

DPR-K.44.12.2022  
EOD: 384/01/2023

Gdańsk, dnia 03.01.2023 r.

**INFORMACJA POKONTROLNA NR 12/P/1/22/II**  
**Z KONTROLI REALIZACJI PROJEKTU**

| 1.CZĘŚĆ OGÓLNA  |   |  |                  |  |
|---|---|--|------------------|--|
| Termin przeprowadzenia kontroli   | 27.04.2022 r. – 23.11.2022 r.   |  |                  |  |
| Numer umowy o dofinansowanie  | RPPM.09.01.01-22-0013/17-00;<br>zmienionej aneksem RPPM.09.01.01-22-0013/17-01 z dnia 11 lutego 2019 r.;<br>zmienionej aneksem RPPM.09.01.01-22-0013/17-02 z dnia 26 kwietnia 2019 r.;<br>zmienionej aneksem RPPM.09.01.01-22-0013/17-03 z dnia 27 września 2019 r.;<br>zmienionej aneksem RPPM.09.01.01-22-0013/17-04 z dnia 4 maja 2020 r.;<br>zmienionej aneksem RPPM.09.01.01-22-0013/17-05 z dnia 3 sierpnia 2020 r.;<br>zmienionej aneksem RPPM.09.01.01-22-0013/17-06 z dnia 28 maja 2021 r.;<br>zmienionej aneksem RPPM.09.01.01-22-0013/17-07 z dnia 2 listopada 2021 r. |  |                  |  |
| Data podpisania umowy   | 20 września 2017 r.   |  |                  |  |
| Nazwa projektu  | Budowa węzła integracyjnego Sierakowice wraz z trasami dojazdowymi.   |  |                  |  |
| Beneficjent   | Gmina Sierakowice   |  |                  |  |
| Adres jednostki kontrolowanej   | ul. Lęborska 30, 83-340 Sierakowice   |  |                  |  |
| Projekt partnerski  | NIE   | Nazwa partnera                             | Adres            |  |
|   |   | Nie dotyczy                                | Nie dotyczy      |  |
| Miejsce realizacji projektu   | powiat kartuski, gmina wiejska Sierakowice, miejscowości: Sierakowice, Kamienica Królewska, Ciechomie, Puzdrowo, Kawle, Wygoda Sierakowska.   |  |                  |  |
| Rodzaj/typ <sup>1</sup> kontroli  | Planowa / w miejscu, na zakończenie realizacji  |  |                  |  |
| Jednostka kontrolowana została poinformowana o przeprowadzeniu przedmiotowej kontroli pismem o sygn. DPR-K.44.12.2022, EOD: 20126/04/2022 z dnia 14.04.2022 r. oraz EOD: 32748/06/2022 z dnia 22.06.2022 r. |   |  |                  |  |
| 1.1 Skład Zespołu Kontrolującego Instytucji Zarządzającej   |   |  |                  |  |
| Lp.   | Imię i nazwisko   | stanowisko                                 | referat          | departament  |
| 1.  | Katarzyna Wroniak   | Kierownik Zespołu Kontrolującego Inspektor | Referat Kontroli | Departament Programów Regionalnych Urzędu Marszałkowskiego Województwa Pomorskiego |
| 2.  | Katarzyna Strzelecka  | Inspektor                                  | Referat Kontroli | Departament Programów Regionalnych Urzędu Marszałkowskiego Województwa Pomorskiego |
| 3.  | Marek Jackiewicz  | Główny Specjalista                         | Referat Kontroli | Departament Programów Regionalnych Urzędu Marszałkowskiego Województwa Pomorskiego |
| 1.2 Osoby reprezentujące Beneficjenta   |   |  |                  |  |

<sup>1</sup> Typ kontroli w trakcie lub na zakończenie realizacji, tylko dla kontroli planowych



| Lp. | Imię i nazwisko | stanowisko |
|-----|-----------------|------------|
| 1.  | Tadeusz Kobiela | Wójt       |

### 1.3 Osoby udzielające wyjaśnień

| Lp. | Imię i nazwisko  | stanowisko   |
|-----|------------------|--|
| 1.  | Mariola Klinkosz | Skarbnik Gminy Sierakowice                                   |
| 2.  | Tomasz Maszke    | Kierownik Referatu ds. Unii Europejskiej – Gmina Sierakowice |
| 3.  | Błażej Reclaw    | Inspektor ds. Unii Europejskiej – Gmina Sierakowice          |

### 1.4 Zakres kontroli

#### 1.4.1 Terminowość złożenia wniosku o płatność końcową<sup>2</sup>

|                            | Termin złożenia wynikający z Umowy o dofinansowanie | Rzeczywisty termin złożenia |
|----------------------------|---|-----------------------------|
| Wniosek o płatność końcową | 30 września 2020r.+30 dni                           | 30 października 2020 r.     |

### 1.5 Zabezpieczenie prawidłowej realizacji umowy

| Lp. | Rodzaj zabezpieczenia | Termin złożenia |
|-----|-----------------------|-----------------|
| 1.  | —                     | —               |

### 1.6 Wizyty dotychczasowe

| Lp. | Data | Nr informacji pokontrolnej | Zakres | Osoby kontrolujące |
|-----|------|----------------------------|--------|--------------------|
| 1.  | —    | —                          | —      | —                  |

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

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

1. Zakres rzeczowy projektu (dokumentacja techniczna budowy – projekty budowlane, dzienniki budowy, protokół przekazania placu budowy i końcowy odbioru robót; projekt budowlany powykonawczy, dokumentacja geodezyjna powykonawcza, wskaźniki produktu i rezultatu; miejsce realizacji projektu – fizyczne potwierdzenie wykonanego zakresu rzeczowego), zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie, zarejestrowanym pod numerem: RPPM.09.01.01-22-0013/17.
2. Zamówienia – prawidłowość stosowania ustawy Prawo Zamówień Publicznych/Wytucznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020.
3. Elementy promocji wraz ze stosowaniem polityk horyzontalnych.
4. Zakres finansowy:
  - wyciągi bankowe potwierdzające wpływy i wydatki związane z projektem;
  - dokumenty finansowo – księgowe potwierdzające poniesione wydatki, określone w umowie;
  - dokumenty poświadczające przyjęcie składników majątkowych na stan;
  - wyodrębniona ewidencja księgowa projektu.
5. Archiwizacja projektu.

**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

<sup>2</sup> Dotyczy tylko kontroli na zakończenie realizacji Projektu.



Projekt pod nazwą „Budowa węzła integracyjnego Sierakowice wraz z trasami dojazdowymi” jest zrealizowany na podstawie wniosku o dofinansowanie RPPM.09.01.01-22-0013/17, będącego załącznikiem do umowy RPPM.09.01.01-22-0013/17-00 z późniejszymi zmianami, zawartej z Instytucją Zarządzającą w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020, Osi Priorytetowej 09. – Mobilność, Działania 09.01. – Transport miejski, Poddziałania 09.01.01 – Transport miejski – mechanizm ZIT, współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.

W ramach kontroli dokumentacji oraz przeprowadzonych w dniu 7.7.2022 r. oględzin w miejscach realizacji Projektu, stwierdzono, że Beneficjent przeprowadził zadanie inwestycyjne związane z perspektywą przywrócenia połączeń kolejowych relacji Sierakowice – Kartuzy, na trasie Pomorskiej Kolei Metropolitarnej, polegające na budowie węzła integracyjnego w Sierakowicach. W ramach inwestycji wykonano: przebudowę i remont istniejącego budynku dworca kolejowego, budowę obiektu do obsługi systemu roweru metropolitalnego, utworzony został przystanek autobusowy z miejscem dla 2 autobusów oraz wiatą przystankową, zbudowano parking P+R dla samochodów osobowych, teren węzła objęto monitoringiem zintegrowanym z gminnym systemem monitorowania przestrzeni publicznej, przebudowano kolidującą infrastrukturę teletechniczną, zagospodarowano teren zielenią oraz małą architekturą. Zakres Projektu obejmował wybudowanie 9,65 km infrastruktury rowerowej stanowiącej drogi dojazdowe do węzła integracyjnego.

Zadanie pn.: Budowa tras dojazdowych do węzła integracyjnego Sierakowice, Beneficjent powierzył do realizacji na podstawie umowy nr SUE.272.5.2018 zawartej 27.04.2018 r. Przedsiębiorstwu Drogowo-Mostowym DROMOS S.A., ul. Gdańska 26, 83-300 Kartuzy. Do umowy wprowadzono zmiany zakresu oraz wartości wynagrodzenia zawierając aneks nr 1 w dniu 31.10.2018 r., aneks nr 2 w dniu 29.03.2019 r., aneks nr 3 w dniu 31.05.2019 r., aneks nr 4 w dniu 8.07.2019 r., przy czym roboty dodatkowe wskazane w aneksach nr 3 i nr 4 stanowiły wydatek niekwalifikowalny w Projekcie.

Kolejny etap realizacji Beneficjent powierzył Przedsiębiorstwu Budowlanemu Walaszkowski Sp. z o.o., ul. Rzemieślnicza 11, 83-307 Leszno, na podstawie umowy nr SUE.272.1.2019 zawartej w dniu 4.03.2019 r. na wykonanie zadania pn.: Budowa węzła integracyjnego w Sierakowicach polegającego na rozbiórce budynku dawnego schroniska, przebudowie i rozbudowie dworca, budowie przechowalni rowerów, parkingu, zatoki autobusowej i taxi wraz z budową niezbędnej infrastruktury technicznej „ETAP A”. Do umowy wprowadzono zmiany zawierając aneks nr 1 w dniu 4.10.2019 r. w zakresie wprowadzenia koniecznych do wykonania robót budowlanych: zamiennych i dodatkowych, ujętych w kosztorysie robót zamiennych i dodatkowych, a także zmiany wynagrodzenia ryczałtowego, wprowadzonych na podstawie art. 144 ust. 1 pkt 6 ustawy pzp (Dz. U. z 2018 r., poz. 1986 z późn. zm.). W zakresie realizacji robót budowlanych, objętym umową nr SUE.272.1.2019 z 4.03.2019 r., było zadanie: budowa obiektu do obsługi systemu roweru metropolitalnego, które zostało zrealizowane, co potwierdzono w Protokole odbioru końcowego wykonanych robót z 5.11.2019 r. i rozliczone zgodnie z harmonogramem rzeczowo-finansowym, z uwzględnieniem aneksu nr 1 z 4.10.2019 r. W Harmonogramie Rzeczowo-Finansowym wskazano pozycje i wartości robót przypisane do obiektu nazwanego „przechowalnia rowerów”, który w projekcie jest budynkiem przewidzianym do obsługi systemu roweru metropolitalnego:

| nr      | Zakres rzeczowy:   | wartość: | 166 817,85 PLN |
|---------|--|----------|----------------|
| 2       | przechowalnia rowerów  |          | 110 218,00 PLN |
| 7       | branża sanitarna   |          |                |
| 7.1     | przyłącza wodociągowe do budynku dworca i przechowalni: 6 978,21 PLN – (1/2 * 13 956,42) |          |                |
| 7.7     | instalacja kanalizacji sanitarnej budynku przechowalni                                   |          | 1 427,05 PLN   |
| 7.8     | instalacja ogrzewania elektr. i wentylacji w przechowalni                                |          | 3 249,78 PLN   |
| 7.9     | instalacja wodociągowa w budynku przechowalni  |          | 5 237,47 PLN   |
| 8       | branża elektryczna   |          |                |
| 8.1     | instalacje elektryczne   |          |                |
| 8.1.9   | przechowalnia rowerów  |          |                |
| 8.1.9.1 | rozdzielnicza, linia kablowa nn 0,4kV  |          | 10 642,68 PLN  |
| 8.1.9.2 | instalacja oświetlenia podstawowego  |          | 3 305,90 PLN   |
| 8.1.9.3 | instalacja odgromowa   |          | 2 394,82 PLN   |
| 8.2     | instalacje teletechniczne  |          |                |

|         |                       |               |
|---------|-----------------------|---------------|
| 8.2.2   | przechowalnia rowerów |               |
| 8.2.2.1 | instalacje LAN        | 8 155,82 PLN  |
| 8.2.2.2 | instalacje CCTV       | 10 259,76 PLN |
| 8.2.2.3 | instalacje SSWiN      | 4 948,36 PLN  |

Wydatek rozliczono jako kwalifikowalny. Jednak ze względu na nieosiągnięcie planowanego przeznaczenia oraz przewidywany komercyjny charakter obiektu, podczas kontroli uznano wydatek 166 817,85 PLN za niekwalifikowalny w projekcie. Poniesienie wydatku zostało potwierdzone przez:

Protokół odbioru wykonanych elementów, robót, obiektu z dnia 29.03.2019 r., wartość wg ryczałtu 126 798,76 PLN,  
– nie przedstawiano wydatków związanych z budynkiem przechowalni rowerów;

Protokół odbioru wykonanych elementów, robót, obiektu z dnia 29.04.2019 r., wartość wg ryczałtu 416 187,56 PLN, w tym  
– „7.1 przyłącza wodociągowe do budynku dworca i przechowalni” (2 budynki), dot. przechowalni rowerów: 6 978,21 PLN;

Protokół odbioru wykonanych elementów, robót, obiektu z dnia 31.05.2019 r., wartość wg ryczałtu 264 000,00 PLN, w tym  
– „2. Przechowalnia rowerów”: 52 000,00 PLN;

Protokół odbioru wykonanych elementów, robót, obiektu z dnia 28.06.2019 r., wartość wg ryczałtu 387 634,39 PLN, w tym  
– „2. Przechowalnia rowerów”: 35 000,00 PLN;

Protokół odbioru wykonanych elementów, robót, obiektu z dnia 31.07.2019 r., wartość wg ryczałtu 587 233,28 PLN,  
– nie przedstawiano wydatków związanych z budynkiem przechowalni rowerów;

Protokół odbioru wykonanych elementów, robót, obiektu z dnia 30.08.2019 r., wartość wg ryczałtu 500 000,00 PLN, w tym  
– budynek przechowalni rowerów łącznie: 15 500,00 PLN;

Protokół odbioru wykonanych elementów, robót, obiektu z dnia 30.09.2019 r., wartość wg ryczałtu 576 652,44 PLN, w tym  
– „2. Przechowalnia rowerów”: 10 000,00 PLN;

Protokół odbioru wykonanych elementów, robót, obiektu z dnia 5.11.2019 r., wartość wg ryczałtu 644 784,44 PLN, w tym  
– budynek przechowalni rowerów łącznie: 47 339,64 PLN.

Do czasu zakończenia czynności kontrolnych, co potwierdzono podczas przeprowadzonych oględzin, budynek nie uzyskał przewidywanego przeznaczenia ze względu na przedwczesne zakończenie funkcjonowania projektu MEVO 1.0 oraz trwające wdrażanie nowego projektu MEVO 2.0. Zgodnie z pismem Beneficjenta SUE.042.8.2022, l.dz. 09/2022 z dnia 4.10.2022 r. osiągnięcie przewidywanego przeznaczenia budynku mogło nastąpić w najbliższym czasie, gdyż podjęto ustalenia dotyczące formy i warunków wykorzystania budynku z operatorem nowego systemu roweru publicznego – przyszłego dzierżawcy obiektu.

**Beneficjent, pismem z dnia 29.12.2022 r. znak SUE.042.8.2022 L.dz. 12/2022 złożył uwagi i wyjaśnienia do treści ustaleń zawartych w Informacji Pokontrolnej nr 12/P/1/22/I. W piśmie poinformowano IZ o zawarciu w dniu 21.12.2022 r. umowy dzierżawy, przekazującej obiekt operatorowi roweru metropolitalnego - CITYBIKE GLOBAL S.A., wraz z załączeniem dokumentów potwierdzających uzyskanie zakładanego przeznaczenia – zgodnego z projektem. W związku z tym, IZ uznaje wydatek (netto) 166 817,85 PLN za kwalifikowalny w projekcie.**

Zadanie pn.: Budowa tras rowerowych relacji Puzdrowo-Kawle, Beneficjent powierzył na podstawie umowy nr SUE.272.15.2019 zawartej w dniu 2.01.2020 r. „Piotr Szela Usługi Ogólnobudowlane SZELBRUK”, ul. Mirachowska 66, 83-340 Sierakowice. Do umowy wprowadzono zmiany zawierając aneks nr 1 z dnia 31.07.2020 r.

Kolejny zakres realizacji, Beneficjent powierzył podmiotowi gospodarczemu Kruszywo Sp. z o.o., ul. Długa 4B, 84-223 Linia, na podstawie umowy nr SUE.271.14.2019, zawartej w dniu 31.12.2019 r. na wykonanie zadania pn.: Budowa tras rowerowych relacji Sierakowice - Wygoda Sierakowska. Do umowy wprowadzono zmiany zawierając aneks 1 z 6.04.2020 r.

Nadzór inwestorski nad realizacją robót budowlanych, obejmujący kontrolę rozliczenia budowy, Beneficjent powierzył na podstawie umowy nr SUE.272.4.2018 zawartej w dniu 27.04.2018 r., Wykonawcy: Obsługa Inwestycji Patrycja Fons, ul. Marcina 17G, 83-300 Łapalice w zakresie obejmującym wielobranżowy nadzór inwestorski dla zadania pn.: Budowa węzła integracyjnego Sierakowice wraz z trasami dojazdowymi.

Beneficjent w ramach działań objętych instrumentem elastyczności przeprowadził kampanię informacyjno-edukacyjną promującą transport zbiorowy i niezmotoryzowany. Gmina Sierakowice włączyła się w kampanię: Rowerowy Maj 2019 jako organizator lokalny, zawierając umowę z miastem Gdańsk - głównym organizatorem akcji. Zakresem kampanii było przygotowanie, druk i kolportaż materiałów edukacyjno-informacyjnych: broszur, książeczek aktywności uczestników,



arkuszy z naklejkami dziennego uczestnictwa, plakatów klasowych i szkolnych oraz toreb na nagrody. Ponadto dla aktywnych uczestników kampanii Beneficjent zaplanował zakup symbolicznych nagród w postaci czapek z daszkiem, a także dla najaktywniejszych klas - statuetek pamiątkowych. Nagrody te zostały rozdane podczas Igrzysk Młodzieży Szkolnej Gminy Sierakowice, podczas których prowadzono kampanię informacyjno-promocyjną projektu Budowa węzła integracyjnego Sierakowice wraz z trasami dojazdowymi.

Wydatki nieprzedstawione do dofinansowania, nie zostały objęte zakresem kontroli.

Wynikiem zrealizowanego Projektu jest poprawa atrakcyjności transportu zbiorowego, a w konsekwencji zwiększenie liczby osób korzystających z indywidualnego transportu niezmotoryzowanego i/lub systemów „parkuj i jedź” oraz komunikacji zbiorowej. Osiągnięto przewidziane wartości wskaźników produktu, które przedstawia poniższa tabela. Beneficjent pismem SUE.042.8.2022, L.dz. 10/2022 z dnia 4.10.2022 r. wystąpił do IZ RPO WP z prośbą o przedłużenie okresu monitorowania wartości wskaźnika rezultatu o kolejny rok, uzasadniając wpływem ograniczeń wprowadzonych szeregiem rozporządzeń Rady Ministrów i Ministra Zdrowia dla zapobiegania rozprzestrzenianiu pandemii COVID-19.

W wyniku przeprowadzonych czynności kontrolnych oraz oględzin w miejscach realizacji inwestycji stwierdzono, iż Projekt zrealizowano w sposób zgodny z umową i obowiązującym prawem, a zgromadzona dokumentacja w wymaganym zakresie jest kompletna i prawidłowa.

#### 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. Liczba wybudowanych zintegrowanych węzłów przesiadkowych | szt.            | 1,00                      | 1,00   | X                | —   | Oświadczenie Beneficjenta o realizacji wskaźników produktu z dnia 4.10.2022 r.                                      |
| 2. Liczba wybudowanych obiektów „parkuj i jedź”             | szt.            | 1,00                      | 1,00   | X                | —   | Oświadczenie Beneficjenta o realizacji wskaźników produktu z dnia 4.10.2022 r.                                      |

#### 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. Liczba pasażerów publicznego transportu zbiorowego korzystających z infrastruktury/taboru objętych wsparciem | osoby/rok       | 11 912,00                 | —  | —                | —   | Zgodnie z Oświadczeniem Beneficjenta z dnia 4.10.2022 r., informacja dotycząca osiągniętej wartości wskaźnika rezultatu zostanie przekazana IZ RPO WP 2014-2020 do dnia 30.09.2023 r. (wartość bazowa 0,00). |

#### 3.1.2 Zamówienia publiczne/Zasada konkurencyjności

Beneficjent był zobowiązany do stosowania ustawy z dnia 29 stycznia 2004 Prawo Zamówień Publicznych, w związku z czym w ramach realizowanego projektu przeprowadził następujące postępowania:

- Zamówienie publiczne: Gmina Sierakowice  
Tryb udzielenia zamówienia: przetarg nieograniczony

Przedmiot zamówienia: Budowa tras dojazdowych do węzła integracyjnego Sierakowice.

Data wszczęcia postępowania: Ogłoszenie o zamówieniu zostało opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych pod nr 531908-N-2018 z dnia 15.03.2018 r.

W wyniku przeprowadzonego postępowania zamówienia udzielono:

Przedsiębiorstwo Drogowo – Mostowe DROMOS Sp. z o.o., ul. Gdańska, 26, 83-300 Kartuzy

Umowa nr SUE.272.5.2018 zawarta w dniu 27.04.2018 r.

Wartość umowy: 9 181 221,85 PLN

Aneks nr 1 z dnia 31.10.2018 r. – wartość umowy wzrosła do kwoty 9 198 618,23 PLN

Aneks nr 2 z dnia 29.03.2019 r.

Aneks nr 3 z dnia 31.05.2019 r. – wartość umowy wzrosła do kwoty 9 997 024,15 PLN

Aneks nr 4 z dnia 08.07.2019 r. – wartość umowy wzrosła do kwoty 10 120 024,33 PLN

Postępowanie podstawowe było przedmiotem weryfikacji IZ RPO w trakcie realizacji projektu. Ustalenia zawarto w piśmie DPR-K.433.51.2018, EOD: 28441/05/2018 z dnia 28.05.2018 r. Ustalenia dotyczące Aneksu nr 1 z dnia 31.10.2018 r.

zawarto w piśmie DPR-K.433.51.2018, EOD: 64707/11/2018 z dnia 15.11.2018 r.; ustalenia dotyczące Aneksu nr 2 z dnia 29.03.2019 r. zawarto w piśmie DPR-K.433.51.2018, EOD: 27019/05/2019 z dnia 15.11.2018 r.

W związku z informacją Beneficjenta, iż roboty dodatkowe wskazane w aneksach nr 3 i nr 4 stanowią wydatek niekwalifikowalny w ramach umowy o dofinansowanie Nr RPPM.09.01.01-22-0013/17 wydatki nie podlegały weryfikacji. W przedmiotowym postępowaniu nie stwierdzono naruszeń skutkujących nałożeniem korekty finansowej.

2. Zamówienie publiczne: Gmina Sierakowice

Tryb udzielenia zamówienia: przetarg nieograniczony

Przedmiot zamówienia: Budowa Węzła Integracyjnego Sierakowice.

Data wszczęcia postępowania: Ogłoszenie o zamówieniu zostało opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych pod nr 502822-N-2019 z dnia 14.01.2019 r.

W wyniku przeprowadzonego postępowania zamówienia udzielono:

Przedsiębiorstwo Budowlane Walaszowski Sp. z o.o., ul. Rzemieśnicza 11, 83-307 Leszno

Umowa nr SUE.272.1.2019 zawarta w dniu 04.03.2019r.

Wartość umowy: 4 158 176,60 PLN

Aneks nr 1 z dnia 04.10.2019 r. – zwiększono wartość umowy do kwoty 4 309 047,77 PLN

Postępowanie podstawowe było przedmiotem weryfikacji IZ RPO w trakcie trwania realizacji projektu. Ustalenia zawarto w piśmie DPR-K.433.51.2018, EOD: 18731/04/2019. Ustalenia dotyczące Aneksu nr 1 z dnia 04.10.2019 r. zawarto w piśmie DPR-K.433.51.2018, EOD: 15492/02/2020 z dnia 26.02.2020 r. W przedmiotowym postępowaniu nie stwierdzono naruszeń skutkujących nałożeniem korekty finansowej.

3. Zamówienie publiczne: Gmina Sierakowice

Tryb udzielenia zamówienia: przetarg nieograniczony

Przedmiot zamówienia: Budowa tras rowerowych relacji Puzdrowo – Kawle oraz Sierakowice – Wygoda Sierakowska - 2 części.

Data wszczęcia postępowania: Ogłoszenie o zamówieniu zostało opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych pod nr 609232-N-2019 z dnia 14.11.2019 r.

W wyniku przeprowadzonego postępowania zamówienia udzielono:

Część 1:

KRUSZYWO Sp. z o.o. ul. Długa 4B, 84-223 Linia



Umowa nr SUE.272.14.2019 zawarta w dniu 31.12.2019 r.

Wartość umowy: 1 175 151,18 PLN

Aneks nr 1 z dnia 06.04.2020 r.

Część 2:

Usługi Ogólnobudowlane SZELBRUK Piotr Szela

ul. Mirachowska 66, 83-340 Sierakowice

Umowa nr SUE.272.15.2019 zawarta w dniu 02.01.2020 r.

Wartość umowy: 2 657 415,00 PLN

Aneks nr 1 z dnia 31.07.2020 r.

Postępowanie podstawowe wraz z aneksem nr 1 z dnia 06.04.2020 r. (część 1) i aneksem nr 1 z dnia 31.07.2020 r. (część 2) było przedmiotem weryfikacji IZ RPO w trakcie trwania realizacji projektu. Ustalenia zawarto w piśmie DPR-K.433.51.2018, EOD:1929/01/2021. W przedmiotowym postępowaniu nie stwierdzono naruszeń skutkujących nałożeniem korekty finansowej.

4. Zamówienie publiczne: Gmina Sierakowice

Tryb udzielenia zamówienia: przetarg nieograniczony

Przedmiot zamówienia: Świadczenie usług wielobranżowego nadzoru inwestorskiego inwestycji współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej.

Data wszczęcia postępowania: Ogłoszenie o zamówieniu zostało opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych pod nr 528390-N-2018 z dnia 08.03.2018 r.

W wyniku przeprowadzonego postępowania zamówienia udzielono:

Obsługa Inwestycji Patrycja Fons, 83-300 Łapalice, ul. Marcina 17g

Umowa nr SUE.272.4.2018 z dnia 27.04.2018 r.

Wartość umowy: Część 1 - 72 000,00 PLN, Część 2 38 000,00 PLN

Ww. postępowanie było przedmiotem weryfikacji IZ RPO w trakcie trwania realizacji projektu. Ustalenia zawarto w piśmie DPR-K.433.51.2018, EOD:28449/05/2018. W przedmiotowym postępowaniu nie stwierdzono naruszeń skutkujących nałożeniem korekty finansowej.

### **3.1.3 Promocja Projektu wraz realizacją polityk horyzontalnych oraz archiwizacja projektu**

W wyniku przeprowadzonej kontroli ustalono, iż w ramach promocji i informacji o projekcie Beneficjent wykonał działania:

- zamieścić informacje o projekcie na stronach Internetowych Gminy Sierakowice;
- opublikował informacje o realizacji projektu w prasie;
- zainstalował tablice informacyjne i pamiątkowe w miejscach zrealizowanej inwestycji;
- na materiałach informacyjnych i promocyjnych związanych z projektem umieszczano wymagane logotypy: logo Unii Europejskiej, Funduszy Europejskich i Programu Regionalnego, działania te zastosowano w odniesieniu do korespondencji związanej z realizacją, umów z wykonawcami, dokumentacji przetargowej.

Wymienione narzędzia promocyjne i informacyjne spełniają wymogi określone w art. 115-117 oraz Załączniku XII Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z dnia 17.12.2013 r. oraz „Wytycznych w zakresie informacji i promocji projektów dofinansowanych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020”, stanowiących Załącznik nr 11 do Zasad wdrażania RPO WP 2014-2020.

Stwierdzono również, że Projekt jest zgodny z politykami horyzontalnymi równości szans i niedyskryminacji oraz polityką horyzontalną zrównoważonego rozwoju.

Podczas czynności sprawdzających projekt Beneficjent w oświadczeniu z dnia 16.09.2022 r. wskazał, że dokumentację projektową przechowuje w budynku siedziby: ul. Lęborska 30, 83-340 Sierakowice, a sposób jej archiwizacji jest zgodny z Wytycznymi i spełnia stosowne wymagania w tym zakresie.

### 3.2 Zakres Finansowy

Umową nr RPPM.09.01.01-22-0013/17-00 z 20 września 2017 r., Instytucja Zarządzająca przyznała Beneficjentowi – Gminie Sierakowice na realizację Projektu pn. „Budowa węzła integracyjnego Sierakowice wraz z trasami dojazdowymi”, dofinansowanie ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w maksymalnej wysokości 4 969 959,00 PLN, stanowiącej nie więcej niż 62,86 % kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych Projektu wynoszących 7 906 663,45 PLN.

Realizację Projektu przewidziano w okresie od 1 marca 2018 r. do 31 grudnia 2019 r.

Aneks nr RPPM.09.01.01-22-0013/17-01 z 11 lutego 2019 r. zmieniono tekst umowy, załącznik nr 1 do umowy o dofinansowanie oraz Harmonogram dokonywania wydatków, stanowiący załącznik nr 3 do tejże umowy. Kwota wydatków kwalifikowalnych oraz dofinansowania nie uległa zmianie jak również termin realizacji Projektu.

Aneks nr RPPM.09.01.01-22-0013/17-02 z 26 kwietnia 2019 r. zmieniono tekst umowy, wniosek o dofinansowanie, stanowiący załącznik nr 2 do umowy o dofinansowanie oraz Harmonogram dokonywania wydatków, stanowiący załącznik nr 3 do tejże umowy. Zmiana dotyczyła m. in. wartości Projektu oraz źródeł jego finansowania. Zwiększono kwotę wydatków kwalifikowalnych do sumy 11 365 409,10 PLN. Wnioskowane dofinansowanie nie uległo zmianie przy jednoczesnym zmniejszeniu poziomu dofinansowania do 43,73 %.

Aneks nr RPPM.09.01.01-22-0013/17-03 z 27 września 2019 r. zmieniono tekst umowy, wniosek o dofinansowanie, stanowiący załącznik nr 2 do umowy o dofinansowanie oraz Harmonogram dokonywania wydatków, stanowiący załącznik nr 3 do tejże umowy. Zmiana dotyczyła m. in. wartości Projektu oraz źródeł jego finansowania. Zmianie uległo wnioskowane dofinansowanie zwiększone do wartości 5 636 773,00 PLN oraz poziom dofinansowania zwiększony do 49,6 %. Termin realizacji Projektu wydłużono do 30 września 2020 r.

Aneks nr RPPM.09.01.01-22-0013/17-04 z 4 maja 2020 r. zmieniono tekst umowy oraz wniosek o dofinansowanie, stanowiący załącznik nr 2 do umowy o dofinansowanie. Zwiększono kwotę dofinansowania do 5 700 075,42 PLN oraz poziom dofinansowania do 50,15 % przy zachowaniu kwoty wydatków kwalifikowalnych w kwocie 11 365 409,10 PLN.

Aneks nr RPPM.09.01.01-22-0013/17-05 z 3 sierpnia 2020 r. zmieniono tekst umowy, wniosek o dofinansowanie, stanowiący załącznik nr 2 do umowy o dofinansowanie oraz Harmonogram dokonywania wydatków, stanowiący załącznik nr 3 do tejże umowy. Zmiana dotyczyła m. in. wartości Projektu oraz źródeł jego finansowania. Zwiększono kwotę dofinansowania do 5 827 210,21 PLN oraz poziom dofinansowania do 51,27 % przy zachowaniu kwoty wydatków kwalifikowalnych w kwocie 11 365 409,10 PLN.

Aneks nr RPPM.09.01.01-22-0013/17-06 z 28 maja 2021 r. zmieniono tekst umowy, wniosek o dofinansowanie, stanowiący załącznik nr 2 do umowy o dofinansowanie oraz Harmonogram dokonywania wydatków, stanowiący załącznik nr 3 do tejże umowy. Zmiana dotyczyła m. in. wartości Projektu oraz źródeł jego finansowania. Zwiększono kwotę wydatków kwalifikowalnych do sumy 12 001 285,11 PLN oraz zmniejszono poziom dofinansowania do 58,55 % przy jednoczesnym zachowaniu kwoty dofinansowania.

Aneks nr RPPM.09.01.01-22-0013/17-07 z 2 listopada 2021 r. zmieniono tekst umowy, wniosek o dofinansowanie, stanowiący załącznik nr 2 do umowy o dofinansowanie oraz Harmonogram dokonywania wydatków, stanowiący załącznik nr 3 do tejże umowy. Zmiana dotyczyła m. in. wartości Projektu oraz źródeł jego finansowania. Zwiększono kwotę dofinansowania do 5 953 033,21 PLN oraz poziom dofinansowania do 49,60 % przy zachowaniu kwoty wydatków kwalifikowalnych w kwocie 11 200 128,11 PLN.

W Projekcie przedstawione zostały wydatki objęte zasadami pomocy publicznej, dla których przekazywane jest dofinansowanie z uwzględnieniem zasad określonych w programie pomocowym, którego warunki określone są w Rozporządzeniu Ministra Infrastruktury i Rozwoju z dnia 5 sierpnia 2015 r. w sprawie udzielenia pomocy inwestycyjnej na infrastrukturę lokalną w ramach regionalnych

Programów operacyjnych na lata 2014-2020 (Dz. U. poz. 1208), wydanym w oparciu o art. 56 rozporządzenia KE nr 651/2014 z dnia 17.06.2014 r. uznającego niektóre rodzaje pomocy za zgodne z rynkiem wewnętrznym w zastosowaniu art. 107 i 108 Traktatu (Dz. U. UE L 187 z 26.06.2014).



Do kontroli przedłożono dokumenty księgowe (faktury) wraz z wydrukami ze stosownych kont i wyciągami bankowymi potwierdzającymi dokonanie przelewów kwot wynikających z wniosków o płatność objętych kontrolą. Tym samym udokumentowano przedstawione do refundacji w badanych wnioskach o płatność wydatki poniesione na: prace przygotowawcze, roboty budowlano-montażowe, nadzór inwestorski, instrument elastyczności oraz promocję Projektu. Ponadto Kontrolujący stwierdzili, że:

- Wydatki niekwalifikowalne oraz zrealizowane poza Projektem nie podlegały przedmiotowej kontroli.
- Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie, sekcja B Informacje o wnioskodawcy, pkt B.5. Możliwość odzyskania podatku VAT, Beneficjent nie ma możliwości odzyskania naliczonego podatku od towarów i usług. Poniesiony w ramach Projektu podatek VAT zadeklarowano zatem jako koszt kwalifikowalny (pkt C.1 Zakres rzeczowy Sekcji C. Zakres rzeczowo-finansowy i wskaźniki Projektu wniosku o dofinansowanie).

- Zgodnie z artykułem 13 załącznika nr 1 do Umowy nr RPPM.09.01.01-22-0013/17-00 ze zm. Beneficjent zobowiązany jest do prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej dotyczącej realizacji Projektu. Kontrolujący stwierdzili, że Gmina Sierakowice taką ewidencję prowadziła. Beneficjent wydatki inwestycyjne księgował na koncie inwestycyjnym: 080 INWESTYCJE WĘZŁY INTEGRACYJNE z podziałem na źródła finansowania. Po przyjęciu środków trwałych na konto 011 beneficjent wystawił następujące dokumenty OT/WT:

- OT/23/ŚT/2020 z 30.04.2020 r. pod nazwą „Droga gminna – Kamienica Królewska + ścieżka rowerowa” na kwotę 6 997 081,16 PLN;
- OT/24/ŚT/2020 z 30.04.2020 r. pod nazwą „Parking przy ul. piwnej przy dworcu PKP w Sierakowicach” na kwotę 1 361 812,97 PLN;
- OT/25/ŚT/2020 z 30.04.2020 r. pod nazwą „Ścieżka rowerowa – ul. Sychty – Mickiewicza – Krasickiego – Słupecka” na kwotę 550 703,90 PLN;
- OT/26/ŚT/2020 z 30.04.2020 r. pod nazwą „Ścieżka rowerowa – ul. Wybickiego w Sierakowicach” na kwotę 249 849,97 PLN;
- OT/27/ŚT/2020 z 30.04.2020 r. pod nazwą „Przebudowa ul. Piwnej” na kwotę 284 492,84 PLN
- OT/28/ŚT/2020 z 30.04.2020 r. pod nazwą „Przebudowa ul. Derdowskiego (1520277G) i ul. Legionów (152093G)” na kwotę 351 940,59 PLN;
- OT/29/ŚT/2020 z 30.04.2020 r. pod nazwą „Przebudowa ul. Wojska Polskiego (+ścieżka rowerowa)” na kwotę 567 066,57;
- WT/26/ŚT/2020 z 30.04.2020 r. pod nazwą „Budynek PKP w Sierakowicach” (zwiększenie wartości) na kwotę 3 094 313,48 PLN;
- OT/100/ST/2020 z 31.12.2020 r. pod nazwą „ Ścieżka rowerowa Puzdrowo-Kawle (2,125 km)” na kwotę 2 589 752,23 PLN;
- OT/101/ST/2020 z 31.12.2020 r. pod nazwa „Ścieżka rowerowa Sierakowice – Wygoda Sierakowska (963 m) na kwotę 1 347 535,69 PLN;
- OT/102/ST/2020 z 31.12.2022 r. pod nazwą „Przebudowa ul. Łosińskiego w Sierakowicach (+ścieżka rowerowa)” na kwotę 1 661 263,44 PLN.

- Oświadczeniem złożonym do akt kontroli w dniu 16 września 2022 r. Beneficjent poinformował, iż w trakcie realizacji przedmiotowego Projektu nie wystąpiły dochody incydentalne.

- W części 3.1.1 Informacji Pokontrolnej – „Realizowane elementy Projektu” w wyniku przedmiotowej kontroli z umowy nr SUE.272.1.2019 z 4 marca 2019 r. za niekwalifikowalną uznano kwotę 205 185,96 PLN brutto. W związku z powyższym pomniejsza się wydatki przedstawione do refundacji w następujących wnioskach:

- nr RPPM.09.01.01-22-0013/17-010: faktura 3/04/2019 z 29 kwietnia 2019 r., korekta w wysokości 8 583,2 PLN
- nr RPPM.09.01.01-22-0013/17-010: faktura nr 6/05/2019 z 31 maja 2019 r., korekta w wysokości 63 960 PLN;
- nr RPPM.09.01.01-22-0013/17-011: faktura nr 4/06/2019 z 28 czerwca 2019 r., korekta w wysokości 43 050 PLN;
- nr RPPM.09.01.01-22-0013/17-011: faktura nr 3/08/2019 z 30 sierpnia 2019 r., korekta w wysokości 19 065 PLN;
- nr RPPM.09.01.01-22-0013/17-011: faktura nr 2/09/2019 z 30 września 2019 r., korekta w wysokości 12 300 PLN;
- nr RPPM.09.01.01-22-0013/17-012: faktura nr 1/11/2019 z 5 listopada 2019r., korekta w wysokości 58 227,76 PLN.

• Beneficjent, pismem z dnia 29.12.2022 r. znak SUE.042.8.2022 L.dz. 12/2022 złożył uwagi i wyjaśnienia do treści ustaleń zawartych w Informacji Pokontrolnej nr 12/P/1/22/I. W związku z tym, IZ uznaje wydatek 166 817,85 PLN za kwalifikowalny w projekcie a tym samym pomniejsza się wydatki z kategorii roboty budowlano-montażowe bez pomocy publicznej, przedstawione do refundacji w następujących wnioskach o podane kwoty:

- nr RPPM.09.01.01-22-0013/17-010: faktura nr 3/04/2019 z 29 kwietnia 2019 r., korekta w wysokości 1 604,99 PLN;
- nr RPPM.09.01.01-22-0013/17-010: faktura nr 6/05/2019 z 31 maja 2019 r., korekta w wysokości 11 960 PLN;
- nr RPPM.09.01.01-22-0013/17-011: faktura nr 4/06/2019 z 28 czerwca 2019 r., korekta w wysokości 8 050 PLN;
- nr RPPM.09.01.01-22-0013/17-011: faktura nr 3/08/2019 z 30 sierpnia 2019 r., korekta w wysokości 3 565 PLN;
- nr RPPM.09.01.01-22-0013/17-011: faktura nr 2/09/2019 z 30 września 2019 r., korekta w wysokości 2 300 PLN;
- nr RPPM.09.01.01-22-0013/17-012: faktura nr 1/11/2019 z 5 listopada 2019 r., korekta w wysokości 10 888,12 PLN.

• Poniżej przedstawiono Projekt w ujęciu wartościowym w podziale na źródła finansowania i kwalifikowalność wydatków, przed i po kontroli:

|   | Wartości z umowy/aneksu | Wartości po kontroli |
|---|-------------------------|----------------------|
| <i>Całkowita wartość Projektu</i>                           | 14 564 649,86 PLN       | 14 630 509,58 PLN    |
| <i>Kwota wydatków kwalifikowalnych</i>                      | 12 001 285,11 PLN       | 11 955 278,70 PLN    |
| <i>Dofinansowanie z Funduszu *49,60%</i>                    | 5 953 033,21 PLN        | 5 929 919,92 PLN     |
| <i>Wkład własny Beneficjenta</i>                            | 6 048 251,90 PLN        | 6 025 358,78 PLN     |
| <i>Kwota wydatków niekwalifikowalnych</i>                   | 2 563 364,75 PLN        | 2 675 230,88 PLN     |
| <i>W tym uznane za niekwalifikowalne w trakcie kontroli</i> | ----                    | 38 368,11 PLN        |

\* Kwota dofinansowania liczona jest od wydatków kwalifikowalnych po kontroli dla danych pozycji zestawienia wydatków wynikających ze złożonych wniosków o płatność objętych kontrolą oraz poziomu dofinansowania (rozumianego jako iloraz dofinansowania i wydatków kwalifikowalnych), określonego dla danej kombinacji „Nazwa zadania” w umowie o dofinansowanie nr RPPM09.01.01-22-0013/17-00 ze zm. i nie może być większe od podanej kwoty.

Podpisanie przez Beneficjenta Informacji Pokontrolnej oznacza zgodę<sup>3</sup> 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. 2019, poz. 869 ze zmianami).

#### 4. ZALECENIA POKONTROLNE

Zobowiązuje się Beneficjenta do przedstawienia informacji o osiągniętych wartościach wskaźników rezultatu:

1. Liczba pasażerów publicznego transportu zbiorowego korzystających z infrastruktury/taboru objętych wsparciem

Termin wykonania zalecenia wskazano do dnia **30.09.2023 r.**

**Proszę o poinformowanie w formie pisemnej Instytucję Zarządzającą o wdrożeniu zaleceń pokontrolnych do 10.10.2023 r.**

#### 5. ZAŁĄCZNIKI

Bez załączników.

<sup>3</sup> Beneficjent przy podpisie może zastrzec, iż nie wyraża zgody na pomniejszenie refundacji wniosku o płatność, poprzez zapis „nie wyrażam zgody na potrącenie”.



## 6. POUCZENIE

Kierownik jednostki kontrolowanej lub osoba przez niego upoważniona może odmówić podpisania Informacji Pokontrolnej, składając w terminie do 14 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 14 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 Gmina Sierakowice pod numerem 2 w 2022 r.

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

### BENEFICJENT

Z up. WOJTA GMINY

Zbigniew Fularczyk  
ZASTĘPCA WÓJTA GMINY

SKARBNIK GMINY

Mariola Klinkosz

SIERAKOWICE, 10.01.2023

Kontrasygnata Skarbnika/Głównego Księgowego<sup>4</sup>  
(miejsce i data)

KIEROWNIK REFERATU

K. Bobieja

Pieczęć i podpis Kierownika  
Referatu Kontroli

### OSOBY KONTROLUJĄCE

1. Katarzyna Lhoniel

2. Katarzyna Stulebka

3. Marek Jankiewicz

Gdańsk, dnia 03.01.2023 roku

Zastępcy Dyrektora  
DEPARTAMENTU PROGRAMÓW REGIONALNYCH

Edyta Reszka

Pieczęć i podpis Dyrektora DPR/  
Zastępcy Dyrektora DPR

<sup>4</sup> Wymagane w przypadku zaistnienia zobowiązań finansowych