОПП², съгласно нормативните изисквания и Договора за ОПП.

1.2. Да се извърши анализ на необходимостта от финансови средства за основни (капиталови) ремонти на превозните средства, с оглед определяне на разходите за ОПП, които следва да се компенсират, съгласно нормативните изисквания.

Със Заповед № 03-190 от 09.09.2019 г. на изпълнителния директор е утвърдена Процедура за изготвяне на Работен бизнес план на „Столичен електротранспорт“ ЕАД. С цитираната процедура е регламентиран ред за планиране на разходите, извършвани във връзка със задължението за ОПП, включително за материали, резервни части, външни услуги, персонал и други, необходими за текущото поддържане на превозните средства и инфраструктура.³

Процесът по анализ на необходимостта от финансови средства за основни (капиталови) ремонти на превозните средства е определен в Раздел I на Процедурата за изготвяне на Работен бизнес план на „Столичен електротранспорт“ ЕАД. Ръководителите на поделенията и експлоатационните звена (трамвайните и тролейбусни депа) изготвят заявки за потребностите от материали, резервни части, услуги и други необходими за текущото поддържане на превозните средства и инфраструктурата, в количества, необходими за период от една година. След получаване и прецизиране на заявките, отдел „Производствено-технически и доставки“ в Централно управление на дружеството обобщава потребностите по групи, в зависимост от типовете превозни средства и заявените количества и изготвя „Информация за необходимостта от извършване на строителство, доставка на стоки и/ или предоставяне на услуги“, с данни за общата ориентируваща

¹ Одитно доказателство № 1

² ОПП (обществен превоз на пътници)

³ Одитно доказателство № 1

стойност и необходимите средства (без ДДС), която предоставя на заместник-директора по техническите въпроси на дружеството. Заместник-директорът по техническите въпроси изготвя доклад за необходимостта от възлагане на обществени поръчки, подлежащи на финансиране и потребността от финансови средства за отделните видове ремонти на превозните средства (в т.ч. и основни) за годината на планиране.⁴

На база на изминатия пробег и анализ на техническото състояние на превозните средства са изготвени разчети за необходимите финансови средства за извършване на ремонти (включително основни ремонти) по типове возила на „Столичен електротранспорт“ ЕАД. Прогнозната обща стойност на посочените ремонти е включена в параметрите, въз основа на които е разработен Работния бизнес план на дружеството за 2020 г.⁵

Препоръка 1 е изпълнена.

По препоръка 2. *Да се въведат вътрешни правила за определяне на нормативи за технически обслужвания и ремонти за всички типове превозни средства (трамвайни мотриси и тролейбуси).*

Със Заповед № 03-127 от 10.06.2019 г. на изпълнителния директор на „Столичен електротранспорт“ ЕАД е наредено на началниците на трамвайните депа и тролейбусните депа да направят анализ на състоянието на експлоатираните от тях типове електрически превозни средства (ЕПС) и необходимостта от осъвременяване на пробегата в километри за периодичните прегледи. Допълнително, с цитираната заповед е сформирал Технически съвет със задача да изрази становище във връзка с установяване на пробегата за периодични прегледи на различните типове превозни средства в дружеството и да предложи „План за техническите обслужвания на ЕПС (трамвайните мотриси и тролейбуси по типове)“.⁶

Видно от Протокол № 1 от 12.06.2019 г. на Техническия съвет, началниците на трамвайните и тролейбусните депа са извършили анализ на състоянието на експлоатираните от тях типове трамвайни мотриси и тролейбуси, осъществяване модернизации и необходимостта от осъвременяване на пробегата в километри и времеви интервал между отделните степени на поддръжка и Техническият съвет е определил нормативи за междуремонтни пробези на различните типове ЕПС (трамвайни мотриси и тролейбуси). Посочените нормативи са утвърдени със Заповед № 03-127-/4/ от 20.06.2019 г. на изпълнителния директор на „Столичен електротранспорт“ ЕАД.⁷

В резултат на предприетите действия, в „Столичен електротранспорт“ ЕАД са определени междуремонтните пробези в километри за периодичните прегледи и ремонти на посочените в одитния доклад⁸ типове превозни средства в движение⁹ с констатирани липсващи нормативи.¹⁰

Препоръка 2 е изпълнена.

По препоръка 3. *Да се регламентират контролни дейности, осигуряващи спазването на нормативите за пробег в километри при извършване на технически обслужвания и ремонти на превозните средства.*

На основание Заповед № 03-127-/5/ от 19.11.2019 г. на изпълнителния директор на „Столичен електротранспорт“ ЕАД, началниците на трамвайните и тролейбусните депа

⁴ Одитно доказателство № 1

⁵ Одитно доказателство № 2

⁶ Одитно доказателство № 1

⁷ Одитно доказателство № 1

⁸ Одитен доклад № 0600101118, Част III, Раздел II, т. 2.1.2 (стр. 39)

⁹ Трамвайни мотриси тип „Т4-205-Германия-1960“ г., тип „Т6-231-Германия-1959 г.“ и тип „Р4-280-Германия-1962 г.“, и тролейбус тип „Кобра-272 TBS-2002“ не са се използвали за обществен превоз на пътници от „Столичен електротранспорт“ ЕАД и съответно за тях не са определени нормативи за технически обслужвания и ремонти.

¹⁰ Одитно доказателство № 3

определят длъжностните лица от състава на съответното депо, персонално отговорни за спазване изпълнението на Заповед № 03-127 от 10.06.2019 г. на изпълнителния директор, с която е регламентирана последователността на междуремонтните пробези на различните типове ЕПС, експлоатирани от дружеството. Утвърден е Регламент за събиране и натрупване на пробеза на ЕПС, експлоатирани от „Столичен електротранспорт“ ЕАД, в който е предвидено ежемесечно изготвяне на Списък на ЕПС, съдържащ информация за състоянието на трамвайни мотриси и тролейбуси. Предвидена е възможност за електронен достъп до цитирания списък от отделите на дружеството, на които е необходима посочената информация.¹¹

Препоръка 3 е изпълнена.

По препоръка 4. *Да се утвърдят вътрешни процедури за разглеждане на жалби, запитвания и предложения.*

Със Заповед № 03-165 от 13.08.2019 г. на изпълнителния директор на „Столичен електротранспорт“ ЕАД е утвърдена Процедура за приемане, администриране и разглеждане на молби, жалби, запитвания, сигнали и предложения на граждани и организации.

С цитираната Процедура се определят условията и редът за приемане, регистриране, администриране и разглеждане на молби, жалби, запитвания, сигнали и предложения на граждани и организации, адресирани до „Столичен електротранспорт“ ЕАД, касаещи културата на обслужване или пътно-транспортни произшествия при осъществяване превоз на пътници с трамвай и тролейбуси^{12, 13}

Препоръка 4 е изпълнена.

III. ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Осъществена проверка за изпълнението на препоръките, дадени при извършения одит на „Столичен електротранспорт“ ЕАД за периода от 01.01.2016 г. до 31.12.2017 г., показва, че са предприети мерки за изпълнението на препоръките.

На изпълнителния директор на „Столичен електротранспорт“ ЕАД са дадени четири препоръки, които са изпълнени.

Докладът за резултатите от проверката за изпълнението на препоръките е приет на основание чл. 50, ал. 1 от ЗСП с Решение № 382 на Сметната палата от 14.10.2020 г.

¹¹ **Одитно доказателство № 1**

¹² Редът, регламентиран в Процедурата, се прилага и за всички други жалби, молби и сигнали, адресирани до дружеството, и с предмет различен от културата на обслужване или пътно-транспортни произшествия (т. 10 от Процедурата).

¹³ **Одитно доказателство № 1**

О П И С
НА ОДИТНИТЕ ДОКАЗАТЕЛСТВА КЪМ ДОКЛАД ЗА РЕЗУЛТАТИТЕ ОТ
ОСЪЩЕСТВЕНИЯ ПОСЛЕДВАЩ КОНТРОЛ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА
ПРЕПОРЪКИТЕ ПО ОДИТЕН ДОКЛАД № 0600101118

№	Одитно доказателство	Брой страници
1	2	3
1	<p>Писмо, изх. № 01-1009-/53/ от 02.12.2019 г. на изпълнителния директор на „Столичен електротранспорт“ ЕАД и приложения към писмото: Заповед № 03-190 от 09.09.2019 г. на изпълнителния директор и Процедура за изготвяне на Работен бизнес план на „Столичен електротранспорт“ ЕАД; Заповед № 03-127 от 10.06.2019 г.; Протокол № 1 от 12.06.2019 г. на технически съвет; Заповед № 03-127-/4/ от 20.06.2019 г. на изпълнителния директор на „Столичен електротранспорт“ ЕАД; Заповед № 03-127-/5/ от 19.11.2019 г. на изпълнителния директор, Регламент за събиране и натрупване на пробег на ЕПС, експлоатирани от „Столичен електротранспорт“ ЕАД; Заповед № 102 от 20.11.2019 г.; Заповед № 1095 от 20.11.2019 г.; Заповед № 93 от 18.11.2019 г.; Заповед № 95 от 20.11.2019 г.; Заповед № 893 от 21.11.2019 г.; Заповед № 894 от 21.11.2019 г.; Заповед № 895 от 21.11.2019 г.; Заповед № 1623 от 26.11.2019 г.; Заповед № 03-165 от 13.08.2019 г. на изпълнителния директор на „Столичен електротранспорт“ ЕАД, Процедура за приемане, администриране и разглеждане на молби, жалби, запитвания, сигнали и предложения на граждани и организации</p>	32
2	<p>Писмо изх. № 01-1009-/56/ от 17.09.2020 г. на изпълнителния директор на „Столичен електротранспорт“ ЕАД и приложения към писмото: Писмо изх. № 01-942-/2/ от 15.10.2019 г. на изпълнителния директор за изпращане на Работния бизнес план на дружеството за 2020 г.; Заповед № 03-30 от 09.02.2017 г. на изпълнителния директор на „Столичен електротранспорт“ ЕАД за бракуване на трамвайни мотриси тип Т8М – 700М, трамвайни мотриси тип Т4-205 и тролейбуси тип „Икарус – 280.92“; Заповед № 03-329 от 28.12.2018 г. на изпълнителния директор на „Столичен електротранспорт“ ЕАД за бракуване на ЕПС тип Т6М – 700, ремаркета тип Р4 – 280 и тролейбуси тип „Икарус – 280.92“; Заповед № 03-127/2/ от 17.06.2019 г. на изпълнителния директор на „Столичен електротранспорт“ ЕАД за спиране от движение на тролейбуси тип „Кобра 272 TBS 2002“; Информация за необходимостта от извършване на строителство, доставка на стоки и/или предоставяне на услуги – Приложение № 2; Таблица за предстоящи обществени поръчки през 2020 г.; Информация за необходимостта от извършване на строителство, доставка на стоки и/или предоставяне на услуги през 2020 г. от поделение „Трамкар“ – Приложение № 2; Доклад за необходимостта от възлагане на обществени поръчки, подлежащи на финансиране през бюджетната 2020 г. с изх. № 05-01-1179 от 20.09.2019 г.; Писмо с изх. № 2299 от 13.09.2019 г. от „Център за градска мобилност“ ЕАД (вх. № 01-942/17.09.2019 г.) относно бизнес планиране за 2020 г.; Прогноза за приходите от продажба на превозни документи и компенсациите за тарифно задължение от Държавния бюджет и бюджета на Столична община на база разчетен действителен пробег за 2020г.; Транспортна задача за 2020 г.</p>	49 и 1 бр. CD
3	<p>Писмо изх. № 01-1009-/57/ от 23.09.2020 г. на изпълнителния директор на „Столичен електротранспорт“ ЕАД и приложения към писмото: Протокол от 05.11.2008 г. на Технически съвет; Протокол № 78 от 30.09.2019 г.; План – програма на поделение „Трамкар“ - „Столичен електротранспорт“ ЕАД за 2020 г.</p>	14