



DPR-K.44.26.2023
EOD: 60654/12/2023

INFORMACJA POKONTROLNA NR 26/P/2/23/1
Z KONTROLI REALIZACJI PROJEKTU

1. CZĘŚĆ OGÓLNA				
Termin przeprowadzenia kontroli	15.11.2023 r. –24.11.2023 r.			
Numer umowy o dofinansowanie	RPPM.08.04.00-22-0006/18-00; zmienionej aneksem RPPM.08.04.00-22-0006/18-01 z dnia 30 grudnia 2021 r. zmienionej aneksem RPPM.08.04.00-22-0006/18-02 z dnia 31 stycznia 2023 r.			
Data podpisania umowy	27 listopada 2019 r.			
Nazwa projektu	Górki Zachodnie – rozbudowa portu jachtowego.			
Beneficjent	Gmina Miasta Gdańska			
Adres jednostki kontrolowanej	ul. Nowe Ogrody 8/12, 80-803 Gdańsk;			
Projekt partnerski	NIE	Nazwa partnera	Adres	
		Nie dotyczy	Nie dotyczy	
Miejsce realizacji projektu	powiat Gdańsk, gmina Miasto Gdańsk, miejscowość Gdańsk.			
Rodzaj/typ ¹ kontroli	Planowa / na miejscu, na zakończenie realizacji;			
Jednostka kontrolowana została poinformowana o przeprowadzeniu przedmiotowej kontroli pismem o sygn.: DPR-K.44.26.2023, EOD: 54407/11/2023, z dnia 06.11.2023 r.				
1.1 Skład Zespołu Kontrolującego Instytucji Zarządzającej				
Lp.	Imię i nazwisko	stanowisko	referat	departament
1.	Katarzyna Strzelecka	Kierownik Zespołu Kontrolującego, Inspektor	Referat Kontroli	Departament Programów Regionalnych Urzędu Marszałkowskiego Województwa Pomorskiego
2.	Katarzyna Michalska	Główny Specjalista	Referat Kontroli	Departament Programów Regionalnych Urzędu Marszałkowskiego Województwa Pomorskiego
3.	Jolanta Trzeźniak	Główny Specjalista	Referat Kontroli	Departament Programów Regionalnych Urzędu Marszałkowskiego Województwa Pomorskiego
1.2 Osoby reprezentujące Beneficjenta				
Lp.	Imię i nazwisko	stanowisko		
1.	Artur Lemański	p.o. Dyrektora Wydziału Projektów Inwestycyjnych		
1.3 Osoby udzielające wyjaśnień				
Lp.	Imię i nazwisko	stanowisko		
1.	██████████	Kierownik Zespołu ds. Rozliczeń Pion Planowania i Budżetu DRMG		
2.	██████████	Starszy Inspektor Nadzoru – DRMG, Kierownik Projektu		

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

3.		Główny Specjalista – Zespół ds. rozliczeń		
1.4 Zakres kontroli				
1.4.1 Terminowość złożenia wniosku o płatność końcową²				
		<i>Termin złożenia wynikający z Umowy o dofinansowanie</i>	<i>Rzeczywisty termin złożenia</i>	
<i>Wniosek o płatność końcową</i>		02.05.2023 r.	28.04.2023 r.	
1.5 Zabezpieczenie prawidłowej realizacji umowy				
<i>Lp.</i>	<i>Rodzaj zabezpieczenia</i>		<i>Termin złożenia</i>	
1.	—		—	
1.6 Wizyty dotychczasowe				
<i>Lp.</i>	<i>Data</i>	<i>Nr informacji pokontrolnej</i>	<i>Zakres</i>	<i>Osoby kontrolujące</i>
1.	15.03.2023 r. – 07.08.2023 r.	26/P/1/23/I	Kontroli podlegał zakres rzeczowy, finansowy oraz zamówień publicznych, w ramach Wniosków o płatności od nr RPPM.08.04.00-22-0006/18-001 do nr RPPM.08.04.00-22-0006/18-012	Katarzyna Strzelecka - Kierownik Zespołu Kontrolującego, Inspektor, Marek Jackiewicz – Główny Specjalista, Katarzyna Michalska - Główny Specjalista
2. Metodologia przeprowadzenia kontroli (działania wybrane do kontroli oraz obszary kontroli)				
2.1 Zakres kontroli				
Kontrolą objęto wnioski o płatność od nr RPPM.08.04.00-22-0006/18-013 do nr RPPM.08.04.00-22-0006/18-015.				
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				
Zgodnie z zapisami zawartymi we wniosku o dofinansowanie - stanowiącym załącznik nr 2 do Umowy nr RPPM.08.04.00-22-0006/18-00 z dnia 27.11.2017 r. (ze zmianami) o dofinansowanie Projektu pn.: „Górki Zachodnie – rozbudowa portu jachtowego” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020, Osi Priorytetowej 8. Konwersja, Działanie 8.04. Wsparcie atrakcyjności walorów dziedzictwa przyrodniczego– wsparcie dotacyjne współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego. W ramach Projektu wykonano rozbudowę i przebudowę istniejącego Portu Jachtowego w Górkach Zachodnich celem zwiększenia oferty żeglarskiej w obrębie Wisły Śmiałej. Inwestycja została podzielona na dwa Etapy. Po realizacji I Etapu na terenie portu mogą cumować 183 jednostki pływające, natomiast po zakończeniu II Etapu (realizowanego ze środków własnych Beneficjenta- jako wydatki niekwalifikowalne) ilość miejsc cumowniczych wzrośnie do 235. W ramach I Etapu Projektu powstała niezbędna infrastruktura portu jachtowego, m.in. wykonano:				
<ul style="list-style-type: none"> - zagospodarowanie północnej części terenu portu jachtowego (nawierzchnie utwardzone, trawniki, wycinka zieleni, rozbiórki elementów zagospodarowania terenu kolidujących z projektowaną infrastrukturą); - przebudowę istniejących nabrzeży tworzących basen jachtowy; - zlikwidowano istniejące pomosty drewniane i zastąpiono je żelbetowymi pomostami pływającymi; - falochron pływający osłaniający wejście do portu i tworzący dodatkowe miejsca postojowe; - utworzono 183 miejsca postojowe dla jachtów; - sieć wodociągową wraz z hydrantami, przyłączami do budynków oraz instalację do części punktów poboru wody zlokalizowanych wzdłuż nabrzeża; 				

² Dotyczy tylko kontroli na zakończenie realizacji Projektu.

- zbiornik bezodpływowy wraz z rurociągiem tłocznym, połączonym z punktem odbioru ścieków sanitarnych z jachtów;
- układ kanalizacji deszczowej dla wylotu W-I;
- demontaż istniejącego wodociągu, zlokalizowanego w sąsiedztwie nowoprojektowanych sieci i instalacji sanitarnych;
- sieć niskiego napięcia, w skład której wchodzi zasilanie oświetlenia, punktów poboru energii elektrycznej oraz odbiorów branży sanitarnej (rozdzielnice pomp.);
- kanalizację teletechniczną.

W ramach przedmiotowej kontroli, w zakresie rzeczowym, zweryfikowano prawidłowość i zakres realizacji inwestycji obejmujący prace wykończeniowe oraz pozostały zakres obowiązków Wykonawcy: NDI S.A. z siedzibą w Sopocie, określony umową nr 341/2021-BZP-UiG.502.27.2021/MB/1 z dnia 9.09.2021 r., ze zmianami. Prace odebrano jako wykonane prawidłowo z usterkami, które zostały usunięte, co zostało potwierdzone protokołem z przeglądu obiektu z dnia 17.10.2023 r.

W zakresie objętym kontrolą zweryfikowano prawidłowość realizacji pozostałych do zakończenia prac budowlanych, nie stwierdzono usterek oraz wad z zakresie wykonanych robót budowlanych, uniemożliwiających bezpieczną eksploatację. W trakcie kontroli Beneficjent złożył wyjaśnienia dotyczące prac zrealizowanych i rozliczonych w ramach protokołu zaawansowania wykonanych robót/prac nr 6 z dnia 31.05.2022 r., stanowiący załącznik do faktury VAT nr FS55 1/06/2022 z dnia 06.06.2022 r., iż Wykonawca zrealizował wszystkie prace objęte niniejszym protokołem, w tym również zakres prac zawartych w poz. 1.4 „Pomosty pływające i wyposażenie hydrotechniczne”, których wartość wyniosła 200 000,00 PLN netto i dotyczyła dostarczenia, montażu pomostów pływających oraz wyposażenia hydrotechnicznego. Zakres powyższych prac został potwierdzony przez IZ RPO WP jako zrealizowane.

Pełnienie funkcji inspektora nadzoru autorskiego przy robotach budowlano – montażowych realizowanych w Projekcie, powierzono na podstawie umowy nr 395/2017-IPN/117/17 z dnia 4.08.2017 r. „Projmors” Biuro Projektów Budownictwa Morskiego Sp. z o.o. z Gdańska.

W wyniku przeprowadzonych czynności kontrolnych stwierdzono, iż projekt został zrealizowany w sposób zgodny z umową i obowiązującym prawem a zgromadzona dokumentacja jest kompletna i prawidłowa.

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.	1,00	1,0	X	—	Protokół odbioru
Wskaźniki rezultatu						
Nazwa	Wartość			Zgodność z umową		Dokument potwierdzający osiągnięcie wskaźnika/konsekwencje nieosiągnięcia wskaźnika dla dalszej realizacji projektu
	jednostka miary	planowana zgodnie z umową	osiągnięta 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	2 325,00	—	—	X	Oświadczenie Beneficjenta z dnia 17.11.2023 r. z wyjaśnieniem, iż założony w Projekcie wskaźnik rezultatu zostanie oszacowany dopiero po wykonaniu analiz tj. do 31.01.2024 r.

3.1.2 Zamówienia publiczne/Zasada konkurencyjności

W ramach niniejszego Projektu zrealizowano następujące zamówienia publiczne:

1. Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego;

Tryb udzielenia zamówienia: przetarg nieograniczony dla zamówień o wartości równej lub wyższej od progów unijnych - podstawa prawna stosowania trybu przetargu nieograniczonego art.132 ustawy Pzp z dnia 11 września 2019 r., zwanej dalej „ustawa Pzp”

Przedmiot zamówienia: „Górki Zachodnie w Gdańsku – rozbudowa portu jachtowego” Etap I

Data wszczęcia postępowania: 15.03.2021 r., ogłoszenie o zamówieniu nr 2021/S 055-135310 opublikowane w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej.

W wyniku przeprowadzonego postępowania zamówienia udzielono:

NDI S.A. ul. Powstańców Warszawy 19, 81-718 Sopot

Umowa nr 341/2021-BZP-UiG.502.27.2021/MB/1 zawarta 09.09.2021 r., aneks nr 1 z dnia 24.01.2022 r., aneks nr 2 z dnia 14.02.2022 r., aneks nr 3 z dnia 16.02.2022 r., aneks nr 4 z dnia 06.09.2022 r., aneks nr 5 z dnia 29.12.2022 r., aneks nr 6 z dnia 29.12.2022 r.

Wartość umowy 18 567 254,81 PLN

Wartość umowy po zmianach wprowadzonych aneksami wynosi 20 879 535,79 PLN

2. Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego;

Tryb udzielenia zamówienia: przetarg nieograniczony o wartości poniżej kwot, o których mowa w art. 11 ust. 8 ustawy Pzp

Przedmiot zamówienia: Opracowanie kompletnej dokumentacji projektowej wraz z pełnieniem nadzoru autorskiego dla zadania pn. „Górki Zachodnie w Gdańsku – rozbudowa portu jachtowego”

Data wszczęcia postępowania: 21.06.2017 r., ogłoszenie o zamówieniu nr 534242-N-2017 opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych.

W wyniku przeprowadzonego postępowania zamówienia udzielono:

PROJMORS Biuro Projektów Budownictwa Morskiego Sp. z o.o., ul. Kruczkowskiego 2, 80-288 Gdańsk

Umowa nr 395/2017-I/PN/117/17 zawarta w dniu 04.08.2017 r., aneks nr 1 z dnia 28.02.2019 r., aneks nr 2 z dnia 20.05.2019 r., aneks nr 3 z dnia 19.06.2020 r., aneks nr 4 z dnia 12.04.2022 r.

Wartość umowy 289 050,00 PLN

Wartość umowy po zmianach wprowadzonych aneksami wynosi 317 832,00 PLN

Przedmiotowe postępowania (poz. 1-2) objęte były kontrolą w trakcie realizacji Projektu. Wyniki ustaleń zostały zawarte w Informacji Pokontrolnej nr 26/P/1/23/I.

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 inwestycji na stronie Internetowej;
- zainstalował tablice informacyjno-pamiątkowe w miejscu realizacji Projektu.

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 Wytocznych 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, iż Projekt został zrealizowany zgodnie z politykami horyzontalnymi równości szans i niedyskryminacji oraz polityką horyzontalną zrównoważonego rozwoju.

Sposób archiwizacji dokumentacji Projektu został wskazany w oświadczeniu Gminy Miasta Gdańska z dnia 7.11.2023 r.

3.2 Zakres Finansowy

Umową nr RPPM.08.04.00-22-0006/18-00 z 27.11.2019 r., Instytucja Zarządzająca przyznała Beneficjentowi – Gminie Miasta Gdańska na realizację Projektu pn. „Górki Zachodnie – rozbudowa portu jachtowego”, dofinansowanie ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w maksymalnej wysokości 12 007 028,77 PLN, stanowiącej nie więcej niż 73,5 % kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych Projektu wynoszących 16 336 500,06 PLN. Realizację Projektu przewidziano w okresie od 02.09.2019 r. do 31.12.2021 r.

Aneksem nr RPPM.08.04.00-22-0006/18-01 z 30.12.2021 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. Zmniejszono kwotę wydatków kwalifikowalnych do sumy 15 669 251,35 PLN oraz wnioskowane dofinansowanie do wartości 11 774 953,89 PLN, przy jednoczesnym zwiększeniu jego poziomu do 75,15%. Termin realizacji Projektu wydłużono do 31.12.2022 r.

Aneksem nr RPPM.08.04.00-22-0006/18-02 z 31.01.2023 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. Wydatki kwalifikowalne oraz dofinansowanie nie uległo zmianie przy czym wydłużono termin realizacji Projektu do 31.03.2023 r.

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: roboty budowlano-montażowe, nadzór oraz promocję Projektu. Wydatki niekwalifikowalne oraz zrealizowane poza Projektem nie podlegały przedmiotowej kontroli

Ponadto Kontrolujący stwierdzili, że:

1. Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie, sekcja B Informacje o wnioskodawcy, pkt B.5. Możliwość odzyskania podatku VAT, Beneficjent ma możliwość odzyskania naliczonego podatku od towarów i usług. Poniesiony w ramach Projektu podatek VAT zadeklarowano zatem jako koszt niekwalifikowalny (pkt C.1 Zakres rzeczowy Sekcji C. Zakres rzeczowo-finansowy i wskaźniki Projektu wniosku o dofinansowanie).
2. Zgodnie z artykułem 13 załącznika nr 1 do Umowy nr RPPM. 08.04.00-22-0006/18-00 ze zm. Beneficjent zobowiązany jest do prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej dotyczącej realizacji Projektu. Kontrolujący stwierdzili, iż Beneficjent taką ewidencję prowadził. Wydatki inwestycyjne zaewidencjonowane zostały na wydzielonym koncie 080 „Górki Zachodnie – port jachtowy” w podziale na źródła finansowania.
3. Jednostka realizująca Projekt – Dyrekcja Rozbudowy Miasta Gdańska dokonała przekazania rozliczenia nakładów protokołami PRN na rzecz Gdańskiego Ośrodka Sportu, który to wystawił 8 dokumentów OT na łączną kwotę 17 678 840,72 PLN.
4. Oświadczeniem złożonym do akt kontroli Beneficjent poinformował, iż w trakcie realizacji Projektu nie wystąpiły dochody o charakterze incydentalnym.

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

	Wartości z aneksu RPPM.08.04.00-22-0006/18-02	Wartości po kontroli
Całkowita wartość Projektu	19 199 182,18 PLN	20 883 717,77 PLN
Kwota wydatków kwalifikowalnych	15 669 251,35 PLN	15 490 958,46 PLN
Dofinansowanie z Funduszu 75,15 %	11 774 953,89 PLN	11 640 972,33 PLN
Wkład własny Beneficjenta	3 894 297,46 PLN	3 849 986,13 PLN
Kwota wydatków niekwalifikowalnych	3 529 930,83 PLN	5 392 759,31 PLN
W tym uznane za niekwalifikowalne w trakcie kontroli	---	0,00 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 RPPM.08.04.00-22-0006/18 -00 ze zm. i nie może być większe od podanej kwoty.

4. ZALECENIA POKONTROLNE

Zobowiązuje się Beneficjenta o przekazanie informacji o osiągnięciu wskaźnika rezultatu:

- wzrost oczekiwanej liczby odwiedzin w objętych wsparciem miejscach należących do dziedzictwa kulturowego i naturalnego oraz stanowiących atrakcje turystyczne.

Termin wykonania zalecenia: do dnia 9.02.2024 r.

Proszę o poinformowanie w formie pisemnej Instytucję Zarządzającą o wdrożeniu zalecenia pokontrolnego w ww. terminie.

5. ZAŁĄCZNIKI

Bez 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.³

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 Dyrekcji Rozbudowy Miasta Gdańska pod numerem 6/2023 r.

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

BENEFICJENT
PREZIDENT MIASTA GDAŃSKA

Aleksandra Dulkiwicz

ZASTĘPCA PREZIDENTA
MIASTA GDAŃSKA

Przemysław Grzelak

SKARBNIK MIASTA GDAŃSKA

Izabela Kuś

Kontrasygnata Skarbnika/Głównego Księgowego⁴
(miejsce i data)

KIEROWNIK REFERATU

Edyta Krajcik

Pieczęć i podpis Kierownika
Referatu Kontroli

³ Wykreślić w przypadku Informacji Pokontrolnej Ostatecznej

⁴ Wymagane w przypadku zaistnienia zobowiązań finansowych

OSOBY KONTROLUJĄCE

1. Katarzyna Stulecka

2. Katarzyna Chlewicka

3. Iwona Tiedel

Gdańsk, dnia 12/12/23 roku
Z-ca DYREKTORA

DEPARTAMENTU PROGRAMÓW REGIONALNYCH

Rajca Reszka

Pieczęć i podpis Dyrektora DPR/
Zastępcy Dyrektora DPR

p.o. KIEROWNIK
REFERATU INWESTYCJI KUBATUROWYCH

Edyta Krajcik

DEPARTAMENT PROGRAMÓW REGIONALNYCH

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

GŁÓWNY SPECJALISTA

Anna Krześniak