



DPR.K.6439-57/10
EOD 34696/12/2010

INFORMACJA POKONTROLNA NR 57/P/1/10/I

Z KONTROLI REALIZACJI PROJEKTU

1.CZĘŚĆ OGÓLNA				
Termin przeprowadzenia kontroli	01.12.2010 r.- 03.12.2010 r.			
Numer Umowy/Decyzji o dofinansowanie	UDA-RPPM.04.03.00-00-006/09-00 z późn. zm.			
Data podpisania umowy	23 grudnia 2009 r.			
Nazwa Projektu	„Przebudowa drogi powiatowej 2325G łącząca drogę wojewódzką 501 z portem morskim w Stegnie jako zwiększenie konkurencyjności węzłów transportowych, atrakcyjności gospodarczej i turystycznej w powiecie”			
Beneficjent	Powiat Nowodworski			
Adres jednostki kontrolowanej	82-100 Nowy Dwór Gdański, ul. Władysława Sikorskiego 23			
Miejsce realizacji projektu	Powiat Nowodworski			
Rodzaj/typ ¹ kontroli	Planowa/na zakończenie realizacji			
Jednostka kontrolowana została poinformowana o przeprowadzeniu przedmiotowej kontroli pismem o sygn. DPR.K.6439-57/10, EOD 32195/11/2010 (L.dz. 5700) z dnia 24.11.2010r.				
1.1 Skład Zespołu Kontrolującego Instytucji Zarządzającej				
Lp.	Imię i nazwisko	stanowisko	referat	departament
1.	Sylwia Stankiewicz	Inspektor – Kierownik Zespołu Kontrolującego	Referat Kontroli	Departament Programów Regionalnych UMWP
2.	Anna Kacprzyńska	Główny Specjalista	Referat Kontroli	Departament Programów Regionalnych UMWP
3.	Agnieszka Bolduan	Członek Zespołu Kontrolującego	-	-
2 Osoby reprezentujące Beneficjenta				
Lp.	Imię i nazwisko	stanowisko		
1.	Zbigniew Piórkowski	Starosta Nowodworski		
1.3 Osoby udzielające wyjaśnień				
Lp.	Imię i nazwisko	Stanowisko		
1.	Tomasz Rusinowicz	Podinspektor ds. funduszy		
2.	Roman Gaza	Inspektor ds. zamówień publicznych		
3.	Małgorzata Tkaczyk	Skarbnik powiatu		
1.4 Zakres kontroli				
1.4.1 Wniosek o płatność				
Nr wniosku o płatność	WNP-RPPM.04.03.00-00-006/09-01			
Data złożenia	15.04.2010r.			
Okres dotyczący	Od 07.07.2007 do 23.03.2010			
Kwota wydatków kwalifikowalnych	208 121,20 PLN			

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





PROGRAM REGIONALNY
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



URZĄD MARSZAŁKOWSKI
WOJEWÓDZTWA POMORSKIEGO



UNIA EUROPEJSKA

DPR.K.6439-57/10
EOD 34696/12/2010

objętych wnioskiem	
Wnioskowana kwota	156 090,90 PLN
Nr wniosku o płatność	WNP-RPPM.04.03.00-00-006/09-02
Data złożenia	09.07.2010r.
Okres dotyczący	Od 24.03.2010 do 09.07.2010
Kwota wydatków kwalifikowalnych objętych wnioskiem	2 107 795,92 PLN
Wnioskowana kwota	1 580 846,94 PLN
Nr wniosku o płatność	WNP-RPPM.04.03.00-00-006/09-03
Data złożenia	27.10.2010r.
Okres dotyczący	Od 10.07.2010 do 18.10.2010
Kwota wydatków kwalifikowalnych objętych wnioskiem	2 661 600,75 PLN
Wnioskowana kwota	1 996 200,56 PLN

1.4.2 Terminowość złożenia wniosku o płatność końcową¹¹

	Termin złożenia wynikający z Umowy o dofinansowanie	Rzeczywisty termin złożenia
Wniosek o płatność końcową	29.11.2010r.	27.10.2010r.

1.5 Zabezpieczenie prawidłowej realizacji umowy

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

1.6 Wizyty dotychczasowe

Lp.	Data	Nr informacji pokontrolnej	Zakres	Osoby kontrolujące
---	---	---	---	---

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

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

1. Zakres rzeczowy Projektu (dokumentacja techniczna budowy - projekty budowlane, dzienniki budowy, protokół przekazania placu budowy i końcowy odbiór robót; projekt budowlany powykonawczy, dokumentacja geodezyjna powykonawcza, wskaźniki produktu/rezultatu; miejsce realizacji Projektu – fizyczne potwierdzenie wykonanego zakresu rzeczowego) zgodnie z wnioskiem aplikacyjnym, zarejestrowanym pod numerem: WND-RPPM.04.03.00-00-006/09-00;
2. Zamówienia publiczne – prawidłowość stosowania ustawy Prawo Zamówień Publicznych;
3. Elementy promocji wraz ze stosowaniem polityk horyzontalnych;
4. Zakres finansowy - wyciągi bankowe potwierdzające wpływy i wydatki związane z projektem
 - dokumenty finansowe – księgowe potwierdzające poniesione, określone w umowie, wydatki kwalifikowalne;
 - dokumenty poświadczające przyjęcie składników majątkowych na stan;
 - wyodrębniona ewidencja księgowa 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

Zgodnie z zapisami zawartymi we wniosku będącym załącznikiem nr 1 do Umowy nr UDA-RPPM.04.03.00-00-006/09-00 z dn. 23

¹¹ Dotyczy tylko kontroli na zakończenie realizacji Projektu.



Pomorskie w Unii
URZĄD MARSZAŁKOWSKI
WOJEWÓDZTWA POMORSKIEGO
www.woj-pomorskie.pl

Departament Programów Regionalnych
ul. Augustyńskiego 2, 80-819 Gdańsk,
tel. (058) 326 81 33; fax: (058) 326 81 34
e-mail: dpr@woj-pomorskie.pl



PROGRAM REGIONALNY
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



URZĄD MARSZAŁKOWSKI
WOJEWÓDZTWA POMORSKIEGO



UNIA EUROPEJSKA

DPR.K.6439-57/10
EOD 34696/12/2010

grudnia 2009r. zmienionej aneksem nr UDA-RPPM.04.03.00-00-006/09-01 z dn. 12 lipca 2010r. oraz aneksem nr UDA-RPPM.04.03.00-00-006/09-02 z dn. 03 listopada 2010r. o dofinansowanie Projektu „Przebudowa drogi powiatowej 2325G łącząca drogę wojewódzką 501 z portem morskim w Steganie jako zwiększenie konkurencyjności węzłów transportowych, atrakcyjności gospodarczej i turystycznej w powiecie” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Pomorskiego na lata 2007-2013, Osi Priorytetowej 4 Regionalny system transportowy, Działania 4.3 Rozwój i poprawa dostępności węzłów transportowych, współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego zawartej z Instytucją Zarządzającą, przedmiotem projektu była przebudowa drogi powiatowej 2325G łączącej port morski z siecią dróg o znaczeniu regionalnym i krajowym, długości 2,446km oraz przebudowa kanalizacji deszczowej, sieci wodociągowej, kabli teletechnicznych i linii energetycznych.

W trakcie kontroli stwierdzono, iż przebudowano drogę powiatową 2325G łączącą port morski z siecią dróg o znaczeniu regionalnym i krajowym, długości 2,446km oraz przebudowano kanalizację deszczową, sieć wodociągową, kable teletechniczne i linie energetyczne.

Stwierdzono, iż Beneficjent osiągnął wskaźniki produktu w 100%.

W trakcie kontroli stwierdzono, iż Projekt budowlany „Przebudowa drogi powiatowej nr 2325G Port Rybacki – Stegna stanowiącej ul. Morską w m. Stegna” branża energetyczna wykonany przez mgr inż. Waldemara Wesołowskiego w kwietniu 2008r. zawiera nazwy własne producenta AROT POLSKA Sp. z o.o. w Lesznie:

- AROT SRS 110, na które zostało wystawione Świadczenie Ochronne z dn. 28.12.2005r. nadające Prawo Ochronne nr 164398

- AROT PS 120, na które zostało wystawione Świadczenie Ochronne nr 130836 z dn. 20.02.2002r.

- AROT DVK 110, na które zostało wystawione Świadczenie Ochronne z dn. 28.06.2005r. nadające Prawo Ochronne nr 158953

W/w Świadczenia Ochronne z dn. 28.12.2005r. oraz z dn. 28.06.2005r. zostały wystawione przez Urząd Patentowy Rzeczypospolitej Polskiej na podstawie przepisów ustawy z dnia 30 czerwca 2000r. Prawo własności przemysłowej (Dz.U. z 2003r. nr 119, poz. 1117 z późn. zm.)

Świadczenie Ochronne z dn. 20.02.2002r. zostało wystawione na mocy ustawy z dn. 31.01.1985r. o znakach towarowych (Dz.U. nr 5, poz.17, z późn. zm.).

Projekt budowlany „Przebudowa drogi powiatowej nr 2325G Port Rybacki – Stegna stanowiącej ul. Morską w m. Stegna” branża energetyczna wykonany przez mgr inż. Waldemara Wesołowskiego w kwietniu 2008r. zawiera również nazwę własną:

- BEZPOL, która pod numerem 276541 została zgłoszona w dniu 18.02.2004r. przez Przedsiębiorstwo Produkcyjne „BEZPOL” Ryszard Opałka, Adam Bit, Michał Torbus Sp. J. do Urzędu Patentowego Rzeczypospolitej Polskiej.

Na podstawie przedstawionych dokumentów, zgodnie z pismem Dyrektora Zarządu Dróg Powiatowych w Nowym Dworze Gdańskim dotyczącym uzasadnienia zmiany umowy nr 7/2007 zawartej w dniu 07.07.2007r. z Drogową Pracownią Projektową ZNAK w Gdańsku w związku z tym, iż decyzja o ustaleniu lokalizacji inwestycji celu publicznego nr BUD-7330/IP/1/2007 z dn. 20.04.2007r. została sporządzona niezgodnie z przebiegiem projektowanej drogi i niezbędne stało się sporządzenie nowej decyzji o ustaleniu lokalizacji inwestycji celu publicznego wydatek w wysokości 22 448,00 zł (brutto) określony Aneksem nr 1/2007 z dn. 10.09.2007r. do nowego nr 7/2007 zostaje uznany za niekwalifikowalny.

Oświadczeniem z dn. 03.12.2010r. Beneficjent wyjaśnił, iż wskaźniki rezultatu: 4.3.15 (KSI) Oszczędność czasu w przewozach pasażerskich; 4.3.15A (KSI) Skrócenie czasu przejazdu; 4.3.16 (KSI) Oszczędność czasu w przewozach towarowych; 4.3.16A (KSI) skrócenie czasu przejazdu; 4.3.18 Liczba jednostek korzystających ze wspartej infrastruktury małych portów morskich/ śródlądowych zostaną osiągnięte do dn.30.09.2011r.

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	
4.3.8 (KSI) Długość przebudowanych dróg stanowiących bezpośredni dostęp do węzłów	km	2,44	2,44	X	----	Protokół odbioru z dn. 06.08.2010r.; Oświadczenie geodety z dn. 03.12.2010r.



Pomorskie w Unii
URZĄD MARSZAŁKOWSKI
WOJEWÓDZTWA POMORSKIEGO
www.woj-pomorskie.pl

Departament Programów Regionalnych
ul. Augustyńskiego 2, 80-819 Gdańsk,
tel. (058) 326 81 33; fax: (058) 326 81 34
e-mail: dpr@woj-pomorskie.pl



PROGRAM REGIONALNY
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



URZĄD MARSZAŁKOWSKI
WOJEWÓDZTWA POMORSKIEGO



UNIA EUROPEJSKA

DPR.K.6439-57/10
EOD 34696/12/2010

transportowych						
4.3.3 Liczba przebudowanych obiektów infrastruktury małych portów morskich/śródlądowych	szt.	2	2	X	----	Protokół odbioru z dn. 06.08.2010r.; Oświadczenie geodety z dn. 03.12.2010r.
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	
4.3.15 (KSI) Oszczędność czasu w przewozach pasażerskich	PLN/rok	1469034,0	----	----	X	Oświadczenie Beneficjenta z dn. 03.12.2010r.
4.3.15A (KSI) skrócenie czasu przejazdu	minuty	0,75	----	----	X	Oświadczenie Beneficjenta z dn. 03.12.2010r.
4.3.16 (KSI) Oszczędność czasu w przewozach towarowych	PLN/rok	1041088,0	----	----	X	Oświadczenie Beneficjenta z dn. 03.12.2010r.
4.3.16A (KSI) skrócenie czasu przejazdu	minuty	0,75	----	----	X	Oświadczenie Beneficjenta z dn. 03.12.2010r.
4.3.18 Liczba jednostek korzystających ze wspartej infrastruktury małych portów morskich / śródlądowych	Szt.	3,00	----	----	X	Oświadczenie Beneficjenta z dn. 03.12.2010r.

3.1.2 Zamówienia publiczne

W trakcie kontroli sprawdzono poprawność stosowania Ustawy Prawo Zamówień Publicznych z dnia 29 stycznia 2004 r. (tekst jednolity Dz. U. z 2007 r., Nr 233, poz. 1655 z późniejszymi zmianami) dla następujących postępowań dotyczących Projektu:

1. *Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego o wartości zamówienia nie przekraczającej kwoty, o których mowa w art. 11 ust. 8 pzp na „Przebudowę drogi powiatowej nr 2325G – Trasa: Port Rybacki – Stegna stanowiącej ul. Morską, 82-100 Stegna. O długości – 2.466 km”*

W wyniku przeprowadzonego postępowania zamówienia publicznego udzielono firmie:

SKANSKA S.A. siedzibą w Warszawie, ul. Gen. J. Zajączka 9

Umowa zawarta w dniu 25.03.2010r. umowa na kwotę :

Wartość umowy: 4 527 997,87 zł

(słownie: cztery miliony pięćset dwadzieścia siedem tysięcy dziewięćset dziewięćdziesiąt siedem złotych 87/100 groszy)

W powyższym postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego stwierdzono w trakcie kontroli iż projekt budowlany „Przebudowa drogi powiatowej nr 2325G Port Rybacki – Stegna stanowiącej ul. Morską w m. Stegna” branża energetyczna wykonany przez mgr inż. Waldemara Wesołowskiego w kwietniu 2008r. **zawiera nazwy własne:** AROT PS 160, AROT PS 110, AROT DVK 110.

Zamawiający opisując przedmiot zamówienia posłużył się nazwą własną producenta, bez określenia minimalnych wymogów równoważności, przez co naruszył art. 29 ust. 2 i 3 ustawy pzp. Zgodnie z postanowieniem Europejskiego Trybunału Sprawiedliwości



Pomorskie w Unii
URZĄD MARSZAŁKOWSKI
WOJEWÓDZTWA POMORSKIEGO
www.ujp.pomorskie.pl

Departament Programów Regionalnych
ul. Augustyńskiego 2, 80-819 Gdańsk,
tel. (058) 326 81 33; fax: (058) 326 81 34
e-mail: dpr@woj-pomorskie.pl



DPR.K.6439-57/10
EOD 34696/12/2010

(C 59/00 z dnia 03.12.2001 r. w sprawie Bent Moustén Vestergaard) zakazane jest wskazywanie konkretnego producenta bez użycia słów „lub równoważne”. Zgodnie z orzecznictwem KIO „naruszeniem zasady uczciwej konkurencji jest opisanie przedmiotu zamówienia z użyciem oznaczeń wskazujących na konkretnego producenta lub konkretny produkt albo z użyciem parametrów wskazujących na konkretnego producenta, dostawcę albo konkretny wyrób.” (wyrok KIO z dnia 16 maja 2008r., sygn. akt: KIO/UZP 423/08, wyrok ZA z 18 grudnia 2003 r., sygn. akt: UZP/ZO/0-2098/03).

Zgodnie z taryfikatorem, za powyższe naruszenie zostaje nałożona korekta finansowa. W przedmiotowej sytuacji do ustalenia wysokości korekty finansowej zastosowano metodę wskaźnikową.

Wskaźnik procentowy nałożonej korekty zastosowany do obliczenia wysokości korekty finansowej dla ww. zamówienia publicznego, które jest objęte dyrektywą 2004/18/WE, określono według tabeli 4.

Kategoria nieprawidłowości: Określenie dyskryminacyjnych warunków udziału w postępowaniu oraz dyskryminacyjny opis przedmiotu zamówienia.

Kwalifikacja prawna oraz opis nieprawidłowości: naruszenie art. 7 ust. 1 oraz art. 29 ust. 2 i 3 ustawy pzp, co nie jest zgodne również z art. 43 i 49 Traktatu ustanawiającego Wspólnotę Europejską, zasadami niedyskryminacji i przejrzystości.

Wskaźnik procentowy do obliczenia wartości korekty finansowej za ww. naruszenia przy udzielaniu zamówienia publicznego wynosi 6%.

2. *Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego o wartości zamówienia nie przekraczającej kwoty, o których mowa w art. 11 ust. 8 pzp na pełnienie funkcji Inżyniera Kontraktu projektu „Przebudowa drogi powiatowej nr 2325G – Trasa: Port Rybacki – Stegna stanowiącej ul. Morską, 82-100 Stegna. O długości – 2.466 km”*

W wyniku przeprowadzonego postępowania zamówienia publicznego udzielono firmie:

Biuro Inwestycyjne. Projektowanie i Nadzory z siedzibą w 82-300 Elbląg, ul. Jana III Sobieskiego 25

Umowa zawarta w dniu 23.03.2010r

Wartość umowy: 220 000,00 zł

(słownie: dwieście dwadzieścia tysięcy złotych 00/100 groszy)

W przedmiotowym postępowaniu zamawiający w specyfikacji istotnych warunków zamówienia oraz ogłoszeniu nr 42678-2010 opublikowanym dnia 15.02.2010 r. w celu spełnienia warunków udziału w postępowaniu żąda „wykazu osób, które będą uczestniczyć w wykonywaniu zamówienia (...) potwierdzone kopie uprawnień i przynależności do odpowiednich izb samorządu zawodowego”

„Wyszy wymóg prowadzi do naruszenia zasady uczciwej konkurencji i równego traktowania wykonawców wyrażonej w art. 7 ust 1 ustawy pzp oraz zasady udzielania zamówień publicznych określonej w art. 2 Dyrektywy 2004/18/WE wskazującej, że zamawiający zapewniają równe i niedyskryminacyjne traktowanie wykonawców oraz działają w sposób przejrzysty. Co więcej, musi ono zostać uznane za naruszenie odpowiednich postanowień prawa wspólnotowego, w szczególności art. 43 i 49 Traktatu Ustanawiającego Wspólnotę Europejską określających fundamentalne zasady wspólnotowe tj. swobodę przedsiębiorczości oraz swobodę świadczenia usług.

W myśl art. 48 ust. 2 b Dyrektywy 2004/18/WE stanowiącej „wskazanie zaangażowanych pracowników technicznych lub instytucji technicznych niezależnie od tego czy są one częścią przedsiębiorstwa danego wykonawcy (...) tych, którymi będzie dysponował do wykonania robót budowlanych”. Biorąc powyższe pod uwagę każdy zamawiający powinien wymagać od wykonawcy jedynie udowodnienia, że w przypadku udzielenia mu zamówienia i chwili jego realizacji będzie on dysponował określonymi zasobami, natomiast nie jest to konieczne w trakcie procedury przetargowej. Warunki sformułowane w ww. przetargu sugerują konieczność dysponowania określonym potencjałem ludzkim już w momencie składania ofert.

W tym kontekście żądanie przez Zamawiającego przynależności osób mających uczestniczyć w realizacji zamówienia do odpowiedniej jednostki samorządu zawodowego już na dzień składania ofert, stawia w niekorzystnej sytuacji takich wykonawców, którzy zatrudniają lub zamierzają zatrudnić do realizacji zamówienia m.in. osoby, których kwalifikacje do wykonywania danego rodzaju działalności nabyte w innych państwach zostały uznane w drodze odpowiedniej procedury. Zauważyć należy, że takie osoby również posiadają





DPR.K.6439-57/10
EOD 34696/12/2010

prawo wykonywania danej działalności zawodowej, a ich kwalifikacje często nie ustępują kwalifikacjom osób, które uzyskały odpowiednie uprawnienia w Polsce i zostały wpisane na listę członków właściwej jednostki samorządu zawodowego. Dlatego ograniczenia możliwości uczestnictwa przez takie osoby w realizacji zamówienia należy uznać za ograniczające konkurencję dyskryminujące niektórych wykonawców.

Zgodnie z taryfikatorem, za powyższe naruszenie zostaje nałożona korekta finansowa. W przedmiotowej sytuacji do ustalenia wysokości korekty finansowej zastosowano metodę wskaźnikową.

Wskaźnik procentowy nałożonej korekty zastosowany do obliczenia wysokości korekty finansowej dla ww. zamówienia publicznego, które jest objęte dyrektywą 2004/18/WE, określono według tabeli 4

Kategoria nieprawidłowości: Określenie dyskryminacyjnych warunków udziału w postępowaniu

Kwalifikacja prawna oraz opis nieprawidłowości: naruszenie art. 7 ust. 1 ustawy pzp, co nie jest zgodne również z art. 43 i 49 Traktatu ustanawiającego Wspólnotę Europejską, zasadami niedyskryminacji i przejrzystości.

Wskaźnik procentowy do obliczenia wartości korekty finansowej za ww. naruszenia przy udzielaniu zamówienia publicznego wynosi 3%.

Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego o wartości zamówienia nie przekraczającej kwoty, o których mowa w art. 11 ust. 8 pzp na dokumentację projektową projektu „Przebudowa drogi powiatowej nr 2325G – Trasa: Port Rybacki – Stegna stanowiącej ul. Morską, 82-100 Stegna. O długości – 2,466 km”

W wyniku przeprowadzonego postępowania zamówienia publicznego udzielono firmie:

ZNAK Drogowa Pracownia Projektowa Tomasz Stawarz, ul. Chwaszczyńska 10, 80-871 Gdańsk

Umowa nr 7 / 2007 zawarta w dniu 07.07.2007 r. zmieniona aneksem nr 1/2007 z dn. 10.09.2007r.

Wartość umowy: 185 318,00 zł

(słownie: sto osiemdziesiąt pięć tysięcy trzysta osiemnaście złotych 00/100 groszy)

Na podstawie przedstawionych dokumentów zgodnie z pismem Dyrektora Zarządu Dróg Powiatowych w Nowym Dworze Gdańskim dotyczącym uzasadnienia zmiany umowy nr 7/2007 zawartej w dniu 07.07.2007r. z Drogową Pracownią Projektową ZNAK w Gdańsku w związku z tym, iż decyzja o ustaleniu lokalizacji inwestycji celu publicznego nr BUD-7330/IP/1/2007 z dn. 20.04.2007r. została sporządzona niezgodnie z przebiegiem projektowanej drogi i niezbędne stało się sporządzenie nowej decyzji o ustaleniu lokalizacji inwestycji celu publicznego, wobec powyższego aneks nr 1/2007 z dn. 10.09.2007r. zmieniający umowę nr 7/2007 jest nieważny a wydatek w wysokości 22 448,00 zł (brutto) określony aneksem zostaje uznany za niekwalifikowalny i nie może stanowić podstawy uzyskania refundacji w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.

1.3 Promocja Projektu wraz realizacją polityk horyzontalnych oraz archiwizacja Projektu

W wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzono, iż Beneficjent zrealizował promocję projektu zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie i zawartymi zapisami w § 15 Umowy nr UDA-RPPM.04.03.00-00-006/09-00 z dnia 23 grudnia 2009 r. zmienionej aneksem nr UDA-RPPM.04.03.00-00-006/09-01 z dnia 12 lipca 2010 r. oraz aneksem nr UDA-RPPM.04.03.00-00-006/09-02 z dn. 03 listopada 2010r. o dofinansowanie Projektu: „Przebudowa drogi powiatowej 2325G łącząca drogę wojewódzką 501 z portem morskim w Stegna jako zwiększenie konkurencyjności węzłów transportowych, atrakcyjności gospodarczej i turystycznej w powiecie ”

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

Potwierdza się, iż dokumentacja związana z realizacją przedmiotowego projektu jest przechowywana zgodnie z Oświadczeniem Beneficjenta z dn. 02.12.2010r.

3.2 Zakres Finansowy

Zgodnie z Umową nr UDA-RPPM.04.03.00-00-006/09-00 z 23 grudnia 2009 roku Instytucja Zarządzająca przyznała Powiatowi Nowodworskiemu na realizację Projektu „Przebudowa drogi powiatowej 2325G łącząca drogę wojewódzką 501 z portem morskim w





DPR.K.6439-57/10
EOD 34696/12/2010

Stegnie jako zwiększenie konkurencyjności węzłów transportowych, atrakcyjności gospodarczej i turystycznej w powiecie” w ramach Osi Priorytetowej 4 – Regionalny system transportowy, dofinansowanie ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach RPO WP, w maksymalnej wysokości 7 729 213,99 PLN, stanowiącej 75,00 % całkowitych wydatków kwalifikowalnych.

Całkowita wartość Projektu jest równa całkowitym wydatkom kwalifikowalnym i została określona na kwotę dofinansowanie ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach RPO WP, w maksymalnej wysokości 10 305 619,97 PLN.

Aneksem nr UDA-RPPM.04.03.00-00-006/09-01 z 12 lipca 2010 roku zmniejszona została całkowita wartość Projektu oraz wydatki kwalifikowalne do kwoty 5 033 383,86 PLN, natomiast kwota dofinansowania z EFRR do 3 775 037,89 PLN, co stanowi 75,00 % wydatków kwalifikowalnych.

Aneksem UDA-RPPM.04.03.00-00-006/09-02 z 3 listopada 2010 roku zmieniona została całkowita wartość Projektu 5 004 782,67 PLN, oraz całkowite wydatki kwalifikowane do kwoty 4 977 517,87 PLN, kwota dofinansowania do kwoty 3 733 138,40 PLN (75,00 %).

Rzeczowe zakończenie realizacji Projektu wyznaczono na dzień 31 sierpnia 2010 r., natomiast finansowe zakończenie realizacji Projektu wyznaczono na dzień 30 października 2010 r.

Przedstawiona do kontroli dokumentacja Projektu obejmowała:

- 3 faktury VAT – Koszty opracowania dokumentacji technicznej	209 766,00 PLN
- 3 faktury VAT – Koszty robót drogowych - wykonawca robót	4 527 997,87 PLN
- 3 faktury VAT – Promocja projektu	21 398,80 PLN
- 3 faktury VAT – Koszty inżyniera kontraktu	220 000,00 PLN
- 1 faktura VAT – Koszty opracowania studium wykonalności	25 620,00 PLN

Razem udokumentowane wydatki	5 004 782,67 PLN
W tym wydatki uznane za kwalifikowalne	4 676 789,99 PLN

Kontrolujący stwierdzili, iż:

Dokumentacja finansowa związana z realizowanym projektem prowadzona była przez Zarząd Dróg Powiatowych w Nowym Dworze Gdańskim oraz przez Starostwo Powiatowe w Nowym Dworze Gdańskim jako jednostki realizujące projekt wymienione w § 3 pkt.11 umowy o dofinansowanie UDA-RPPM.04.03.00-00-006/09-00;

Zgodnie z punktem 3.1.1 Informacji Pokontrolnej za **niekwalifikowalny należy uznać wydatek** poniesiony na podstawie faktury nr 19/2008 z 1 sierpnia 2008r. wystawionej przez firmę ZNAK Drogowa Pracownia Projektowa Tomasz Stawarz z Gdańska, dotyczący uzyskania nowej decyzji lokalizacyjnej –Aneks nr 1/ 2007 z dnia 10.09.2007r. na kwotę w wysokości **22 448,00 PLN**, z czego kwota dofinansowania z EFRR – **16 836,00 PLN** (rozliczona we wniosku o płatność WNP-RPPM.04.03.00-00-006/09-01).

Łączna kwota wydatków niekwalifikowanych wynosi 49 712,80 PLN z czego kwota dofinansowania z EFRR- 37 284,60 PLN.

dnia 3 grudnia 2010r. wystawiona wykonawcy na kwotę 87,10 została nota nr 2/2010 obciążająca nota korygująca nr 2/2010 – z dnia sprzedaży z 1 sierpnia 2008 r. na 15 lipca 2008 r. oraz zmiana daty wystawienia z 1 sierpnia 2008r. na 22 lipca 2008r; do faktury nr 9/2007 z dnia 17 września 2007r wystawiona została nota korygująca nr 1/2010 – zmiana daty sprzedaży z 17 września 2007r. na 14 września 2007r.

Do faktury nr 1/06/2009 z 1 czerwca 2009 r. wystawionej przez Prawo i Fundusze Patrycja Kućmańska z Elbląga, wystawiona została w dniu 3 grudnia 2010r. nota korygująca nr 3/2010 – zmiana daty sprzedaży z 1 czerwca 2009 r. na 28 maja 2009 r.

Starostwo Powiatowe w dniu 29 listopada 2010 r. wystawiło dokument **OT 3/2010** - poniesione nakłady inwestycyjne na przebudowę drogi powiatowej nr 2325G w Stegnie ul. Morska, wartość dokumentu 5 214 716,47 PLN, wartość dokumentu jest wyższa od całkowitej wartości Projektu o 209 933,80 PLN, czyli o wydatki niekwalifikowalne niepodlegające kontroli;

Zgodnie z § 7 pkt 16 Beneficjent zobowiązany jest do prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej dotyczącej realizacji Projektu, podczas kontroli kontrolujący stwierdzili, że Starostwo Powiatowe w Nowym Dworze Gdańskim prowadził wyodrębnioną ewidencję księgową między innymi na koncie inwestycyjnym (Przebudowa drogi powiatowej 2325G ul. Morska Stegna) 080-00-60014-6057-01 jako dofinansowanie z EFRR oraz na koncie 080-00-60014-6059-01 jako wkład własny, gdzie zaewidencjonowane zostały koszty związane z

realizacją projektu. Natomiast w Zarządzie Dróg Powiatowych w Nowym Dworze Gdańskim prowadzona była ewidencja księgowa





DPR.K.6439-57/10
EOD 34696/12/2010

na koncie 080-60014-02-6050-13 - inwestycje (dokumentacja projektowa droga Stegna) oraz 130-60014-02-6050-12 -wydatki (dokumentacja projektowa Stegna)

Splata zobowiązań wynikających z niżej wymienionych faktur VAT dokonana została po terminie płatności wskazanym na fakturze :
- faktura nr 0001/06/10/D11108 wystawiona w dniu 30 czerwca 2010r przez SKANSKA S.A. ul. Gen.J. Zajączka 9, 01-518 Warszawa, - termin płatności wynikający z faktury :14 lipiec 2010r., zapłata miała miejsce w dniu 19 lipca 2010r.; faktura nr 0002/08/10/D11108 wystawiona w dniu 6 sierpnia 2010r. - termin płatności wynikający z faktury :20 sierpień 2010r.,zapłata miała miejsce 25 sierpnia 2010r.;

- faktura nr 175/07/2010 wystawiona w dniu 30 lipca 2010r. przez Agencja Marketingowo-Reklamowa "LIDER" Sp.ż.o.o., ul. Wypiańskiego 16A/B, 82-300 Elbląg,- termin płatności wynikający z faktury:20 sierpień 2010r., zapłata miała miejsce 9 września 2010r,

Zgodnie z art.16 ust. 1 Ustawy z dnia 17 grudnia 2004roku o odpowiedzialności za naruszenie dyscypliny finansów publicznych (Dz. U. z 2005, Nr 14 poz.114 z późn. zm) naruszeniem dyscypliny finansów publicznych jest niewykonanie zobowiązania jednostki sektora finansów publicznych, którego skutkiem jest zapłata odsetek, kar lub opłat. Beneficjent regulując zobowiązania po terminie płatności naraża się na ryzyko naliczenia przez wierzyciela odsetek za zwłokę, a tym samym na odpowiedzialność za naruszenie dyscypliny finansów publicznych

Zgodnie z punktem 3.1.2 Informacji Pokontrolnej ze względu na naruszenie zasady uczciwej konkurencji i równego traktowania wykonawców wyrażonej w art. 7 ust 1 PZP , konieczne jest nałożenie korekty finansowej na wydatki kwalifikowalne w wysokości 6 % poniesione na podstawie umowy z dnia 25 marca 2010r., zawartej z firmą SKANSKA S.A. ul. Gen. J. Zajączka 9, 01-518 Warszawa. **Kwota wydatków uznanych za niekwalifikowalne 271 679,88 PLN, kwota dofinansowania z EFRR 203 759,91 PLN** (kwota wydatków uznanych za niekwalifikowalne w wysokości 120 608,28 PLN, dofinansowanie z EFRR 90 456,21 PLN rozliczona została we wniosku o płatność WNP-RPPM.04.03.00-00-006/09-02, kwota 114 761,36 PLN, dofinansowanie z EFRR 86 071,02 PLN oraz kwota 36 310,24 PLN , dofinansowanie z EFRR 27 232,68 PLN rozliczona została we wniosku o płatność końcową) oraz zostaje nałożona korekta finansowa na wydatki kwalifikowalne 3% poniesione na podstawie umowy z dnia 23 marca 2010r. zawartej z firmą Biuro Inwestycyjne. Projektowanie i Nadzory z siedzibą w 82-300 Elbląg, ul. Jana III Sobieskiego 25. **Kwota wydatków uznanych za niekwalifikowalne w wysokości 6 600,00 PLN, kwota dofinansowania z EFRR 4 949,99 PLN** (kwota wydatków uznanych za niekwalifikowalne w wysokości 2 929,74 PLN, dofinansowanie EFRR 2 197,30 PLN rozliczona została we wniosku o płatność WNP-RPPM.04.03.00-00-006/09-02, kwota 2787,84 PLN, dofinansowanie z EFRR 2090,88 PLN oraz kwota 882,42 PLN dofinansowanie z EFRR 661,81 PLN rozliczona została we wniosku o płatność końcową). **Łączna kwota wydatków uznanych za niekwalifikowalne w punkcie 3.1.2 Informacji Pokontrolnej wynosi 278 279,88 PLN z czego kwota dofinansowania z EFRR wynosi 208 708,91 PLN. Łączna kwota wydatków uznanych za niekwalifikowalne wynosi 300 727,88 PLN, z tego dofinansowanie z EFRR 225 545,90 PLN.**

	Wartości z umowy/aneksu	Wartości po kontroli
Calkowita wartość Projektu	5 004 782,67 PLN	5 004 782,67 PLN
Kwota wydatków kwalifikowalnych	4 977 517,87 PLN	4 676 789,99 PLN
Dofinansowanie z Funduszu 75 %	3 733 138,40 PLN	3 507 592,49 PLN
Wkład własny Beneficjenta 25 %	1 244 379,47 PLN	1 169 197,50 PLN
Kwota wydatków niekwalifikowalnych	27 264,80 PLN	327 992,68 PLN

Zgodnie z zapisami § 8 ust. 4 Umowy nr UDA-RPPM.04.03.00-00-006/09-00 z późn. zm. Beneficjent jest zobowiązany do dokonania zwrotu otrzymanego dofinansowania w wysokości 109 489,51 PLN (16 836 PLN rozliczona we wniosku o płatność pośrednią WNP-RPPM.04.03.00-00-006/09-01; 92 653,51 PLN rozliczona we wniosku o płatność WNP-RPPM.04.03.00-00-006/09-02) wraz z odsetkami liczonymi, jak dla zaległości podatkowych. W przypadku nie dokonania zwrotu, IZ dokona potrącenia ww. kwoty wraz z należnymi odsetkami z należnej refundacji za wniosek o płatność końcową.

4. ZALECENIA POKONTROLNE

4.1 Zobowiązuje się Beneficjenta o przekazanie informacji o osiągnięciu wartości następujących wskaźników rezultatu:

A) 4.3.15 (KSI) Oszczędność czasu w przewozach pasażerskich;





PROGRAM REGIONALNY
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



URZĄD MARSZAŁKOWSKI
WOJEWÓDZTWA POMORSKIEGO



UNIA EUROPEJSKA

DPR.K.6439-57/10
EOD 34696/12/2010

- B) 4.3.15A (KSI) Skrócenie czasu przejazdu;
C) 4.3.16 (KSI) Oszczędność czasu w przewozach towarowych;
D) 4.3.16A (KSI) skrócenie czasu przejazdu;
E) 4.3.18 Liczba jednostek korzystających ze wspartej infrastruktury małych portów morskich/ śródlądowych

Termin wykonania zaleceń:
4.1. A) B) C) D) E) – do dn. 30.09.2011r.

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

5. ZAŁĄCZNIKI

brak



Pomorskie w Unii
URZĄD MARSZAŁKOWSKI
WOJEWÓDZTWA POMORSKIEGO
www.woj-pomorskie.pl

Departament Programów Regionalnych
ul. Augustyńskiego 2, 80-819 Gdańsk,
tel. (058) 326 81 33; fax: (058) 326 81 34
e-mail: dpr@woj-pomorskie.pl



PROGRAM REGIONALNY
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



URZĄD MARSZAŁKOWSKI
WOJEWÓDZTWA POMORSKIEGO



UNIA EUROPEJSKA

DPR.K.6439-57/10

6. POUCZENIE

Kierownikowi jednostki kontrolowanej lub osobie pełniącej jego obowiązki przysługuje prawo zgłoszenia w terminie do 7 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.ⁱⁱⁱ

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

W przypadku braku zastrzeżeń Kierownik jednostki kontrolowanej zobowiązany jest do podpisania Informacji Pokontrolnej w terminie 7 dni kalendarzowych i przesłanie jej do Instytucji Zarządzającej.

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

Kontrolę wpisano do książki kontroli w Starostwie Powiatowym w Nowym Dworze Gdańskim pod numerem 8/2010

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

BENEFICJENT

STAROSTA

[Signature]
mgr Zbigniew Piórkowski
WICESTAROSTA

[Signature]
mgr Marcin Głowacki

Kontrasygnata Skarbnika/Głównego Księgowego^{iv}

(miejsce i data)

SKARBNIK POWIATU

[Signature]
mgr Małgorzata Tkaczyk

KIEROWNIK REFERATU

[Signature]
mgr [Signature]

Pieczęć i podpis Kierownika Referatu Kontroli

OSOBY KONTROLUJĄCE

1. *[Signature]* Sylwia Skotkiewicz
2. *[Signature]* Anna Kacpragusko
3. *[Signature]* Jolanta Polalska

Gdańsk, dnia 15.12.2010 roku

[Signature]
[Signature]

Pieczęć i podpis Dyrektora DPR/Zastępcy Dyrektora DPR

ⁱⁱⁱ Wykreślić w przypadku Informacji Pokontrolnej końcowej

^{iv} Wymagane w przypadku zaistnienia zobowiązań finansowych



Pomorskie w Unii
URZĄD MARSZAŁKOWSKI
WOJEWÓDZTWA POMORSKIEGO
www.woj-pomorskie.pl

Departament Programów Regionalnych
ul. Augustyńskiego 2, 80-819 Gdańsk,
tel. (058) 326 81 33; fax: (058) 326 81 34
e-mail: dpr@woj-pomorskie.pl