

**UCHWAŁA nr III/26/2018
RADY GMINY ŻELAZKÓW
z dnia 28 grudnia 2018 r**

**w sprawie zawiadomienia Rzecznika Dyscypliny Finansów Publicznych w
Poznaniu o ujawnionych okolicznościach wskazujących na naruszenie dyscypliny
finansów publicznych**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15) ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2018r., poz. 994 ze zmianami) oraz art. 93 ust. 1 pkt 4) ustawy z dnia z dnia 17 grudnia 2004 r. o odpowiedzialności za naruszenie dyscypliny finansów publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2018r. poz. 1458 ze zm.), Rada Gminy Żelazków uchwała, co następuje:

§ 1

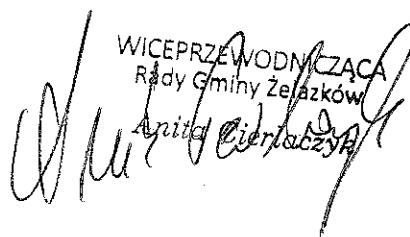
Postanawia się dokonać formalnego - w brzmieniu stanowiącym Załącznik do niniejszej uchwały - zawiadomienia Rzecznika Dyscypliny Finansów Publicznych w Poznaniu o ujawnionych okolicznościach wskazujących na naruszenie dyscypliny finansów publicznych przez Panią Agnieszkę Dumańską.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Przewodniczącemu Rady Gminy Żelazków.

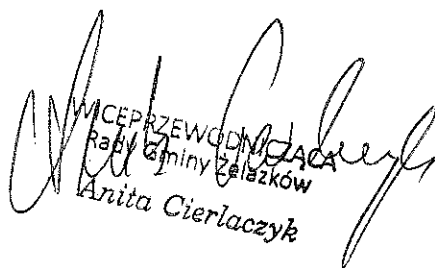
§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.


WICEPRZEWODNICZĄCA
Rady Gminy Żelazków
Anita Cierlaczka

UZASADNIENIE

Przesłane Rzecznikowi dyscypliny finansów publicznych w odpowiedzi na jego pisma z dnia 6 listopada 2018r. stanowisko Komisji Skarg, Wniosków i Petycji oraz uchwała Rady Gminy Żelazków z dnia 4.12.2018r. nr II/9/2018 zostały potraktowane jako zawiadomienie o ujawnionych okolicznościach naruszenia dyscypliny finansów publicznych i zwrócone jako nie odpowiadające wymogom formalnym - tj. nie zawierające określenia ujawnionego naruszenia, z podaniem sposobu i czasu naruszenia oraz naruszonego przepisu prawa. Stąd dla podjęcia określonych w ustawie działań przez Rzecznika zachodzi konieczność złożenia formalnego zawiadomienia w formie bardziej rozbudowanej niż uprzednio przyjęte stanowisko komisji.


WICEPRZEWODNICZKA
Rady Gminy Żelazków
Anita Cierlaczyk

Żelazków, dnia 28 grudnia 2018r.

Rada Gminy Żelazków
Żelazków 138
62-817 Żelazków

**Rzecznik Dyscypliny Finansów Publicznych
w Poznaniu**

Regionalna Izba Obrachunkowa
w Poznaniu
skrytka pocztowa nr 223
60-967 Poznań 9

ZAWIADOMIENIE

**o ujawnionych okolicznościach, wskazujących na naruszenie dyscypliny finansów
publicznych**

Na podstawie art. 93 ust. 1 pkt 4) i art. 94 ustawy z dnia z dnia 17 grudnia 2004 r. o odpowiedzialności za naruszenie dyscypliny finansów publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2018r. poz. 1458 ze zm.) niniejszym zawiadamia się o ujawnionych okolicznościach mogących wskazywać na naruszenie dyscypliny finansów publicznych przez Panią Agnieszkę Dumańską (zam.: Góry Żłotnickie 3, 62-817 Żelazków).

Wskazuje się, że w ocenie zawiadamiającego naruszenie dyscypliny finansów publicznych mogło polegać na:


1. bezzasadnym oraz dokonany bez umocowania i z przekroczeniem zakresu upoważnień zmniejszeniu przez Panią Agnieszkę Dumańską jako ówczesnego Dyrektora Gminnego Ośrodka Kultury zarządzeniem nr 5/2017 z dnia 30 czerwca 2017r., a następnie zwiększeniu zarządzeniem nr 6/2017 z dnia 27 lipca 2017r. kwoty dotacji w planie finansowym jednostki – art. 10 ustawy z dnia 17 grudnia 2004 r. o odpowiedzialności za naruszenie dyscypliny finansów publicznych;
2. dokonaniu przez Panią Agnieszkę Dumańską jako ówczesnego Dyrektora Gminnego Ośrodka Kultury we wrześniu 2017 roku i październiku 2017r wydatków w wysokości przewyższającej ustalony plan finansowy jednostki z przekroczeniem zakresu upoważnienia do zaciągania zobowiązań wynikających z granicy kosztów działalności ustalonych planem finansowym – art. 11 ustawy z dnia 17 grudnia 2004 r. o odpowiedzialności za naruszenie dyscypliny finansów publicznych;
3. rezygnacji przez Panią Agnieszkę Dumańską jako ówczesnego Dyrektora Gminnego Ośrodka Kultury z pobierania należnych opłat za wynajem placu w trakcie trwania dożynek gminnych w sierpniu 2017 oraz brak ustalenia i stosowania jakichkolwiek zasad dotyczących gospodarowania powierzonym mieniem i w zakresie świadczonych usług w okresie od 1 stycznia 2017r. do 31 października 2017r. – art.

WICEPRZEWODNICZĄCA
Rady Gminy Żelazków
Anita Ciarłaczyk

- 5 ustawy z dnia 17 grudnia 2004 r. o odpowiedzialności za naruszenie dyscypliny finansów publicznych;
4. nie rozliczeniu na dzień 31.12.2016r. przez Panią Agnieszkę Dumańską jako ówczesnego Dyrektora Gminnego Ośrodka Kultury dotacji podmiotowej po otrzymaniu refundacji z PCPR w Kaliszu – art. 9 ustawy z dnia 17 grudnia 2004 r. o odpowiedzialności za naruszenie dyscypliny finansów publicznych;
 5. opłaceniu w kwotach niższych niż wynikające z prawidłowego wyliczenia składek na ubezpieczenie społeczne i fundusz pracy przez Gminny Ośrodek Kultury, którego Dyrektorem była ówczesnie Pani Agnieszka Dumańska w miesiącu lutym 2017 roku – art. 14 ustawy z dnia 17 grudnia 2004 r. o odpowiedzialności za naruszenie dyscypliny finansów publicznych;
 6. stosowaniu przez Panią Agnieszkę Dumańską jako ówczesnego Dyrektora Gminnego Ośrodka Kultury w okresie od 1 stycznia 2017r. do 31 października 2017r. Regulaminu udzielania zamówień publicznych wprowadzonego własnym zarządzeniem, niezgodnego z aktualnie obowiązującą treścią ustawy Prawo zamówień publicznych i nie zapewniającego przejrzystości oraz transparentności postępowań przy zamówieniach poniżej 30.000 €, a nadto przeprowadzaniu w wyżej wskazanym okresie postępowań przy zamówieniach publicznych poniżej 30.000 € niezgodnie z przepisami ustawy Prawo zamówień publicznych tj. nie zawieranie umów na dostawę towarów i świadczenie usług na piśmie, brak dokumentacji świadczącej o prowadzeniu kontroli jakości i zakresu rzeczowego usług oraz dostaw, a nadto zawarcie umowy na ochronę dożynek gminnych na kwotę inną niż cena ofertowa i jednocześnie wyższą niż inne złożone oferty - art. 17 ustawy z dnia 17 grudnia 2004 r. o odpowiedzialności za naruszenie dyscypliny finansów publicznych;

Szczegółowe okoliczności dotyczące możliwego naruszenia dyscypliny finansów publicznych wraz ze wskazaniem wysokości jego skutków finansowych zawiera Raport z audytu sporządzony przez biegłego rewidenta Panią Danutę Karczmarz, który przedkładamy w załączeniu. Jednocześnie informuje się Rzecznika, że będące przedmiotem w/w audytu uchybienia są badane w ramach postępowania karnego prowadzonego przez Prokuraturę Rejonową w Kaliszu pod sygn. akt Ds. 467.2018.

W związku z powyższym wnosi się o podjęcie przez Rzecznika czynności sprawdzających, a następnie postępowania wyjaśniającego w niniejszej sprawie.


WICEPRZEWODNICZĄCA
Rady Gminy Żelazków
Anita Cierlaczyk