

UCHWAŁA Nr 296 / 5825 / 21
ZARZĄDU WOJEWÓDZTWA PODKARPACKIEGO
w RZESZOWIE
z dnia 7 lipca 2021r.

w sprawie jednostronnego rozwiązania umowy Nr EN-IV.515.2.34.2.2020
na realizację działania pn. w ramach zadania
mającego na celu podnoszenie poziomu sportowego zawodników
Województwa Podkarpackiego w 2020 roku ze skutkiem natychmiastowym.

Działając na podstawie art. 41 ust. 1 i 2 pkt. 2 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie województwa (Dz. U. z 2020 r. poz. 1668 ze zm.) oraz § 15 ust. 1 pkt. 4 w związku z § 10 ust. 5 Umowy Nr EN-IV.515.2.34.2.2020 zawartej 4 września 2020 r. pomiędzy Województwem Podkarpackim a _____,

Zarząd Województwa Podkarpackiego w Rzeszowie
uchwala, co następuje:

§ 1

1. Województwo Podkarpackie rozwiązuje jednostronnie ze skutkiem natychmiastowym umowę Nr EN-IV.515.2.34.2.2020 zawartą 4 września 2020 r. pomiędzy Województwem Podkarpackim a _____, zwanym dalej Zleceniobiorcą.
2. Rozwiązanie umowy, o którym mowa w ust. 1 jest wynikiem odmowy poddania się przez Zleceniobiorcę kontroli wykonania zadania pn. _____, na realizację którego w 2020 r. udzielona została dotacja celowa z budżetu Województwa Podkarpackiego.

§ 2

Treść jednostronnego rozwiązania umowy ze skutkiem natychmiastowym stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się dyrektorowi Departamentu Edukacji, Nauki i Sportu.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Podpisał:

Władysław Ortyl – Marszałek Województwa Podkarpackiego

Załącznik do Uchwały Nr 296/5825/21
Zarządu Województwa Podkarpackiego
w Rzeszowie
z dnia 7 lipca 2021r.
Rzeszów,

**Jednostronne rozwiązanie ze skutkiem natychmiastowym umowy
Nr EN-IV.515.2.34.2.2020 zawartej 4 września 2020 r.
pomiędzy Województwem Podkarpackim a**

Na podstawie § 15 ust.1 pkt. 4, w związku z § 10 ust.5, umowy Nr EN-IV.515.2.34.2.2020 zawartej 4 września 2020 roku w Rzeszowie pomiędzy Województwem Podkarpackim - zwanym dalej „Zleceniodawcą” lub „Województwem” a - zwanym dalej „Zleceniobiorcą” w sprawie wykonania działania pn. w ramach zadania mającego na celu podniesienie poziomu sportowego zawodników Województwa Podkarpackiego, zwanej dalej „umową”, Województwo Podkarpackie, w wyniku niepoddania się przez Zleceniobiorcę kontroli wykonania zadania objętego umową, rozwiązuje umowę ze skutkiem natychmiastowym.

Na podstawie § 15 ust. 2 umowy, Województwo określa kwotę dotacji podlegającą zwrotowi do budżetu Województwa w wysokości 12.040,00 zł (słownie: dwanaście tysięcy czterdzieści złotych, 0/100). Dotacja, o której mowa wyżej podlega zwrotowi do budżetu Województwa jako dotacja wykorzystana niezgodnie z przeznaczeniem wraz z odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych liczonymi od dnia przekazania dotacji z budżetu Województwa tj. od dnia 9 października 2020 r. do dnia zapłaty należności głównej. Zobowiązuje się Zleceniobiorcę do zwrotu dotacji w terminie 15 dni od dnia doręczenia niniejszego rozwiązania umowy. Zwrotu dotacji wraz z należnymi odsetkami Zleceniobiorca dokonuje na następujące numery rachunków bankowych:

na rachunek nr 29 1090 2750 0000 0001 4752 0735 prowadzony w Santander Bank Polska S.A. – zwrot dotacji,

na rachunek nr 83 1090 2750 0000 0001 4752 0733 prowadzony w Santander Bank Polska S.A.– zwrot odsetek.

Uzasadnienie:

Wniosek o udzielenie dotacji celowej z budżetu Województwa Podkarpackiego na zadanie mające na celu podniesienie poziomu sportowego zawodników Województwa Podkarpackiego wpłynął do Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podkarpackiego w Rzeszowie w terminie prowadzenia naboru, tj. 30 marca 2020 r. W przedmiotowym wniosku, Wnioskodawca zaplanował realizację dwudniowego międzynarodowego turnieju badmintona pn.

dla 300 zawodników w okresie od 19 do 20 września 2020 r. Zgodnie z wnioskiem, z dotacji Wnioskodawca zamierzał ponieść następujące rodzaje kosztów: opłaty

sędziowskie, koszt obsługi medycznej i technicznej turnieju, koszt obsługi sekretariatu zawodów oraz zakupu pucharów, medali i dyplomów. W związku z tym, że złożony wniosek zawierał błędy formalne, w celu ich usunięcia, w dniu 10 sierpnia 2020 r. do Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podkarpackiego wpłynęła korekta wniosku o udzielenie dotacji. W korekcie wniosku, Wnioskodawca zaktualizował okres realizacji zadania od 15 września 2020 r. do 31 grudnia 2020 r. uzasadniając zmianę i wydłużenie terminu realizacji zadania ograniczeniami i zakazami związanymi z pandemią COVID- 19. Międzynarodowy charakter turnieju oraz przewidywana liczba uczestników pozostały bez zmian. Równocześnie Zleceniobiorca zadeklarował we wniosku, że poinformuje o dokładnym terminie rozegrania zawodów niezwłocznie po uzyskaniu informacji na ten temat. Na podstawie korekty wniosku, o której mowa wyżej, uchwałą Nr 195/3995/20 z dnia 1 września 2020 r., Zarząd Województwa Podkarpackiego w Rzeszowie udzielił na realizację zadania pn. _____ dotacji w wysokości 12.040 zł, tj. w wysokości kwoty wnioskowanej. 4 września 2020 r. pomiędzy Województwem Podkarpackim a _____ zawarta została umowa Nr EN-IV.515.2.34.2.2020 na realizację działania pn. _____. Zgodnie z zawartą umową, Zleceniodawca 9 października 2020 r. przekazał Zleceniobiorcy dotację w pełnej wysokości, tj. w kwocie 12 040,00 zł na wskazany we wniosku rachunek bankowy o numerze: _____.

W trakcie realizacji zadania, Zleceniobiorca nie poinformował Województwa o ustalonej dacie (datach) przeprowadzenia turnieju, tym samym nie wywiązał się z obowiązku wynikającego z § 3 ust. 6 zawartej umowy. W trakcie realizacji zadania Zleceniobiorca nie informował Województwa o żadnych zmianach w warunkach merytorycznych i finansowanych zaistniałych w trakcie realizacji zadania.

Zleceniobiorca zgodnie z zapisami § 11 ust. 1 Umowy Nr EN-IV.515.2.34.2.2020 w terminie 15 dni od dnia zakończenia realizacji zadania przedłożył sprawozdanie z wykonania zadania mającego na celu podniesienie poziomu sportowego zawodników województwa podkarpackiego. W wyniku weryfikacji sprawozdania, na podstawie informacji w nim zawartych stwierdzono, że nie jest możliwe ustalenie, czy zadanie zostało zrealizowane. Ustalono natomiast, że realizacja zadania miała przebieg i zakres rzeczowy inny niż umówiony przez strony w umowie, a Zleceniobiorca wszelkie rozbieżności w zakresie realizacji zadania uzasadnił wyłącznie istniejącą sytuacją epidemiologiczną. Ze względu na ograniczone informacje w treści sprawozdania co do faktycznego sposobu i zakresu jego realizacji, Zleceniodawca pismem znak EN-IV.515.2.34.2.2020.BD z dnia 27 stycznia 2021 r. zwrócił się do Zleceniobiorcy o przedłożenie dodatkowej dokumentacji dotyczącej realizacji zadania w terminie 7 dni od dnia otrzymania przedmiotowego pisma. Zleceniobiorca nie podjął korespondencji (zwrot korespondencji w aktach sprawy). W związku z tym, w dniu 18 lutego 2021 r. do Zleceniobiorcy za pośrednictwem poczty elektronicznej w formie skanu wysłane zostało pismo, o którym mowa wyżej ze wskazaniem kolejnego terminu na dostarczenie dokumentacji do dnia 25 lutego 2021 r. 25 lutego 2021 r. do siedziby Zleceniobiorcy wpłynęła przedłożona za pismem _____.

przewodnim dokumentacja zdjęciowa mająca potwierdzić przebieg realizacji zadania oraz *Komunikat organizacyjny* zawodów. Przedłożona przez Zleceniobiorcę dokumentacja została poddana weryfikacji, w wyniku której w dalszym ciągu niemożliwe było ustalenie, w jakim zakresie zadanie zostało zrealizowane.

W związku z powyższym Województwo wszczęło kontrolę realizacji dotowanego zadania. 11 marca 2021 r. do Zleceniobiorcy wysłane zostało *Zawiadomienie o kontroli* wraz ze wskazaniem pracowników Urzędu upoważnionych do jej przeprowadzenia (korespondencja nie została podjęta przez Zleceniobiorcę, zwrot w aktach sprawy). Korespondencja dotycząca wszczęcia kontroli została również przekazana Zleceniobiorcy za pośrednictwem poczty elektronicznej 15 marca 2021 r. na adres e-mail wskazany we wniosku o udzielenie dotacji. Zgodnie z informacją zawartą w zawiadomieniu, kontrola miała zostać przeprowadzona w siedzibie Województwa. 26 marca 2021 r. do Zleceniobiorcy wysłane zostało pismo znak: EN-IV.511.1.1.2021.ED z żądaniem dostarczenia określonej dokumentacji wykonania zadania w terminie 7 dni roboczych od dnia doręczenia przedmiotowego pisma – w piśmie zawarto wykaz dokumentacji będącej przedmiotem kontroli. Skan niniejszego pisma został przesłany do Zleceniobiorcy również pocztą elektroniczną w dniu 29 marca 2021 r. Pismo zostało podjęte przez Zleceniobiorcę w dniu 13 kwietnia 2021 r. Termin na dostarczenie dokumentacji upłynął 22 kwietnia 2021 r. Zleceniobiorca nie dostarczył wymaganej dokumentacji w terminie, jednakże 5 maja 2021 r. na adres poczty elektronicznej Dyrektora Departamentu Edukacji, Nauki i Sportu Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podkarpackiego w Rzeszowie b.bialek@podkarpackie.pl Zleceniobiorca przesłał prośbę o wydłużenie terminu na dostarczenie dokumentacji do kontroli załączając do niej zaświadczenie lekarskie stwierdzające niezdolność do czynności prawnych w dniach od 19 kwietnia 2021 r. do 9 maja 2021 r. pana reprezentującego Zleceniobiorcę.

Województwo przychyliło się do tej prośby i pismem z dnia 10 maja 2021 r. poinformowało, że termin na złożenie dokumentacji ulega wydłużeniu do dnia 16 maja 2021 r. (decyduje data stempla pocztowego), z równoczesnym wydłużeniem okresu prowadzonej kontroli do 30 czerwca 2021 r. Informacja o wydłużeniu terminu kontroli i terminu na dostarczenie dokumentacji została również wysłana w formie skanu pocztą elektroniczną 11 maja 2021 r. na adres .

W odpowiedzi, 17 maja 2021 r. do siedziby Zleceniodawcy wpłynęła za pismem przewodnim jedynie częściowa dokumentacja finansowa zadania pn. .

Zleceniobiorca nie przedłożył do kontroli żadnej dokumentacji merytorycznej mogącej potwierdzić faktyczny przebieg i zakres realizacji zadania. Do przedłożonych faktur dokumentujących poniesienie kosztów zakupu dyplomów, pucharów, medali i usługi zabezpieczenia medycznego nie załączono żadnych dowodów zapłaty (na ww. dokumentach widnieje jedynie sposób zapłaty- gotówka). Natomiast do przedłożonych umów zleceń dokumentujących obsługę sędziowską turnieju, sekretariatu turnieju oraz obsługę techniczną turnieju nie załączono nie tylko dowodów zapłaty, ale również rachunków do umów, które stanowią dowody księgowo i winny być przedstawione do rozliczenia zgodnie z informacjami zamieszczonymi w złożonym sprawozdaniu. W opisach ww. dowodów księgowych brakuje informacji dotyczących źródeł

finansowania wskazanych w nich rodzajów kosztów (numer umowy, nazwa działania i kwota finansowana/ dofinansowana ze środków Województwa Podkarpackiego) oraz klauzuli dotyczącej sprawdzenia dokumentu księgowego pod względem merytorycznym i formalno-rachunkowym. Przedłożone faktury nie zostały również opatrzone pieczęcią Zleceniobiorcy stosownie do zapisu § 8 zawartej umowy. Przedłożone dowody księgowe nie zawierają także dekretacji wskazującej numery kont, na których zostały zaewidencjonowane operacje gospodarcze finansowane z dotacji Województwa Podkarpackiego. W piśmie z dnia 17 maja 2021 r., za którym przekazana została częściowa dokumentacja do kontroli, Zleceniobiorca wprowadził poinformował, że lista uczestników była cały czas otwierana i zamykana, ale nie przedłożył jej w ostatecznym kształcie w toku czynności kontrolnych, chociaż stanowiła jeden z dokumentów wymaganych przez kontrolujących. Do kontroli nie okazano pozostałych dowodów źródłowych o charakterze merytorycznym i finansowym, o których mowa w piśmie znak: EN-IV.511.1.1.2021.ED z dnia 26 marca 2021 r. tj.

- 1) polityki rachunkowości wraz z uchwałą przyjmującą zasady rachunkowości w podmiocie kontrolowanym ze wskazaniem osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ewidencji księgowej, zakładowego planu kont obowiązującego u kontrolowanego, wszystkich dokumentów zamieszczonych w Zestawieniu faktur (rachunków) i innych dokumentów o równoważnej wartości dowodowej wraz z dowodami zapłaty za nie (wyciągów bankowych, dowodów kasowych - kasa przyjmie/kasa wypłaci, raportów kasowych),
- 2) wydruków ze wszystkich kont księgowych, bankowych, na których zaewidencjonowane są operacje gospodarcze związane z realizowanym zadaniem,
- 3) listy zgłoszonych zawodników wraz z przynależnością klubową oraz określeniem kategorii wiekowej,
- 4) listy trenerów uczestniczących w zawodach z podaniem przynależności klubowej,
- 5) dokumentacji zawierającej informację o wynikach sportowych uczestników zadania, np. protokół końcowy zawodów,
- 6) szczegółowego wykazu przekazanych pucharów, medali i dyplomów (imię i nazwisko zawodnika, zajęte miejsce, kategoria wiekowa, kategoria turniejowa).

Kontrolujący zamieścili ustalenia stanu faktycznego o charakterze merytoryczno-finansowym dotyczącym realizacji niniejszego zadania w oparciu o posiadane dowody źródłowe w protokole z przeprowadzenia czynności kontrolnych dotyczących realizacji zadania pn. sporządzonym 11 czerwca 2021 r.

Biorąc pod uwagę powyższe ustalenia, na podstawie § 10 ust. 5 umowy, stwierdza się, że Zleceniobiorca odmówił poddania się kontroli, co zgodnie z § 15 ust. 1 pkt. 4 przedmiotowej Umowy stanowi jedną z przesłanek rozwiązania Umowy przez Województwo ze skutkiem natychmiastowym.