

DPR-K.44.77.2013
EOD 1538/01/2014

Gdańsk, dnia 8.01.2014r.

BF
[Signature]

Sz. Pan
Marek Jankowski
Burmistrz Czerska

55/14/DG

W dniach 5 – 7.11.2013r., 3.12.2013r., Zespół Kontrolujący Instytucji Zarządzającej RPO WP, w obecności upoważnionych przez Beneficjenta osób odpowiedzialnych za Projekt pod nazwą: „Zagospodarowanie turystyczne Wielkiego Kanalu Brdy na terenie Gminy Czersk” - umowa o dofinansowanie UDA-RPPM.08.01.02-00-036/09-00 z późn.zm., przeprowadził kontrolę na zakończenie realizacji Projektu.

W odpowiedzi na pismo z dnia 2.01.2014r. l.dz. BF.042.1.1.2014 w sprawie zastrzeżeń do zapisów zawartych w Informacji Pokontrolnej Nr 77/P/1/13/I, przekazuję Informację Pokontrolną Kończącą Nr 77/P/1/13/II.

Jednocześnie informuję, iż w ww. Informacji Pokontrolnej Kończącej Nr 77/P/1/13/II zostało zawarte stanowisko Instytucji Zarządzającej RPO WP odnośnie wnioskowanych zastrzeżeń.

Jeden egzemplarz Informacji Pokontrolnej, podpisany przez osoby reprezentujące Jednostkę kontrolowaną wraz z kontrasygnatą skarbnika/Głównego Księgowego, należy przesłać w terminie 7 dni od dnia otrzymania niniejszego pisma na adres siedziby Departamentu Programów Regionalnych Urzędu Marszałkowskiego Województwa Pomorskiego.

Kierownik jednostki kontrolowanej lub osoba przez niego upoważniona może odmówić podpisania Informacji Pokontrolnej składając, w terminie do 7 dni od dnia jej otrzymania, pisemne wyjaśnienie tej odmowy.

Odmowa podpisania nie wstrzymuje podpisania Informacji Pokontrolnej Kończącej przez kontrolujących i realizacji ustaleń kontroli.

[Signature]
KIEROWNIK REFERATU
[Signature]

Pieczęć i podpis Kierownika Referatu

DEPARTAMENT PROGRAMÓW
REGIONALNYCH
[Signature]
Hanna Hosiak

Pieczęć i podpis Dyrektora DPR/
Zastępcy Dyrektora DPR

Załącznik:

1. Informacja Pokontrolna Kończąca nr 77/P/1/13/II – 2 egzemplarze;



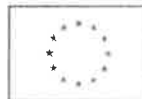
PROGRAM REGIONALNY

NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



URZĄD MARSZAŁKOWSKI
WOJEWÓDZTWA POMORSKIEGO

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO



DPR-K.44.77.2013
EOD 1.7.38.../01/2014

INFORMACJA POKONTROLNA NR 77/P/1/13/II Z KONTROLI REALIZACJI PROJEKTU

1.CZĘŚĆ OGÓLNA				
Termin przeprowadzenia kontroli	5.11.2013r. -20.12.2013r.			
Numer umowy/decyzji o dofinansowanie	Umowa UDA-RPPM.08.01.02-00-036/09-00 Aneks nr UDA-RPPM.08.01.02-00-036/09-01 z dnia 27.02.2013r. Aneks nr UDA-RPPM.08.01.02-00-036/09-02 z dnia 17.09.2012r. Aneks nr UDA-RPPM.08.01.02-00-036/09-03 z dnia 3.12.2013r.			
Data podpisania umowy/decyzji	26.10.2011r.			
Nazwa Projektu	„Zagospodarowanie turystyczne Wielkiego Kanału Brdy na terenie Gminy Czersk”			
Beneficjent	Gmina Czersk			
Adres jednostki kontrolowanej	89-650 Czersk, ul. Kościuszki 27			
Miejsce realizacji projektu	Gmina Czersk			
Rodzaj/typ ¹ kontroli	planowa / na zakończenie realizacji Projektu			
Jednostka kontrolowana została poinformowana o przeprowadzeniu przedmiotowej kontroli pismem z dn.25.10.2013r. DPR-K.44.77.2013, EOD 91378/10/2013.				
1.1 Skład Zespołu Kontrolującego Instytucji Zarządzającej				
Lp.	Imię i nazwisko	stanowisko	referat	departament
1.	Katarzyna Rabiega	główny specjalista-Kierownik Zespołu Kontrolującego	Referat Kontroli	Departament Programów Regionalnych UMWP
2.	Ilona Miedziarska	starszy specjalista	Referat Kontroli	Departament Programów Regionalnych UMWP
3.	Dominik Boratyński	inspektor	Referat Kontroli	Departament Programów Regionalnych UMWP
1.2 Osoby reprezentujące Beneficjenta				
Lp.	Imię i nazwisko	stanowisko		
1.	Marek Jankowski	Burmistrz Czerska		
1.3 Osoby udzielające wyjaśnień				
Lp.	Imię i nazwisko	stanowisko		
1.	Anna Jażdżewska	inspektor ds. funduszy zewnętrznych Urzędu Miejskiego w Czersku		
2.	Wioletta Rostankowska	inspektor ds. zamówień publicznych Urzędu Miejskiego w Czersku		
3.	Magdalena Tuburska	inspektor ds. księgowości Urzędu Miejskiego w Czersku		
4.	Halina Stoltamnn	Inspektor ds. opłat i rejestrów Urzędu Miejskiego w Czersku		
1.4 Zakres kontroli				
1.4.1 Wniosek o płatność				

¹ Typ kontroli w trakcie lub na zakończenie realizacji, tylko dla kontroli planowych



Pomorskie w Unii
URZĄD MARSZAŁKOWSKI
WOJEWÓDZTWA POMORSKIEGO
www.pomorskieunii.pl

DEPARTAMENT PROGRAMÓW REGIONALNYCH

Urząd Marszałkowski Województwa Pomorskiego, ul. Okopowa 21/27, 80-810 Gdańsk
tel. 58 32 68 133, fax. 58 32 68 134, e-mail: dpr@pomorskie.eu, www.pomorskie.eu, www.urzad.pomorskie.eu



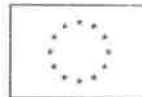
PROGRAM REGIONALNY

NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



URZĄD MARSZAŁKOWSKI
WOJEWÓDZTWA POMORSKIEGO

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO



Nr wniosku o płatność	WNP-RPPM.08.01.02-00-036/09-01			
Data złożenia	27.01.2012r.			
Okres dotyczący	od 2009-03-24 do 2012-01-26			
Kwota wydatków kwalifikowalnych objętych wnioskiem	19 375,17 PLN			
Wnioskowana kwota	16 468,89 PLN			
Nr wniosku o płatność	WNP-RPPM.08.01.02-00-036/09-02			
Data złożenia	25-04-2012r.			
Okres dotyczący	od 2012-01-27 do 2012-04-25			
Kwota wydatków kwalifikowalnych objętych wnioskiem	507 016,74 PLN			
Wnioskowana kwota	430 964,22 PLN			
Nr wniosku o płatność	WNP-RPPM.08.01.02-00-036/09-03			
Data złożenia	26.07.2012			
Okres dotyczący	od 2012-04-26 do 2012-07-25			
Kwota wydatków kwalifikowalnych objętych wnioskiem	nie dotyczy			
Wnioskowana kwota	nie dotyczy			
Nr wniosku o płatność	WNP-RPPM.08.01.02-00-036/09-04			
Data złożenia	25.10.2012r.			
Okres dotyczący	od 2012-07-26 do 2012-10-25			
Kwota wydatków kwalifikowalnych objętych wnioskiem	133 068,44 PLN			
Wnioskowana kwota	113 108,17 PLN			
Nr wniosku o płatność	WNP-RPPM.08.01.02-00-036/09-05			
Data złożenia	21.01.2013r.			
Okres dotyczący	od 2012-10-26 do 2012-12-21			
Kwota wydatków kwalifikowalnych objętych wnioskiem	337 202,35 PLN			
Wnioskowana kwota	286 621,99 PLN			
1.4.2 Terminowość złożenia wniosku o płatność końcową ²				
	Termin złożenia wynikający z Umowy o dofinansowanie	Rzeczywisty termin złożenia		
Wniosek o płatność końcową	21.01.2013r.	21.01.2013r.		
1.5 Zabezpieczenie prawidłowej realizacji umowy				
Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Termin złożenia		
---	-----	-----		
1.6 Wizyty dotychczasowe				
Lp.	Data	Nr informacji pokontrolnej	Zakres	Osoby kontrolujące
---	-----	-----	-----	-----

² Dotyczy tylko kontroli na zakończenie realizacji Projektu.



Pomorskie w Unii
URZĄD MARSZAŁKOWSKI
WOJEWÓDZTWA POMORSKIEGO
www.pomorskiewunii.pl

DEPARTAMENT PROGRAMÓW REGIONALNYCH

Urząd Marszałkowski Województwa Pomorskiego, ul. Okopowa 21/27, 80-810 Gdańsk
tel. 58 32 68 133, fax. 58 32 68 134, e-mail: dpr@pomorskie.eu, www.pomorskie.eu, www.urzad.pomorskie.eu



PROGRAM REGIONALNY

NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



URZĄD MARSZAŁKOWSKI
WOJEWÓDZTWA POMORSKIEGO

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO



2. Metodologia przeprowadzenia kontroli (działania wybrane do kontroli oraz obszary kontroli)

Kontrolę przeprowadzono na miejscu realizacji Projektu, gdzie sprawdzeniu podlegały następujące elementy:

- zakres rzeczowy: dokumentacja techniczna budowy (projekty budowlane, dzienniki budów, protokoły przekazania placu budowy i końcowe odbioru robót, projekty budowlane powykonawcze, dokumentacja geodezyjna powykonawcza), umowy zawarte w związku z realizacją Projektu, protokoły zdawczo-odbiorcze, miejsce realizacji Projektu – fizyczne potwierdzenie wykonania zakresu rzeczowego zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie zarejestrowanym pod nr WND-RPPM.08.01.02-00-036/09;
- zamówienia publiczne – prawidłowość stosowania ustawy Prawo Zamówień Publicznych;
- elementy promocji wraz ze stosowaniem polityk horyzontalnych;
- zakres finansowy:
 - wyciągi bankowe potwierdzające wpływy i wydatki związane z projektem,
 - dokumenty finansowo – księgowe potwierdzające poniesione, określone w umowie, wydatki kwalifikowalne,
 - dokumenty poświadczające przyjęcie składników majątkowych na stan,
 - wyodrębniona ewidencja księgowa projektu;
- archiwizacja.

3. WNIOSKI I UWAGI /w przypadku kontroli po złożeniu wniosku o płatność końcową, w informacji pokontrolnej zawierana jest opinia, czy projekt został zrealizowany w sposób zgodny z umową i obowiązującym prawem oraz czy zgromadzona dokumentacja jest kompletna i prawidłowa/

3.1 Zakres rzeczowy

3.1.1. Realizowane elementy Projektu

Projekt „Zagospodarowanie turystyczne Wielkiego Kanalu Brdy na terenie Gminy Czersk” został zrealizowany na podstawie wniosku o dofinansowanie - załącznika do umowy o dofinansowanie nr UDA-RPPM.08.01.02-00-036/09-00 z dn. 26.10.2011 r. z późn.zm., w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Pomorskiego na lata 2007-2013, Osi Priorytetowej 8 Lokalna infrastruktura podstawowa, Działania 8.1 Lokalny potencjał rozwojowy, 8.1.2 Lokalna infrastruktura wspierająca rozwój gospodarczy, współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.

W ramach Projektu Beneficjent: Gmina Czersk, wybudował kąpielisko w Rytle oraz infrastrukturę turystyczno-rekreacyjną w okolicy akweduktu w Fojtowie;

▪ kąpielisko w Rytle:

budowa pomostu ze schodami składający się z trzech segmentów, wc, przebieralni i budynku gospodarczego o konstrukcji drewnianej (z przyłączem wodno-kanalizacyjnym i wewnętrzną instalacją elektryczną), montaż ław drewnianych (5 kpl.), masztu flagowego (1 szt.), koszy na śmieci (5 szt.), oczyszczenie kąpieliska tj.: odmulenie dna, wzmocnienie podłoża, założeniu filtra żwirowego, zamontowanie boi pływających, uzupełnienie piaskiem, zagospodarowanie zieleni poprzez nasadzenie drzew, krzewów i roślinności trawiastej, wykonanie nawierzchni utwardzonych, oświetlenie terenu;

▪ infrastruktura turystyczno-rekreacyjna w Fojtowie:

wykonanie ciągów pieszych, dróg i parkingu (16 miejsc postojowych w tym 1 dla osoby niepełnosprawnej), platformy widokowej, podestu, pomostu dla kajaków, zestawów: stół + 2 ławy, ław drewnianych, wiat z siedziskami (4 szt.), budynku sanitarnego parterowego, bez podpiwniczenia, oświetlenia terenu.

Roboty budowlane wykonane zostały przez B.B. Budownictwo s.c. Grzegorz Dyżewski w Czersku (89-650) ul. Budowlana 7, na podstawie umów: nr WO-272-28/2011 z dn. 8.11.2011 r. oraz nr WO-272-31/2011 z dn. 1.12.2011 r.



Pomorskie w Unii
URZĄD MARSZAŁKOWSKI
WOJEWÓDZTWA POMORSKIEGO
www.pomorskiewunii.pl

DEPARTAMENT PROGRAMÓW REGIONALNYCH

Urząd Marszałkowski Województwa Pomorskiego, ul. Okopowa 21/27, 80-810 Gdańsk
tel. 58 32 68 133, fax. 58 32 68 134, e-mail: dpr@pomorskie.eu, www.pomorskie.eu, www.urzad.pomorskie.eu



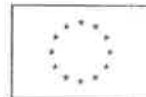
PROGRAM REGIONALNY

NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



URZĄD MARSZAŁKOWSKI
WOJEWÓDZTWA POMORSKIEGO

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO



Nadzór inwestorski nad robotami pełnił Grzegorz Wojaś -Biuro Obsługi Inwestycyjnej w Człuchowie (77-300), ul.Czarneckiego 14, na podstawie umowy nr WO-342-54/2010 z dn.22.10.2010r. z późn.zm.

Zrealizowanie Projektu poprzedzone zostało pracami przygotowawczymi:

- wykonaniem Studium Wykonalności przez Atrium Grupa Doradczą B.Bańczyk, A.Żandarska Sp.j. ul. Ratajczaka 26/3 61-813 Poznań (umowa nr WG-342-1/8/2009 z dn.24.03.2009 r.),

- opracowaniem dokumentacji projektowej przez PLANER Autorska i Pracownia Architektura Wiesław Redzinski ul. Mickiewicza 9, 80-425 Gdańsk - umowa nr WG-342-1/6/2009 z dn.09.03.2009r. z późn. zm.

Zgodnie z §2 przedmiotowej umowy strony wskazały 3 terminy wykonania usługi:

a) koncepcji projektu wraz z kosztorysami wskaźnikowymi zgodnie przedmiotem zamówienia określonym w zał. nr 1 – opis przedmiotu zamówienia – 31.03.2009r.,

b) dokumentacji projektowej, technicznej (kosztorysy, przedmiary robót, specyfikacje techniczne) – 30.09.2009r.,

c) uzyskanie pozwolenie na budowę – max.4 m-ce po wejściu w życie uchwały w sprawie planów zagospodarowania przestrzennego dla terenów objętych umową.

W przypadku zwłoki w wykonaniu prac projektowych (§ 6 ust.1 umowy), Wykonawca zobowiązany był zapłacić Zamawiającemu: Gminie Czersk, karę umowną w wysokości 1% wynagrodzenia umownego za każdy dzień zwłoki.

Zgodnie z protokołem odbioru, dokumentacja projektowa została przekazana przez Wykonawcę 22.04.2011r., czyli 568 dni po terminie wskazanym w umowie w §2 pkt b), a więc wartość kary umownej przekroczyła wysokość wynagrodzenia należnego Wykonawcy.

W związku z powyższym wynagrodzenie w kwocie brutto 32.025,00 PLN z tytułu wykonania dokumentacji projektowej dla przedsięwzięć : *Kąpielisko w Rytlu oraz Zagospodarowanie terenu w Fojtowie*, należy uznać za wydatek niekwalifikowalny w Projekcie.

Pismem z dnia 2.01.2014 r. Beneficjent wniósł zastrzeżenia do Informacji Pokontrolnej nr 77/P/1/13/I. Instytucja Zarządzająca RPO WP po zapoznaniu się z argumentacją przedstawioną w przedmiotowym piśmie podtrzymuje stanowisko w sprawie uznania wynagrodzenie w kwocie brutto 32.025,00 PLN, z tytułu wykonania dokumentacji projektowej dla przedsięwzięć : Kąpielisko w Rytlu oraz Zagospodarowanie terenu w Fojtowie, za wydatek niekwalifikowalny w Projekcie.

Zgodnie z brzmieniem §5 ust.3 umowy nr WG-342-1/6/2009 z dn.09.03.2009r. z późn. zm.- „Odbiór dokumentacji zostanie potwierdzony protokołem odbioru, podpisanym przez przedstawicieli obu stron”. Ponadto w §5 ust. 2 strony umowy ustaliły, iż „Wykonawca zawiadomi na piśmie Zamawiającego o gotowości od odbioru pracy, o której mowa w §1. Zamawiający wyznaczy datę odbioru w ciągu 3 dni od dnia otrzymania powyższego zawiadomienia. Wykonawca przekaże Zamawiającemu prace w siedzibie Zamawiającego”.

W trakcie kontroli, na potwierdzenie wykonania przedmiotu umowy, Beneficjent przedstawił Protokół odbioru z dnia 22.04.2011r., natomiast nie przedstawił dokumentów z których wynikałoby, iż dokumentacja projektowa została wykonana i przekazana Zamawiającemu w terminie, tj. do dnia 30.09.2009r. , jak twierdzi w odwołaniu od Informacji Pokontrolnej nr 77/P/1/13/I .

Wskaźniki produktu

Nazwa	Wartość			Zgodność z umową		Dokument potwierdzający osiągnięcie wskaźnika/konsekwencje nieosiągnięcia wskaźnika dla dalszej realizacji projektu
	jednostka miary	planowana zgodnie z umową	osiągnięta w trakcie/na zakończenie realizacji	tak	nie	
1) 8.1.2.1(KSI) Liczba nowych produktów turystycznych	szt.	2,00	2,00	x	---	protokoły odbioru
2) 8.1.2.3 (KSI) Liczba wybudowanych obiektów turystycznych i rekreacyjnych	szt.	2,00	2,00	x	---	protokoły odbioru



Pomorskie w Unii
URZĄD MARSZAŁKOWSKI
WOJEWÓDZTWA POMORSKIEGO
www.pomorskiewunii.pl

DEPARTAMENT PROGRAMÓW REGIONALNYCH

Urząd Marszałkowski Województwa Pomorskiego, ul. Okopowa 21/27, 80-810 Gdańsk
tel. 58 32 68 133, fax: 58 32 68 134, e-mail: dpr@pomorskie.eu, www.pomorskie.eu www.urzad.pomorskie.eu



PROGRAM REGIONALNY

NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



URZĄD MARSZAŁKOWSKI
WOJEWÓDZTWA POMORSKIEGO

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO



3) 8.1.2.4 Powierzchnia wybudowanych obiektów turystycznych i rekreacyjnych	m ²	18 800,00	18 800,00	x	---	protokoły odbioru
Wskaźniki rezultatu						
Nazwa	Wartość			Zgodność z umową		Dokument potwierdzający osiągnięcie wskaźnika / konsekwencje nieosiągnięcia wskaźnika dla dalszej realizacji projektu
	jednostka miary	planowana zgodnie z umową	osiągnięta w trakcie/na zakończenie realizacji	tak	nie	
1) 8.1.2.29 (KSI) Liczba turystów korzystających z wytworzonych/zmodernizowanych produktów turystycznych	osoby/rok	7 000,00	26 400,00	x	---	Raport Beneficjenta
3.1.2 Zamówienia publiczne						
1. Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego 1.1 Tryb udzielenia zamówienia: przetarg nieograniczony 1.2 Wartość zamówienia: poniżej kwot, o których mowa w art. 11 ust. 8 PZP 1.3 Określenie przedmiotu zamówienia: Pełnienie funkcji inspektora nadzoru inwestorskiego nad robotami budowlanymi w trakcie realizacji zadania pn.: Zagospodarowanie turystyczne Wielkiego Kanału Brdy na terenie Gminy Czersk 1.4 Data wszczęcia postępowania: 27.08.2010 r. W wyniku przeprowadzonego postępowania zamówienia udzielono: Biuro Obsługi Inwestycji Grzegorz Wojaś, ul. Czarnieckiego 14, 77-300 Człuchów Umowa nr WO-342-54/2010 zawarta w dniu 22.10.2010 r. Zmieniona aneksem nr 1 z dnia 04.11.2011 r. Wartość umowy: 18 910,00 PLN W powyższym postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego stwierdzono w trakcie weryfikacji następujące naruszenia ustawy pzp: 1. Zamawiający w SIWZ w punkcie: „Warunki udziału w postępowaniu oraz opis sposobu dokonywania oceny spełniania tych warunków” zawarł zapis: „W stosunku do spółki cywilnej, zamawiający na zasadzie art. 25 ustawy, żąda przedłożenia w ofercie umowy spółki cywilnej, jako dokumentu niezbędnego do przeprowadzenia postępowania, wskazującego na sposób reprezentowania spółki”. Powyższy zapis ma charakter dyskryminujący w stosunku do podmiotów ubiegających się o udzielenie zamówienia w formie spółki cywilnej poprzez wymaganie złożenia dodatkowej dokumentacji od wykonawców występujących w określonej formie organizacyjnej. Kwalifikacja prawna oraz opis naruszenia: naruszenie art. 25 ust. 1 ustawy pzp, poprzez żądanie od Wykonawców oświadczeń lub dokumentów, które nie są niezbędne do przeprowadzenia postępowania. Zgodnie z taryfikatorem, za powyższe naruszenie zostaje nałożona korekta finansowa. W przedmiotowej sytuacji do ustalenia wysokości korekty finansowej zastosowano metodę wskaźnikową. Wskaźnik procentowy nałożonej korekty zastosowany do obliczenia wysokości korekty finansowej dla w/w zamówienia publicznego, które nie jest objęte dyrektywą 2004/18/WE, określono według tabeli 4.						



Pomorskie w Unii
URZĄD MARSZAŁKOWSKI
WOJEWÓDZTWA POMORSKIEGO
www.pomorskieunii.pl

DEPARTAMENT PROGRAMÓW REGIONALNYCH

Urząd Marszałkowski Województwa Pomorskiego, ul. Okopowa 21/27, 80-810 Gdańsk
tel. 58 32 68 133, fax. 58 32 68 134, e-mail: dpr@pomorskie.eu, www.pomorskie.eu, www.urzad.pomorskie.eu



PROGRAM REGIONALNY

NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



URZĄD MARSZAŁKOWSKI
WOJEWÓDZTWA POMORSKIEGO

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO



2. Zamawiający w celu wykazania przez wykonawców dysponowania osobami zdolnymi do wykonania zamówienia wykazania, że „Wykonawca dysponuje lub będzie dysponował osobami, które będą uczestniczyć w wykonywaniu zamówienia, legitymującymi się kwalifikacjami zawodowymi i doświadczeniem odpowiednimi do funkcji, jakie zostaną im powierzone. Wykonawca przedstawi wraz z ofertą osobę/osoby, która spełnia następujące wymagania: 1) osoba proponowana do pełnienia funkcji: Inspektora nadzoru branży budowlanej, 2) osoba proponowana do pełnienia funkcji: Inspektora nadzoru branży elektrycznej”. Zamawiający określił warunek udziału w postępowaniu w sposób nieprecyzyjny, gdyż określił jedynie, że do wykonania zamówienia niezbędne jest dysponowanie dwiema osobami, które będą pełnić wskazane funkcje, nie określając jednak kwalifikacji zawodowych, doświadczenia, ani wykształcenia jakimi winne legitymować się wskazane osoby. Powyższa sytuacja mogła utrudnić wykonawcom złożenie prawidłowej oferty oraz dokonania obiektywnej oceny złożonych ofert.

Kwalifikacja prawna oraz opis naruszenia: naruszenie art. 7 ust. 1 ustawy pzp poprzez określenie warunków udziału w postępowaniu o udzielenie zamówienia, w sposób który mógłby utrudnić uczciwą konkurencję oraz nie zapewnia równego traktowania wykonawców.

Zgodnie z taryfikatorem, za powyższe naruszenie zostaje nałożona korekta finansowa. W przedmiotowej sytuacji do ustalenia wysokości korekty finansowej zastosowano metodę wskaźnikową. Wskaźnik procentowy nałożonej korekty zastosowany do obliczenia wysokości korekty finansowej dla w/w zamówienia publicznego, które nie jest objęte dyrektywą 2004/18/WE, określono według tabeli 4.

W związku z naruszeniami, o których mowa powyżej oraz zasadami wymierzania korekt finansowych, zgodnie z taryfikatorem zastosowano korektę finansową o wartości procentowej tj. 5 %.

2. Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego

2.1 Tryb udzielenia zamówienia: przetarg nieograniczony

2.2 Wartość zamówienia: poniżej kwot, o których mowa w art. 11 ust. 8 PZP

2.3 Określenie przedmiotu zamówienia:

Zagospodarowanie turystyczne Wielkiego Kanału Brdy – Zagospodarowanie turystyczne terenu wokół akweduktu w Fojutowie

2.4 Data wszczęcia postępowania: 19.10.2011 r.

W wyniku przeprowadzonego postępowania zamówienia udzielono:

B.B. Budownictwo s.c., ul. Budowlana 7, 89-650 Czersku

Umowa nr WO-272-31/2011 zawarta w dniu 1.12.2011 r.

Wartość umowy: 912 659,48 PLN

Zamawiający w SIWZ w punkcie: „Warunki udziału w postępowaniu oraz opis sposobu dokonywania oceny spełniania tych warunków” zawarł zapis: „W stosunku do spółki cywilnej, zamawiający na zasadzie art. 25 ustawy, żąda przedłożenia w ofercie umowy spółki cywilnej, jako dokumentu niezbędnego do przeprowadzenia postępowania, wskazującego na sposób reprezentowania spółki”. Powyższy zapis ma charakter dyskryminujący w stosunku do podmiotów ubiegających się o udzielenie zamówienia w formie spółki cywilnej poprzez wymaganie złożenia dodatkowej dokumentacji od wykonawców występujących w określonej formie organizacyjnej.

Kwalifikacja prawna oraz opis naruszenia: naruszenie art. 25 ust. 1 ustawy pzp, poprzez żądanie od Wykonawców oświadczeń lub dokumentów, które nie są niezbędne do przeprowadzenia postępowania.

Zgodnie z taryfikatorem, za powyższe naruszenie zostaje nałożona korekta finansowa. W przedmiotowej sytuacji do ustalenia wysokości korekty finansowej zastosowano metodę wskaźnikową. Wskaźnik procentowy nałożonej korekty zastosowany do obliczenia wysokości korekty finansowej dla w/w zamówienia publicznego, które nie jest objęte dyrektywą 2004/18/WE, określono według tabeli 4.

W związku z naruszeniami, o których mowa powyżej oraz zasadami wymierzania korekt finansowych, zgodnie z taryfikatorem zastosowano korektę finansową o wartości procentowej tj. 2 %.

3. Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego

3.1 Tryb udzielenia zamówienia: przetarg nieograniczony

3.2 Wartość zamówienia: poniżej kwot, o których mowa w art. 11 ust. 8 PZP



Pomorskie w Unii
URZĄD MARSZAŁKOWSKI
WOJEWÓDZTWA POMORSKIEGO
www.pomorskieunii.pl

DEPARTAMENT PROGRAMÓW REGIONALNYCH

Urząd Marszałkowski Województwa Pomorskiego, ul. Okopowa 21/27, 80-810 Gdańsk
tel. 58 32 68 133, fax. 58 32 68 134, e-mail: dpr@pomorskie.eu, www.pomorskie.eu, www.urzad.pomorskie.eu



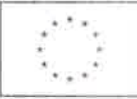
PROGRAM REGIONALNY

NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



URZĄD MARSZAŁKOWSKI
WOJEWÓDZTWA POMORSKIEGO

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO



3.3 Określenie przedmiotu zamówienia:

Zagospodarowanie turystyczne Wielkiego Kanału Brdy - budowa kąpieliska w Rytlu

3.4 Data wszczęcia postępowania: 23.09.2011 r.

W wyniku przeprowadzonego postępowania zamówienia udzielono:

B.B. Budownictwo s.c., ul. Budowlana 7, 89-650 Czersku

Umowa nr WO-272-28/2011 zawarta w dniu 8.11.2011 r.

Wartość umowy: 308 364,22 PLN

W powyższym postępowaniu o udzielenie zamówienia nie stwierdzono nieprawidłowości mających wpływ na wynik postępowania.

Pismem z dnia 2.01.2014 r. Beneficjent wniósł zastrzeżenia do Informacji Pokontrolnej nr 77/P/1/13/I. Instytucja Zarządzająca RPO WP po zapoznaniu się z argumentacją przedstawioną w przywołanym piśmie podtrzymuje w całości swoje pierwotne stanowisko.

1. Zamawiający w przedstawionym odwołaniu nie wskazał podstawy prawnej umożliwiającej żądania od wykonawców złożenia wraz z ofertą umowy spółki cywilnej. Z treści SIWZ i odwołania wynika, iż zamawiający stawiając powyższy wymóg uznał w oparciu o art. 25 ustawy PZP, że jest to dokument niezbędny do przeprowadzenia postępowania. W tym miejscu należy zaznaczyć, iż zgodnie z art. 25 ust. 2 ustawy PZP rodzaje dokumentów jakich może żądać zamawiający zostały określone przez Prezesa Rady Ministrów. W Rozporządzeniu Prezesa Rady Ministrów z dnia 30 grudnia 2009 r. w sprawie rodzajów dokumentów, jakich może żądać zamawiający od wykonawcy, oraz form, w jakich te dokumenty mogą być składane wśród enumeratywnego katalogu dokumentów jakich może żądać zamawiający w celu wykazania braku podstaw do wykluczenia z postępowania o udzielenie zamówienia nie wymieniono umowy spółki cywilnej. Wobec powyższego IZ RPO WP podtrzymuje swoje stanowisko, iż żądanie od wykonawców umowy spółki cywilnej było działaniem pozbawionym podstaw prawnych.

2. Warunki udziału w postępowaniu winny być określone w sposób precyzyjny i nie budzący wątpliwości, tak by wykonawcy z ich lektury mogli uzyskać informację o granicznych warunkach niezbędnych dla realizacji zamówienia. Z zakwestionowanego warunku dotyczącego dysponowania potencjałem kadrowym wynika tylko konieczność dysponowania dwoma osobami do pełnienia określonych funkcji bez wskazania wymaganych kwalifikacji zawodowych, doświadczenia, ani wykształcenia. Występująca w odwołaniu teza, iż pewne dookreślenie warunku udziału w postępowaniu następuje w warunkach umowy stanowiących załącznik do SIWZ oraz przywołanej tam ustawy Prawo Budowlane nie stanowi przekonującego argumentu, gdyż zamawiający jest zobligowany do konkretnego określenia warunków udziału w postępowaniu w SIWZ i ogłoszeniu o zamówieniu. Koncepcja ogólnego opisu warunku udziału w postępowaniu zawartego w części SIWZ i ogłoszenia poświęconych warunkom udziału w postępowaniu, dopełnionego zapisami w umowie oraz ustawie powoduje, iż wykonawca, który zwykle uzyskuje

o zamówieniu z lektury ogłoszeń o zamówieniu otrzymuje niepełny i zniekształcony obraz warunków granicznych jakie są niezbędne do realizacji zamówienia. Zgodnie z art. 2 pkt 7 Rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006 z dnia 11 lipca 2006 r. ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności i uchylające rozporządzenie (WE) nr 1260/1999, nieprawidłowością jest jakiejkolwiek naruszenie przepisu prawa wspólnotowego wynikające z działania lub zaniechania podmiotu gospodarczego, które powoduje lub mogłoby spowodować szkodę w budżecie ogólnym Unii Europejskiej przez finansowanie nieuzasadnionego wydatku. Wobec powyższego IZ RPO WP nie jest zobligowana do wykazania faktycznej szkody w budżecie unijnym jaka nastąpiła w wyniku błędnego opisu warunku udziału w postępowaniu.

3.1.3 Promocja Projektu wraz realizacją polityk horyzontalnych oraz archiwizacja Projektu

W wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzono, iż w ramach promocji i informacji o Projekcie:

- umieszczono 2 tablice informacyjne następnie zastąpione 2 tablicami pamiątkowymi,
- wydano folder promujący Projekt,
- zamieszczono informacje w prasie: „Czas Chojnic”, „Panorama Czerska”,
- zamieszczono informacje na stronie internetowej Beneficjenta : <http://czersk.pl>.



Pomorskie w Unii
URZĄD MARSZAŁKOWSKI
WOJEWÓDZTWA POMORSKIEGO
www.pomorskiewunii.pl

DEPARTAMENT PROGRAMÓW REGIONALNYCH

Urząd Marszałkowski Województwa Pomorskiego, ul. Okopowa 21/27, 80-810 Gdańsk
tel. 58 32 68 133, fax: 58 32 68 134, e-mail: dpr@pomorskie.eu, www.pomorskie.eu, www.urzad.pomorskie.eu



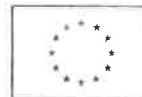
PROGRAM REGIONALNY

NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



URZĄD MARSZAŁKOWSKI
WOJEWÓDZTWA POMORSKIEGO

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO



- zamieszczono logo i informacje o źródłach finansowania Projektu na dokumentach,
- zorganizowano konferencję podsumowującą realizację Projektu.

Wymienione narzędzia promocyjne i informacyjne spełniają wymogi określone w art.8-9 Rozporządzenia Komisji (WE) nr 1828/2006 z dn.8.12.2006 r. oraz „Wytucznych dotyczących promocji projektów UE dla beneficjentów Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2007-2013”, stanowiących załącznik do Przewodnika Beneficjenta., z **wyjątkiem informacji zamieszczonej na stronie internetowej – brak logo.**

Stwierdza się również, iż zrealizowany Projekt jest zgodny z politykami horyzontalnymi równości szans i niedyskryminacji oraz polityką horyzontalną zrównoważonego rozwoju.

W trakcie kontroli ustalono, iż sposób archiwizacji dokumentacji związanej z Projektem jest zgodny z oświadczeniami Beneficjenta z dn. 6.11.2013r.

3.2 Zakres Finansowy

Zgodnie z Umową nr UDA-RPPM.08.01.02-00-036/09-00 z dnia 26 października 2011 roku Instytucja Zarządzająca przyznała Gminie Czersk na realizację Projektu „Zagospodarowanie turystyczne Wielkiego Kanału Brdy na terenie Gminy Czersk” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Pomorskiego na lata 2007-2013, Osi Priorytetowej 8 – *Lokalna infrastruktura podstawowa*, dofinansowanie ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w maksymalnej wysokości 885 580,83 PLN, stanowiącej 85,00 % kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych Projektu.

Całkowita wartość Projektu została ustalona na kwotę 1 041 859,81 PLN, stanowiącą jednocześnie wartość całkowitych wydatków kwalifikowalnych. Ustalono następujące terminy realizacji Projektu:

- rozpoczęcie realizacji: 2 listopada 2011 roku,
- zakończenie rzeczowe realizacji: 16 listopada 2012 roku,
- zakończenie finansowe realizacji: 21 grudnia 2012 roku.

Aneks nr UDA-RPPM.08.01.02-00-036/09-01 z dnia 17 września 2012 roku zmieniono terminy realizacji Projektu, oraz wartość Projektu i źródła jego finansowania. Rozpoczęcie realizacji wyznaczono na 8 listopada 2011 roku, terminy zakończenia rzeczowego i finansowego realizacji Projektu. pozostawiono bez zmian. Zmieniono następujące wartości :

- zwiększono całkowitą wartość Projektu do kwoty 1 315 206,20 PLN,
- wartość wydatków kwalifikowalnych ustalono na poziomie 1 020 627,62 PLN,
- kwotę dofinansowania z EFRR zmniejszono do 867 533,46 PLN.

Aneks nr UDA-RPPM.08.01.02-00-036/09-02 z dnia 27 lutego 2013 roku zmieniono terminy realizacji Projektu, oraz wartość Projektu i źródła jego finansowania. Zakończenie rzeczowe przedłużono do 27 listopada 2012 roku, a zakończenie finansowe realizacji Projektu ustalono na 21 grudnia 2012 roku. Zmieniono następujące wartości :

- zmniejszono całkowitą wartość Projektu do kwoty 1 291 241,28 PLN,
- wartość wydatków kwalifikowalnych zmniejszono do kwoty 996 662,70 PLN,
- kwotę dofinansowania z EFRR ustalono na poziomie 847 163,28 PLN

Aneks nr UDA-RPPM.08.01.02-00-036/09-03 z dnia 10 grudnia 2013 roku ponownie zmieniono wartość Projektu oraz źródeł jego finansowania.

- zmniejszono całkowitą wartość Projektu do kwoty 1 280 566,28 PLN,
- wartość wydatków kwalifikowalnych zwiększono do kwoty 1 016 189,89 PLN,
- kwotę dofinansowania z EFRR zwiększono do kwoty 863 781,40 PLN.

Przedstawiona do kontroli dokumentacja Projektu obejmowała:

1	Faktura VAT	Studium wykonalności	5 115,00 PLN
1	Faktura VAT	Opracowanie dokumentacji technicznej	32 025,00 PLN
8	Faktur VAT	Nadzór inwestorski	14 182,50 PLN
8	Faktur VAT	Roboty budowlane i montażowe	1 221 023,70 PLN
5	Faktur VAT	Promocja Projektu	6 515,08 PLN
2	Faktury VAT	Roboty zrealizowane poza Projektem	12 380,00 PLN



Pomorskie w Unii
URZĄD MARSZAŁKOWSKI
WOJEWÓDZTWA POMORSKIEGO
www.pomorskiewunii.pl

DEPARTAMENT PROGRAMÓW REGIONALNYCH

Urząd Marszałkowski Województwa Pomorskiego, ul. Okopowa 21/27, 80-810 Gdańsk
tel. 58 32 68 133, fax. 58 32 68 134, e-mail: dpr@pomorskie.eu, www.pomorskie.eu, www.urzad.pomorskie.eu



PROGRAM REGIONALNY

NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



URZĄD MARSZAŁKOWSKI
WOJEWÓDZTWA POMORSKIEGO

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO



Razem udokumentowane wydatki	1 291 241,28 PLN
w tym wydatki uznane za kwalifikowalne:	996 662,70 PLN

Kontrolujący stwierdzili iż:

- Wydatki niekwalifikowalne i zrealizowane poza Projektem, nie podlegały przedmiotowej kontroli.
 - Koszt podatku VAT poniesiony w ramach Projektu, zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie, sekcja F – *Informacje finansowe*, jest kosztem kwalifikowanym. Na podstawie przedstawionej w trakcie czynności kontrolnych przez Gminę Czersk, dokumentacji dotyczącej ponoszonych wydatków inwestycyjnych tj. *Ewidencja zakupu VAT* za rok 2009, *Ewidencja nabycia towarów i usług VAT* za 2011 i 2012, oraz deklaracji dla podatku od towarów i usług VAT-7, kontrolujący potwierdzili, że wydatki dotyczące Projektu „Zagospodarowanie turystyczne Wielkiego Kanału Brdy na terenie Gminy Czersk” nie zostały uwzględnione w deklaracjach dla podatku od towarów i usług VAT-7 składanych do Urzędu Skarbowego.
 - Zapłata za fakturę nr 3/04/2009 z dnia 07.04.2009r. na kwotę 6 820,00 PLN wystawioną przez Atrium Grupa Doradcza B.Bańczyk, A.Żandarska Sp. J. ul. Ratajczaka 26/3, 61-813 Poznań, została uregulowana jednym przelewem wspólnie z fakturą nr 2/04/09 na kwotę 8 000,00 PLN oraz fakturą nr 4/04/2009 na kwotę 6 820,00 PLN, które nie dotyczyły Projektu. Łączna kwota przelewu 21 640,00 PLN. (wyciąg bankowy nr 31 z dnia 10.04.2009r.). Kontrolujący potwierdzają, że wartość przelewu jest zgodna z wartością poszczególnych dokumentów.
 - Do faktury nr 06/10/2011 z dnia 21.10.2011r. wystawionej przez „Planer” Autorska Pracownia Architektury, Wiesław Redzimski, ul. Mickiewicza 9, 80-425 Gdańsk, dnia 03.11.2011r. sporządzono notę korygującą VAT nr 1/11/2011, w której poprawiono datę sprzedaży z 21.10.2011r. na 22.04.2011r. Data ta odpowiada dacie sporządzenia załączonego do faktury protokołowi odbioru.
 - W trakcie kontroli stwierdzono, iż na wszystkich fakturach przedstawionych we wnioskach o płatność poza fakturą nr 3/04/2009 z dnia 07.04.2009r. brak jest pieczętki z datą wpływu dokumentu do Jednostki, co uniemożliwia m.in. prawidłowe określenie daty zapłaty za poszczególne faktury / rachunki. Powyższe nie jest zgodne z § 6., pkt. 11. Rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 22 grudnia 1999r. w sprawie instrukcji kancelaryjnej dla organów gmin i związków międzygminnych (Dz.U. nr 112, poz. 1319 z późn. zm.). Rekomenduje się przestrzeganie zapisów aktualnie obowiązującej instrukcji kancelaryjnej
 - Zgodnie z § 7 pkt 16 Beneficjent zobowiązany są do prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej dotyczącej realizacji Projektu, na podstawie przedłożonej dokumentacji w powyższej sprawie kontrolujący stwierdzili, że Gmina Czersk taką ewidencję prowadziła. Całość kosztów związanych z realizowanym Projektem zaewidencjonowana została na kontach 080-630-63095 *Środki trwale w budowie (inwestycje) -Turystyka-Pozostała działalność-Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych* z podziałem na § 6057 jako dofinansowanie z EFRR (kwota 847 163,27 PLN) oraz § 6057 wkład własny (kwota 149 499,43 PLN). Razem na obu kontach zaksięgowano 996 662,70 PLN, wartość ta odpowiada wydatkom kwalifikowanym przedstawionym we wnioskach o płatność. Wydatki niekwalifikowalne zostały zaewidencjonowane na koncie 080-630-63095-6059-03112 Dnia 27.12.2012r. Gmina Czersk dokonała przeksięgowania wartości zgromadzonej inwestycji na stan środków trwałych. Potwierdzeniem zwiększenia majątku Jednostki są wystawione dokumenty OT – *Przyjęcie środka trwałego* od nr 586/12 do nr 608/12, które zostały przedstawione w osobnym zestawieniu stanowiącym załącznik do niniejszej informacji pokontrolnej. Podział na § 6057 (dofinansowanie z EFRR), § 6059 (wkład własny) od momentu podpisania umowy o dofinansowanie prowadzony był na koncie wydatków 130-630-63095.
 - Do umowy nr WG-342-1/6/2009 z dnia 09.03.2009r. zawartej Autorską Pracownią Architektury „Planer”, Wiesław Redzimski, z Gdańska, dotyczącej wykonania dokumentacji projektowej, w związku z przekroczeniem terminu realizacji umowy ustalonego w § 2 ust. 1 w/w umowy na 30.09.2009r. Beneficjent – Gmina Czersk wystawiła notę obciążeniową nr 01/11/2011 na kwotę 26 036,25 PLN. O powyższą wartość została pomniejszona płatność za fakturę nr 06/10/2011 dokonana dnia 16.11.2011r. (wyciąg bankowy nr 221).
- W wyniku przedmiotowej kontroli (punkt 3.1.1. Informacji Pokontrolnej) Zespół Kontrolujący na podstawie przedłożonej dokumentacji stwierdził, że zwłoka w realizacji umowy wyniosła 568 dni. Powyższe skutkuje naliczeniem



Pomorskie w Unii
URZĄD MARSZAŁKOWSKI
WOJEWÓDZTWA POMORSKIEGO
www.pomorskiewunii.pl

DEPARTAMENT PROGRAMÓW REGIONALNYCH

Urząd Marszałkowski Województwa Pomorskiego, ul. Okopowa 21/27, 80-810 Gdańsk
tel. 58 32 68 133, fax. 58 32 68 134, e-mail: dpr@pomorskie.eu, www.pomorskie.eu, www.urzad.pomorskie.eu



PROGRAM REGIONALNY

NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



URZĄD MARSZAŁKOWSKI
WOJEWÓDZTWA POMORSKIEGO

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO



kary przekraczającej wynagrodzenie ryczałtowe określone w § 3 w/w umowy. Zatem za niekwalifikowalną uznaje się kwotę 12 497,81 PLN przedstawioną (faktura nr 06/10/2011) we wniosku o płatność pośrednią nr WNP-RPPM.08.01.02-00-036/09-01 z 27.01.2012r. **W związku z powyższym do zwrotu pozostaje kwota 10 623,14 PLN wraz z odsetkami liczonymi, jak dla zaległości podatkowych od dnia przekazania dofinansowania przez IZ.**

• W części 3.1.2. *Zamówienia publiczne* w wyniku przedmiotowej kontroli, w związku z uchybieniami w zakresie PZP, zostały nałożone korekty finansowa zgodnie z dokumentem *Wymierzanie korekt finansowych za naruszenia prawa zamówień publicznych związane z realizacją współfinansowanych ze środków funduszy UE*, które wynoszą:

- **5 % dot. umowy nr WO-342-54/2010 z dnia 22.10.2010r.** podpisanej z Biurem Obsługi Inwestycji Grzegorz Wojaś, ul. Czarnieckiego 14, 77-300 Człuchów, na pełnienie funkcji inspektora nadzoru inwestorskiego nad robotami budowlanymi w trakcie realizacji zadania.. Do umowy dnia 04.11.2011r. sporządzono Aneks nr 1. Wartość brutto umowy 18 910,00 PLN, z czego w ramach wniosków o płatność, jako kwotę kwalifikowaną przedstawiono 14 182,50 PLN. **W związku z powyższym korekta stanowi 709,13 PLN, co skutkuje zmniejszeniem dofinansowania z EFRR o 602,76 PLN.**

W/w korekta finansowa dotyczy:

a) wniosku o płatność pośrednią nr WNP-RPPM.08.01.02-00-036/09-02 z 25.04.2012r zmniejszeniu ulega kwota wydatków kwalifikowalnych, o 259,94 PLN, z czego dofinansowanie stanowi 220,95 PLN. **W związku z powyższym do zwrotu pozostaje kwota 220,95 PLN wraz z odsetkami liczonymi, jak dla zaległości podatkowych od dnia przekazania dofinansowania przez IZ.**

b) wniosku o płatność pośrednią nr WNP-RPPM.08.01.02-00-036/09-04 z 25.10.2012r. zmniejszeniu ulega kwota wydatków kwalifikowalnych o 82,24 PLN, z czego dofinansowanie stanowi 69,90 PLN. **W związku z powyższym do zwrotu pozostaje kwota 69,90 PLN wraz z odsetkami liczonymi, jak dla zaległości podatkowych od dnia przekazania dofinansowania przez IZ.**

c) wniosku o płatność końcową nr WNP-RPPM.08.01.02-00-036/09-05 z 21.01.2013r. zmniejszeniu ulega kwota wydatków kwalifikowalnych o 366,95 PLN, co skutkuje zmniejszeniem dofinansowania o 311,91 PLN.

- **2 % dot. umowy nr WO-272-31/2011 z dnia 01.12.2011.** podpisanej z B. B. Budownictwo s.c., ul. Budowlana 7, 89-650 Czersk, na zagospodarowanie turystyczne Wielkiego Kanału Brdy. Wartość brutto umowy 919 659,48 PLN, z czego w ramach wniosków o płatność, jako kwotę kwalifikowaną przedstawiono 649 988,09 PLN. **W związku z powyższym korekta stanowi 12 999,76 PLN, co skutkuje zmniejszeniem dofinansowania z EFRR o 11 049,80 PLN.**

W/w korekta finansowa dotyczy:

a) wniosku o płatność pośrednią nr WNP-RPPM.08.01.02-00-036/09-02 z 25.04.2012r zmniejszeniu ulega kwota wydatków kwalifikowalnych, o 10 036,36 PLN, z czego dofinansowanie stanowi 8 530,91 PLN. **W związku z powyższym do zwrotu pozostaje kwota 8 530,91 PLN wraz z odsetkami liczonymi, jak dla zaległości podatkowych od dnia przekazania dofinansowania przez IZ.**

b) wniosku o płatność pośrednią nr WNP-RPPM.08.01.02-00-036/09-04 z 25.10.2012r. zmniejszeniu ulega kwota wydatków kwalifikowalnych o 1 488,47 PLN, z czego dofinansowanie stanowi 1 265,20 PLN. **W związku z powyższym do zwrotu pozostaje kwota 1 265,20 PLN wraz z odsetkami liczonymi, jak dla zaległości podatkowych od dnia przekazania dofinansowania przez IZ.**

c) wniosku o płatność końcową nr WNP-RPPM.08.01.02-00-036/09-05 z 21.01.2013r. zmniejszeniu ulega kwota wydatków kwalifikowalnych o 1 474,93 PLN, co skutkuje zmniejszeniem dofinansowania o 1 253,69 PLN.

Łączna kwota wydatków uznana za niekwalifikowalne w wyniku kontroli wynosi 26 206,70 PLN, co skutkuje zmniejszeniem dofinansowania o kwotę 22 275,70 PLN.

Podpisanie przez Beneficjenta Informacji Pokontrolnej oznacza zgodę* na pomniejszenie refundacji wniosku o płatność końcową o kwoty wynikające ze stwierdzonych naruszeń na odpowiednie wydatki z poszczególnych wniosków o płatność wraz z uwzględnieniem odsetek jak dla zaległości podatkowych, zgodnie z zapisami art.207 ustawy o finansach publicznych (Dz.U. z 2009 r., Nr 157, poz.1240 z późn.zmianami).



Pomorskie w Unii

URZĄD MARSZAŁKOWSKI
WOJEWÓDZTWA POMORSKIEGO
www.pomorskiewunii.pl

DEPARTAMENT PROGRAMÓW REGIONALNYCH

Urząd Marszałkowski Województwa Pomorskiego, ul. Okopowa 21/27, 80-810 Gdańsk
tel. 58 32 68 133, fax. 58 32 68 134, e-mail: dpr@pomorskie.eu, www.pomorskie.eu, www.urzad.pomorskie.eu



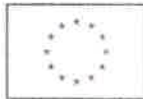
PROGRAM REGIONALNY

NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



URZĄD MARSZAŁKOWSKI
WOJEWÓDZTWA POMORSKIEGO

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO



	<i>Wartość umowy</i>	<i>Wartość po kontroli</i>
Całkowita wartość Projektu	1 280 566,28 PLN	1 291 241,28 PLN
Kwota wydatków kwalifikowalnych	1 016 189,89 PLN	970 456,00 PLN
Dofinansowanie z Funduszu** 85,00 %	863 761,40 PLN	824 887,58 PLN
Wkład własny Beneficjenta 15,00 %	152 428,49 PLN	145 568,42 PLN
Kwota wydatków niekwalifikowanych	264 376,39 PLN	320 785,28 PLN
W tym w wyniku kontroli		26 206,70 PLN

** maksymalna kwota dofinansowania wyliczona zgodnie ze wskaźnikiem z umowy nr UDA-RPPM 08.01.02-00-036/09-03 z dnia 10 grudnia 2013 roku.

4. ZALECENIA POKONTROLNE

4.1 Zobowiązuje się Beneficjenta do uzupełnienia informacji o Projekcie zamieszczonej na stronie internetowej <http://czersk.pl>, o logo, zgodnie z „Wytocznymi dotyczącymi promocji projektów UE dla beneficjentów Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2007-2013”, stanowiącymi załącznik do Przewodnika Beneficjenta.

Termin wykonania zalecenia: do 10.01.2014r. – **zalecenie zostało wykonane.**

Proszę o poinformowanie w formie pisemnej Instytucję Zarządzającą o wdrożeniu zaleceń pokontrolnych w ww. terminie

5. ZAŁĄCZNIKI

BRAK



Pomorskie w Unii
URZĄD MARSZAŁKOWSKI
WOJEWÓDZTWA POMORSKIEGO
www.pomorskiewunii.pl

DEPARTAMENT PROGRAMÓW REGIONALNYCH

Urząd Marszałkowski Województwa Pomorskiego, ul. Okopowa 21/27, 80-810 Gdańsk
tel. 58 32 68 133, fax. 58 32 68 134, e-mail: dpr@pomorskie.eu, www.pomorskie.eu, www.urzad.pomorskie.eu



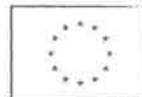
PROGRAM REGIONALNY

NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



URZĄD MARSZAŁKOWSKI
WOJEWÓDZTWA POMORSKIEGO

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO



6. POUCZENIE

Kierownik jednostki kontrolowanej lub osoba przez niego upoważniona może odmówić podpisania Informacji Pokontrolnej, składając w terminie do 7 dni kalendarzowych od dnia jej otrzymania, pisemne wyjaśnienie tej odmowy. W przypadku braku zastrzeżeń Kierownik jednostki kontrolowanej zobowiązany jest do podpisania Informacji Pokontrolnej w terminie 7 dni kalendarzowych i przesłanie jej do Instytucji Zarządzającej.

Odmowa podpisania nie wstrzymuje podpisania Informacji Pokontrolnej przez kontrolujących i realizacji ustaleń kontroli.

Kontrolę wpisano do książki kontroli Urzędu Miejskiego w Czersku pod nr 7/2013.

Informację pokontrolną sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach po jednym dla każdej ze Stron.

BENEFICJENT:

BURMISTRZ

Marek Janikowski

SKARBNIK GMINY

Jolanta Skurczyńska

OSOBY KONTROLUJĄCE:

1. *Krzysztof Zolnierczyk*

2. *Monika Miedzińska*

3. *Dariusz Bielecki*

Kontrasygnata Skarbnika/Głównego Księgowego³

(miejsce i data)

KIEROWNIK REFERATU

Henryk Gierosz

Pieczęć i podpis Kierownika Referatu Kontroli

DEPARTAMENT PROGRAMÓW REGIONALNYCH

DYREKTOR

Pieczęć i podpis Dyrektora DPR/Zastępcy Dyrektora DPR

³ Wymagane w przypadku zaistnienia zobowiązań finansowych



Pomorskie w Unii
URZĄD MARSZAŁKOWSKI
WOJEWÓDZTWA POMORSKIEGO
www.pomorskiewunii.pl

DEPARTAMENT PROGRAMÓW REGIONALNYCH

Urząd Marszałkowski Województwa Pomorskiego, ul. Okopowa 21/27, 80-810 Gdańsk
tel. 58 32 68 133, fax. 58 32 68 134, e-mail: dpr@pomorskie.eu, www.pomorskie.eu, www.urzad.pomorskie.eu