

UZASADNIENIE

1. Przedmiot regulacji:

Rozwiązanie bez wypowiedzenia umowy nr SZ-II-D.924.4.3041.9.2023 z dnia 26 czerwca 2023 r. zawartej przez Województwo Kujawsko-Pomorskie z Fundacją „NOVUS GENESIS” na dofinansowanie ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych robót budowlanych dotyczących obiektów służących rehabilitacji, w związku z potrzebami osób niepełnosprawnych z wyjątkiem rozbiórki tych obiektów, zmienionej aneksem nr 1 z dnia 6 września 2023 r., aneksem nr 2 z dnia 26 sierpnia 2024 r. oraz aneksem nr 3 z dnia 10 października 2024 r., zwaną w dalszej części „umową na dofinansowanie ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych robót budowlanych dotyczących obiektów służących rehabilitacji, w związku z potrzebami osób niepełnosprawnych z wyjątkiem rozbiórki tych obiektów”.

2. Omówienie podstawy prawnej:

- 1) art. 41 ust. 1 ustawy o samorządzie województwa z dnia 5 czerwca 1998 r. (Dz. U. z 2024 r. poz. 566) stanowi, że Zarząd Województwa wykonuje zadania należące do Samorządu Województwa, niezastrzeżone na rzecz Sejmiku Województwa i wojewódzkich samorządowych jednostek organizacyjnych;
- 2) art. 35 ust. 1 pkt 5 ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych (Dz. U. z 2024 r. poz. 44 z późn. zm.) stanowi, że do zadań samorządu województwa realizowanych w ramach ustawy, należy dofinansowanie robót budowlanych w rozumieniu przepisów ustawy z dnia 7 lipca 1994 r. - Prawo budowlane (Dz. U. z 2024 r. poz. 725 z późn. zm.) dotyczących obiektów służących rehabilitacji, w związku z potrzebami osób niepełnosprawnych, z wyjątkiem rozbiórki tych obiektów;
- 3) § 9 ust. 1 rozporządzenia Ministra Polityki Społecznej z dnia 6 sierpnia 2004 r. w sprawie określenia zadań samorządu województwa, które mogą być dofinansowane ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych (Dz. U. z 2015 r. poz. 937) wskazuje, że podstawę dofinansowania robót stanowi umowa zawarta przez marszałka województwa z wnioskodawcą;
- 4) § 4 ust. 8 umowy nr SZ-II-D.924.4.3041.9.2023 z dnia 26 czerwca 2023 r. na dofinansowanie ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych robót budowlanych dotyczących obiektów służących rehabilitacji, w związku z potrzebami osób niepełnosprawnych z wyjątkiem rozbiórki tych obiektów wskazuje, że wstrzymanie wypłaty dofinansowania nie wyklucza możliwości rozwiązania umowy zgodnie z warunkami określonymi w § 8 umowy;
- 5) § 8 ust. 1 pkt 5 umowy nr SZ-II-D.924.4.3041.9.2023 z dnia 26 czerwca 2023 r. na dofinansowanie ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych robót budowlanych dotyczących obiektów służących rehabilitacji, w związku z potrzebami osób niepełnosprawnych z wyjątkiem rozbiórki tych obiektów wskazuje, że Województwo zastrzega sobie prawo do rozwiązania umowy bez wypowiedzenia w przypadku nieterminowego lub nienależytego jej wykonania, a w szczególności nie ujawnienia przez Wnioskodawcę na etapie ubiegania się o dofinansowanie lub realizacji umowy lub w okresie zapewnienia przeznaczenia obiektu na cele rehabilitacji dokumentów, oświadczeń lub informacji mających znaczenie dla udzielenia dofinansowania lub realizacji umowy albo przedstawienia przez Wnioskodawcę dokumentów, oświadczeń lub informacji poświadczających nieprawdę, nierzetelnych, nieprawdziwych, podrobionych, przerobionych, niepełnych lub budzących uzasadnione wątpliwości co do ich prawdziwości i rzetelności lub wystawionych przez osoby działające bez stosownego upoważnienia .

3. Konsultacje wymagane przepisami prawa (łącznie z przepisami wewnętrznymi:

Projekt uchwały nie podlega konsultacjom/uzgodnieniom.

4. Uzasadnienie merytoryczne:

Dnia 26 czerwca 2023 roku Województwo Kujawsko-Pomorskie zawarło z Fundacją „NOVUS GENESIS” umowę nr SZ-II-D.924.4.3041.9.2023 na dofinansowanie ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych robót budowlanych dotyczących obiektów służących rehabilitacji, w związku z potrzebami osób niepełnosprawnych z wyjątkiem rozbiórki tych obiektów. Przedmiotem umowy jest dofinansowanie przez Województwo, ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych robót budowlanych w zakresie **budowy Ośrodka Rehabilitacyjno-Edukacyjno-Wychowawczego na potrzeby osób z autyzmem oraz pokrewnymi zaburzeniami rozwojowymi w Kurkocinie (powiat wąbrzeski) - etap I.**

Łączna wartość zadania realizowanego w latach 2023-2024 wynosi **6.829.209,53 zł**, z czego:

- 1) **I etap** zadania obejmujący roboty ogólnobudowlane w tym roboty fundamentowe, wykonanie stanu surowego, wykonanie dachu budynku, roboty elektryczne oraz montaż platformy dla osób niepełnosprawnych, wykonanie elewacji oraz części robót wykończeniowych na kwotę **4.220.582,11 zł** w terminie **od marca 2023 r. do 30 listopada 2023 r.**;
- 2) **II etap** zadania obejmujący roboty budowlane związane z wykonaniem pozostałych robót wykończeniowych oraz robót związanych z: instalacją centralnego ogrzewania, kotłownią, instalacją pompy ciepła, oczyszczalnią ścieków na kwotę **2.608.627,42 zł** w terminie **od 1 grudnia 2023 r. do 30 listopada 2024 r..**

Zgodnie z zapisami umowy, Województwo zobowiązało się dofinansować przedmiotowe zadanie w łącznej kwocie wysokości **2.398.515,00 zł**, z czego

- 1) **898.515,00 zł** w roku **2023**;
- 2) **1.500.000,00 zł** w roku **2024**.

Rozliczenie I etapu zadania zostało przyjęte w listopadzie 2023 r. a kwota dofinansowania w wysokości 898.515,00 zł została przekazana w dniu **10 listopada 2023 r.** na wskazany w umowie rachunek bankowy, należący do Wnioskodawcy.

W dniu 4 grudnia 2024 r. Wnioskodawca, tj. Fundacja „NOVUS GENESIS”, ul. Legionów 53/3, 87-100 Toruń, złożył w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Kujawsko-Pomorskiego w Toruniu rozliczenie II etapu zadania, realizowanego na podstawie umowy na dofinansowanie. W złożonym w dniu 4 grudnia 2024 r. rozliczeniu II etapu Wnioskodawca przedłożył fakturę VAT nr FV0001/11/24 z dnia 29 listopada 2024 r. na kwotę **2.608.627,42 zł brutto**, wystawioną przez Przedsiębiorstwo Budowlane KOM-BUD Sp. z o.o., ul. Gajdy 2, 87-300 Brodnica wraz z potwierdzeniem przelewu z dnia 2 grudnia 2024 r. na kwotę **2.608.627,42 zł**. W celu wyeliminowania ewentualnych wątpliwości co do prawdziwości i rzetelności przedłożonych dokumentów, pismem z dnia 9 grudnia 2024 r. Urząd Marszałkowski Województwa Kujawsko-Pomorskiego w Toruniu zwrócił się z prośbą do wystawcy faktury, tj. Przedsiębiorstwa Budowlanego KOM-BUD Sp. z o.o. o, ul. Gajdy 2, 87-300 Brodnica o udzielenie informacji w zakresie wskazania daty i kwoty płatności jaka została dokonana przez Fundację „NOVUS GENESIS” tytułem należności za fakturę VAT nr FV0001/11/24 z dnia 29 listopada 2024 r. W odpowiedzi na ww. prośbę w dniu 17 grudnia 2024 r. Przedsiębiorstwo Budowlane KOM-BUD Sp. z o.o. przesłało oświadczenie, z którego wynika że **nie wystawiało faktury o numerze FV0001/11/24 z dnia 29 listopada 2024 r. na kwotę 2 608 627,42 zł brutto**. Do ww. omawianego pisma załączono również kopię faktury pro forma FP0001/11/24 z dnia 29 listopada 2024 r. na kwotę brutto 2.608.627,42 zł wystawionej przez Przedsiębiorstwo Budowlane KOM-BUD Sp. z o.o., ul. Gajdy 2, 87-300 Brodnica dla Fundacji „NOVUS GENESIS”, ul. Legionów 53/3, 87-100 Toruń. Wyżej omawiana Spółka

oświadczyła, że należność za fakturę pro forma na dzień 17 grudnia 2024 r. **nie została uregulowana przez Fundację „NOVUS GENESIS”**.

Biorąc pod uwagę opisaną wyżej sytuację, wskazującą na zaistnienie uzasadnionych wątpliwości, co do prawdziwości przedłożonej faktury VAT nr FV0001/11/24 z dnia 29 listopada 2024 r. na kwotę 2.608.627,42 zł wraz z przedłożonym potwierdzeniem przelewu z dnia 2 grudnia 2024 r. na kwotę 2.608.627,42 zł, a tym samym wystąpienie nieprawidłowości w związku z realizowanym zadaniem, Zarząd Województwa Kujawsko-Pomorskiego na posiedzeniu w dniu 30 grudnia 2024 r. na podstawie § 4 ust. 6 pkt 2 umowy na dofinansowanie, **podjął decyzję o wstrzymaniu wypłaty dofinansowania w wysokości 1.500.000,00 zł, dotyczącej rozliczenia II etapu zadania objętego umową na dofinansowanie.**

Zgodnie z zapisami § 4 ust. 8 umowy na dofinansowanie, wstrzymanie wypłaty dofinansowania nie wyklucza możliwości rozwiązania umowy zgodnie z warunkami określonymi w § 8 umowy.

Zgodnie z § 8 ust. 1 pkt 5 umowy na dofinansowanie, Województwo zastrzegło sobie prawo do rozwiązania umowy bez wypowiedzenia w przypadku nieterminowego lub nienależytego jej wykonania, a w szczególności w przypadku nie ujawnienia przez Wnioskodawcę na etapie ubiegania się o dofinansowanie lub realizacji umowy lub w okresie zapewnienia przeznaczenia obiektu na cele rehabilitacji dokumentów, oświadczeń lub informacji mających znaczenie dla udzielenia dofinansowania lub realizacji umowy albo **przedstawienia przez Wnioskodawcę dokumentów, oświadczeń lub informacji poświadczających nieprawdę, nierzetelnych, nieprawdziwych, podrobionych, przerobionych, niepełnych lub budzących uzasadnione wątpliwości co do ich prawdziwości i rzetelności lub wystawionych przez osoby działające bez stosownego upoważnienia.**

Przenosząc wyżej wymienione zapisy na grunt niniejszej sprawy należy wskazać, że biorąc pod uwagę oświadczenie przekazane w dniu 17 grudnia 2024 r. przez Przedsiębiorstwo Budowlane KOM-BUD Sp. z o.o. oraz przedłożone przez Fundację „NOVUS GENESIS” dokumenty do rozliczenia II etapu, a w szczególności fakturę VAT nr FV0001/11/24 z dnia 29 listopada 2024 r. na kwotę 2.608.627,42 zł wraz z przedłożonym potwierdzeniem przelewu z dnia 2 grudnia 2024 r. na kwotę 2.608.627,42 zł, **przedstawione przez Wnioskodawcę dokumenty budzą uzasadnione wątpliwości co do ich prawdziwości, co uzasadnia skorzystanie przez Województwo z prawa określonego w § 8 ust. 1 pkt 5 umowy na dofinansowanie, tj. rozwiązania umowy bez wypowiedzenia.**

Zaznaczyć również należy, że przesłanki rozwiązania umowy bez wypowiedzenia określone w § 8 ust. 1 pkt 1-9 umowy mają charakter katalogu otwartego. Wobec tego Województwo może stwierdzić, że nieterminowe lub nienależyte wykonanie umowy nastąpiło w inny sposób niż wskazany w § 8 ust. 1 pkt 1-9 sposób.

Zgodnie z zapisami § 2 ust. 4 umowy na dofinansowanie, okres kwalifikowalności wydatków dla zadania rozpoczyna się z dniem 1 stycznia 2023 r., a kończy z dniem 6 grudnia 2024 r. Z oświadczenia Przedsiębiorstwa Budowlanego KOM-BUD Sp. z o.o. z dnia 17 grudnia 2024 r. **nie wynika**, aby płatność określona potwierdzeniem przelewu z dnia 2 grudnia 2024 r. na kwotę 2.608.627,42 zł została zrealizowana, w związku z czym **wydatek nie może zostać uznany za kwalifikowalny**. Powyższe również stanowi o nienależytym wykonaniu umowy i uzasadnia skorzystanie przez Województwo z prawa określonego w § 8 ust. 1 pkt 5 umowy na dofinansowanie, tj. rozwiązania umowy bez wypowiedzenia.

Zgodnie z § 8 ust. 3 umowy, przypadku rozwiązania umowy w trybie „bez wypowiedzenia”, Wnioskodawca zobowiązany jest do zwrotu kwoty przekazanej przez Województwo wraz z odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych, liczonymi od dnia przekazania dofinansowania, tj. dnia obciążenia rachunku bankowego Urzędu

Marszałkowskiego do dnia poprzedzającego dzień wpływu środków na rachunek bankowy Urzędu Marszałkowskiego, w terminie 15 dni od daty doręczenia wezwania. Za doręczenie zawiadomienia uznaje się przesyłkę poleconą wysłaną na adres Wnioskodawcy, której odbiór został potwierdzony lub dwukrotnie awizowany.

W niniejszym przypadku Fundacja „NOVUS GENESIS” zobowiązana będzie do zwrotu kwoty **w wysokości 898.515,00 zł** dotyczącej realizacji I etapu zadania wraz z odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych, liczonymi od dnia przekazania dofinansowania, tj. **10 listopada 2023 r.** do dnia poprzedzającego dzień wpływu środków na rachunek bankowy Urzędu Marszałkowskiego, w terminie 15 dni od daty doręczenia wezwania.

Po podjęciu niniejszej uchwały, na podstawie art. 304 § 2 Kodeksu postępowania karnego złożone zostanie **zawiadomienie do prokuratury o podejrzeniu popełnienia przestępstwa** dotyczącego czynów opisanych w art. 270 § 1 Kodeksu karnego *„Kto, w celu użycia za autentyczny, podrabia lub przerabia dokument lub takiego dokumentu jako autentycznego używa, podlega karze pozbawienia wolności od 3 miesięcy do lat 5”* oraz art. 286 § 1 Kodeksu karnego *„Kto, w celu osiągnięcia korzyści majątkowej, doprowadza inną osobę do niekorzystnego rozporządzenia własnym lub cudzym mieniem za pomocą wprowadzenia jej w błąd albo wyzyskania błędu lub niezdolności do należytego pojmowania przedsiębranego działania, podlega karze pozbawienia wolności od 6 miesięcy do lat 8.”*

5. Ocena skutków regulacji:

W wyniku rozwiązania umowy z Fundacją „NOVUS GENESIS” niewykorzystana pozostanie kwota 1.500.000,00 zł, która podlegała będzie zwrotowi do PFRON. Nastąpi również konieczność wystąpienia o zwrot wypłaconego dofinansowania ze środków PFRON w wysokości 898 515,00 zł wraz z odsetkami za I etap zadania. W związku z zaistniałą sytuacją pomniejszona zostanie kwota do wydatkowania w ramach otrzymanych przez Województwo środków finansowych PFRON na obsługę zadań – 2,5%, o kwotę 37.500,00 zł.

Podjęcie niniejszej uchwały spowoduje konieczność zmiany uchwały Nr 9/463/24 Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 11 lipca 2024 r. w sprawie dofinansowania robót budowlanych dotyczących obiektów służących rehabilitacji, w związku z potrzebami osób niepełnosprawnych, z wyjątkiem rozbiórki tych obiektów w roku 2024, które będą realizowane w latach 2023-2025 (z późn. zm.).