

DPR-K.44.34.2024  
EOD: 24 257/05/2024

**INFORMACJA POKONTROLNA NR: 34/P/1/24/I  
Z KONTROLI REALIZACJI PROJEKTU**

**1.CZĘŚĆ OGÓLNA**

Termin przeprowadzenia kontroli	13.05.2024 r. – 22.05.2024 r.		
Numer Umowy o dofinansowanie	RPPM.08.04.00-22-0020/16-00; Zmieniono aneksami: nr RPPM.08.04.00-22-0020/16-01 z dn. 14.12.2018 r.; nr RPPM.08.04.00-22-0020/16-02 z dn. 21.12.2020 r.; nr RPPM.08.04.00-22-0020/16-03 z dn. 02.11.2021 r.; nr RPPM.08.04.00-22-0020/16-04 z dn. 30.01.2023 r.; nr RPPM.08.04.00-22-0020/16-05 z dn. 08.02.2024 r.		
Data podpisania umowy	11.12.2017 r.		
Nazwa Projektu	Pomorskie Szlaki Kajakowe – Szlak Motławy i Martwej Wisły		
Beneficjent	Gmina Miasta Gdańska		
Adres jednostki kontrolowanej	ul. Nowe Ogrody 8/12, 80-803 Gdańsk		
Projekt partnerski	TAK	Nazwa partnera:	Adres:
		Gmina Suchy Dąb	ul. Gdańska 17, 83-022 Suchy Dąb
		Gmina Pruszcz Gdański	ul. Zakątek 1, 83-000 Juszkowo
		Gmina Cedry Wielkie	ul. Macieja Płażyńskiego 16, 83-020 Cedry Wielkie
Miejsce realizacji projektu	powiat gdański, gmina wiejska Cedry Wielkie, miejscowości Trzciniśko, Błotnik, gmina wiejska Pruszcz Gdański, miejscowość Lędowo, Wiślinka, Dziewięć Włók, Krępiec, Mokry Dwór, gmina wiejska Suchy Dąb, miejscowości Wróblewo, Suchy Dąb oraz gmina miejska Gdańsk		
Rodzaj/typ kontroli	planowa, na zakończenie realizacji Projektu		
Jednostka kontrolowana została poinformowana o przeprowadzeniu przedmiotowej kontroli pismami: DPR-K.44.34.2024, EOD: 20283/04/2024 z dnia 29.04.2024 r. oraz DPR-K.44.34.2024, EOD: 21799/05/2024 z dnia 10.05.2024 r.			

**1.1 Skład Zespołu Kontrolującego Instytucji Zarządzającej**

Lp.	Imię i nazwisko	stanowisko	referat	departament
1.	Dominik Skonieczny	Kierownik Zespołu Kontrolującego - Inspektor	Referat Kontroli	Departament Programów Regionalnych Urzędu Marszałkowskiego Województwa Pomorskiego
2.	Justyna Grudniewska	Główny Specjalista	Referat Kontroli	Departament Programów Regionalnych Urzędu Marszałkowskiego Województwa Pomorskiego
3.	Marta Szymanowska	Starszy Specjalista	Referat Kontroli	Departament Programów Regionalnych Urzędu Marszałkowskiego Województwa Pomorskiego

**1.2 Zakres kontroli****1.2.1 Terminowość złożenia wniosku o płatność końcową<sup>1</sup>**

	Termin złożenia wynikający z Umowy o dofinansowanie	Rzeczywisty termin złożenia
Wniosek o płatność końcową	30.01.2024 r.	30.01.2024 r.

**1.3 Zabezpieczenie prawidłowej realizacji umowy**

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

**1.4 Wizyty dotychczasowe**

Lp.	Data	Nr informacji pokontrolnej	Zakres	Osoby kontrolujące
1.	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy

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

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

- zakres rzeczowy Projektu: dokumentacja potwierdzająca prawidłowość i zakres realizacji Projektu, wskaźniki produktu/rezultatu; miejsce realizacji Projektu – fizyczne potwierdzenie wykonania zakresu rzeczowego, zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie, zarejestrowanym pod numerem: RPPM.08.04.00-22-0020/16;
- 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;
- elementy promocji wraz ze stosowaniem polityk horyzontalnych;

4. zakres finansowy:

- wyciągi bankowe potwierdzające wpływy i wydatki związane z Projektem,
- dokumenty finansowo – księgowo potwierdzające poniesione wydatki, określone w umowie,
- dokumenty poświadczające przyjęcie składników majątkowych na stan,
- wyodrębniona ewidencja księgową Projektu,

5. archiwizacja Projektu.

## 2.1 Zakres kontroli

Kontrolą objęto wnioski o płatność od nr RPPM.08.04.00-22-0020/16-001 do nr RPPM.08.04.00-22-0020/16-026.

**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 pod nazwą „Pomorskie Szlaki Kajakowe – Szlak Motławy i Martwej Wisły” został zrealizowany na podstawie umowy o dofinansowanie nr RPPM.08.04.00-22-0020/16-00 z dnia 11.12.2017 r. ze zm., zawartej z Instytucją Zarządzającą w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020, Osi Priorytetowej 08. – Konwersja, Działanie 08.04. – Wsparcie atrakcyjności walorów dziedzictwa przyrodniczego – współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.

Projekt obejmował: budowę przystani kajakowych wraz z zagospodarowaniem terenu przy przystaniach, wyposażenie w małą architekturę, ciągi komunikacyjne, miejsca postojowe, slipy, przenoskę, elementy infrastruktury rowerowej a także działania w zakresie promocji produktu turystycznego. Projekt zrealizowany został w partnerstwie z Gminami: Cedry Wielkie, Pruszcz Gdański, Suchy Dąb, gdzie Gmina Miasta Gdańska pełniła rolę Lidera Projektu.

Projekt jest integralnym elementem przedsięwzięcia strategicznego „Pomorskie Szlaki Kajakowe”.

W ramach zagospodarowania szlaków kajakowych wykonano w miejscowościach:

- Wiślina, Lędowo: infrastrukturę kajakową wraz z infrastrukturą towarzyszącą w postaci terenów rekreacyjnych dla turystów (ławeczki, śmietniki, elementy rekreacyjne), infrastrukturę komunikacyjną — dojazdy, miejsca postojowe, schody terenowe, infrastrukturę rowerową - stojak na 5 rowerów, stacja naprawy rowerów (przybornik rowerowy);
- Dziewięć Włók, Wróblewo, Suchy Dąb, Błotnik, Trzcianko, Sobieszewo, Gdańsk - Na Szańcach: infrastrukturę kajakową wraz z infrastrukturą towarzyszącą w postaci terenów rekreacyjnych dla turystów (ławeczki, śmietniki, elementy rekreacyjne), wykonanie placu do rozładunku kajaków, infrastrukturę komunikacyjną — dojazdy, miejsca postojowe, schody terenowe. W lokalizacji Błotnik dodatkowo przewidziano budynek socjalny, a w lokalizacji Gdańsk - Na Szańcach — małe pole biwakowe;
- Krępiec, Gdańsk - Górki Zachodnie, Kamienna Grodza: infrastrukturę kajakową wraz z infrastrukturą towarzyszącą w postaci terenów rekreacyjnych dla turystów (ławeczki, śmietniki, elementy rekreacyjne), infrastrukturę rowerową - stojaki. W lokalizacji Kamienna Grodza dodatkowo przewidziano przenoskę;

- Gdańsk przy ul. Tamka i Żabi Kruk: infrastrukturę kajakową oraz rowerową a w lokalizacji przy ul. Wiosny Ludów infrastrukturę kajakową w postaci pomostu pływającego oraz slipu.

W zakresie objętym przedmiotową kontrolą zweryfikowano prawidłowość realizacji następujących elementów Projektu: prace przygotowawcze, roboty budowlano-montażowe, nadzór inwestorski, promocję produktu turystycznego oraz promocję.

W ramach zadania: prace przygotowawcze zrealizowano:

- Partner Gmina Cedry Wielkie: opracowanie dokumentacji projektowej budowy przystani kajakowych w miejscowościach Błotnik i Trzcínisko, na podstawie umowy nr 91/2016 z dnia 12.07.2016 r., przez Konsorcjum firm: Arch. Grzegorz Cichosz z siedzibą w Gdańsku oraz Pracownia Projektowa Nord-Architekci Violetta Binięda z siedzibą w Suchym Dębie;
- Partner Gmina Suchy Dąb: opracowanie dokumentacji projektowej budowy przystani kajakowej we Wróblewie, na podstawie umowy nr ZP.272.2016 z dnia 16.08.2016 r., przez Konsorcjum firm: Arch. Grzegorz Cichosz z siedzibą w Gdańsku oraz Pracownia Projektowa Nord-Architekci Violetta Binięda z siedzibą w Suchym Dębie oraz przygotowanie dokumentacji projektowej budowy przystani w Gminie Suchy Dąb, na podstawie umowy nr RIR.7010.22.30 z dnia 04.03.2020 r. ze zm., przez Navpro Sp. z o. o. z siedzibą w Gdańsku.

W ramach zadania: prace budowlano-montażowe zrealizowano:

- Partner Gmina Pruszcz Gdański: budowę przystani kajakowych na rzece Motława (w miejscowościach Lędowo, Wiślinia, Krępiec, Dziewięć Włók), na podstawie umowy nr ZP/272-22/2018 z dnia 11.04.2018 r., przez Build Sp. z o.o. z siedzibą w Lipuszu;
- Partner Gmina Cedry Wielkie: budowę przystani kajakowych: w miejscowości Trzcínisko, na podstawie umowy nr 132/2019 z dnia 02.08.2019 r., przez Habud Sp. z o. o. Zakład Projektowo -Wykonawczy z siedzibą w Gdańsku oraz w m. Błotnik, na podstawie umowy nr 103/2019 z dnia 31.05.2019 r., przez Usługi Ogólno-Budowlane Andrzej Dzienisz z siedzibą w Borzestowskiej Hucie;
- Partner Gmina Suchy Dąb: budowę przystani kajakowej w miejscowości Suchy Dąb, na podstawie umowy nr RGO.07.2023 z dnia 28.06.2023 r., przez Mille Sun Sp. z o.o. z siedzibą w Gdyni oraz umowa nr ZP.002.SD.2020 z dnia 06.03.2020 r. ze zm. w zakresie budowy przystani kajakowej w miejscowości Wróblewo, przez Usługi Ogólno-Budowlane Andrzej Dzienisz;
- Lider: budowę przystani kajakowych w Górkach Zachodnich przy przystanku tramwaju wodnego oraz w Sobieszewie - Kanał Młynówka, na podstawie umowy nr 418/2020-BZP-UiG.502.69.2020/SK/104 z dnia 05.11.2020 r., przez Elbud S.A. Przedsiębiorstwo Budownictwa Elektroenergetycznego z siedzibą w Gdańsku; budowa przystani kajakowych przy ul. Żabi Kruk oraz przy Odpływie Motławy - Kamienna Grodza, na podstawie umowy nr 419/2020- BZP-UiG.502.70.2020/SK.104 z dnia 05.11.2020 r. ze zm. przez Elbud S.A. Przedsiębiorstwo Budownictwa Elektroenergetycznego z siedzibą w Gdańsku. Do umowy zawarto Aneks nr 1 z dnia 02.09.2021 r. w zakresie robót dodatkowych oraz zamiennych, na podstawie protokołu konieczności nr 1 z dnia 18.06.2021 r., stanowiący wydatek kwalifikowany w Projekcie po uzyskaniu zgody Instytucji Zarządzającej z dnia 08.02.2022 (EOD:6277/02/2022); budowa przystani kajakowej przy ul. Wiosny Ludów, na podstawie umowy nr 133/2021-BZP-UiG.502.22.2021/SK/174 z dnia 30.04.2021 r., przez Elbud S.A. Przedsiębiorstwo Budownictwa Elektroenergetycznego z siedzibą w Gdańsku; budowa przystani Kajakowej Tamka, na podstawie umowy nr 134/2021-BZP-UiG.502.23.2021.SK/174 z dnia 30.04.2021 r., przez Elbud S.A. Przedsiębiorstwo Budownictwa Elektroenergetycznego z siedzibą w Gdańsku; budowa przystani kajakowej z polem biwakowym

przy Odplywie Motławy - Na Szańcach, na podstawie umowy nr 287/2023-BZP-UM.502.9.2023/JZT/99 z dnia 29.08.2023 r., przez Mille Sun Sp. z o.o. z siedzibą w Gdyni.

Usługę inspektora nadzoru zrealizowano na podstawie (z kontrolą rozliczenia budowy):

- Partner Gmina Cedry Wielkie: umowy nr 140/2019 z dnia 03.09.2019 r., przez TRASA Mirosław Klotzke z siedzibą w Rotmance oraz umowy nr 141/2019 z dnia 03.09.2019 r. (z kontrolą rozliczenia budowy), przez Projektowanie i Nadzory mgr inż. Jan Kłosowski z siedzibą w Gdańsku;
- Partner Gmina Suchy Dąb: umowa nr RIR.7030.8.2020 z dnia 06.03.2020 r., przez Obsługa Inwestycji Budowlanych Dawid Boberek z siedzibą w Różnach oraz umowa nr RIR.7010.17.2.2023 z dnia 29.06.2023 r., przez R. G. Nadzory, Usługi Budowlane Ryszard Gad z siedzibą w Gdyni.

Promocję produktu turystycznego zrealizowano w ramach następujących umów z ramienia Lidera:

- nr BZP.272.39.2020 z dnia 30.10.2020 r., zawarta z „Vision Management & Consulting” Sp. z o.o. z siedzibą w Gdańsku, w zakresie opracowania audytu inwentaryzacji 32 szlaków kajakowych wchodzących w skład produktu turystycznego Pomorskie Szlaki Kajakowe. Wykonawcy naliczono kare umowną (nota księgową) nr 3/12/2021 z dnia 28.12.2021 r, z tytułu nieterminowego wykonania przedmiotu umowy, zgodnie z § 5 ust. 1 (25 dni), w kwocie 415,25 PLN;
- nr BZP.272.74.2020 z dnia 12.04.2021 r., zawarta z Konsorcjum firm: MSZ Maciej Szajewski, z siedzibą Gdańsk oraz „Qunabu Multimedia” Rafał Wojczal z siedzibą w Gdańsku, w zakresie wykonania zdjęć i spotów promujących produkt turystyczny Pomorskie Szlaki Kajakowe,
- nr BZP.272.2.2021 z dnia 07.06.2021 r., zawarta z „Fabryką Marketingu” z siedzibą w Warszawie, w zakresie przeprowadzenie kompleksowej promocji produktu turystycznego Pomorskie Szlaki Kajakowe, obejmującą: reklamę w internecie, reklamę w środkach komunikacji publicznej, kampanię outdoor, przygotowanie i publikację artykułów sponsorowanych w prasie drukowanej i elektronicznej oraz przygotowanie projektów graficznych i dostawę ulotek promujących produkt turystyczny;
- nr BZP.272.22.2022 z dnia 01.08.2022 r., zawarta z „Euro Pilot” z siedzibą w Warszawie, w zakresie opracowania kartograficznego i graficznego projektów przewodników szlakowych, tzw. „szlakówek”.

Promocję Projektu w zakresie montażu tablic informacyjno-pamiątkowych wykonano w ramach umów na roboty budowlane przez Gminy: Pruszcz Gdański, Suchy Dąb oraz Lidera Projektu. Partner Gmina Cedry Wielkie wykonała tablice informacyjno-promocyjne, na podstawie umowy nr 73/2019 z dnia 10.04.2019 r., przez Montovnia Produkcja Reklam Anna Zommer z siedzibą w Tuszynie. Partner Gmina Suchy Dąb zleciła wykonanie tablicy informacyjnej we Wróblewie, na podstawie umowy nr RIR.7010.23.4.2020 z dnia 16.07.2020, przez Grafi-Kal Jacek Kalinowski z siedzibą w Łęgowie.

Wydatki nieprzedstawione do dofinansowania, nie zostały objęte zakresem kontroli.

W wyniku przeprowadzonych czynności kontrolnych oraz oględzin w miejscu realizacji inwestycji stwierdzono, iż Projekt zrealizowano w sposób zgodny z umową i obowiązującym prawem.

Realizację wskaźników produktu i rezultatu, prezentuje poniższa tabela.

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 na zakończenie realizacji	tak	nie	
Liczba obiektów publicznej infrastruktury turystycznej objętych wsparciem	szt.	15	15	X	---	Protokoły końcowego/ostatecznego odbioru – bez uwag
Długość odnowionych szlaków turystycznych	km	0,00	0,00	---	---	Nie dotyczy
Długość utworzonych szlaków turystycznych	km	43,10	43,10	X	---	Protokoły końcowego/ostatecznego odbioru – bez uwag

Wskaźnik rezultatu						
Nazwa	Wartość			Zgodność z umową		Dokument potwierdzający osiągnięcie wskaźnika/konsekwencje nieosiągnięcia wskaźnika dla dalszej realizacji Projektu
	jednostka miary	planowana zgodnie z umową	osiągnięta na zakończenie realizacji	tak	nie	
Wzrost oczekiwanej liczby odwiedzin w objętych wsparciem miejscach należących do dziedzictwa kulturowego i naturalnego oraz stanowiących atrakcje turystyczne	odwiedziny /rok	550	---	---	---	Zgodnie z oświadczeniem z dnia 15.05.2024 - Lider przedstawi informację o realizacji wskaźnika do końca roku 2024 r., ze względu na okres mierzalności wskaźnika.

### 3.1.2 Zamówienia publiczne/Zasada konkurencyjności

- Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego: Gmina Stężyca, ul. Parkowa 1, 83-322 Stężyca.
  - Tryb udzielenia zamówienia: przetarg nieograniczony, o którym mowa w art. 132 Ustawy z dnia 11.09.2019 r. Prawo zamówień publicznych (Dz.U.2019.2019), dalej: Ustawa, powyżej wartości, o których mowa w art. 3 Ustawy.
  - Data publikacji i numer ogłoszenia o zamówieniu: Ogłoszenie o zamówieniu zostało opublikowane w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej w dniu 15.03.2021 r. pod numerem 2021/S 051-128559.
  - Przedmiot zamówienia: „Kompleksowa promocja produktu turystycznego – Pomorskie Szlaki Kajakowe”.

- W wyniku przeprowadzonego postępowania zamówienia udzielono: Fabryka Marketingu sp. z o.o. , ul. Ratuszowa 11, 03-450 Warszawa.
- Numer i data zawarcia umowy: Umowa BZP.272.2.2021 z dnia 07.06.2021 r.
- Wartość umowy: 1 198 448,04 PLN brutto.

Postępowanie zostało objęte weryfikacją w trakcie realizacji Projektu, podczas której nie stwierdzono naruszeń skutkujących nałożeniem korekty finansowej. Ustalenia zawarto w piśmie EOD: 21208/04/2022 z dnia 21.04.2022 r.

2. Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego: Miasto Gdańsk, ul. Nowe Ogrody 8/12, 80-803 Gdańsk.

- Tryb udzielenia zamówienia: tryb podstawowy, o którym mowa w art. 275 pkt 1 Ustawy z dnia 11.09.2019 r. Prawo zamówień publicznych (Dz.U.2021.1129), dalej: Ustawa, poniżej wartości, o których mowa w art. 3 Ustawy.
- Data publikacji i numer ogłoszenia o zamówieniu: Ogłoszenie o zamówieniu zostało opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych pod numerem 2022/BZP 00222725/01 w dniu 24.06.2022 r.
- Przedmiot zamówienia: „Opracowanie kartograficzne i graficzne 31 map szlaków kajakowych oraz aktualizacja wydawnictwa kartograficznego Pomorskie Szlaki Kajakowe”.
- W wyniku przeprowadzonego postępowania zamówienia udzielono: EURO PILOT sp. z o.o., ul. Konarskiego 3, 01-355 Warszawa.
- Numer i data zawarcia umowy: Umowa nr BZP.272.22.2022 z dnia 01.08.2022 roku.
- Wartość umowy: 148 830,00 PLN brutto.
- Aneks nr 1 z dnia 01.08.2022 r. (bez zmiany wartości umowy).

Postępowanie zostało objęte weryfikacją w trakcie realizacji Projektu, podczas której nie stwierdzono naruszeń skutkujących nałożeniem korekty finansowej. Ustalenia zawarto w piśmie EOD: 3162/01/2023 z dnia 18.01.2023 r.

3. Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego: Miasto Gdańsk, ul. Nowe Ogrody 8/12, 80-803 Gdańsk.

- Tryb udzielenia zamówienia: przetarg nieograniczony, o którym mowa w art. 39 Ustawy z dnia 29.01.2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz.U.2019.1843), dalej Ustawa, poniżej wartości, o których mowa w art. 11 Ustawy.
- Data publikacji i numer ogłoszenia o zamówieniu: Ogłoszenie o zamówieniu zostało opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych pod numerem 752998-N-2020 w dniu 16.12.2020 r.
- Przedmiot zamówienia: „Wykonanie zdjęć oraz spotów promujących produktu turystycznego Pomorskie Szlaki Kajakowe”.
- W wyniku przeprowadzonego postępowania zamówienia udzielono: Konsorcjum Firm MSZ Maciej Szajewski ul. Kołodziejska 7/9e, 80-836 Gdańsk, Qunabu Multimedia Rafał Wojczal, ul. Karola Szymanowskiego 57, 80-250 Gdańsk.
- Numer i data zawarcia umowy: Umowa nr BZP.272.74.2020 z dnia 12.04.2021 r.
- Wartość umowy: 280 000,00 PLN brutto.

Postępowanie zostało objęte weryfikacją w trakcie realizacji Projektu, podczas której nie stwierdzono naruszeń skutkujących nałożeniem korekty finansowej. Ustalenia zawarto w piśmie EOD: 22504/04/2022 z dnia 28.04.2022 r.

4. Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego: Gmina Cedry Wielkie, ul. M. Płazyńskiego 16, 83-020 Cedry Wielkie.

- Tryb udzielenia zamówienia: przetarg nieograniczony, o którym mowa w art. 39 Ustawy z dnia 29.01.2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz.U.2018.1986), dalej Ustawa, poniżej wartości, o których mowa w art. 11 Ustawy.

- Data publikacji i numer ogłoszenia o zamówieniu: Ogłoszenie o zamówieniu opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych pod numerem 560093-N-2019 w dniu 13.06.2019 r.
- Przedmiot zamówienia: „Budowa przystani kajakowej w miejscowości Trzcínisko, w ramach projektu pn. Pomorskie Szlaki Kajakowe – Szlak Motławy i Martwej Wisły”.
- W wyniku przeprowadzonego postępowania zamówienia udzielono: Zakład Projektowo-Wykonawczy „HABUD” sp. z o.o., ul. Świętokrzyska 58, 80-180 Gdańsk.
- Numer i data zawarcia umowy: Umowa nr 132/2019 z dnia 02.08.2019 r.
- Wartość umowy: 275 814,36 PLN brutto.

Postępowanie zostało objęte weryfikacją w trakcie realizacji Projektu, podczas której nie stwierdzono naruszeń skutkujących nałożeniem korekty finansowej. Ustalenia zawarto w piśmie EOD: 53603/10/2019 z dnia 28.10.2019 r.

5. Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego: Gmina Cedry Wielkie, ul. M. Płażyńskiego 16, 83-020 Cedry Wielkie.

- Tryb udzielenia zamówienia: przetarg nieograniczony, o którym mowa w art. 39 Ustawy z dnia 29.01.2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz.U.2018.1986), dalej Ustawa, poniżej wartości, o których mowa w art. 11 Ustawy.
- Data publikacji i numer ogłoszenia o zamówieniu: Ogłoszenie o zamówieniu opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych pod numerem 52431-N-2019 w dniu 14.03.2019 r.
- Przedmiot zamówienia: „Budowa przystani kajakowych w miejscowości Trzcínisko i Błotnik w ramach projektu pn. Pomorskie Szlaki Kajakowe – Szlak Motławy i martwej Wisły”.
- W wyniku przeprowadzonego postępowania zamówienia udzielono: Andrzej Dzienisz, ul. Borzestowska Huta 89A, 83-335 Borzestowo.
- Numer i data zawarcia umowy: Umowa nr 103/2019 zawarta 31.05.2019 r.
- Wartość umowy: 627 721,78 PLN brutto.

Postępowanie zostało objęte weryfikacją w trakcie realizacji projektu, podczas której ostatecznie nie stwierdzono naruszeń skutkujących nałożeniem korekty finansowej. Ustalenia zawarto w pismach EOD: 44962/09/2019 z dnia 10.09.2019 r., 50849/10/2019 z dnia 11.10.2019 r.

6. Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego: Gmina Cedry Wielkie, ul. M. Płażyńskiego 16, 83-020 Cedry Wielkie.

- Tryb udzielenia zamówienia: przetarg nieograniczony, o którym mowa w art. 39 Ustawy z dnia 29.01.2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz.U.2018.1986), dalej Ustawa, poniżej wartości, o których mowa w art. 11 Ustawy.
- Data publikacji i numer ogłoszenia o zamówieniu: Ogłoszenie o zamówieniu opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych pod numerem 573077-N-2019 z dnia 01.08.2019 r.
- Przedmiot zamówienia: „Pełnienie funkcji inspektora nadzoru inwestorskiego w ramach zadań inwestycyjnych: 1) Budowa przystani kajakowej w miejscowości Trzcínisko; 2) Budowa przystani kajakowej w miejscowości Błotnik”.
- W wyniku przeprowadzonego postępowania zamówienia udzielono:  
Część 1 TRASA Mirosław Klotzke, ul. Łąkowa 6, 83-010 Rotmanka. Numer i data zawarcia umowy: Umowa nr 140/2019 z dnia 03.09.2019 r. Wartość umowy: 7 872,00 PLN brutto.  
Część 2 Projektowanie i Nadzory MGR INŻ. Jan Kłosowski. Numer i data zawarcia umowy: Umowa nr 141/2019 z dnia 03.09.2019 r. Wartość umowy: 14 760,00 PLN brutto.

Postępowanie zostało objęte weryfikacją w trakcie realizacji Projektu, podczas której nie stwierdzono naruszeń skutkujących nałożeniem korekty finansowej. Ustalenia zawarto w piśmie EOD: 10363/03/2022 z dnia 01.03.2022 r.

7. Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego: Gmina Cedry Wielkie, ul. M. Płażyńskiego 16, 83-020 Cedry Wielkie.

- Tryb udzielenia zamówienia: przetarg nieograniczony, o którym mowa w art. 39 Ustawy z dnia 29.01.2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz.U.2018.1986), dalej Ustawa, poniżej wartości, o których mowa w art. 11 Ustawy.
- Data publikacji i numer ogłoszenia o zamówieniu: Ogłoszenie o zamówieniu opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych pod numerem 521022-N-2019 z dnia 06.03.2019 r.
- Przedmiot zamówienia: „Wykonanie, dostawa i montaż tablic informacyjnych na terenie gmin Cedry Wielkie, Nowy Staw i Nowy Dwór Gdański z podziałem na zadania”.
- W wyniku przeprowadzonego postępowania zamówienia udzielono: MONTOVNIA Produkcja Reklam Anna Zommer, ul. Główna 88, Zofiówka, 95-080 Tuszyn.
- Numer i data zawarcia umowy: Umowa nr 73/2019 z dnia 10.04.2019 r.
- Wartość umowy: zadanie 1: 1 660,50 PLN brutto - Wykonanie 3 jednostronnych tablic informacyjnych dla projektu Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Giemlice, Długie Pole, Leszkowy, Cedry Wielkie gmina Cedry Wielkie; zadanie 3: 8 856,00 PLN brutto - Wykonanie 16 jednostronnych tablic informacyjnych dla projektu Zachowanie wielokulturowego dziedzictwa Żuław poprzez wykonanie robót budowlanych, remontowych i konserwatorskich w obiektach zabytkowych i obiektach położonych na terenach objętych ochroną konserwatorską w gminach żuławskich ora z stworzenie spójnej oferty turystycznej promującej tożsamość Żuław; zadanie 4: 1 107,00 PLN brutto - Wykonanie 2 jednostronnych tablic informacyjnych dla projektu Pomorskie Szlak i Kajakowe - Szlak Motławy i Martwej Wisły, zadanie 5: 553,50 PLN brutto - Wykonanie 1 jednostronnej tablicy informacyjnej dla projektu Pętla Żuławska - rozbudowa przystani żeglarskiej w Błotniku; zadanie 6: 1 107,00 PLN brutto - Wykonanie 2 jednostronnych tablic informacyjnych dla projektu Budowa kanalizacji w Cedrach Małych i Cedrach Wielkich.

Przedmiotowe postępowanie zostało objęte kontrolą w trakcie realizacji Projektu, której ustalenia zostały zawarte w Informacji Pokontrolnej nr 21/P/1/19/I (EOD: 32833/07/2019 z dnia 01.07.2019 r.).

8. Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego: Miasto Gdańsk, ul. Nowe Ogrody 8/12, 80-803 Gdańsk.

- Tryb udzielenia zamówienia: tryb podstawowy, o którym mowa w art. 275 pkt 1 Ustawy z dnia 11.09.2019 r. Prawo zamówień publicznych (Dz.U.2022.1710), dalej: Ustawa, poniżej wartości, o których mowa w art. 3 Ustawy.
- Data publikacji i numer ogłoszenia o zamówieniu: Ogłoszenie o zamówieniu zostało opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych pod numerem 2023/BZP 00334344/01 z dnia 18.07.2023 r.
- Przedmiot zamówienia: „Przystań kajakowa z polem biwakowym przy Opływie Motławy – Na Szańcach”.
- W wyniku przeprowadzonego postępowania zamówienia udzielono: MILLE SUN sp. z o.o., ul. Plac Kaszubski 8/311, 81-350 Gdynia.
- Numer i data zawarcia umowy: Umowa nr 287/2023-BZPUM.502.9.2023/JZT/99 z dnia 29.08.2023 r.
- Wartość umowy 499.700,00 PLN brutto.

Postępowanie zostało objęte weryfikacją w trakcie realizacji projektu, podczas której nie stwierdzono naruszeń skutkujących nałożeniem korekty finansowej. Ustalenia zawarto w piśmie EOD: 59693/12/2023 z dnia 06.12.2023 r.

9. Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego: Miasto Gdańsk, ul. Nowe Ogrody 8/12, 80-803 Gdańsk.

- Tryb udzielenia zamówienia: przetarg nieograniczony, o którym mowa w art. 39 Ustawy z dnia 29.01.2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz.U.2019.1843), dalej Ustawa, powyżej wartości, o których mowa w art. 11 Ustawy.
- Data publikacji i numer ogłoszenia o zamówieniu: Ogłoszenie o zamówieniu zostało opublikowane w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej pod numerem 2020/S 152-369569 w dniu 03.08.2020 r.
- Przedmiot zamówienia: „Budowa przystani kajakowych w ramach przedsięwzięcia strategicznego Pomorskie Szlaki Kajakowe”.
- W wyniku przeprowadzonego postępowania zamówienia udzielono:
  - Przedsiębiorstwo Budownictwa Elektroenergetycznego ELBUD Gdańsk S.A., ul. Nowy Świat 42/44, 80-299 Gdańsk (część 1). Numer i data zawarcia umowy: Umowa nr 418/2020-BZPUiG.502.69.2020/SK/104 z dnia 05.11.2020 r.
  - Wartość umowy: 704 790,00 PLN brutto.
  - Przedsiębiorstwo Budownictwa Elektroenergetycznego ELBUD Gdańsk S.A., ul. Nowy Świat 42/44,80-299 Gdańsk (część 2). Umowa nr 419/2020-BZP-UiG.502.70.2020/SK/104 z dnia 05.11.2020 r.
  - Wartość umowy: 926 190,00 PLN brutto. Aneks nr 1 z dnia 01.10.2021 r. (wartość umowy 974 426,06 PLN brutto).

Postępowanie zostało objęte weryfikacją w trakcie realizacji Projektu, podczas której nie stwierdzono naruszeń skutkujących nałożeniem korekty finansowej. Ustalenia zawarto w piśmie EOD: 5733/02/2022 z dnia 04.02.2022 r.

10. Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego: Miasto Gdańsk, ul. Nowe Ogrody 8/12, 80-803 Gdańsk.

- Tryb udzielenia zamówienia: przetarg nieograniczony, o którym mowa w art. 39 Ustawy z dnia 29.01.2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz.U.2019.1843), dalej Ustawa, powyżej wartości, o których mowa w art. 11 Ustawy.
- Data publikacji i numer ogłoszenia o zamówieniu: Ogłoszenie o zamówieniu zostało opublikowane w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej pod numerem 2020/S 255-639303 w dniu 31.12.2020 r.
- Przedmiot zamówienia: „Budowa przystani kajakowych w ramach przedsięwzięcia strategicznego – Pomorskie Szlaki Kajakowe - część 1: przystań kajakowa przy ul. Wiosny Ludów, część 2: przystań kajakowa Tamka”.
- W wyniku przeprowadzonego postępowania zamówienia udzielono:
  - Przedsiębiorstwo Budownictwa Elektroenergetycznego ELBUD Gdańsk S.A., ul. Nowy Świat 42/44, 80-299 Gdańsk (część 1). Numer i data zawarcia umowy: Umowa nr 133/2021-BZP-UiG.502.22.2021/SK z dnia 28.04.2021 r. Wartość umowy: 123.000,00 PLN brutto.
  - PRIM sp. z o.o, ul. Słowackiego 38/1, 80-257 Gdańsk (część 2). Numer i data zawarcia umowy: Umowa nr 134/2021-BZP-UiG.502.23.2021/SK z dnia 26.04.2021 r. Wartość umowy: 38.522,14 PLN brutto.

Postępowanie zostało objęte weryfikacją w trakcie realizacji Projektu, podczas której nie stwierdzono naruszeń skutkujących nałożeniem korekty finansowej. Ustalenia zawarto w piśmie EOD: 5621/02/2022 z dnia 04.02.2022 r.

11. Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego: Gmina Pruszcz Gdański, ul. Wojska Polskiego 30, 83-000 Pruszcz Gdański.

- Tryb udzielenia zamówienia: przetarg nieograniczony, o którym mowa w art. 39 Ustawy z dnia 29.01.2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz.U.2017.1579), dalej Ustawa, poniżej wartości, o których mowa w art. 11 Ustawy.
- Data publikacji i numer ogłoszenia o zamówieniu: Ogłoszenie o zamówieniu opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych pod numerem 515458-N-2018 w dniu 08.02.2018 r.

- Przedmiot zamówienia: „Budowa przystani kajakowych na rzece Raduni i rzece Motława z podziałem na następujące zadania: budowa przystani kajakowej na rzece Raduni w Straszynie; budowa przystani kajakowych na rzece Motława”.
- W wyniku przeprowadzonego postępowania zamówienia udzielono:
  - Karo Radosław Chucha, ul. Szenajda 9, 83-431 Stary Bukowiec (część 1). Numer i data zawarcia umowy:
  - Umowa ZP/272-21/2018 z dnia 10.04.2018 r.
  - Wartość umowy: 143 500,00 PLN brutto.
  - Build sp. z o.o., ul. Szeroka 15b, 83-424 Lipusz (część 2). Numer i data zawarcia umowy:
  - Umowa ZP/272-22/2018 z dnia 11.04.2018 r.
  - Wartość umowy: 611 342,32 PLN brutto.

Postępowanie zostało objęte weryfikacją w trakcie realizacji projektu, podczas której ostatecznie nie stwierdzono naruszeń skutkujących nałożeniem korekty finansowej. Ustalenia zawarto w piśmie EOD: 32110/06/2018 z dnia 18.06.2018 r.

12. Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego: Gmina Cedry Wielkie, ul. M. Płazyńskiego 16, 83-020 Cedry Wielkie.

- Tryb udzielenia zamówienia: przetarg nieograniczony, o którym mowa w art. 39 Ustawy z dnia 29.01.2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz.U.2015.2164), dalej Ustawa, poniżej wartości, o których mowa w art. 11 Ustawy.
- Data publikacji i numer ogłoszenia o zamówieniu: Ogłoszenie o zamówieniu opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych pod numerem 93183-N-2016 w dniu 20.06.2016 r.
- Przedmiot zamówienia: „Opracowanie dokumentacji projektowej budowy przystani kajakowych w miejscowościach Błotnik i Trzciniśko w Gminie Cedry Wielkie w ramach przedsięwzięcia Pomorskie Szlaki Kajakowe w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020”.
- W wyniku przeprowadzonego postępowania zamówienia udzielono: Konsorcjum Wykonawców: arch. Grzegorz Cichosz, Plac Wałowy 12a/2a, 80-821 Gdańsk, Violetta Binięda Pracownia Projektowa NORD-Architekci, Krzywe Koło 18, 83-022 Suchy Dąb.
- Numer i data zawarcia umowy: Umowa nr 91/2016 zawarta w dniu 12.07.2016 r.
- Wartość umowy: 24 500,00 PLN brutto.
- Aneks nr 1 z dnia 08.12.2016 r. (bez zmiany wartości umowy).

Postępowanie zostało objęte weryfikacją w trakcie realizacji Projektu, podczas której nie stwierdzono naruszeń skutkujących nałożeniem korekty finansowej. Ustalenia zawarto w piśmie EOD: 8871/02/2018 z dnia 16.02.2018 r.

13. Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego: Miasto Gdańsk, ul. Nowe Ogrody 8/12, 80-803 Gdańsk.

- Tryb udzielenia zamówienia: przetarg nieograniczony, o którym mowa w art. 39 Ustawy z dnia 29.01.2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz.U.2019.1843), dalej Ustawa, powyżej wartości, o których mowa w art. 11 Ustawy.
- Data publikacji i numer ogłoszenia o zamówieniu: Ogłoszenie o zamówieniu opublikowane w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej pod numerem 2020/S 154-377385 w dniu 06.08.2020 r.
- Przedmiot zamówienia: „Audyt inwentaryzacyjny 32 szlaków kajakowych wchodzących w skład produktu turystycznego Pomorskie Szlaki Kajakowe”.
- W wyniku przeprowadzonego postępowania zamówienia udzielono: VISION MANAGMENT & CONSULTING Sp. o.o., ul. Heweliusza 11/811, 80-890 Gdańsk.
- Numer i data zawarcia umowy: Umowa nr BZP.272.39.2020 z dnia 30.10.2020 r.

- Wartość umowy: 244 647,00 PLN brutto.
- Aneks nr 1 z dnia 04.04.2023 r. (bez zmiany wartości umowy).

Postępowanie zostało objęte weryfikacją w trakcie realizacji Projektu, podczas której nie stwierdzono naruszeń skutkujących nałożeniem korekty finansowej. Ustalenia zawarto w pismach EOD: 22192/04/2022 z dnia 27.04.2022 r., EOD: 36384/07/2023 z dnia 12.07.2023 r.

14. Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego: Gmina Suchy Dąb, ul. Gdańska 17, 83-022 Suchy Dąb.

- Tryb udzielenia zamówienia: przetarg nieograniczony, o którym mowa w art. 39 Ustawy z dnia 29.01.2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz.U.2015.2164), dalej Ustawa, poniżej wartości, o których mowa w art. 11 Ustawy.
- Data publikacji i numer ogłoszenia o zamówieniu: Ogłoszenie o zamówieniu opublikowano w Biuletynie Zamówień Publicznych pod numerem 165057-N-2016 w dniu 27.07.2016 r.
- Przedmiot zamówienia: „Opracowanie dokumentacji projektowej budowy przystani kajakowej na terenie Gminy Suchy Dąb w ramach przedsięwzięcia Pomorskie Szlaki Kajakowe”.
- W wyniku przeprowadzonego postępowania zamówienia udzielono: arch. Grzegorz Cichosz, Plac Wałowy 12a/2a, 80-821 Gdańsk, Violetta Binięda Pracownia Projektowa NORD-Architekci, Krzywe Koło 18, 83-022 Suchy Dąb.
- Numer i data zawarcia umowy: Umowa nr ZP.272.2.2016 z dnia 16.08.2016 r.
- Wartość umowy: 23 500,00 PLN brutto.
- Aneks nr 1 z dnia 12.12.2016 r. (bez zmiany wartości umowy).

Postępowanie zostało objęte weryfikacją w trakcie realizacji Projektu, podczas której nie stwierdzono naruszeń skutkujących nałożeniem korekty finansowej. Ustalenia zawarto w piśmie EOD: 32969/07/2019 z dnia 01.07.2019 r.

15. Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego: Gmina Suchy Dąb, ul. Gdańska 17, 83-022 Suchy Dąb.

- Tryb udzielenia zamówienia: przetarg nieograniczony, o którym mowa w art. 39 Ustawy z dnia 29.01.2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz.U.2019.1843), dalej Ustawa, poniżej wartości, o których mowa w art. 11 Ustawy.
- Data publikacji i numer ogłoszenia o zamówieniu: Ogłoszenie o zamówieniu zostało opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych pod numerem 505355-N-2020 w dniu 22.01.2020 r.
- Przedmiot zamówienia: „Budowa przystani Kajakowej na rzece Motława w miejscowości Wróblewo na terenie gminy Suchy Dąb zgodnie z projektem Pomorskie Szlaki Kajakowe – Szlak Motławy i Martwej Wisły”.
- W wyniku przeprowadzonego postępowania zamówienia udzielono: Usługi Ogólno-Budowlane Andrzej Dzienisz, Borzestowa Huta 89A, 83-335 Borzestowo.
- Numer i data zawarcia umowy: Umowa nr ZP.002.SD.2020 z dnia 06.03.2020 r.
- Wartość umowy: 173 800,00 PLN brutto.
- Aneks nr 1 z dnia 06.05.2020 r. (bez zmiany wartości umowy).

Postępowanie zostało objęte weryfikacją w trakcie realizacji Projektu, podczas której stwierdzono naruszenia skutkujące nałożeniem korekty finansowej w wysokości 5% zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Rozwoju z dnia 29.01.2016 r. w sprawie warunków obniżania wartości korekt finansowych oraz wydatków poniesionych nieprawidłowo związanych z udzieleniem zamówień (Dz.U.2018.971). Ustalenia zawarto w pismach EOD: 78823/10/2020 z dnia 27.10.2020 r., EOD: 85144/11/2020 z dnia 27.11.2020 r., EOD: 86089/12/2020 z dnia 14.12.2020 r.

16. Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego: Gmina Suchy Dąb, ul. Gdańska 17, 83-022 Suchy Dąb.

- Tryb udzielenia zamówienia: tryb podstawowy z możliwością negocjacji, o którym mowa w art. 275 ust. 2 Ustawy z dnia 11.09.2019 r. Prawo zamówień publicznych (Dz.U.2022.1710), dalej: Ustawa, poniżej wartości, o których mowa w art. 3 Ustawy.
- Data publikacji i numer ogłoszenia o zamówieniu: Ogłoszenie o zamówieniu zostało opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych pod numerem 2023/BZP 00217616 w dniu 16.05.2023 r.
- Przedmiot zamówienia: „Budowa przystani kajakowej w miejscowości Suchy Dąb”.
- W wyniku przeprowadzonego postępowania zamówienia udzielono: MILLE SUN sp. z o.o., Plac Kaszubski 8 lok. 311, 81-350 Gdynia.
- Numer i data zawarcia umowy: Umowa nr RGO.07.2023 z dnia 28.06.2023 r.
- Wartość umowy: 289.296,00 PLN brutto.

Postępowanie zostało objęte weryfikacją w trakcie realizacji Projektu, podczas której stwierdzono naruszenia skutkujące nałożeniem korekty finansowej w wysokości 25% zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Rozwoju z dnia 29.01.2016 r. w sprawie warunków obniżania wartości korekt finansowych oraz wydatków poniesionych nieprawidłowo związanych z udzieleniem zamówień (Dz.U.2021.2179). Ustalenia zawarto w pismach EOD: 60993/12/2023 z dnia 14.12.2023 r., EOD: 12540/03/2024 z dnia 11.03.2024 r.

### 3.1.3 Promocja Projektu wraz z realizacją polityk horyzontalnych oraz archiwizacja Projektu

Beneficjent (Lider/Partnerzy) w ramach obowiązków informacyjnych:

- zamieścili informacje o Projekcie na swoich stronach internetowych;
- zamontowali tablice informacyjno-pamiątkowe w miejscach realizacji Projektu;
- na dokumentacji związanej z Projektem umieścili wymagane logotypy.

Wymienione narzędzia promocyjne i informacyjne spełniają wymogi określone w Rozporządzeniu 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 – 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.

Sposób archiwizacji dokumentacji Projektu został wskazany w oświadczeniu Beneficjenta z dnia 10.05.2024 r.

### 3.2 Zakres finansowy

Zgodnie z Umową nr RPPM.08.04.00-22-0020/16-00 z dnia 11.12.2017 r. Instytucja Zarządzająca udzieliła Gminie Miasta Gdańska dofinansowania na realizację Projektu „Pomorskie Szlaki Kajakowe – Szlak Motławy i Martwej Wisły” w ramach Osi Priorytetowej 08. Konwersja, Działania 08.04. Wsparcie atrakcyjności walorów dziedzictwa przyrodniczego współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020. Całkowity koszt realizacji Projektu określony został na kwotę 4 234 621,70 PLN, wydatki kwalifikowalne Projektu na kwotę 4 234 621,70 PLN, natomiast dofinansowanie z budżetu środków europejskich na kwotę nieprzekraczającą 3 599 428,42 PLN i stanowiącą nie więcej niż 85,00 % kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych.

Termin zakończenia realizacji Projektu ustalono na dzień 31.12.2020 r.

Aneks nr RPPM.08.04.00-22-0020/16-01 z dnia 14.12.2018 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. zakresu rzeczowego, wartości Projektu i źródeł finansowania. Całkowity koszt realizacji Projektu określony został na kwotę 4 380 959,21 PLN, wydatki kwalifikowalne Projektu na kwotę 4 335 350,75 PLN, natomiast dofinansowanie z budżetu środków europejskich na kwotę nieprzekraczającą 3 599 428,42 PLN i stanowiącą nie więcej niż 83,03 % kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych.

Termin zakończenia realizacji Projektu nie uległ zmianie.

Aneks nr RPPM.08.04.00-22-0020/16-02 z dnia 21.12.2020 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. okresu realizacji Projektu. Całkowity koszt realizacji Projektu określony został na kwotę 4 380 959,21 PLN, wydatki kwalifikowalne Projektu na kwotę 4 335 350,75 PLN, natomiast dofinansowanie z budżetu środków europejskich na kwotę nieprzekraczającą 3 599 428,42 PLN i stanowiącą nie więcej niż 83,03 % kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych.

Termin zakończenia realizacji Projektu ustalono na dzień 31.12.2022 r.

Aneks nr RPPM.08.04.00-22-0020/16-03 z dnia 02.11.2021 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. zakres finansowy – wydatki rzeczywiste, wydatki w ramach kategorii kosztów podlegających limitom, wskaźnika produktu oraz rezultatu. Całkowity koszt realizacji Projektu określony został na kwotę 4 660 503,83 PLN, wydatki kwalifikowalne Projektu na kwotę 4 614 895,37 PLN, natomiast dofinansowanie z budżetu środków europejskich na kwotę nieprzekraczającą 3 837 041,35 PLN i stanowiącą nie więcej niż 83,14 % kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych.

Termin zakończenia realizacji Projektu nie uległ zmianie.

Aneks nr RPPM.08.04.00-22-0020/16-04 z dnia 30.01.2023 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 zakresu finansowego – wydatki rzeczywiste, zakresu rzeczowego. Całkowity koszt realizacji Projektu określony został na kwotę 4 660 503,83 PLN, wydatki kwalifikowalne Projektu na kwotę 4 614 895,37 PLN, natomiast dofinansowanie z budżetu środków europejskich na kwotę nieprzekraczającą 3 837 041,35 PLN i stanowiącą nie więcej niż 83,14 % kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych.

Termin zakończenia realizacji Projektu ustalono na dzień 31.12.2023 r.

Aneks nr RPPM.08.04.00-22-0020/16-05 z dnia 08.02.2024 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.: zakresu finansowego – wydatki rzeczywiste, adresu siedziby. Całkowity koszt realizacji Projektu określony został na kwotę 4 935 253,95 PLN, wydatki kwalifikowalne Projektu na kwotę 4 601 036,87 PLN, natomiast dofinansowanie z budżetu środków europejskich na kwotę nieprzekraczającą 3 825 261,63 PLN i stanowiącą nie więcej niż 83,14 % kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych.

W podziale na Lidera i Partnera montaż finansowy kształtuje się w następujący sposób:

- Gmina Miasta Gdańska maksymalna wysokości dofinansowania wynosi 2 378 933,26 PLN, stanowiącej nie więcej niż łącznie 85,00 % kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych wynoszących 2 798 745,04 PLN. Wkład własny wynosił 419 811,78 PLN.

- Gmina Suchy Dąb maksymalna wysokości dofinansowania wynosi 434 944,24 PLN, stanowiącej nie więcej niż łącznie 85,00 % kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych wynoszących 511 699,09 PLN. Wkład własny wynosił 76 754,85 PLN.
- Gmina Pruszcz Gdański maksymalna wysokości dofinansowania wynosi 426 249,08 PLN, stanowiącej nie więcej niż łącznie 70,78 % kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych wynoszących 602 198,56 PLN. Wkład własny wynosił 175 949,48 PLN.
- Gmina Cedry Wielkie maksymalna wysokości dofinansowania wynosi 585 135,05 PLN, stanowiącej nie więcej niż łącznie 85,00 % kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych wynoszących 688 394,18 PLN. Wkład własny wynosił 103 259,13 PLN.

Termin zakończenia realizacji Projektu nie uległ zmianie.

Czynności kontrolne obejmowały wnioski o płatność od numeru RPPM.08.04.00-22-0020/16-001 do numeru RPPM.08.04.00-22-0020/16-026. Przedstawiona do kontroli dokumentacja obejmowała dokumenty księgowe, które zostały poniesione w ramach kategorii prace przygotowawcze; roboty budowlano-montażowe; nadzór inwestorski, autorski, inżynier kontraktu; promocja projektu oraz promocja produktu turystycznego. Wydatki uznane przez Beneficjenta jako niekwalifikowalne i zrealizowane poza Projektem nie podlegały przedmiotowej kontroli.

Kontrolujący stwierdzili, że w zakresie:

Gmina Miasta Gdańska (Lider Projektu):

1. 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., gdyż towary i usługi nabywane w celu realizacji Projektu nie są związane ze sprzedażą opodatkowaną (art. 86 ust. 1 ustawy o podatku od towarów i usług). Zweryfikowane zostały rejestry sprzedaży VAT, w których dokumenty finansowe Projektu zostały ujęte w części związanej ze sprzedażą nieopodatkowaną.
2. Zgodnie z Artykułem 13, Załącznika nr 1 do Umowy, Beneficjent zobowiązany był do prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej dotyczącej realizacji Projektu. Beneficjent koszty inwestycyjne związane z realizacją Projektu zaksięgował na wyodrębnionych kontach projektowych. Wydatki inwestycyjne ujęto na kontach z grupy 080, konto analityczne „Pomorskie Szlaki Kajakowe” z podziałem na konkretne przystanie. Środki trwałe zostały zaewidencjonowane na koncie środków trwałych.
3. W ramach przedmiotowego Projektu powstały w Gminie Miasta Gdańska środek trwały o wartości 2 221 019,64 PLN (120 dokumentów OT), ujęty przez Beneficjenta w ewidencji środków trwałych, na podstawie dokumentu OT.
4. Oświadczeniem z dnia 14.05.2024 r. Lider Projektu poinformował, iż w ramach przedmiotowego projektu nie został osiągnięty dochód incydentalny.

Gmina Suchy Dąb (Partner Projektu):

5. 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., gdyż towary i usługi nabywane w celu realizacji Projektu nie są związane ze sprzedażą opodatkowaną (art. 86 ust. 1 ustawy o podatku od towarów i usług). Zweryfikowane zostały rejestry sprzedaży VAT, w których dokumenty finansowe Projektu nie występowały.
6. Zgodnie z Artykułem 13, Załącznika nr 1 do Umowy, Beneficjent zobowiązany był do prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej dotyczącej realizacji Projektu. Beneficjent koszty inwestycyjne związane z realizacją Projektu zaksięgował na wyodrębnionych kontach projektowych. Wydatki inwestycyjne ujęto na kontach z grupy 080-019

„Inwestycje – Budowa Przystani kajakowej – Pomorskie Szlaki kajakowe”. Środki trwałe zostały zaewidencjonowane na koncie nr 011.

7. W ramach przedmiotowego Projektu powstały w Gminie Suchy Dąb środki trwałe o wartości 532 640,64 PLN (OT nr RIR.7010.23.8.2020 z dnia 01.10.2020 r. oraz RIR.72611.3.2023 z dnia 18.09.2023 r.), ujęty przez Beneficjenta w ewidencji środków trwałych, na podstawie dokumentu OT.
8. Oświadczeniem z dnia 14.05.2024 r. Partner Projektu poinformował, iż w ramach przedmiotowego projektu nie został osiągnięty dochód incydentalny.
9. Na etapie weryfikacji wniosków o płatność, na umowę nr ZP.002.SD.2020 z dnia 06.03.2020 r. zawartą z przedsiębiorstwem Usługi Ogólno-Budowlane Andrzej Dzienisz z siedzibą w Borzystowskiej Hucie na wydatki przedstawione do refundacji, nałożona została 5% korekta finansowa, w łącznej wysokości 8 520,17 PLN (naliczana od kwoty 170 403,46 PLN).
10. Na etapie weryfikacji wniosków o płatność, na umowę nr RGO.07.2023 z dnia 28.06.2023 r. zawartą z przedsiębiorstwem Mille SUN Sp. z o.o. z siedzibą w Gdyni na wydatki przedstawione do refundacji, nałożona została 25% korekta finansowa, w łącznej wysokości 70 193,96 PLN. Jednakże wyłącznie z faktury nr 9/2023 ujętej we wniosku o płatność nr RPPM.08.04.00-22-0020/16-025 została pomniejszona ww. korekta, natomiast z faktur nr 10/2023 oraz 9/2023 ujętych we wniosku o płatność nr RPPM.08.04.00-22-0020/16-026 korekta nie została pomniejszona. W związku z powyższym za niekwalifikowalne w trakcie kontroli uznaje się kwotę 31 704,66 PLN (31 079,66 PLN dotyczy faktury 10/2023, 625,00 PLN dotyczy faktury 625,00 PLN).

Gmina Pruszcz Gdański (Partner Projektu):

11. 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., gdyż towary i usługi nabywane w celu realizacji Projektu nie są związane ze sprzedażą opodatkowaną (art. 86 ust. 1 ustawy o podatku od towarów i usług). Zweryfikowane zostały rejestry sprzedaży VAT, w których dokumenty finansowe Projektu nie występowały.
12. Zgodnie z Artykułem 13, Załącznika nr 1 do Umowy, Beneficjent zobowiązany był do prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej dotyczącej realizacji Projektu. Beneficjent koszty inwestycyjne związane z realizacją Projektu zaksięgował na wyodrębnionych kontach projektowych. Wydatki inwestycyjne ujęto na kontach z 080 „Środki trwałe w budowie – Pomorskie szlaki kajakowe Szlak Motławy i martwej Wisły” Środki trwałe zostały zaewidencjonowane na koncie nr 011.
13. W ramach przedmiotowego Projektu powstały w Gminie Pruszcz Gdański środki trwałe o wartości 635 201,58 PLN (łącznie 14 dokumentów OT), ujęty przez Beneficjenta w ewidencji środków trwałych, na podstawie dokumentu OT.
14. Oświadczeniem z dnia 07.05.2024 r. Partner Projektu poinformował, iż w ramach przedmiotowego projektu nie został osiągnięty dochód incydentalny.

Gmina Cedry Wielkie (Partner Projektu):

15. 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., gdyż towary i usługi nabywane w celu realizacji Projektu nie są związane ze sprzedażą opodatkowaną (art. 86 ust. 1 ustawy o podatku od towarów i usług). Zweryfikowane zostały rejestry sprzedaży VAT, w których dokumenty finansowe Projektu nie występowały.
16. Zgodnie z Artykułem 13, Załącznika nr 1 do Umowy, Beneficjent zobowiązany był do prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej dotyczącej realizacji Projektu. Beneficjent koszty inwestycyjne związane z realizacją Projektu zaksięgował na wyodrębnionych kontach projektowych. Wydatki inwestycyjne ujęto na kontach z 080 „Inwestycje

Turystyka Pozostała Działalność – Plac Przystań oraz Pętla Żuławska Błotnik – Plac Przystań” Środki trwałe zostały zaewidencjonowane na koncie nr 011.

17. W ramach przedmiotowego Projektu powstały w Gminie Cedry Wielkie środki trwałe o wartości 1 039 984,70 PLN (OT 01/A/2021 z dnia 02.01.2021 r. oraz 01/B/2021 z dnia 02.01.2021 r.), ujęty przez Beneficjenta w ewidencji środków trwałych, na podstawie dokumentu OT.
18. Oświadczeniem z dnia 08.05.2024 r. Partner Projektu poinformował, iż w ramach przedmiotowego projektu nie został osiągnięty dochód incydentalny.
19. Poniżej przedstawiono Projekt w ujęciu wartościowym w podziale na źródła finansowania i kwalifikowalność wydatków, przed i po kontroli:

<b>Gmina Miasta Gdańska</b>		
	Wartości Aneksu nr RPPM.08.04.00-22-0020/16-05	Wartości po kontroli
Całkowita wartość Projektu	2 798 745,04 PLN	2 550 977,95 PLN
Kwota wydatków kwalifikowalnych	2 798 745,04 PLN	2 461 372,45 PLN
Dofinansowanie z Funduszu	2 378 933,26 PLN	2 092 166,56 PLN
Wkład własny Beneficjenta	419 811,78 PLN	369 205,89 PLN
Kwota wydatków niekwalifikowalnych	0,00 PLN	89 605,50 PLN
W tym uznane za niekwalifikowalne w trakcie kontroli	----	0,00 PLN

<b>Gmina Suchy Dąb</b>		
	Wartości Aneksu nr RPPM.08.04.00-22-0020/16-05	Wartości po kontroli
Całkowita wartość Projektu	530 961,25 PLN	530 961,25 PLN
Kwota wydatków kwalifikowalnych	511 699,09 PLN	432 984,96 PLN
Dofinansowanie z Funduszu	434 944,24 PLN	368 037,23 PLN
Wkład własny Beneficjenta	76 754,85 PLN	64 947,73 PLN
Kwota wydatków niekwalifikowalnych	19 262,16 PLN	97 976,29 PLN
W tym uznane za niekwalifikowalne w trakcie kontroli	----	31 704,66 PLN

<b>Gmina Pruszcz Gdański</b>		
	Wartości Aneksu nr RPPM.08.04.00-22-0020/16-05	Wartości po kontroli
Całkowita wartość Projektu	647 807,02 PLN	647 807,02 PLN
Kwota wydatków kwalifikowalnych	602 198,56 PLN	602 198,56 PLN
Dofinansowanie z Funduszu	426 249,08 PLN	426 249,08 PLN
Wkład własny Beneficjenta	175 949,48 PLN	175 949,48 PLN

Kwota wydatków niekwalifikowalnych	45 608,46 PLN	45 608,46 PLN
W tym uznane za niekwalifikowalne w trakcie kontroli	----	0,00 PLN

<b>Gmina Cedry Wielkie</b>		
	Wartości Aneksu nr RPPM.08.04.00-22-0020/16-05	Wartości po kontroli
Całkowita wartość Projektu	957 740,64 PLN	957 740,64 PLN
Kwota wydatków kwalifikowalnych	688 394,18 PLN	688 394,18 PLN
Dofinansowanie z Funduszu	585 135,05 PLN	585 135,05 PLN
Wkład własny Beneficjenta	103 259,13 PLN	103 259,13 PLN
Kwota wydatków niekwalifikowalnych	269 346,46 PLN	269 346,46 PLN
W tym uznane za niekwalifikowalne w trakcie kontroli	----	0,00 PLN

<b>łącznie dla Projektu</b>		
	Wartości Aneksu nr RPPM.08.04.00-22-0020/16-05	Wartości po kontroli
Całkowita wartość Projektu	4 935 253,95 PLN	4 687 486,86 PLN
Kwota wydatków kwalifikowalnych	4 601 036,87 PLN	4 184 950,15 PLN
Dofinansowanie z Funduszu	3 825 261,63 PLN	3 471 587,92 PLN
Wkład własny Beneficjenta	775 775,24 PLN	713 362,23 PLN
Kwota wydatków niekwalifikowalnych	334 217,08 PLN	502 536,71 PLN
W tym uznane za niekwalifikowalne w trakcie kontroli	----	31 704,66 PLN

\*dofinansowanie liczone jest od kwoty wydatków kwalifikowalnych po kontroli, zgodnie ze współczynnikiem dofinansowania wynikającym z Aneksu do umowy nr RPPM.08.04.00-22-0020/16-05, nie może być większe od podanej kwoty.

#### 4. ZALECENIA POKONTROLNE

Zobowiązuje się Lidera Projektu do przekazania informacji o realizacji wskaźnika rezultatu: „Wzrost oczekiwanej liczby odwiedzin w objętych wsparciem miejscach należących do dziedzictwa kulturowego i naturalnego oraz stanowiących atrakcje turystyczne”, wraz z dokumentacją potwierdzającą wartość wskaźnika.

Termin wykonania zalecenia: do 31.12.2024 r.

Instytucję Zarządzającą IZ RPO 2014-2020, należy poinformować o wykonaniu zaleceń pokontrolnych w formie pisemnej, w ww. terminie.

## 5. ZAŁĄCZNIKI

Brak załączników.

## 6. POUCZENIE

Kierownikowi jednostki kontrolowanej lub osobie pełniącej jego obowiązki przysługuje prawo zgłoszenia w terminie do 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania Informacji Pokontrolnej w formie pisemnej uzasadnionych zastrzeżeń, uwag lub wyjaśnień do zapisów zawartych w Informacji Pokontrolnej. Złożone w wyznaczonym terminie uwagi, wyjaśnienia lub zastrzeżenia wobec treści Informacji Pokontrolnej będą rozpatrywane przez Kierownika Zespołu Kontrolującego.<sup>2</sup>

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 w Urzędzie Miasta Gdańska dnia 13.05.2024 r.

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

### BENEFICJENT

PREZYDENT MIASTA GDAŃSKA

Aleksandra Dulękiewicz

ZASTĘPCA PREZYDENTA  
MIASTA GDAŃSKA

Piotr Czerwik

SKARBNIK MIASTA GDAŃSKA

Izabela Kus

### OSOBY KONTROLUJĄCE

1. Dominik Skonieczny

2. Szymon

3. Szymon

Kontrasygnata Skarbnika/Głównego Księgowego<sup>3</sup>  
(miejsce i data)

KIEROWNIK REFERATU

Katarzyna

Pieczęć i podpis Kierownika  
Referatu Kontroli (DPR)

Gdańsk, dnia 24.05.2024 r.

Z-ca DYREKTORA

DEPARTAMENTU PROGRAMÓW REGIONALNYCH

Rajal Reszka

DYREKTOR

WYDZIAŁU PROJEKTÓW INWESTYCYJNYCH

Pieczęć i podpis Dyrektora DPR/  
Z-cy Dyrektora DPR

Artur Lemanski

KIEROWNIK REFERATU  
INWESTYCJI KUBATUROWYCH

GŁÓWNY SPECJALISTA

Edyta Krajnik

Agnieszka Niemczyk

GŁÓWNY SPECJALISTA

Anna Krzesniak

<sup>2</sup> Wykreślić w przypadku Informacji Pokontrolnej Ostatecznej

<sup>3</sup> Wymagane w przypadku zaistnienia zobowiązań finansowych

