

Uchwała Nr XXX/ /2016

Rady Miejskiej w Chojnie

z dnia 15 grudnia 2016 r.

**w sprawie złożenia zawiadomienia do Rzecznika Dyscypliny Finansów Publicznych
w Szczecinie o naruszeniu dyscypliny finansów publicznych przez Burmistrza Gminy
Chojna**

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2016 r. poz. 446 i poz. 1579) oraz art. 93 ust. 1 pkt 4 ustawy z dnia 17 grudnia 2004 r. o odpowiedzialności za naruszenie dyscypliny finansów publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 168; zm.: Dz. U. z 2016 r. poz. 1020) **Rada Miejska w Chojnie uchwała, co następuje:**

§ 1. Zawiadamia się Rzecznika Dyscypliny Finansów Publicznych w Szczecinie o ujawnionych okolicznościach wskazujących na naruszenie dyscypliny finansów publicznych przez Burmistrza Gminy Chojna.

§ 2. Projekt zawiadomienia, ze szczegółowym wskazaniem ujawnionych okoliczności, o których mowa w § 1 stanowi *załącznik do uchwały*.

§ 3. Zobowiązuje się Przewodniczącego Rady Miejskiej w Chojnie do niezwłocznego przygotowania zawiadomienia, *według projektu załączonego do uchwały oraz jego złożenia do Rzecznika Dyscypliny Finansów Publicznych wraz z kserokopią dokumentów potwierdzonych za zgodność z oryginałem, wymienionych w zawiadomieniu.*

§ 4. Upoważnia się Przewodniczącego Rady Miejskiej w Chojnie do reprezentowania Rady Miejskiej w Chojnie w postępowaniu wyjaśniającym, w tym do składania w imieniu rady wszelkich pism, wniosków, wyjaśnień i oświadczeń.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Przewodniczącemu Rady Miejskiej w Chojnie.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia

Przewodniczący Rady

Piotr Mróz

PROJEKT

Załącznik do uchwały/...../2016
Rady Miejskiej w Chojnie z dnia____ grudnia 2016 r.
w sprawie złożenia zawiadomienia do Rzecznika Dyscypliny Finansów Publicznych w Szczecinie o naruszeniu
dyscypliny finansów publicznych przez Burmistrza Gminy Chojna

Rada Miejska w Chojnie

w imieniu której działa Przewodniczący Rady Miejskiej w Chojnie
74-500 Chojna, ul. Jagiellońska 4

Rzecznik Dyscypliny Finansów Publicznych

Zawiadomienie

o naruszeniu dyscypliny finansów publicznych przez Burmistrza Gminy Chojna

Na podstawie oraz art. 93 ust. 1 pkt 4 oraz art. 94 ustawy z dnia 17 grudnia 2004 r. o odpowiedzialności za naruszenie dyscypliny finansów publicznych (t.j. Dz. U. z 2013 r. poz. 168; zm.: Dz. U. z 2016 r. poz. 1020; dalej zwana także: ustawą), Rada Miejska w Chojnie, w imieniu której działa Przewodniczący Rady Miejskiej w Chojnie, zawiadamia o ujawnieniu naruszeń dyscypliny finansów publicznych przez Burmistrza Gminy Chojna, które stwierdzono podczas kontroli Polsko-Niemieckiego Centrum Kształcenia i Spotkań w Krajniku Górnym przez Komisję Rewizyjną Rady Miejskiej w Chojnie. Dotyczy to m.in.:

1. naruszenia art. 7 PZP oraz dyscypliny finansów publicznych w związku z udzieleniem zamówienia publicznego przez podpisanie umowy z firmą KOMPLET INWEST sp. Jawna w trybie zapytania o cenę, pomimo, że powinno zachować się tryb konkurencyjny przetargu nieograniczonego lub ograniczonego zgodnie z właściwymi przepisami (usługa nie jest powszechnie dostępna o ustalonych standardach jakościowych). W związku z tym nałożono korektę finansową o najwyższej wartości 49.715,00PLN. Tym samym wydatki w kwocie 203.130,00 zł pomniejszono o wskazaną kwotę i uznano jedynie w wysokości 153.415,00zł,
2. Zwiększono wynagrodzenia dla wykonawcy z tytułu konieczności zmiany sposobu wykonania zamówienia – 103.432,37PLN (koszty niekwalifikowane) przez co naruszono art.140 ustawy PZP. Po drugie doszło do nieuprawnionego w świetle PZP przedłużenia terminu realizacji zadania o 37 dni oraz brakiem potrącenia kar dla inspektora nadzoru 790,87 PLN. W sumie pomniejszono wydatki na kwotę 165.875,20PLN,
3. naruszenie art. 29 ust. 3 ustawy PZP, podczas przetargu nieograniczonego na wyposażenie pomieszczeń, gdyż użyto nazw własnych i wskazano konkretne produkty w opisie przedmiotu zamówienia. Przetarg wygrała firma CUBICA SUDOŁ sp. jawna ze Szczecina na kwotę 276.995,65 PLN brutto
4. zamieszkiwania od 15 miesięcy w pomieszczeniach PNCKiS przez burmistrza wraz z rodziną, co powoduje zwiększenie opłat za media, a także niezgodne jest z zapisami projektu z Programu Operacyjnego Celu 3 „Europejska Współpraca Terytorialna - Współpraca trans graniczna krajów Meklemburgia – Pomorze Przednie, Interreg IVA”

PROJEKT

Opisane działania wyczerpują znamiona naruszenia dyscypliny finansów publicznych.

W wyniku wskazanego naruszenia dyscypliny finansów publicznych nastąpiło uszczuplenie środków publicznych.

Szczegółowe ustalenia w zakresie okoliczności popełnienia czynu zawiera protokół kontroli Komisji Rewizyjnej oraz załączony do niniejszego zawiadomienia. Za dokonane naruszenia odpowiedzialność ponosi Burmistrz Gminy Chojna.

Doprowadzenie do naruszeń przy wydatkowaniu środków unijnych, które mogą skutkować obowiązkiem ich częściowego zwrotu (budynek, w którym prowadzona jest działalność na rzecz Polsko-Niemieckiego Centrum Kształcenia i Spotkań).

Burmistrz zamieszkiwaniem w lokalu, doprowadza do przeznaczenia środków unijnych niezgodnie z przeznaczeniem, którego części wspólne dofinansowane są w ramach projektu z Programu Operacyjnego Celu 3 „Europejska Współpraca Terytorialna - Współpraca transgraniczna krajów Meklemburgia – Pomorze Przednie, Interreg IVA”

Naruszeniem dyscypliny finansów publicznych jest: *przyznanie lub przekazanie środków związanych z realizacją programów lub projektów finansowanych z udziałem środków unijnych lub zagranicznych bez zachowania lub z naruszeniem procedur obowiązujących przy ich przyznaniu lub przekazaniu (...) pkt 6) wykorzystanie środków publicznych lub środków przekazanych ze środków publicznych, związanych z realizacją programów lub projektów finansowanych z udziałem środków unijnych lub zagranicznych, niezgodnie z przeznaczeniem lub z naruszeniem procedur obowiązujących przy ich wykorzystaniu, w tym: (art. 13 pkt 1 i pkt 6 ustawy).*

Naruszeniem dyscypliny finansów publicznych jest zgodnie z art. 9 pkt 1 ustawy *wydatkowanie dotacji niezgodnie z przeznaczeniem określonym przez udzielającą dotację.*

Zamieszkiwanie w budynku mieszkalnym przez Burmistrza Gminy Chojna, w którym dofinansowane są części wspólne, bez uiszczania kosztów należności Gminie, w tym brak płatności za korzystanie z części wspólnych budynku, które są dofinansowane ze środków UE. (m.in. wydatki na ścieki, wodę, energię elektryczną, naprawę urządzeń na częściach wspólnych, bieżące utrzymanie części wspólnych).

W budynku nr 26 w Krajniku Górnym znajduje się Polsko-Niemieckie Centrum Kształcenia i Spotkań w Krajniku Górnym – całoroczna baza noclegowa dla dzieci, młodzieży, seniorów oraz miejsce prowadzenia warsztatów, szkoleń, kursów, spotkań i konferencji. Ponadto lokal mieszkalny znajdujący się w budynku, zajmowany przez Burmistrza Gminy Chojna, w którym znajduje się Polsko-Niemieckie Centrum Kształcenia i Spotkań w Krajniku Górnym nie posiada statusu wyodrębnionego lokalu mieszkalnego, nie może stanowić zatem odrębnej nieruchomości, w tym która byłaby przedmiotem sprzedaży. Wydzielenie lokalu mieszkalnego zostało uwzględnione w projekcie dofinansowanym ze środków Unii Europejskiej, w której udział bierze Polsko-Niemieckie Centrum Kształcenia i Spotkań w Krajniku Górnym. Z uwagi na fakt, iż do ww. lokalu do wyłącznego korzystania włączone są również tzw. części wspólne budynku lokal ten nie otrzyma statusu samodzielnego lokalu w przyszłości. Zbiorcze zestawienie faktur oraz dokumenty księgowe mogą potwierdzić, iż część środków z projektów nie jest przeznaczonych wyłącznie na budynek objęty dofinansowaniem.

Materiał potwierdzający fakt naruszenia:

- Wniosek o dofinansowanie są w ramach projektu z Programu Operacyjnego Celu 3 „Europejska Współpraca Terytorialna - Współpraca trans graniczna krajów Meklemburgia – Pomorze Przednie, Interreg IVA”;
- Obliczenie udziałów w nieruchomości i częściach wspólnych w budynku położonym w Krajniku Górnym 26 na działce nr 43 z dnia 17 maja 2016r. w ramach INTERREG IVA
- Umowa najmu lokalu komunalnego w Krajniku, którego najemcą jest Burmistrz Gminy Chojna.

1) Naruszeniem dyscypliny finansów publicznych jest zgodnie z art. 16 ust. 1 ustawy *jest niewykonanie w terminie zobowiązania jednostki sektora finansów publicznych*. Burmistrz nie dokonał płatności w terminie za zobowiązania Gminy dla podmiotów spoza sektora finansów publicznych z tytułu dostaw materiałów, usług, robót budowlanych w łącznej kwocie 1 436 973,42 zł (105 przypadków w roku 2013 i 119 przypadków w roku 2014), co naraża Gminę na obowiązek zapłaty odsetek ustawowych, zaś w razie sporów sądowych dodatkowo na wysokie koszty postępowania sądowego. Dodatkowo do 16 lutego 2015r. z tytułu umów zrealizowanych w 2014 r. w wysokości łącznie 247 247,52 zł.

2) *Naruszeniem dyscypliny finansów publicznych jest niezgodne z przepisami o zamówieniach publicznych: opisanie przedmiotu zamówienia publicznego w sposób, który mógłby utrudniać uczciwą konkurencję (art. 17 ust. 1 pkt 1 ustawy).*

Burmistrz Gminy Chojna, jako kierownik jednostki finansów publicznych jest osobą zobowiązaną do realizacji projektu finansowanego z udziałem środków unijnych, której przekazano środki publiczne przeznaczone na realizację tego projektu lub które wykorzystują takie środki. Przedmiot zamówienia, dotyczący projektu, o którym mowa Umowa o dofinansowanie POIG.08.03.00-32-162/10 z dnia 09.06.2011 r. POIG DZIAŁANIE:8.3., „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu –eInclusion”, opisany był w sposób, który mógł utrudniać uczciwą konkurencję.

3) *zaciągnięcie zobowiązania niemieszczącego się w planie finansowym jednostki sektora finansów publicznych (Art. 18b pkt 2 ustawy) Burmistrz dopuścił w 2016r. do zaplanowania i poniesienia wydatków inwestycyjnych pomimo wprowadzenia programu naprawczego oraz pomimo wytycznych RIO w Szczecinie.*

4) kontrola RIO i ujawnione nieprawidłowości wykazane w protokołach kontroli RIO, m.in. w zakresie rozliczenia dofinansowania ze środków Unii Europejskiej. Ujawnione naruszenia w *protokołach kontroli kompleksowej gospodarki finansowej Gminy Chojna za lata 2011-2014, wybranych zagadnień za okres sprzed roku 2011 i w roku 2015 - dokonanej przez RIO.*

Materiał potwierdzający fakt naruszenia:

- zawiadomienie Prezesa Regionalnej Izby Obrachunkowej z dnia 11 maja 2015 r. do Burmistrza Gminy Chojna – strona 1-13.
- protokół kontroli RIO z dnia 09 marca 2016 r.

(art. 94 ust. 1 pkt 4 ww. ustawy) informacja, czy przedstawione naruszenie dyscypliny finansów publicznych jest przedmiotem postępowania karnego, postępowania w sprawie

PROJEKT

o wykroczenie, postępowania w sprawie o przestępstwo skarbowe albo wykroczenie skarbowe.

Nie jest przedmiotem postępowania.

(art. 94 ust. 2 ww. ustawy) wskazanie imienia i nazwiska, adresu zamieszkania osoby, która naruszyła dyscyplinę finansów publicznych, adresu pracodawcy i stanowiska zajmowanego przez tę osobę w czasie popełnienia naruszenia, a także nazwy i adresu jej aktualnego pracodawcy.

Burmistrz Gminy Chojna Adam Fedorowicz

Pracodawca: Urząd Miejski Gminy Chojna, 74-500 Chojna, ul. Jagiellońska 4

(art. 94 ust. 2a ww. ustawy) materiał zebrany w trakcie kontroli lub innych działań, w wyniku których ujawniono naruszenie dyscypliny finansów publicznych, potwierdzający fakt lub okoliczności popełnienia tego naruszenia, w szczególności protokół kontroli lub wynik kontroli. Kopie dołączanych dokumentów potwierdza się za zgodność z oryginałem.

Wymienione wyżej w zawiadomieniu dokumenty.

Uzasadnienie do uchwały

Zgodnie z art. 93 ust. 1 pkt 4 ustawy o odpowiedzialności za naruszenie dyscypliny finansów publicznych *Zawiadomienie o ujawnionych okolicznościach, wskazujących na **naruszenie dyscypliny finansów publicznych**, zwane dalej "zawiadomieniem", składa niezwłocznie do właściwego rzecznika dyscypliny:(...) organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego.*

W związku z powtarzającymi się naruszeniami przepisów prawa przez Burmistrza Gminy Chojna, które stanowią jednocześnie naruszenie dyscypliny finansów publicznych, wymienionych w zawiadomieniu, które stanowi załącznik do uchwały, konieczne było złożenie zawiadomienia przez organ stanowiący do Rzecznika Dyscypliny Finansów Publicznych. Konieczne jest w związku z tym wszczęcie postępowania wyjaśniającego przez Rzecznika.