



**GMINA PRZECHELEWO**

z siedzibą  
ul. Człuchowska 26  
77-320 Przechlewo

URZĄD MIASTA I GMINY  
Przechlewo 2002-2014 p.  
DEBRZNO  
Wpłynęło dnia 2014-02-21  
Nr w D.K. ....  
Załączników 1506/15

**Wg rozdzielnika**

Dotyczy: projektu „Kraina Czystych Jezior i Rzek – budowa ogólnodostępnej infrastruktury turystycznej w gminach: Przechlewo, miejskiej Człuchów, wiejskiej Człuchów, Debrzno, Koczała i Rzeczenica”

W załączeniu przesyłam kopię podpisanej informacji pokontrolnej dotyczącej w/w projektu.

Z poważaniem –

**WOJT**  
mgr Andrzej Zwada Trzebiatowski

**Rozdzielnik:**

1. Gmina Miejska Człuchów
2. Gmina Człuchów
3. Miasto i Gmina Debrzno
4. Gmina Koczała
5. Gmina Rzeczenica



# PROGRAM REGIONALNY

NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



# KSEROKOPIA

URZĄD MARSZAŁKOWSKI  
WOJEWÓDZTWA POMORSKIEGO

UNIA EUROPEJSKA  
EUROPEJSKI FUNDUSZ  
ROZWOJU REGIONALNEGO



DPR.K.44.51.2013  
EOD 7036/01/2014

## INFORMACJA POKONTROLNA NR 51/P/1/13/III Z KONTROLI REALIZACJI PROJEKTU

| 1.CZĘŚĆ OGÓLNA                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|--------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Termin przeprowadzenia kontroli      | 2 lipca 2013 r. – 21 listopada 2013 r.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| Numer Umowy/Decyzji o dofinansowanie | UDA-RPPM.06.01.00-00-001/08-00 zmienionej:<br>aneksem UDA-RPPM.06.01.00-00-001/08-01 z 7 lipca 2011 r.<br>aneksem UDA-RPPM.06.01.00-00-001/08-02 z 19 stycznia 2012 r.<br>aneksem UDA-RPPM.06.01.00-00-001/08-03 z 18 lutego 2012 r.<br>aneksem UDA-RPPM.06.01.00-00-001/08-04 z 23 kwietnia 2012 r.<br>aneksem UDA-RPPM.06.01.00-00-001/08-05 z 18 grudnia 2012 r. |
| Data podpisania umowy                | 28 września 2010 r.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| Nazwa Projektu                       | „Kraina Czystych Jezior i Rzek” – budowa ogólnodostępnej infrastruktury turystycznej w gminach: Przechlewo, miejskiej Człuchów, wiejskiej Człuchów, Debrzno, Koczała i Rzeczenica                                                                                                                                                                                   |
| Beneficjent                          | Partner Wiodący – Gmina Przechlewo<br>Partnerzy:<br>Gmina Miejska Człuchów, Al. Wojska Polskiego 1, 77-300 Człuchów<br>Gmina Człuchów, ul. Szczecińska 33, 77-3000 Człuchów<br>Miasto i Gmina Debrzno, ul. R. Traugutta 2, 77-310 Debrzno<br>Gmina Koczała, ul. Człuchowska 27, 77-220 Koczała<br>Gmina Rzeczenica, ul. Człuchowska 26, 77-304 Rzeczenica           |
| Adres jednostki kontrolowanej        | Człuchowska 26, 77-320 Przechlewo                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| Miejsce realizacji projektu          | Powiat Człuchowski                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| Rodzaj/typ <sup>1</sup> kontroli     | Planowa, za zakończenie realizacji                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |

Jednostka kontrolowana została poinformowana o przeprowadzeniu przedmiotowej kontroli pismem o sygn. DPR.K.44.51.2013, EOD 48265/06/2013 z dnia 3 czerwca 2013 r. oraz EOD 54682/06/2013 z dnia 20 czerwca 2013 r.

### 1.1 Skład Zespołu Kontrolującego Instytucji Zarządzającej

| Lp. | Imię i nazwisko       | stanowisko                                            | referat          | departament                        |
|-----|-----------------------|-------------------------------------------------------|------------------|------------------------------------|
| 1.  | Dagmara Leszczyńska   | Główny Specjalista – Kierownik Zespołu Kontrolującego | Referat Kontroli | Departament Programów Regionalnych |
| 2.  | Barbara Zapart        | Starszy Specjalista                                   | Referat Kontroli | Departament Programów Regionalnych |
| 3.  | Jarosław Placzkiewicz | Główny Specjalista                                    | Referat Kontroli | Departament Programów Regionalnych |
| 4.  | Marek Jackiewicz      | Główny Specjalista                                    | Referat Kontroli | Departament Programów Regionalnych |
| 5.  | Katarzyna Rabiega     | Główny Specjalista                                    | Referat Kontroli | Departament Programów Regionalnych |

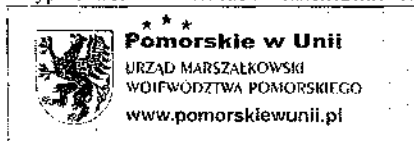
### 1.2 Osoby reprezentujące Beneficjenta

**URZĄD GMINY**  
**77-320 PRZECHELEWO**

Za zgodność z oryginałem  
Przechlewo, 19.02.2014  
od Anny 140 23

**WOJEWÓDZTWA POMORSKIEGO**  
Andrzej Zimda Trzebiatowski

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



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



# PROGRAM REGIONALNY

NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



URZĄD MARSZAŁKOWSKI  
WOJEWÓDZTWA POMORSKIEGO

UNIA EUROPEJSKA  
EUROPEJSKI FUNDUSZ  
ROZWOJU REGIONALNEGO



| Lp. | Imię i nazwisko             | stanowisko                |
|-----|-----------------------------|---------------------------|
| 1.  | Andrzej Żmuda-Trzebiatowski | Wójt Gminy Przechlewo     |
| 2.  | Elżbieta Pluto Prądyńska    | Skarbnik Gminy Przechlewo |

## 1.3 Osoby udzielające wyjaśnień

| Lp. | Imię i nazwisko      | Stanowisko                                                              |
|-----|----------------------|-------------------------------------------------------------------------|
| 1.  | Mirosława Szczerbiak | Kierownik Referatu Inwestycji, Rozwoju i Promocji Gminy - UG Przechlewo |
| 2.  | Dagmara Husarek      | Inspektor ds. gospodarki odpadami komunalnymi - UM Człuchów             |
| 3.  | Lucyna Kryzel        | Inspektor ds. pozyskiwania środków pozabudżetowych - UG Człuchów        |
| 4.  | Agnieszka Marek      | Inspektor ds. planowania przestrzennego i inwestycji - UMiG Debrno      |
| 5.  | Marcin Szulc         | Zastępca Wójta Gminy Koczała                                            |
| 6.  | Renata Minda         | Podinspektor ds. promocji gminy i pozyskiwania funduszy - UG Koczała    |

## 1.4 Zakres kontroli

### 1.4.1 Wniosek o płatność

|                                                    |                                                            |
|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|
| Nr wniosku o płatność                              | WNP-RPPM.06.01.00-00-001/08-01                             |
| Data złożenia                                      | 21 października 2010 r.                                    |
| Okres dotyczący                                    | od 19-06-2007 r. do 20-10-2010 r.                          |
| Kwota wydatków kwalifikowalnych objętych wnioskiem | po autoryzacji 612 440,00 PLN                              |
| Wnioskowana kwota                                  | po autoryzacji 428 708,00 PLN                              |
| Nr wniosku o płatność                              | WNP-RPPM.06.01.00-00-001/08-02                             |
| Data złożenia                                      | 20 stycznia 2011 r.                                        |
| Okres dotyczący                                    | od 21-10-2010 r. do 19-01-2011 r.                          |
| Kwota wydatków kwalifikowalnych objętych wnioskiem | 0,00 PLN                                                   |
| Wnioskowana kwota                                  | 0,00 PLN                                                   |
| Nr wniosku o płatność                              | WNP-RPPM.06.01.00-00-001/08-03                             |
| Data złożenia                                      | 13 kwietnia 2011 r.                                        |
| Okres dotyczący                                    | od 20-01-2011 r. do 12-04-2011 r.                          |
| Kwota wydatków kwalifikowalnych objętych wnioskiem | 14 029,98 PLN                                              |
| Wnioskowana kwota                                  | 9 820,98 PLN                                               |
| Nr wniosku o płatność                              | WNP-RPPM.06.01.00-00-001/08-04                             |
| Data złożenia                                      | 30 czerwca 2011 r.                                         |
| Okres dotyczący                                    | od 13-04-2011 r. do 28-06-2011 r.                          |
| Kwota wydatków kwalifikowalnych objętych wnioskiem | 751 066,15 PLN                                             |
| Wnioskowana kwota                                  | 525 746,31 PLN                                             |
| Nr wniosku o płatność                              | WNP-RPPM.06.01.00-00-001/08-05 wniosek objęty kontrolą UKS |
| Data złożenia                                      | 24 sierpnia 2011 r.                                        |
| Okres dotyczący                                    | od 29-06-2011 r. do 23-08-2011 r.                          |
| Kwota wydatków kwalifikowalnych objętych wnioskiem | 2 736 545,34 PLN                                           |
| Wnioskowana kwota                                  | 1 915 581,72 PLN                                           |
| Nr wniosku o płatność                              | WNP-RPPM.06.01.00-00-001/08-06 wniosek objęty kontrolą UKS |
| Data złożenia                                      | 20 września 2011 r.                                        |
| Okres dotyczący                                    | od 24-08-2011 r. do 20-09-2011 r.                          |
| Kwota wydatków kwalifikowalnych objętych wnioskiem | 446 225,76 PLN                                             |



**Pomorskie w Unii**  
URZĄD MARSZAŁKOWSKI  
WOJEWÓDZTWA POMORSKIEGO  
[www.pomorskieunii.pl](http://www.pomorskieunii.pl)

## DEPARTAMENT PROGRAMÓW REGIONALNYCH

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



# PROGRAM REGIONALNY

NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



URZĄD MARSZAŁKOWSKI  
WOJEWÓDZTWA POMORSKIEGO

UNIA EUROPEJSKA  
EUROPEJSKI FUNDUSZ  
ROZWOJU REGIONALNEGO



|                                                           |                                                            |
|-----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|
| <i>Wnioskowana kwota</i>                                  | 312 358,02 PLN                                             |
| <i>Nr wniosku o płatność</i>                              | WNP-RPPM.06.01.00-00-001/08-07                             |
| <i>Data złożenia</i>                                      | 18 października 2011 r.                                    |
| <i>Okres dotyczący</i>                                    | od 21-09-2011 r. do 18-10-2011 r.                          |
| <i>Kwota wydatków kwalifikowalnych objętych wnioskiem</i> | 474 703,80 PLN                                             |
| <i>Wnioskowana kwota</i>                                  | 332 292,66 PLN                                             |
| <i>Nr wniosku o płatność</i>                              | WNP-RPPM.06.01.00-00-001/08-08                             |
| <i>Data złożenia</i>                                      | 24 listopada 2011 r.                                       |
| <i>Okres dotyczący</i>                                    | od 19-10-2011 r. do 22-11-2011 r.                          |
| <i>Kwota wydatków kwalifikowalnych objętych wnioskiem</i> | 1 385 246,58 PLN                                           |
| <i>Wnioskowana kwota</i>                                  | 969 672,61 PLN                                             |
| <i>Nr wniosku o płatność</i>                              | WNP-RPPM.06.01.00-00-001/08-09 wniosek objęty kontrolą UKS |
| <i>Data złożenia</i>                                      | 9 grudnia 2011 r.                                          |
| <i>Okres dotyczący</i>                                    | od 23-11-2011 r. do 08-12-2011 r.                          |
| <i>Kwota wydatków kwalifikowalnych objętych wnioskiem</i> | 958 992,86 PLN                                             |
| <i>Wnioskowana kwota</i>                                  | 690 195,00 PLN                                             |
| <i>Nr wniosku o płatność</i>                              | WNP-RPPM.06.01.00-00-001/08-10 wniosek objęty kontrolą UKS |
| <i>Data złożenia</i>                                      | 13 stycznia 2012 r.                                        |
| <i>Okres dotyczący</i>                                    | od 09-12-2011 r. do 12-01-2012 r.                          |
| <i>Kwota wydatków kwalifikowalnych objętych wnioskiem</i> | 1 455 614,30 PLN                                           |
| <i>Wnioskowana kwota</i>                                  | 1 018 930,00 PLN                                           |
| <i>Nr wniosku o płatność</i>                              | WNP-RPPM.06.01.00-00-001/08-11 wniosek objęty kontrolą UKS |
| <i>Data złożenia</i>                                      | 21 lutego 2012 r.                                          |
| <i>Okres dotyczący</i>                                    | od 13-01-2012 r. do 21-02-2012 r.                          |
| <i>Kwota wydatków kwalifikowalnych objętych wnioskiem</i> | 1 513 017,56 PLN                                           |
| <i>Wnioskowana kwota</i>                                  | 1 059 112,29 PLN                                           |
| <i>Nr wniosku o płatność</i>                              | WNP-RPPM.06.01.00-00-001/08-12 wniosek objęty kontrolą UKS |
| <i>Data złożenia</i>                                      | 17 maja 2012 r.                                            |
| <i>Okres dotyczący</i>                                    | od 22-02-2012 r. do 15-05-2012 r.                          |
| <i>Kwota wydatków kwalifikowalnych objętych wnioskiem</i> | 0,00 PLN                                                   |
| <i>Wnioskowana kwota</i>                                  | 0,00 PLN                                                   |
| <i>Nr wniosku o płatność</i>                              | WNP-RPPM.06.01.00-00-001/08-13 wniosek objęty kontrolą UKS |
| <i>Data złożenia</i>                                      | 28 sierpnia 2012 r.                                        |
| <i>Okres dotyczący</i>                                    | od 16-05-2012 r. do 14-08-2012 r.                          |
| <i>Kwota wydatków kwalifikowalnych objętych wnioskiem</i> | 1 803 296,04 PLN                                           |
| <i>Wnioskowana kwota</i>                                  | 1 262 307,23 PLN                                           |
| <i>Nr wniosku o płatność</i>                              | WNP-RPPM.06.01.00-00-001/08-14                             |
| <i>Data złożenia</i>                                      | 9 października 2012 r.                                     |
| <i>Okres dotyczący</i>                                    | od 15-08-2012 r. do 21-09-2012 r.                          |
| <i>Kwota wydatków</i>                                     | 669 340,73 PLN                                             |



\*\*\*  
**Pomorskie w Unii**  
URZĄD MARSZAŁKOWSKI  
WOJEWÓDZTWA POMORSKIEGO  
[www.pomorskieunii.pl](http://www.pomorskieunii.pl)

## DEPARTAMENT PROGRAMÓW REGIONALNYCH

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



# PROGRAM REGIONALNY

NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



URZĄD MARSZAŁKOWSKI  
WOJEWÓDZTWA POMORSKIEGO

UNIA EUROPEJSKA  
EUROPEJSKI FUNDUSZ  
ROZWOJU REGIONALNEGO



|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                     |                             |                 |                    |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------|--------------------|
| kwalifikowalnych objętych wnioskiem                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                     |                             |                 |                    |
| Wnioskowana kwota                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                     | 468 538,51 PLN              |                 |                    |
| <b>1.4.2 Terminowość złożenia wniosku o płatność końcową<sup>2</sup></b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                     |                             |                 |                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Termin złożenia wynikający z Umowy o dofinansowanie | Rzeczywisty termin złożenia |                 |                    |
| Wniosek o płatność końcową                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 15 listopad 2012 r.                                 | 9 październik 2012 r.       |                 |                    |
| <b>1.5 Zabezpieczenie prawidłowej realizacji umowy</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                     |                             |                 |                    |
| Lp.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Rodzaj zabezpieczenia                               |                             | Termin złożenia |                    |
| ---                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | -----                                               |                             | -----           |                    |
| <b>1.6 Wizyty dotychczasowe</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                     |                             |                 |                    |
| Lp.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Data                                                | Nr informacji pokontrolnej  | Zakres          | Osoby kontrolujące |
| 1.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | -----                                               | -----                       | -----           | -----              |
| <b>2. Metodologia przeprowadzenia kontroli (działania wybrane do kontroli oraz obszary kontroli)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                     |                             |                 |                    |
| 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.06.01.00-00-001/08;                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                     |                             |                 |                    |
| 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 finansowo – księgowe potwierdzające poniesione, określone w umowie, wydatki,                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                     |                             |                 |                    |
| - dokumenty poświadczające przyjęcie składników majątkowych na stan,                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                     |                             |                 |                    |
| - wyodrębniona ewidencja księgowa projektu.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                     |                             |                 |                    |
| 5. Archiwizacja projektu;                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                     |                             |                 |                    |
| 6. Kontrolę przeprowadzono z wyłączeniem wniosków o płatności pośrednie nr WNP.RPPM.06.01.00-00-001/08-05, WNP.RPPM.06.01.00-00-001/08-06, WNP.RPPM.06.01.00-00-001/08-09, WNP.RPPM.06.01.00-00-001/08-10, WNP.RPPM.06.01.00-00-001/08-11, WNP.RPPM.06.01.00-00-001/08-12, WNP.RPPM.06.01.00-00-001/08-13, które podlegały czynnościom audytowym przeprowadzonym przez Urząd Kontroli Skarbowej;                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                     |                             |                 |                    |
| <b>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/</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                     |                             |                 |                    |
| <b>3.1 Zakres rzeczowy</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                     |                             |                 |                    |
| <b>3.1.1. Realizowane elementy Projektu</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                     |                             |                 |                    |
| Zgodnie z zapisami zawartymi we wniosku o dofinansowanie nr: WND-RPPM.06.01.00-00-001/08, będącym załącznikiem do umowy nr: UDA-RPPM.06.01.00-00-001/08-00 z póź. zm., o dofinansowanie Projektu z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Projekt pn.: <i>Kraina Czystych Jezior i Rzek</i> – budowa ogólnodostępnej infrastruktury turystycznej w gminach: <i>Przechlewo, miejskiej Człuchów, wiejskiej Człuchów, Debrzno, Koczała i Rzeczenica</i> , obejmuje m. in. rozbudowę infrastruktury miejsc wypoczynku, zagospodarowanie plaż nad jeziorami, budowę dróg dojazdowych do terenów rekreacji i miejsc parkingowych, budowę pomostów, budowę stanic nad rzeką Brdą, budowę pól namiotowych, budowę mostu i ścieżek rowerowych. |                                                     |                             |                 |                    |
| W ramach realizacji celów Projektu jakimi są:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                     |                             |                 |                    |
| - efektywne i zrównoważone wykorzystanie potencjału przyrodniczego i kulturowego powiatu człuchowskiego dla rozwoju turystyki,                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                     |                             |                 |                    |
| - podniesienie jakości publicznej infrastruktury turystycznej,                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                     |                             |                 |                    |
| Beneficjent:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                     |                             |                 |                    |

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



**Pomorskie w Unii**  
URZĄD MARSZAŁKOWSKI  
WOJEWÓDZTWA POMORSKIEGO  
[www.pomorskieunii.pl](http://www.pomorskieunii.pl)

DEPARTAMENT PROGRAMÓW REGIONALNYCH

Urząd Marszałkowski Województwa Pomorskiego, ul. Okopowa 21/27, 80-810 Gdańsk  
tel. 58 32 66 133, fax. 58 32 66 134, e-mail: [dpr@pomorskie.eu](mailto:dpr@pomorskie.eu), [www.pomorskie.eu](http://www.pomorskie.eu), [www.urzad.pomorskie.eu](http://www.urzad.pomorskie.eu)



## PROGRAM REGIONALNY

NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



URZĄD MARSZAŁKOWSKI  
WOJEWÓDZTWA POMORSKIEGO

UNIA EUROPEJSKA  
EUROPEJSKI FUNDUSZ  
ROZWOJU REGIONALNEGO



### Gmina Przechlewo (Partner Wiodący Projektu):

- Zlecił firmie DEWAB – CONSULT Barbara Rusiłowicz z Gdańska sporządzenie studium wykonalności Projektu (umowa nr 2/PT/2007 z dnia 30.11.2007r.),
- Zlecił firmie Biuro Architektoniczne ATRIO Sp. z o.o. z Gdyni wykonanie dokumentacji technicznej Projektu (umowa nr 6/P/1/2009 z dnia 27.05.2009 r.),
- Zlecił firmie DEWAB – CONSULT Barbara Rusiłowicz z Gdańska pełnienie funkcji inżyniera kontraktu (umowa nr 11/IK/1/2009 z dnia 03.12.2009 r.),
- Zlecił Konsorcjum firm: Zakład Budowlano – Remontowy - Teresa Powozińska z Kiełpinka (lider konsorcjum) oraz Usługi Ogólnobudowlane „MARBRUK” Marcin Kwiatkowski z Charzykowych wykonanie robót budowlanych (umowa nr 3/RB/1/2011 z dnia 21.02.2011 r.). W ramach powyższego zadania zrealizowano następujące elementy Projektu:
  - **Przebudowa Ośrodka Sportu i Rekreacji w Przechlewie**, w ramach której wykonano: budowę i remont schodów, dróg wewnętrznych i chodników, budowę placu zabaw, budowę boiska wielofunkcyjnego i boiska do piłki plażowej, rozbudowę plaży i pomostów, wybudowano punktu Informacji Turystycznej, świetlicę, wiaty, miejsca na ognisko, ławostoly, pojemniki na śmieci, remont hangaru na sprzęt wodny, wykonano obiekty małej architektury i zbudowano parking na 40 miejsc. W punkcie Informacji Turystycznej zainstalowano jeden z Informatów zakupionych w Projekcie *Zintegrowany System Informacji Turystycznej Województwa Pomorskiego*, realizowanym przez Departament Turystyki Urzędu Marszałkowskiego Województwa Pomorskiego,
  - **Przebudowa Parku nad Jeziorem Przechlewskim**, w ramach której wykonano: zagospodarowanie plaży z pomostem, altany, miejsca na ognisko, wyposażenie parku w obiekty małej architektury, wybudowanie placu zabaw, wybudowanie boiska do piłki plażowej, nasadzenia roślinności, oświetlenie Parku, częściowe ogrodzenie, wybudowanie alejek, postawienie toalet.
  - **Stanice nad rzeką Brdą** – 6 stanic (w tym 3 podwójne) ulokowanych w następujących miejscowościach: Żołna, Nowa Brda, Folbryk, Garbaty Most, Dolinka oraz Płaszczycza. W ramach prac przy budowie stanic kajakowych wykonano: miejsca biwakowe, utwardzenie terenu, kładki do wodowania kajaków, miejsca na ognisko, wiaty, boiska do piłki plażowej, toalety, ławki, ławostoly, pojemniki na śmieci, tablice informacyjne.
  - **Ścieżki rowerowe** – od bramy OSiR do skrzyżowania drogi Przechlewo-Szczytno z mostem stalowym na rzece Brdzie, ścieżki nad jeziorem Szczytno (łącznie wykonano ścieżki rowerowych o długości 7.664 m), miejsce postojowe - Kleśnik (stacja rowerowa z punktem widokowym) wyposażone: w stoły, pojemniki na śmieci, toalety, pomost widokowy, wiaty dla 15-20 osób, miejsca na ognisko.
  - W ramach działań promocyjnych Projektu zawarto umowę nr 4/Pr/1/2011 z dnia 8.03.2011 r. z Przedsiębiorstwem Produkcyjno – Handlowo – Usługowym „Wybrzeże” – Jarosław i Grażyna Lisieccy z Człuchowa, w ramach której zamówiono artykuły promocyjne w postaci tablic informacyjnych i promocyjnych zainstalowanych w miejscach realizacji Projektu, ulotki i foldery promocyjne, naklejki na segregatory i do znakowania zakupionych elementów oraz (wspólnie z Partnerami Projektu) publikację informacji o Projekcie w prasie lokalnej na rozpoczęcie i zakończenie realizacji Projektu.

### Gmina Koczała (Partner Projektu):

- Zlecił firmie Biuro Architektoniczne ATRIO Sp. z o.o. z Gdyni wykonanie dokumentacji technicznej Projektu (umowa nr 6/P/5/2009 z dnia 27.05.2009 r.),
- Zlecił firmie DEWAB – CONSULT Barbara Rusiłowicz z Gdańska pełnienie funkcji inżyniera kontraktu (umowa nr 11/IK/5/2009 z dnia 03.12.2009 r.),
- Zlecił Konsorcjum firm: Zakład Budowlano – Remontowy - Teresa Powozińska z Kiełpinka (lider konsorcjum) oraz Usługi Ogólnobudowlane „MARBRUK” Marcin Kwiatkowski z Charzykowych wykonanie robót budowlanych (umowa nr 3/RB/5/2011 z dnia 21.02.2011 r.). W ramach powyższego zadania zrealizowano następujące elementy Projektu:
  - **Budowa pola namiotowego nad jeziorem Dymno**: pole namiotowe, budynek socjalny z recepcją i ogólnodostępną kuchnią z magazynem na sprzęt wodny i sprzęt ratowników, zagospodarowanie kąpieliska, ogródek letni, plac gier i zabaw, boisko do piłki plażowej, miejsca na ognisko i do grillowania z zadaszeniem, kosze na śmieci, ławki, stoły, sieci wod-kan i energetyczna, przebudowa drogi dojazdowej z ciągiem pieszym.
  - **Stanice nad rzeką Brdą w Wilkowie i Starej Brdzie Piłskiej** wykonano: miejsca biwakowe, kładki do wodowania kajaków, miejsca na ognisko, wiaty, toalety, ławki, ławostoly, pojemniki na śmieci.
  - W ramach działań promocyjnych Projektu zawarto umowę nr 4/Pr/5/2011 z dnia 8.03.2011 r. z Przedsiębiorstwem Produkcyjno – Handlowo – Usługowym „Wybrzeże” – Jarosław i Grażyna Lisieccy z Człuchowa, w ramach której zamówiono artykuły promocyjne w postaci tablic informacyjnych i promocyjnych zainstalowanych w miejscach realizacji Projektu, ulotki i foldery promocyjne, naklejki na segregatory i do znakowania zakupionych elementów oraz (wspólnie z Partnerami Projektu) publikację informacji o Projekcie w prasie lokalnej na rozpoczęcie i zakończenie realizacji Projektu.

### Miasto i Gmina Debrzno (Partner Projektu):

- Zlecił firmie Biuro Architektoniczne ATRIO Sp. z o.o. z Gdyni wykonanie dokumentacji technicznej Projektu (umowa nr 6/P/4/2009 z dnia 27.05.2009 r.),
- Zlecił firmie DEWAB – CONSULT Barbara Rusiłowicz z Gdańska pełnienie funkcji inżyniera kontraktu (umowa nr 11/IK/4/2009 z dnia 03.12.2009 r.),



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

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



## PROGRAM REGIONALNY

NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



URZĄD MARSZAŁKOWSKI  
WOJEWÓDZTWA POMORSKIEGO

UNIA EUROPEJSKA  
EUROPEJSKI FUNDUSZ  
ROZWOJU REGIONALNEGO



dnia 03.12.2009 r.),

- Zlecił Konsorcjum firm: Zakład Budowlano – Remontowy - Teresa Powozińska z Kiełpinka (lider konsorcjum) oraz Usługi Ogólnobudowlane „MARBRUK” Marcin Kwiatkowski z Charzykowych wykonanie robót budowlanych (umowa nr 3/RB/4/2011 z dnia 21.02.2011 r.). W ramach powyższego zadania zrealizowano zagospodarowanie terenu nad jeziorem Żuczek. Wykonano m. in. przebudowę drogi dojazdowej o dł. ok. 700m, budowa parkingu dla samochodów osobowych, utworzenie pola namiotowego z 87 kwaterami, budynek socjalny, altany, wiatę drewnianą na sprzęt pływający, 2 wiaty na zlewozmywaki, boisko do siatkówki, boisko wielofunkcyjne, plac zabaw, miejsca na ognisko, ławki, stoły, kosze na śmieci, lampy oświetleniowe, konserwacja pomostu
- W ramach działań promocyjnych Projektu zawarto umowę nr 4/Pr/4/2011 z dnia 8.03.2011 r. z Przedsiębiorstwem Produkcyjno – Handlowo – Usługowym „Wybrzeże” – Jarosław i Grażyna Lisieccy z Człuchowa, w ramach której zamówiono artykuły promocyjne w postaci tablic informacyjnych i promocyjnych zainstalowanych w miejscu realizacji Projektu, ulotki i foldery promocyjne, naklejki na segregatory i do znakowania zakupionych elementów oraz (wspólnie z Partnerami Projektu) publikację informacji o Projekcie w prasie lokalnej na rozpoczęcie i zakończenie realizacji Projektu.

### Gmina Miejska Człuchów (Partner Projektu):

- zlecił firmie Biuro Architektoniczne ATRIO Sp. z o.o. z Gdyni wykonanie dokumentacji technicznej Projektu (umowa nr 6/P/2/2009 z dnia 27.05.2009 r.),
- zlecił firmie DEWAB – CONSULT Barbara Rusiłowicz z Gdańska pełnienie funkcji Inżyniera Kontraktu (umowa nr 11/IK/2/2009 z dnia 30.11.2007r.),
- zlecił Konsorcjum firm: Zakład Budowlano – Remontowy - Teresa Powozińska z Kiełpinka (lider konsorcjum) oraz Usługi Ogólnobudowlane „MARBRUK” Marcin Kwiatkowski z Charzykowych wykonanie robót budowlanych (umowa nr 3/RB/2/2011 z dnia 21.02.2011 r.). W ramach powyższego zadania zrealizowano następujące elementy Projektu:
  - Na terenie Ośrodka Sportu i Rekreacji w Człuchowie położonego nad jeziorem Rychnowskim w zakresie inwestycji wykonano: budynek sanitariatów z przebieralnią; budynek z punktem pierwszej pomocy; budynek obsługi terenu; wraz z przyłączami i instalacjami budynków; mini park wodny z zewnętrznymi basenami; nawierzchnię gumową placu armatek wodnych i natryskami; w ramach atrakcji mini parku wodnego: kompleks zjeżdżalni wysokich, zjeżdżalnie słoń, wąż i żółw; zabawki wodne; zrealizowano małą architekturę na terenie ośrodka w postaci: altany; punktu ratunkowo obserwacyjnego; zainstalowano pole minigolfa; park linowy; zabawki dekoracyjne: krokodyl, „dino”, słoń, chata szamana, indiański totem; wybudowano molo z wyposażeniem oraz pomostami pływającymi; wydzielonym kąpieliskiem; ułożono komunikację pomiędzy elementami ośrodka o nawierzchni utwardzonej z kostki betonowej: ciągi pieszo-jezdne oraz pieszce z pochylniami oraz ze schodami terenowymi; wykonano systemowe ogrodzenie z siatki stalowej z bramami wjazdowymi i furtkami; teren uporządkowano zagospodarowano nasadzeniami zieleni, wyposażono w stojaki dla rowerów, ławki, kosze na odpadki, tablice informacyjne, drogowskazowe oraz:
- W ramach działań promocyjnych Projektu zawarto umowę nr 4/Pr/2/2011 z dnia 8.03.2011 r. z Przedsiębiorstwem Produkcyjno – Handlowo – Usługowym „Wybrzeże” – Jarosław i Grażyna Lisieccy z Człuchowa, w ramach której zamówiono artykuły promocyjne w postaci tablic informacyjnych i promocyjnych zainstalowanych w miejscach realizacji Projektu, ulotki i foldery promocyjne, naklejki na segregatory i do znakowania zakupionych elementów oraz (wspólnie z Partnerami Projektu) publikację informacji o Projekcie w prasie lokalnej na rozpoczęcie i zakończenie realizacji Projektu.

### Gmina Wiejska Człuchów (Partner Projektu):

- zlecił firmie Biuro Architektoniczne ATRIO Sp. z o.o. z Gdyni wykonanie dokumentacji technicznej Projektu (umowa nr 6/P/3/2009 z dnia 1.06.2009 r.),
- zlecił firmie DEWAB – CONSULT Barbara Rusiłowicz z Gdańska pełnienie funkcji Inżyniera Kontraktu (umowa nr 11/IK/3/2009 z dnia 3.12.2009 r.),
- zlecił Konsorcjum firm: Zakład Budowlano – Remontowy - Teresa Powozińska z Kiełpinka (lider konsorcjum) oraz Usługi Ogólnobudowlane „MARBRUK” Marcin Kwiatkowski z Charzykowych wykonanie robót budowlanych (umowa nr 3/RB/3/2011 z dnia 21.02.2011 r.). W ramach powyższego zadania zrealizowano następujące elementy Projektu:
  - Na terenie rekreacyjnym położonym nad jeziorem Rychnowskim wykonano: budowę drogi dojazdowej, parking, miejsce manewrowe; pomost pływający w układzie litery „T”; urządzenie terenu obejmowało instalację ławek i śmietników; wydzielony plac zabaw oraz plac sprawności; wiatę; stoły i ławy; ławo-stoły; grill murowany z kamienia oraz miejsce na ognisko; boisko siatkówki plażowej; stół do tenisa stołowego; utworzenie plaży; oświetlenie terenu; rozmieszczono toalety; wykonano instalację kanalizacyjną z przepompownią (od klubu żeglarskiego „VI-KING” zlokalizowanego przyległe do objętego zagospodarowaniem terenu);
- W ramach działań promocyjnych Projektu zawarto umowę nr 4/Pr/3/2011 z dnia 8.03.2011 r. z Przedsiębiorstwem Produkcyjno – Handlowo – Usługowym „Wybrzeże” – Jarosław i Grażyna Lisieccy z Człuchowa, w ramach której zamówiono artykuły promocyjne w postaci tablic informacyjnych i promocyjnych zainstalowanych w miejscach realizacji Projektu, ulotki i foldery promocyjne, naklejki na segregatory i do znakowania zakupionych elementów oraz (wspólnie z Partnerami Projektu) publikację informacji o Projekcie w prasie lokalnej na rozpoczęcie i zakończenie realizacji Projektu.



**Pomorskie w Unii**  
URZĄD MARSZAŁKOWSKI  
WOJEWÓDZTWA POMORSKIEGO  
[www.pomorskie.wunii.pl](http://www.pomorskie.wunii.pl)

DEPARTAMENT PROGRAMÓW REGIONALNYCH

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



# PROGRAM REGIONALNY

NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



URZĄD MARSZAŁKOWSKI  
WOJEWÓDZTWA POMORSKIEGO

UNIA EUROPEJSKA  
EUROPEJSKI FUNDUSZ  
ROZWOJU REGIONALNEGO



## Gmina Rzeczenica (Partner Projektu):

- zlecił firmie Biuro Architektoniczne ATRIO Sp. z o.o. z Gdyni wykonanie dokumentacji technicznej Projektu (umowa nr 6/P/6/2009 z dnia 27.05.2009 r.),
- zlecił firmie DEWAB – CONSULT Barbara Rusiłowicz z Gdańska pełnienie funkcji Inżyniera Kontraktu (umowa nr 11/IK/6/2009 z dnia 3.12.2009 r.),
- zlecił Konsorcjum firm: Zakład Budowlano – Remontowy - Teresa Powozińska z Kiełpina (lider konsorcjum) oraz Usługi Ogólnobudowlane „MARBRUK” Marcin Kwiatkowski z Charzykowskich wykonanie robót budowlanych (umowa nr 3/RB/6/2011 z dnia 21.02.2011 r.). W ramach powyższego zadania zrealizowano następujące elementy Projektu:
  - Na terenie gminy Rzeczenica wykonano: modernizację drogi dojazdowej od drogi powiatowej Rzeczenica – Przechlewo do Rzewnicy oraz drogi dojazdowej z drogi krajowej nr 25; budowę ścieżki rowerowej z Rzeczenicy do Rzewnicy dł. 3686 m;
  - Na terenie Ośrodka Wypoczynkowego „Rzewnica” wykonano: budowę parkingu z oświetleniem; zagospodarowanie pola namiotowego dla około 40 stanowisk; budynek sanitarny z węzłem c.w.u. dla pola namiotowego i budynków; budynek recepcji; instalacje wewnętrzne budynków; przyłącza elektryczne, wodociągowe i kanalizacyjne; oświetlenie terenu; budynek sanitarny wyposażono w instalację solarną zastosowaną do pozyskiwania energii w systemie ogrzewania wody użytkowej;
  - W zakresie zagospodarowania plaży „Rzewnica” nad jeziorem Szczytno wykonano: oświetlenie terenu; urządzenie kąpieliska; boisko do siatkówki plażowej; punkt widokowy; stół i ławy pod wiatą; zamontowano pojemniki na śmieci; **Aneks nr 5 z dnia 1.05.2012 r.** z przedmiotowej umowy wyłączono zakres: hangar na sprzęt wodny wraz z pomieszczeniem socjalnym dla ratownika oraz toaletami publicznymi dla Ośrodka Wypoczynkowego „Rzewnica” ze względu na zaistniałe okoliczności przedstawione w protokole konieczności nr 2 z 20.04.2012 oraz zapisach w Dzienniku Budowy (nr 58.1.2012 wydanym 22.03.2012 r. przez Starostwo Powiatowe w Człuchowie), Kierownik budowy zamieścił wpis z dnia 7.04.2012 r. o wykonaniu robót ziemnych pod hangar z zastosowaniem igłofiltrów, następnie Inspektor Nadzoru w dniu 9.04.2012 r. dokonał wpisu „Stwierdzam bardzo wysoki poziom wód gruntowych. Należy dokonać sprawdzenia warunków gruntowych pod obiekt.” Budynek hangaru zrealizowano po zamianie technologii w ramach odrębnej Umowy (nr 40/2012 z 22.06.2012 r.), a wynikających kosztów nie przedstawiono do kwalifikowalności;
- W ramach działań promocyjnych Projektu zawarto umowę nr 4/Pr/6/2011 z dnia 8.03.2011 r. z Przedsiębiorstwem Produkcyjno – Handlowo – Usługowym „Wybrzeże” – Jarosław i Grażyna Lisieccy z Człuchowa, w ramach której zamówiono artykuły promocyjne w postaci tablic informacyjnych i promocyjnych zainstalowanych w miejscach realizacji Projektu, ulotki i foldery promocyjne, naklejki na segregatory i do znakowania zakupionych elementów oraz (wspólnie z Partnerami Projektu) publikację informacji o Projekcie w prasie lokalnej na rozpoczęcie realizacji Projektu. Ponadto Partner – Gmina Rzeczenica zlecił publikację informacji o Projekcie w prasie lokalnej na zakończenie realizacji Projektu (Aneks nr 3 z 23.05.2012 r.).

Wskaźniki produktu oraz wskaźniki rezultatu zostały zrealizowane w 100%.

### 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  |                                                                                                                     |
| 6.1.1 (KSI) Liczba nowych produktów turystycznych                        | szt.            | 1,00                      | 1,00                                           | x                | ---- | Materiały promocyjne, ulotki                                                                                        |
| 6.1.5 (KSI) Liczba przebudowanych obiektów turystycznych i rekreacyjnych | szt.            | 6,00                      | 6,00                                           | x                | ---- | Protokół odbioru                                                                                                    |
| 6.1.11 Długość wybudowanych tras rowerowych                              | km              | 11,35                     | 11,35                                          | x                | ---- | Protokół odbioru                                                                                                    |

### Wskaźniki rezultatu

| Nazwa | Wartość | Zgodność z umową | Dokument potwierdzający osiągnięcie wskaźnika/konsekwencje nieosiągnięcia |
|-------|---------|------------------|---------------------------------------------------------------------------|
|-------|---------|------------------|---------------------------------------------------------------------------|



**Pomorskie w Unii**  
URZĄD MARSZAŁKOWSKI  
WOJEWÓDZTWA POMORSKIEGO  
www.pomorskie.eu

### DEPARTAMENT PROGRAMÓW REGIONALNYCH

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



# PROGRAM REGIONALNY

NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



URZĄD MARSZAŁKOWSKI  
WOJEWÓDZTWA POMORSKIEGO

UNIA EUROPEJSKA  
EUROPEJSKI FUNDUSZ  
ROZWOJU REGIONALNEGO



|                                                                                                                            | jednostka miary | planowana zgodnie z umową | osiągnięta w trakcie/na zakończenie realizacji | tak | nie  | wskaźnika dla dalszej realizacji projektu |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|---------------------------|------------------------------------------------|-----|------|-------------------------------------------|
| 6.1.17 (KSI) Liczba turystów korzystających z wytworzonych / zmodernizowanych produktów turystycznych                      | osoby           | 25.413,00                 | 51.478,00                                      | x   | ---- | Badania statystyczne                      |
| 6.1.18 (KSI) Liczba zorganizowanych imprez/wydarzeń publicznych w obiektach infrastruktury turystycznej objętych wsparciem | szt./rok        | 18,00                     | 41,00                                          | x   | ---- | Sprawozdania z odbytych imprez            |

## 3.1.2 Zamówienia publiczne

1. Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego;

1.1 Tryb udzielenia zamówienia: przetarg nieograniczony;

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

1.3 Określenie przedmiotu zamówienia:

„Opracowanie dokumentacji budowlanej dla zadania inwestycyjnego pt.: Kraina Czystych Jezior i Rzek – budowa ogólnodostępnej infrastruktury turystycznej w gminach: Przechlewo, miejskiej Człuchów, wiejskiej Człuchów, Debrzno, Koczała i Rzeczynica dofinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Pomorskiego na lata 2007 – 2013 Działanie 6.1 Infrastruktura wzmacniająca potencjał turystyczny”;

1.4 Data wszczęcia postępowania: 05 maj 2009 r.

### W wyniku przeprowadzonego postępowania zamówienia udzielono:

Biuro Architektoniczne ATRIO Sp. z o.o., 81-426 Gdynia, ul. Ujejskiego 24

Umowa nr 6/P/1/2009 zawarta w dniu 27 maja 2009r w Przechlewie;

Niniejsza umowa została zmieniona Aneksem nr 1 z dnia 25 czerwca 2009r.;

**Wartość umowy:** 146 400,00 zł. Brutto.

Umowa nr 6/P/2/2009 zawarta w dniu 27 maja 2009r w Człuchowie;

Niniejsza umowa została zmieniona Aneksem nr 1 z dnia 25 czerwca 2009r.;

**Wartość umowy:** 97 600,00 PLN brutto.

Umowa nr 6/P/3/2009 zawarta w dniu 01 czerwca 2009r w Człuchowie;

Niniejsza umowa została zmieniona Aneksem nr 1 z dnia 25 czerwca 2009r.;

**Wartość umowy:** 146 400,00 PLN brutto.

Umowa nr 6/P/4/2009 zawarta w dniu 27 maja 2009r w Debrznie;

Niniejsza umowa została zmieniona Aneksem nr 1 z dnia 25 czerwca 2009r.;

**Wartość umowy:** 54 900,00 PLN brutto.

Umowa nr 6/P/5/2009 zawarta w dniu 27 maja 2009r w Koczale;

Niniejsza umowa została zmieniona Aneksem nr 1 z dnia 25 czerwca 2009r.;

**Wartość umowy:** 67 100,00 PLN brutto.

Umowa nr 6/P/6/2009 zawarta w dniu 27 maja 2009r w Rzeczynicy;

Niniejsza umowa została zmieniona Aneksem nr 1 z dnia 25 czerwca 2009r.;

**Wartość umowy:** 48 800,00 PLN brutto.



**Pomorskie w Unii**  
URZĄD MARSZAŁKOWSKI  
WOJEWÓDZTWA POMORSKIEGO  
[www.pomorskie.wunii.pl](http://www.pomorskie.wunii.pl)

DEPARTAMENT PROGRAMÓW REGIONALNYCH

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



## PROGRAM REGIONALNY

NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



URZĄD MARSZAŁKOWSKI  
WOJEWÓDZTWA POMORSKIEGO

UNIA EUROPEJSKA  
EUROPEJSKI FUNDUSZ  
ROZWOJU REGIONALNEGO



W powyższym postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego stwierdzono w trakcie kontroli następujące naruszenia ustawy pzp:

Zamawiający zapisał, iż:

*Wymagania w stosunku do umowy konsorcjum*

*Umowa konsorcjum winna obejmować wspólną realizację przez strony przedsięwzięć gospodarczych odpowiadających swoim rodzajem przedmiotowi niniejszego postępowania.*

*Umowa winna być zawarta nie później niż w dniu złożenia oferty wspólnej i być dołączona do oferty, zgodnie z wymogami niniejszej specyfikacji.*

Tradycyjnie sytuację wspólnego ubiegania się o zamówienie publiczne przyjęło się nazywać konsorcjum. Polskie prawo nie wyróżnia w kodeksie cywilnym odrębnego typu umowy konsorcjum. Dopuszczalność zawierania tego typu kontraktów jest jednakże niepodważalna w świetle obowiązującej zasady swobody umów. Zgodnie z jej treścią strony zawierające umowę mogą ułożyć stosunek prawny według swego uznania, byleby jego treść lub cel nie sprzeciwiały się właściwości (naturze) stosunku, ustawie ani zasadom współzycia społecznego (art. 353<sup>1</sup> k.c.). W literaturze prawniczej wskazuje się na podobieństwo umowy konsorcjum do umowy spółki cywilnej, uregulowanej w art. 860 k.c. Istota konsorcjum wyraża się w zobowiązaniu uczestników do współdziałania dla osiągnięcia wspólnego celu gospodarczego poprzez podejmowanie oznaczonych w umowie działań. Tak rozumiane konsorcjum mieści się w modelu spółki prawa cywilnego uregulowanej w kodeksie cywilnym. Kodeks cywilny wskazuje bowiem, że przez umowę spółki wspólnicy zobowiązują się dążyć do osiągnięcia wspólnego celu gospodarczego przez działanie w określony sposób, w szczególności przez wniesienie wkładów. Konsorcjum stanowi jednak specyficzną spółkę prawa cywilnego. Osiągnięcie wspólnego celu gospodarczego przez konsorcjantów z zasady nie przybiera formy wniesienia wkładów, co z kolei stanowi regułę w przypadku spółek cywilnych. W konsekwencji nie powstaje także wspólny majątek konsorcjantów, do którego powstania dochodzi w przypadku typowej spółki cywilnej. Nieuzasadnione więc jest żądanie złożenia umowy wykonawców występujących wspólnie wraz z ofertą. Ponadto, treść zawieranej umowy konsorcjum winna wypełniać minimalne wymagania dla celu zawarcia takiej umowy, jednakże jej kształtowanie jest wyłącznym prawem wykonawców i zamawiający nie ma prawa ingerować w jej treść ani żądać zawarcia w niej oczekiwanych przez niego postanowień. Nic nie stoi też na przeszkodzie, aby wykonawcy uregulowali w odrębnej umowie dostępnej tylko jej stronom kwestie, których nie chcą ujawniać zamawiającemu (np. finansowe). Ustawa nie wprowadza również żadnych sankcji za niepodporządkowanie się żądaniu zamawiającego. Niespełnienie wymogu zawarcia umowy konsorcjum ze względu na brak przesłanek w art. 89 i 93 nie może być w szczególności podstawą odrzucenia oferty lub unieważnienia postępowania. *Dzierżanowski Komentarz LEX 2010*

**Kwalifikacja prawna oraz opis naruszenia:** naruszenie art. 7 ust. 1 w związku z art. 23 ust. 4 ustawy pzp, poprzez żądanie od wykonawców umowy konsorcjum na etapie składania ofert.

Zamawiający w przedmiotowym postępowaniu ustalił warunek udziału w postępowaniu w zakresie wiedzy i doświadczenia i zapisał, iż:

*W celu potwierdzenia że wykonawca posiada niezbędną wiedzę i doświadczenie, a w szczególności, że w okresie ostatnich trzech lat przed dniem wszczęcia postępowania o udzielenie zamówienia, a jeżeli okres prowadzenia jest krótszy – w tym okresie wykonał co najmniej 1 dokumentację projektową odpowiadającą swoim rodzajem o wartości nie mniejszej niż 100 000 zł brutto.*

Natomiast w przypadku uczestników konsorcjum lub spółki cywilnej Zamawiający ustalił, iż:

*Wykonawcy wspólni spełnią ten warunek, jeżeli z przedłożonych wykazów będzie wynikało, że co najmniej jeden z nich (lub wszyscy wspólnie) wykonał w żądanym terminie co najmniej dwie odpowiadające swoim rodzajom i wartością usługi, a wszystkie wymienione w wykazach usługi zostały wykonane należycie – co winno być potwierdzone stosownymi dokumentami dołączonymi do wykazów,*

Zamawiający formułując opis oceny spełniania warunków udziału w postępowaniu powinien mieć na uwadze brzmienie art. 23 ust. 3 ustawy Pzp, zgodnie z którym do wykonawców występujących wspólnie stosuje się odpowiednio przepisy dotyczące pojedynczego wykonawcy. Należy bowiem zauważyć, że zgodnie z utrwaloną wykładnią przepisu art. 23 ust. 1 w związku z art. 23 ust. 3 ustawy Pzp, każdy z wykonawców wspólnie ubiegających się o udzielenie zamówienia obowiązany jest wykazać, iż nie podlega wykluczeniu z udziału w postępowaniu, w świetle art. 24 ust. 1 ustawy Pzp (tzw. Warunki negatywne). Natomiast jeżeli chodzi o warunki udziału w postępowaniu określone w art. 22 ust. 1 pkt 2-3 ustawy Pzp, dotyczące potencjału technicznego, osobowego, ekonomicznego i finansowego (tzw. warunki pozytywne), w przypadku konsorcjum, co do zasady, mogą być one spełnione łącznie. Taka wykładnia wynika z samej istoty konsorcjum, które tworzone jest właśnie w celu łączenia potencjału technicznego, osobowego,



Pomorskie w Unii  
URZĄD MARSZAŁKOWSKI  
WOJEWÓDZTWA POMORSKIEGO  
[www.pomorskiewunii.pl](http://www.pomorskiewunii.pl)

DEPARTAMENT PROGRAMÓW REGIONALNYCH

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



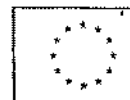
## PROGRAM REGIONALNY

NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



URZĄD MARSZAŁKOWSKI  
WOJEWÓDZTWA POMORSKIEGO

UNIA EUROPEJSKA  
EUROPEJSKI FUNDUSZ  
ROZWOJU REGIONALNEGO



ekonomicznego i finansowego. Dlatego też potencjały te, co do zasady, podlegają sumowaniu. Zatem, jeżeli po zsumowaniu potencjału wszystkich członków konsorcjum, warunek opisany przez zamawiającego zostanie spełniony przez wszystkich konsorcjantów łącznie, zamawiający winien stwierdzić, że każdy z konsorcjantów potwierdził spełnianie warunków udziału w postępowaniu, określonego w art. 22 ust. 1 pkt 2-3 ustawy Pzp. Odmienna interpretacja byłaby sprzeczna z literalnym brzmieniem art. 23 ust. 3 ustawy Pzp, zgodnie z którym do członków konsorcjum stosuje się odpowiednio przepisy dotyczące wykonawcy. Inne traktowanie wykonawców zawierających konsorcjum niż wykonawców składających ofertę samodzielnie, naruszałoby jedną z naczelných zasad obowiązujących w systemie zamówień publicznych, a mianowicie zasadę równego traktowania wykonawców, wyrażoną w art. 7 ust. 1 ustawy Pzp. Powyższe znajduje potwierdzenie w powszechnie stosowanej przez Zamawiających praktyce, która znajduje wyraz również w orzecznictwie Krajowej Izby Odwoławczej, na przykład w wyroku z dnia 23 stycznia 2009r. (KIO/UZP 33/09) Krajowa Izba Odwoławcza zauważyła, iż: „Zamawiający określając warunki udziału w postępowaniu zobowiązany jest do równego traktowania, co oznacza, iż postawione warunki muszą spełniać wszyscy wykonawcy w stopniu co najmniej minimalnym określonym przez Zamawiającego. Oznacza to, iż w przypadku warunku dotyczącego wiedzy, doświadczenia, potencjału technicznego, osobowego oraz ekonomicznego (finansowego), Zamawiający musi odnieść warunek do wszystkich konsorcjantów łącznie. W przeciwnym wypadku prowadziłoby to do zwielokrotnienia wymagań w stosunku do wykonawców wspólnie ubiegających się o udzielenie zamówienia, gdyż musieliby np. wykazać się doświadczeniem nie w realizacji dwóch usług lecz na przykład czterech lub sześciu (w zależności od ilości konsorcjantów). Ustawodawca w art. 23 ust. 3 ustawy Pzp wskazał, iż przepisy dotyczące wykonawcy stosuje się odpowiednio do wykonawców wspólnie ubiegających się o udzielenie zamówienia publicznego. Zatem, jeżeli w wyniku zsumowania, czy to doświadczenia, czy też potencjału wszystkich członków konsorcjum, warunek określony w siwz zostanie spełniony, zamawiający zobowiązany jest uznać, iż każdy z konsorcjantów potwierdził spełnianie warunku, o którym mowa w art. 22 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy pzp.”. Podobne stanowisko zajęła Krajowa Izba Odwoławcza w wyroku z dnia 27 listopada 2008r (KIO/UZP 1301/08) w którym to stwierdziła iż „ubieganie się o udzielenie zamówienia w ramach konsorcjum skutkowałoby koniecznością wykazania się w istocie większym potencjałem (każdy z uczestników spełniałby warunek udziału w postępowaniu) niż samodzielny wykonawca. Paradoksalnie więc stworzenie konsorcjum, nie otwierałoby szerszego dostępu do zamówień, ale powodowałoby podwyższenie wymagań. Nie trudno sobie bowiem wyobrazić, że w takiej sytuacji, łatwiej ubiegać się o zamówienie samodzielnie, spełniając wymagania Zamawiającego, niż dobrać taką grupę wykonawców, z których każdy musiałby spełniać przedmiotowe warunki”. Tym samym, w przypadku konsorcjum – w celu dokonania oceny spełniania warunku, o którym mowa w art. 22 ust. 1 pkt 2 ustawy Pzp, należy brać pod uwagę łączną posiadaną wiedzę i doświadczenie, jakie wykazują podmioty tworzące konsorcjum. Dlatego też w przedmiotowym postępowaniu Zamawiający podwajając ilość wykonanych usług w przypadku podmiotów występujących wspólnie naruszył zasadę równego traktowania wykonawców. Istotą tworzenia konsorcjum jest bowiem dopuszczenie do udziału w postępowaniu podmiotów, z których żaden samodzielnie lub w przeważającym zakresie nie mógłby spełnić warunków udziału w postępowaniu. Warunki dotyczące wykonawców wspólnie ubiegających się o udzielenie zamówienia nie powinny ograniczać swobody tworzenia konsorcjum. Zgodnie z zasadą zachowania uczciwej konkurencji zamawiający nie powinien różnicować sytuacji wykonawcy ze względu na to, czy jest to tzw. konsorcjum czy samodzielny wykonawca, szczególnie przez stawianie dodatkowych warunków udziału w postępowaniu.

**Kwalifikacja prawna oraz opis naruszenia:** naruszenie art. 7 ust. 1 w związku z art. 23 ust.3 ustawy pzp, poprzez określenie warunków udziału w postępowaniu o udzielenie zamówienia, w sposób który mógłby utrudnić uczciwą konkurencję oraz nie zapewnia równego traktowania wykonawców.

Zamawiający zarówno w ogłoszeniu o zamówieniu jak i specyfikacji istotnych warunków zamówienia zażądał dołączenia do oferty:

*Wykaz podmiotów, które będą uczestniczyć w wykonywaniu zamówienia. W wykazie podmiotów należy wskazać podmiot oraz opisać zakres zamówienia, które Wykonawca zamierza powierzyć podwykonawcy.*

Definicja podwykonawcy nie jest zawarta w polskim systemie prawa, choć obrót gospodarczy często instytucją taką się posługuje. W wyroku Krajowej Izby Odwoławczej z dnia 5 grudnia 2008 r., KIO/UZP 1347/08, podjęto próbę przybliżenia tego pojęcia: „Nie oznacza to jednak, że wszyscy usługobiorcy czy dostawcy, mają status podwykonawców, i wykonawca wybrany musi wykazać takich przedsiębiorców jako podwykonawców. Decydujący jest bezpośredni opis przedmiotu zamówienia i czynności z niego wynikające. (...) Status podwykonawców mieli by jedynie tacy, którzy na zlecenie wybranego wykonawcy bezpośrednio uczestniczyliby w pracach będących przedmiotem zamówienia”. Podwykonawstwo należałoby więc rozumieć jako zdjęcie z wykonawcy ciężaru spełnienia świadczenia – uczestnictwo w wykonywaniu umowy w sposób bezpośredni, wprost związany z warunkami spełnienia świadczenia. Bez wątpienia do podwykonawstwa nie będzie można zaliczyć świadczenia usług czy dostaw związanych z obsługą danego wykonawcy, która odbywa się bez względu na to, czy realizuje on umowę w sprawie zamówienia publicznego, czy też nie, jak np.: usługi księgowe, transportowe, ubezpieczeniowe (o ile zamówienie nie dotyczy właśnie świadczenia takich usług na rzecz zamawiającego). Ustawa nie przyznaje zamawiającemu uprawnienia do żądania wskazania w ofercie nazw proponowanych podwykonawców, a jedynie wskazanie zakresu prac, jaki będzie zlecony podwykonawcom. Rozwiązanie takie jest spójne z brakiem co do zasady możliwości weryfikowania przez zamawiającego zdolności podwykonawców do wykonania określonych zadań. Zamawiający nie może żądać przedstawiania przez podwykonawców dokumentów potwierdzających spełnianie przez nich



**Pomorskie w Unii**  
URZĄD MARSZAŁKOWSKI  
WOJEWÓDZTWA POMORSKIEGO  
[www.pomorskieunii.pl](http://www.pomorskieunii.pl)

#### DEPARTAMENT PROGRAMÓW REGIONALNYCH

Urząd Marszałkowski Województwa Pomorskiego, ul. Okopowa 21/27, 80-810 Gdańsk  
tel. 58 32 66 133, fax. 58 32 66 134, e-mail [dpr@pomorskie.eu](mailto:dpr@pomorskie.eu), [www.pomorskie.eu](http://www.pomorskie.eu), [www.urzad.pomorskie.eu](http://www.urzad.pomorskie.eu)



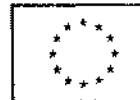
## PROGRAM REGIONALNY

NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



URZĄD MARSZAŁKOWSKI  
WOJEWÓDZTWA POMORSKIEGO

UNIA EUROPEJSKA  
EUROPEJSKI FUNDUSZ  
ROZWOJU REGIONALNEGO



jakichkolwiek warunków. Ponieważ to wykonawca jest odpowiedzialny za prawidłową realizację zamówienia, czyli prawidłowe wykonanie ciążącego na nim zobowiązania, na nim spoczywa obowiązek wyboru podwykonawców zapewniających prawidłową realizację powierzonych im zadań. Z tego samego względu, nawet jeśli wykonawca w ofercie poda nazwy proponowanych podwykonawców, nie oznacza to braku możliwości ich zmiany w trakcie wykonywania zamówienia. Zamawiający natomiast w drodze postanowień umowy może zapewnić sobie dostęp do informacji o podwykonawcach wykonujących określone prace w ramach zamówienia (Dzierżanowski, Jerzykowski, Stachowiak, komentarz do ustawy, LEX 2010).

**Kwalifikacja prawna oraz opis naruszenia:** naruszenie art. 7 ust. 1 ustawy pzp, poprzez prowadzenie postępowania, w sposób który mógłby utrudnić uczciwą konkurencję oraz nie zapewnia równego traktowania wykonawców.

Zamawiający w przedmiotowym postępowaniu ustalił warunek wiedzy i doświadczenia:

*W celu potwierdzenia że wykonawca posiada niezbędną wiedzę i doświadczenie, a w szczególności, że w okresie ostatnich trzech lat przed dniem wszczęcia postępowania o udzielenie zamówienia, a jeżeli okres prowadzenia jest krótszy – w tym okresie wykonał co najmniej 1 dokumentację projektową odpowiadającą swoim rodzajem o wartości nie mniejszej niż 100 000 zł brutto.*

Zamawiający w sposób bardzo ogólny określił warunki udziału w postępowaniu, co miało wpływ na interpretację wykonawców. Stawodawca w odniesieniu do warunków udziału w postępowaniu w sposób szczegółowy sprecyzował powyższą zasadę w art. 22 ust. 2 ustawy Pzp w brzmieniu obowiązującym w dniu wszczęcia postępowania. Czynność precyzowania warunków udziału w postępowaniu, obok sporządzania opisu przedmiotu i określania kryteriów oceny ofert, jest jednym z najbardziej niewzruszalnych etapów mogących mieć wpływ na naruszenie zasady wyrażonej w art. 7 ust. 1 ustawy Pzp. Ten element związany z przygotowaniem postępowania, realizowany na etapie sporządzania dokumentacji (treści ogłoszenia, specyfikacji istotnych warunków zamówienia) może i zazwyczaj ma istotny wpływ na przebieg postępowania i wybór wykonawcy, któremu zostanie udzielone zamówienie publiczne. Na powyższe zwróciła uwagę Krajowa Izba Odwoławcza w uzasadnieniu wyroku z dnia 28 stycznia 2009 r. (sygn. akt KIO/UZP 60/09), w którym stwierdziła, że „Określenie warunków udziału w postępowaniu jest jedną z najważniejszych czynności zamawiającego, która ma bezpośredni wpływ na wynik postępowania, i musi być precyzyjnie określona już w ogłoszeniu i nie podlega modyfikacji w toku postępowania”. W dalszej części Izba odniosła się do wymaganej od Zamawiającego należytej staranności w określaniu warunków i ich oceny stwierdzając, iż: „Wykonawca nie może ponosić negatywnych konsekwencji braku skonkretyzowania warunku udziału w postępowaniu przez Zamawiającego, a także subiektywnej oceny jego spełnienia. (...) Subiektywna ocena spełnienia warunków udziału w postępowaniu, bez wskazania sposobu dokonywania takiej oceny, stoi w sprzeczności z zasadą równego traktowania wykonawców oraz zachowania uczciwej konkurencji”. Z powyższego wynika jednoznacznie, że nieprawidłowości w ocenie spełnienia przez wykonawców warunku udziału w postępowaniu są zazwyczaj konsekwencją braku precyzji lub wręcz zaniechania jednoznacznego sprecyzowania warunków na etapie ich formułowania. Tylko precyzyjne określenie warunków, nie pozostawiające zamawiającemu możliwości subiektywnej i arbitralnej ich oceny oraz umożliwiające wykonawcom ich jednoznaczne odczytanie, może być uznane za prawidłowe określenie warunków udziału w postępowaniu i respektowanie zasady wyrażonej w art. 22 ust. 2 ustawy Pzp. W związku z tym dokonywanie opisu oceny spełnienia warunków z jednej strony pomaga zamawiającemu w wyłonieniu wykonawców zdolnych do realizacji zamówienia, a tym samym ograniczeniu możliwości powstania sytuacji, w której wykonawca nie będzie w stanie wykonać zamówienia lub wykonać zamówienie z należytą starannością. Opis oceny spełnienia warunków służy jednak również wykonawcom w dokonywaniu oceny prawidłowości czynności zamawiającego związanych z oceną spełnienia warunków. Opis oceny spełnienia warunków stanowi bowiem dla zamawiającego wiążące przesłanki jakimi jest obowiązany kierować się przy dokonaniu takiej oceny. Brak opisu sposobu dokonywania oceny spełnienia warunków, stanowiący naruszenie ustawy Pzp, prowadzi do dowolności w ocenie spełnienia warunków przez wykonawców, a zarazem stwarza możliwość podejmowania decyzji arbitralnych, naruszających interes poszczególnych wykonawców.

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

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

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

Wskaźnik procentowy do obliczenia wartości korekty finansowej za ww. naruszenia przy udzielaniu zamówienia publicznego wynosi 5%. Korekta ta dotyczy umów: Umowa nr 6/P/4/2009 zawarta w dniu 27 maja 2009r w Debrznie; Umowa nr 6/P/5/2009 zawarta w dniu 27 maja 2009r w Koczale; Umowa nr 6/P/6/2009 zawarta w dniu 27 maja 2009r w Rzeczenicy.

Dodatkowo, w trakcie kontroli stwierdzono, iż Zamawiający dokonując opisu przedmiotu zamówienia zarówno w ogłoszeniu



Pomorskie w Unii  
URZĄD MARSZAŁKOWSKI  
WOJEWÓDZTWA POMORSKIEGO  
[www.pomorskieunii.pl](http://www.pomorskieunii.pl)

DEPARTAMENT PROGRAMÓW REGIONALNYCH  
Urząd Marszałkowski Województwa Pomorskiego, ul. Okopowa 21/27, 80-810 Gdańsk  
tel. 58 32 68 133, fax. 58 32 68 134, e-mail: [dpr@pomorskie.eu](mailto:dpr@pomorskie.eu), [www.pomorskie.eu](http://www.pomorskie.eu), [www.urzad.pomorskie.eu](http://www.urzad.pomorskie.eu)



## PROGRAM REGIONALNY

NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



URZĄD MARSZAŁKOWSKI  
WOJEWÓDZTWA POMORSKIEGO

UNIA EUROPEJSKA  
EUROPEJSKI FUNDUSZ  
ROZWOJU REGIONALNEGO



o zamówieniu jak i specyfikacji istotnych warunków zamówienia posłużył się nazwą własną polbruk. Artykuł 29 ust. 1 ustawy Pzp nakłada na Zamawiającego obowiązek opisanie przedmiotu zamówienia w sposób jednoznaczny i wyczerpujący za pomocą dostatecznie dokładnych i zrozumiałych określeń. Treść przytoczonego przepisu jednoznacznie wskazuje, że na Zamawiającym ciąży obowiązek maksymalnie precyzyjnego określenia przedmiotu zamówienia, w taki sposób, żeby stworzyć wykonawcom szanse złożenia, a sobie otrzymania rzetelnie opracowanych i porównywalnych oraz korzystnych cenowo ofert. Wskazany przepis służy również realizacji ustawowej zasady uczciwej konkurencji wyrażonej w art. 7 ust. 1 ustawy Pzp. Wyjątek dopuszczający opis przedmiotu zamówienia poprzez wskazanie znaków towarowych, patentów lub pochodzenia został określony w art. 29 ust. 3 ustawy Pzp. Jednakże, ze względu na to, iż przepis ma charakter wyjątkowy, może on być stosowany tylko w szczególnych sytuacjach – gdy jest to uzasadnione specyfiką przedmiotu zamówienia lub gdy zamawiający nie może opisać przedmiotu zamówienia za pomocą dostatecznie dokładnych określeń. Ponadto, w przypadku opisanie przedmiotu zamówienia poprzez wskazanie znaków towarowych konieczne jest dopuszczenie składania ofert równoważnych, co nadaje wymienionym konkretnym produktom charakter przykładowy. Należy jednak zauważyć, że w przedmiotowym postępowaniu Zamawiający w ogóle nie przewidział możliwości składania ofert równoważnych. Wskazując w specyfikacji istotnych warunków zamówienia na konkretny produkt lub producenta poprzez wskazanie znaku towarowego, pomimo istnienia możliwości opisanie przedmiotu zamówienia w sposób jednoznaczny i wyczerpujący, za pomocą dostatecznie dokładnych i zrozumiałych określeń i bez dopuszczenia możliwości składania ofert równoważnych, zamawiający naruszył art. 29 ust. 3 ustawy Pzp.

**Kwalifikacja prawna oraz opis naruszenia:** naruszenie art. 29 ust. 3 ustawy pzp, ze względu na opisanie przedmiotu zamówienia poprzez wskazanie znaków towarowych, patentów lub pochodzenia, bez dopuszczenia możliwości składania ofert równoważnych

W związku z czym 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 nie jest objęte dyrektywą 2004/18/WE, określono według tabeli 4.

Wskaźnik procentowy do obliczenia wartości korekty finansowej za ww. naruszenia przy udzielaniu zamówienia publicznego wynosi 10%. Korekta ta dotyczy umów nr Umowa nr 6/P/1/2009 zawarta w dniu 27 maja 2009r w Przechlewie; Umowa nr 6/P/2/2009 zawarta w dniu 27 maja 2009r w Człuchowie; Umowa nr 6/P/3/2009 zawarta w dniu 01 czerwca 2009r w Człuchowie.

Beneficjent pismem z dnia 16 grudnia 2013r. wniósł zastrzeżenia do Informacji Pokontrolnej 51/P/1/13/1, Instytucja Zarządzająca informuje iż po rozpatrzeniu wniesionych wyjaśnień podtrzymuje swoje stanowisko w kwestii stwierdzonych naruszeń oraz wysokości nałożonej korekty finansowej.

Beneficjent pismem z dnia 30 grudnia 2013r. wniósł zastrzeżenia do Informacji Pokontrolnej 51/P/1/13/11.

Instytucja Zarządzająca przypomina, iż jedną z naczelnych zasad polskiego oraz wspólnotowego systemu zamówień publicznych jest zasada chroniąca uczciwą konkurencję. W odniesieniu do wspólnotowego systemu zamówień publicznych zasada ta została wyrażona w art. 2 Dyrektywy 2004/18/WE Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 31 marca 2004 r. w sprawie koordynacji procedur udzielania zamówień publicznych na roboty budowlane, dostawy i usługi oraz w art. 10 dyrektywy 2004/17/WE Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 31 marca 2004 r. w sprawie koordynacji procedur udzielania zamówień przez podmioty działające w sektorach gospodarki wodnej, energetyki, transportu i usług pocztowych. W wyniku implementacji obu dyrektyw powyższa zasada znalazła swoje odzwierciedlenie w ustawie z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych w Rozdziale 2 zatytułowanym „Zasady udzielania zamówień”, który statuuje w art. 7 ust. 1 jedną z naczelnych zasad polskiego systemu zamówień publicznych. Niewątpliwie stanowi ona odzwierciedlenie polskiego i wspólnotowego porządku prawnego regulujących krajowy oraz wspólnotowy rynek oraz rządzące nimi zasady, choćby wynikające z ochrony praw konsumentów i zasady swobodnego przepływu towarów. Wyrażona w art. 7 ust. 1 ustawy zasada, która nakłada na zamawiającego obowiązek przygotowania i przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia w sposób zapewniający zachowanie uczciwej konkurencji oraz równe traktowanie wykonawców, została sformułowana przez ustawodawcę w odniesieniu do wszystkich etapów postępowania o udzielenie zamówienia. Oznacza to, iż wskazane w art. 7 ust. 1 ustawy wytyczne odnoszą się zarówno do etapu poprzedzającego wszczęcie samego postępowania (dokonywanie opisu przedmiotu zamówienia, ustalanie warunków udziału w postępowaniu oraz kryteriów oceny ofert), jak również do całego procesu związanego z prowadzeniem procedury obejmującego etap od wszczęcia postępowania, wyjaśniania postanowień SIWZ, rozpatrywania środków ochrony prawnej, badania i oceny ofert, aż do zawarcia umowy w sprawie zamówienia publicznego. Należy zwrócić uwagę na fakt, iż ustawodawca w odniesieniu do warunków udziału w postępowaniu w sposób szczegółowy sprecyzował powyższą zasadę w art. 22 ust. 2. Powyższe wynika zapewne z faktu, iż czynność precyzowania



**Pomorskie w Unii**  
URZĄD MARSZAŁKOWSKI  
WOJEWÓDZTWA POMORSKIEGO  
[www.pomorsklewunii.pl](http://www.pomorsklewunii.pl)

DEPARTAMENT PROGRAMÓW REGIONALNYCH  
Urząd Marszałkowski Województwa Pomorskiego, ul. Okopowa 21/27, 80-810 Gdańsk  
tel. 58 32 68 133, fax. 58 32 68 134, e-mail: [dpr@pomorskie.eu](mailto:dpr@pomorskie.eu), [www.pomorskie.eu](http://www.pomorskie.eu), [www.urzad.pomorskie.eu](http://www.urzad.pomorskie.eu)



# PROGRAM REGIONALNY

NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



URZĄD MARSZAŁKOWSKI  
WOJEWÓDZTWA POMORSKIEGO

UNIA EUROPEJSKA  
EUROPEJSKI FUNDUSZ  
ROZWOJU REGIONALNEGO



warunków udziału w postępowaniu, obok sporządzania opisu przedmiotu i określania kryteriów oceny ofert, jest jednym z najbardziej newralgicznych etapów mogących mieć wpływ na naruszenie zasady wyrażonej w art. 7 ust. 1 ustawy. Ten element związany z przygotowaniem postępowania, realizowany na etapie sporządzania dokumentacji (treści ogłoszenia, specyfikacji istotnych warunków zamówienia) może i zazwyczaj ma istotny wpływ na przebieg postępowania i wybór wykonawcy, któremu zostanie udzielone zamówienie publiczne. Na powyższe zwróciła uwagę Krajowa Izba Odwoławcza w uzasadnieniu wyroku z dnia 28 stycznia 2009 r. (sygn. akt KIO/UZP 60/09), w którym stwierdziła, że: „Określenie warunków udziału w postępowaniu jest jedną z najważniejszych czynności zamawiającego, która ma bezpośredni wpływ na wynik postępowania, i musi być precyzyjnie określona już w ogłoszeniu i nie podlega modyfikacji w toku postępowania”. W dalszej części Izba odniosła się do wymaganej od zamawiającego należytej staranności w określaniu warunków i ich oceny stwierdzając, iż: „Wykonawca nie może ponosić negatywnych konsekwencji braku skonkretyzowania warunku udziału w postępowaniu przez zamawiającego, a także subiektywnej oceny jego spełniania. (...) Subiektywna ocena spełnienia warunków udziału w postępowaniu, bez wskazania sposobu dokonywania takiej oceny, stoi w sprzeczności z zasadą równego traktowania wykonawców oraz zachowania uczciwej konkurencji”. Z powyższego wynika jednoznacznie, że nieprawidłowości w ocenie spełniania przez wykonawców warunków udziału w postępowaniu są zazwyczaj konsekwencją braku precyzji lub wręcz zaniechania jednoznacznego sprecyzowania warunków na etapie ich formułowania. Tylko precyzyjne określenie warunków, nie pozostawiające zamawiającemu możliwości subiektywnej i arbitralnej ich oceny oraz umożliwiające wykonawcom ich jednoznaczne odczytanie, może być uznane za prawidłowe określenie warunków udziału w postępowaniu i respektowanie zasady wyrażonej w art. 22 ust. 2 ustawy.

IZ RPO WP po przeanalizowaniu wyjaśnień Beneficjenta postanawia uwzględnić uzasadnienie i odstępuje od stwierdzonego naruszenia, w przypadku stwierdzenia naruszenia art. 29 ust. 3 ustawy pzp, ze względu na opisanie przedmiotu zamówienia poprzez wskazanie znaków towarowych, patentów lub pochodzenia, bez dopuszczenia możliwości składania ofert równoważnych. W związku z czym wskaźnik procentowy do obliczenia wartości korekty finansowej za pozostałe naruszenia przy udzielaniu zamówienia publicznego zostaje obniżony do 5%. Korekta ta dotyczy umów nr Umowa nr 6/P/1/2009 zawarta w dniu 27 maja 2009r w Przechlewie; Umowa nr 6/P/2/2009 zawarta w dniu 27 maja 2009r w Człuchowie; Umowa nr 6/P/3/2009 zawarta w dniu 01 czerwca 2009r w Człuchowie.

Ponadto w kwestii pozostałych umów na wykonanie dokumentacji projektowej Instytucja Zarządzająca informuje, iż podtrzymuje swoje stanowisko w kwestii stwierdzonych naruszeń oraz wysokości nałożonej korekty finansowej.

## 2. Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego;

### 2.1 Tryb udzielenia zamówienia: przetarg nieograniczony;

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

### 2.3 Określenie przedmiotu zamówienia:

„Budowa hangaru na sprzęt wodny wraz z помещением socjalnym dla ratownika oraz toaletami publicznymi dla Ośrodka Wypoczynkowego Rzewnica w ramach projektu pn. Kraina Czystych Jezior i Rzek – budowa ogólnodostępnej infrastruktury turystycznej w gminach: Przechlewo, miejskiej Człuchów, Debrzno, Koczała i Rzeczenica, w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Pomorskiego na lata 2007-2013 Osi Priorytetowej 6. Turystyka i dziedzictwo kulturowe, Działanie 6.1 Infrastruktura wzmacniająca potencjał turystyczny.”,

### 2.4 Data wszczęcia postępowania: 10 maj 2012r.

## W wyniku przeprowadzonego postępowania zamówienia udzielono:

Usługi Ogólnobudowlane „MARBRUK”, z siedzibą w 89-606 Charzykowy, ul. Długa 1.

Umowa nr 40/2012 zawarta w dniu 22 czerwca 2012r. w Rzeczenicy.

Wartość umowy: 268 683,19 zł. brutto

Na podstawie przedłożonej dokumentacji nie stwierdzono naruszeń mających wpływ na wynik postępowania.

## 3. Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego;

### 3.1 Tryb udzielenia zamówienia: przetarg nieograniczony;

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

### 3.3 Określenie przedmiotu zamówienia:

„Pełnienie funkcji Inżyniera Kontraktu dla zadania inwestycyjnego pt. „Kraina Czystych Jezior i Rzek – budowa ogólnodostępnej infrastruktury turystycznej w gminach: Przechlewo, miejskiej Człuchów, Debrzno, Koczała i Rzeczenica, w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Pomorskiego na lata 2007-2013 Osi Priorytetowej 6. Turystyka i dziedzictwo kulturowe,



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

## DEPARTAMENT PROGRAMÓW REGIONALNYCH

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



Działanie 6.1 Infrastruktura wzmacniająca potencjał turystyczny.”;

**3.4 Data wszczęcia postępowania:** 13 listopad 2009r.

**W wyniku przeprowadzonego postępowania zamówienia udzielono:**

**DEWAB - CONSULT Barbara Rusilowicz, Al. Gen. J. Hallera 27/2, 80-426 Gdańsk**

Umowa nr 11/IK/1/2009 zawarta w dniu 03 grudnia 2009r w Przechlewie;

Niniejsza umowa została zmieniona Aneksem nr 1 z dnia 19 grudnia 2011r. i Aneksem nr 2 z dnia 23 grudnia 2011r.;

**Wartość umowy:** 85 099,88 zł. Brutto.

Umowa nr 11/IK/2/2009 zawarta w dniu 03 grudnia 2009r w Człuchowie;

Niniejsza umowa została zmieniona Aneksem nr 1/11 z dnia 16 grudnia 2011r. oraz Aneksem nr 2/11 z dnia 22 grudnia 2011r.;

**Wartość umowy:** 62 599,42 PLN brutto.

Umowa nr 11/IK/3/2009 zawarta w dniu 03 grudnia 2009r w Człuchowie;

**Wartość umowy:** 18 897,80 PLN brutto.

Umowa nr 11/IK/4/2009 zawarta w dniu 03 grudnia 2009r w Debrznie

Niniejsza umowa została zmieniona Aneksem nr 1 z dnia 16 grudnia 2011r. oraz Aneksem nr 2 z dnia 23 grudnia 2011r.;

**Wartość umowy:** 31 299,10 PLN brutto.

Umowa nr 11/IK/5/2009 zawarta w dniu 03 grudnia 2009r w Koczale;

Niniejsza umowa została zmieniona Aneksem nr 1 z dnia 16 grudnia 2011r. oraz Aneksem nr 2 z dnia 23 grudnia 2011r.;

**Wartość umowy:** 37 599,18 PLN brutto.

Umowa nr 11/IK/6/2009 zawarta w dniu 03 grudnia 2009r w Rzeczenicy;

Niniejsza umowa została zmieniona Aneksem nr 1 z dnia 16 grudnia 2011r. oraz Aneksem nr 2 z dnia 29 czerwca 2012r.;

**Wartość umowy:** 54 399,80 PLN brutto.

*Przedmiotowe postępowanie zostało objęte kontrolą Instytucji Audytowej, której ustalenia zostały zawarte w Podsumowaniach ustaleń dokonanych w projekcie nr RPPM.06.01.00-00-001/08 pod nazwą „Kraina Czystych Jezior i Rzek – budowa ogólnodostępnej infrastruktury turystycznej w gminach: Przechlewo, miejskiej Człuchów, wiejskiej Człuchów, Debrzno, Koczała i Rzeczenica” w ramach prowadzonego audytu operacji RPO WP na lata 2007-2013 (UKS2291/W3E/722/211-20/12/05/606 oraz UKS2291/W3E/722/98-45/13/04/606).*

*W ustaleniach Instytucji Audytowej w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego na „Pełnienie funkcji Inżyniera Kontraktu dla zadania inwestycyjnego pt. „Kraina Czystych Jezior i Rzek – budowa ogólnodostępnej infrastruktury turystycznej w gminach: Przechlewo, miejskiej Człuchów, Debrzno, Koczała i Rzeczenica, w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Pomorskiego na lata 2007-2013 Osi Priorytetowej 6. Turystyka i dziedzictwo kulturowe, Działanie 6.1 Infrastruktura wzmacniająca potencjał turystyczny”, stwierdzono, że Zamawiający w przypadku wykonawców składających ofertę jako konsorcjum mają: „Wymagania w stosunku do umowy konsorcjum. Umowa konsorcjum winna obejmować wspólną realizację przez strony przedsięwzięć gospodarczych odpowiadających swoim rodzajem przedmiotowi niniejszego postępowania. Umowa winna być zawarta nie później niż w dniu złożenia oferty wspólnej i być dołączona do oferty, zgodnie z wymogami niniejszej SIWZ”. Tak ustalone wymaganie co do wykonawców występujących wspólnie jest niezgodne z zasadami równego traktowania wykonawców i sprzeczne z zasadami konkurencyjności.*

*W związku z powyższym naruszeniem na przedmiotowe postępowanie zostaje nałożona korekta finansowa w wysokości 5%.*

Beneficjent pismem z dnia 16 grudnia 2013r. wniósł zastrzeżenia do Informacji Pokontrolnej 51/P/1/13/I, Instytucja Zarządzająca informuje iż po rozpatrzeniu wniesionych wyjaśnień podtrzymuje swoje stanowisko w kwestii stwierdzonych naruszeń oraz wysokości nałożonej korekty finansowej.

**Beneficjent pismem z dnia 30 grudnia 2013r. wniósł zastrzeżenia do Informacji Pokontrolnej 51/P/1/13/II.**





## PROGRAM REGIONALNY

NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



URZĄD MARSZAŁKOWSKI  
WOJEWÓDZTWA POMORSKIEGO

UNIA EUROPEJSKA  
EUROPEJSKI FUNDUSZ  
ROZWOJU REGIONALNEGO



Instytucja Zarządzająca przypomina, iż jedną z naczelnych zasad polskiego oraz wspólnotowego systemu zamówień publicznych jest zasada chroniąca uczciwą konkurencję. W odniesieniu do wspólnotowego systemu zamówień publicznych zasada ta została wyrażona w art. 2 Dyrektywy 2004/18/WE Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 31 marca 2004 r. w sprawie koordynacji procedur udzielania zamówień publicznych na roboty budowlane, dostawy i usługi oraz w art. 10 dyrektywy 2004/17/WE Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 31 marca 2004 r. w sprawie koordynacji procedur udzielania zamówień przez podmioty działające w sektorach gospodarki wodnej, energetyki, transportu i usług pocztowych. W wyniku implementacji obu dyrektyw powyższa zasada znalazła swoje odzwierciedlenie w ustawie z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych w Rozdziale 2 zatytułowanym „Zasady udzielania zamówień”, który statuuje w art. 7 ust. 1 jedną z naczelnych zasad polskiego systemu zamówień publicznych. Niewątpliwie stanowi ona odzwierciedlenie polskiego i wspólnotowego porządku prawnego regulujących krajowy oraz wspólnotowy rynek oraz rządzące nimi zasady, choćby wynikające z ochrony praw konsumentów i zasady swobodnego przepływu towarów. Wyrażona w art. 7 ust. 1 ustawy zasada, która nakłada na zamawiającego obowiązek przygotowania i przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia w sposób zapewniający zachowanie uczciwej konkurencji oraz równe traktowanie wykonawców, została sformułowana przez ustawodawcę w odniesieniu do wszystkich etapów postępowania o udzielenie zamówienia. Oznacza to, iż wskazane w art. 7 ust. 1 ustawy wytyczne odnoszą się zarówno do etapu poprzedzającego wszczęcie samego postępowania (dokonywanie opisu przedmiotu zamówienia, ustalanie warunków udziału w postępowaniu oraz kryteriów oceny ofert), jak również do całego procesu związanego z prowadzeniem procedury obejmującego etap od wszczęcia postępowania, wyjaśniania postanowień SIWZ, rozpatrywania środków ochrony prawnej, badania i oceny ofert, aż do zawarcia umowy w sprawie zamówienia publicznego. Należy zwrócić uwagę na fakt, iż ustawodawca w odniesieniu do warunków udziału w postępowaniu w sposób szczegółowy sprecyzował powyższą zasadę w art. 22 ust. 2. Powyższe wynika zapewne z faktu, iż czynność precyzowania warunków udziału w postępowaniu, obok sporządzania opisu przedmiotu i określania kryteriów oceny ofert, jest jednym z najbardziej niewrażliwych etapów mogących mieć wpływ na naruszenie zasady wyrażonej w art. 7 ust. 1 ustawy. Ten element związany z przygotowaniem postępowania, realizowany na etapie sporządzania dokumentacji (treści ogłoszenia, specyfikacji istotnych warunków zamówienia) może i zazwyczaj ma istotny wpływ na przebieg postępowania i wybór wykonawcy, któremu zostanie udzielone zamówienie publiczne. Na powyższe zwróciła uwagę Krajowa Izba Odwoławcza w uzasadnieniu wyroku z dnia 28 stycznia 2009 r. (sygn. akt KIO/UZP 60/09), w którym stwierdziła, że: „Określenie warunków udziału w postępowaniu jest jedną z najważniejszych czynności zamawiającego, która ma bezpośredni wpływ na wynik postępowania, i musi być precyzyjnie określona już w ogłoszeniu i nie podlega modyfikacji w toku postępowania”. W dalszej części Izba odniosła się do wymaganej od zamawiającego należytej staranności w określaniu warunków i ich oceny stwierdzając, iż: „Wykonawca nie może ponosić negatywnych konsekwencji braku skonkretyzowania warunku udziału w postępowaniu przez zamawiającego, a także subiektywnej oceny jego spełnienia. (...) Subiektywna ocena spełnienia warunków udziału w postępowaniu, bez wskazania sposobu dokonywania takiej oceny, stoi w sprzeczności z zasadą równego traktowania wykonawców oraz zachowania uczciwej konkurencji”. Z powyższego wynika jednoznacznie, że nieprawidłowości w ocenie spełnienia przez wykonawców warunków udziału w postępowaniu są zazwyczaj konsekwencją braku precyzji lub wręcz zaniechania jednoznacznego sprecyzowania warunków na etapie ich formułowania. Tylko precyzyjne określenie warunków, nie pozostawiające zamawiającemu możliwości subiektywnej i arbitralnej ich oceny oraz umożliwiające wykonawcom ich jednoznaczne odczytanie, może być uznane za prawidłowe określenie warunków udziału w postępowaniu i respektowanie zasady wyrażonej w art. 22 ust. 2 ustawy.

W związku z powyższym Instytucja Zarządzająca informuje, iż podtrzymuje swoje stanowisko w kwestii stwierdzonych naruszeń oraz wysokości nałożonej korekty finansowej.

4. Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego;

4.1 Tryb udzielenia zamówienia: przetarg nieograniczony;

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

4.3 Określenie przedmiotu zamówienia:

„Kraina Czystych Jezior i Rzek – budowa ogólnodostępnej infrastruktury turystycznej w gminach: Przechlewo, miejskiej Człuchów, wiejskiej Człuchów, Debrznò, Koczala i Rzeczenica, zgodnie z projektem dofinansowanym z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Pomorskiego na lata 2007-2013

4.4 Data wszczęcia postępowania: 16 listopada 2010r.

W wyniku przeprowadzonego postępowania zamówienia udzielono:

Konsorcjum firm:

1. Zakład Budowlano Remontowy w Kielpinku, Teresa Powozińska, 77-300 Człuchów, Kielpinem 14;



\*\*\*  
Pomorskie w Unii  
URZĄD MARSZAŁKOWSKI  
WOJEWÓDZTWA POMORSKIEGO  
[www.pomorskie.wnii.pl](http://www.pomorskie.wnii.pl)

DEPARTAMENT PROGRAMÓW REGIONALNYCH

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



## PROGRAM REGIONALNY

NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



URZĄD MARSZAŁKOWSKI  
WOJEWÓDZTWA POMORSKIEGO

UNIA EUROPEJSKA  
EUROPEJSKI FUNDUSZ  
ROZWOJU REGIONALNEGO



### 2. Usługi Ogólnobudowlane „MARBRUK” Marcin Kwiatkowski, 89-606 Charzykowy, ul. Długa 1;

Umowa nr 3/RB/1/2011 zawarta w dniu 21 lutego 2011r w Przechlewie;

Niniejsza umowa została zmieniona Aneksami nr 1 z dnia 23 lutego 2011r. i Aneksami nr 2 z dnia 31 maja 2011r.;

**Wartość umowy:** 3 333 813,87zł. Brutto.

Umowa nr 3/RB/2/2011 zawarta w dniu 21 lutego 2011r w Człuchowie;

Niniejsza umowa została zmieniona Aneksami nr 1/11 z dnia 18 maja 2011r. oraz Aneksami nr 2/11 z dnia 16 grudnia 2011r. oraz Aneksami nr 3/11 z dnia 23 lutego 2012r.;

**Wartość umowy:** 4 614 478,96 PLN brutto (po aneksie nr 3 zmieniono na 4 428 074,96).

Umowa nr 3/RB/3/2011 zawarta w dniu 21 lutego 2011r w Człuchowie;

Niniejsza umowa została zmieniona Aneksami nr 1 z dnia 02 września 2011r.;

**Wartość umowy:** 788 768,85 PLN brutto. (po aneksie nr 1 zmieniona na 877 414,56 PLN brutto).

Umowa nr 3/RB/4/2011 zawarta w dniu 21 lutego 2011r w Debrznie;

**Wartość umowy:** 1 620 001,08 PLN brutto.

Umowa nr 3/RB/5/2011 zawarta w dniu 21 lutego 2011r w Koczale;

Niniejsza umowa została zmieniona Aneksami nr 1 z dnia 23 lutego 2011r.;

**Wartość umowy:** 1 693 468,08 PLN brutto.

Umowa nr 3/RB/6/2011 zawarta w dniu 21 lutego 2011r w Rzeczenicy;

Niniejsza umowa została zmieniona Aneksami nr 1 z dnia 10 października 2011r., Aneksami nr 2 z dnia 27 stycznia 2012r., Aneksami nr 3 z dnia 12 marca 2012r., Aneksami z dnia 07 maja 2012r. oraz Aneksami nr 5 z dnia 21 maja 2012r.

**Wartość umowy:** 3 287 859,98 PLN brutto, (po aneksie nr 5 wartość umowy zmieniono na kwotę 2 850 391,06 PLN brutto).

*Przedmiotowe postępowanie zostało objęte kontrolą Instytucji Audytowej, której ustalenia zostały zawarte w Podsumowaniach ustaleń dokonanych w projekcie nr RPPM.06.01.00-00-001/08 pod nazwą „Kraina Czystych Jezior i Rzek – budowa ogólnodostępnej infrastruktury turystycznej w gminach: Przechlewo, miejskiej Człuchów, wiejskiej Człuchów, Debrzno, Koczala i Rzeczenica” w ramach prowadzonego audytu operacji RPO WP na lata 2007-2013 (UKS2291/W3E/722/211-20/12/05/606 oraz UKS2291/W3E/722/98-45/13/04/606).*

*W ustaleniach Instytucji Audytowej w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego na „Kraina Czystych Jezior i Rzek – budowa ogólnodostępnej infrastruktury turystycznej w gminach: Przechlewo, miejskiej Człuchów, wiejskiej Człuchów, Debrzno, Koczala i Rzeczenica, zgodnie z projektem dofinansowanym z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Pomorskiego na lata 2007-2013”, ustalono, iż w ramach umowy podpisanej pomiędzy wykonawcą a Gminą Miejską Człuchów – umowa nr 3/RB/2/2011 oraz umowy pomiędzy wykonawcą a Gminą Rzeczenica – umowa nr 3/RB/6/2011, zmniejszono zakres rzeczowy umów w stosunku do złożonej oferty. Ustalono, że umowy z wykonawcą nie przewidywały możliwości zmiany zakresu rzeczowego umowy oraz zmiany wysokości wynagrodzenia, które stanowią istotną zmianę umowy w stosunku do treści oferty. Stwierdzono, że takie postępowanie narusza zasadę konkurencyjności i równego traktowania wykonawców. W związku z toczącym się wyjaśnieniem pomiędzy IZ RPO a Instytucją Audytową w kwestii stwierdzonego naruszenia, Beneficjent o ewentualnej korekcie finansowej zostanie poinformowany odrębnym pismem.*



**Pomorskie w Unii**  
URZĄD MARSZAŁKOWSKI  
WOJEWÓDZTWA POMORSKIEGO  
[www.pomorskie.wunii.pl](http://www.pomorskie.wunii.pl)

DEPARTAMENT PROGRAMÓW REGIONALNYCH

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



## PROGRAM REGIONALNY

NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



URZĄD MARSZAŁKOWSKI  
WOJEWÓDZTWA POMORSKIEGO

UNIA EUROPEJSKA  
EUROPEJSKI FUNDUSZ  
ROZWOJU REGIONALNEGO



### 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:

- wykonano tablice informacyjne i pamiątkowe,
- zamieszczono ogłoszenie reklamowe w lokalnej prasie,
- umieszczono naklejki promocyjne na zakupionym sprzęcie i dokumentach Projektu,
- poinformowano wszystkie podmioty, które uczestniczyły w realizacji o źródłach finansowania Projektu,
- wykonano ulotki i foldery promocyjne,
- zamieszczono informację o projekcie na stronie internetowej Beneficjenta i wszystkich Partnerów Projektu.

Wymienione narzędzia promocyjne i informacyjne spełniają wymagania określone w art.8-9 Rozporządzenia Komisji (WE) nr 1828/2006 z dn.8.12.2006r. oraz „Wytycznych dotyczących promocji projektów UE dla beneficjentów Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2007-2013”, stanowiących załącznik do Przewodnika Beneficjenta.

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

W trakcie kontroli ustalono, iż sposób archiwizacji dokumentacji związanej z projektem jest zgodny ze złożonymi oświadczeniami przez Beneficjenta i Partnerów Projektu.

### 3.2 Zakres Finansowy

Zgodnie z Umową nr UDA-RPPM.06.01.00-00-001/08-00 z 28 września 2010 roku Instytucja Zarządzająca przyznała Gminie Przechlewo oraz Partnerom na realizację Projektu „Kraina Czystych Jezior i Rzek” – budowa ogólnodostępnej infrastruktury w gminach: Przechlewo, miejskiej Człuchów, wiejskiej Człuchów, Debrzno, Koczała i Rzeczenica” w ramach Osi Priorytetowej 6 – Turystyka i dziedzictwo kulturowe, dofinansowanie ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach RPO WP, w maksymalnej wysokości 7 755 426,68 PLN, stanowiącej 60,00% całkowitych wydatków kwalifikowalnych.

Całkowita wartość projektu została określona została na kwotę 12 925 711,15 PLN i jest równa całkowitym wydatkom kwalifikowalnym.

Aneks nr UDA-RPPM.06.01.00-00-001/08-01 z 7 lipca 2011 r. zwiększona została całkowita wartość Projektu do kwoty 16 356 243,06 PLN, zmniejszona została natomiast całkowita wartość wydatków kwalifikowalnych do kwoty 12 885 191,90 PLN oraz kwota dofinansowania do 7 731 115,12 PLN (60%).

Aneks nr UDA-RPPM.06.01.00-00-001/08-02 z 19 stycznia 2012 r. ponownie zwiększona została całkowita wartość Projektu do kwoty 16 599 093,80 PLN, całkowita wartość wydatków kwalifikowalnych oraz kwota dofinansowania pozostały bez zmian.

Aneks nr UDA-RPPM.06.01.00-00-001/08-03 z 18 lutego 2012 r. zwiększony został współczynnik dofinansowania z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego do 70%, co daje dofinansowanie w kwocie nieprzekraczającej 9 019 634,27 PLN.

Aneks nr UDA-RPPM.06.01.00-00-001/08-05 z 18 grudnia 2012 r. ponownie zwiększona została całkowita wartość Projektu do kwoty 17 194 731,48 PLN, zmniejszona została całkowita wartość wydatków kwalifikowalnych do 12 885 191,86 PLN, kwota dofinansowania pozostała bez zmian.

Rzeczowe zakończenie realizacji Projektu ustalono na dzień 31 sierpnia 2012 r., natomiast finansowego zakończenia na dzień 15 października 2012 r.

Przedstawiona do kontroli dokumentacja Projektu obejmowała (z wyłączeniem wniosków WNP.RPPM.06.01.00-00-001/08-05, WNP.RPPM.06.01.00-00-001/08-06, WNP.RPPM.06.01.00-00-001/08-09, WNP.RPPM.06.01.00-00-001/08-10, WNP.RPPM.06.01.00-00-001/08-11, WNP.RPPM.06.01.00-00-001/08-12, WNP.RPPM.06.01.00-00-001/08-13, które podlegały czynnościom audytowym przeprowadzonym przez Urząd Kontroli Skarbowej):

|                                                         |                         |
|---------------------------------------------------------|-------------------------|
| - 1 faktura VAT – studium wykonalności                  | 51 240,00 PLN           |
| - 12 faktur VAT – dokumentacja techniczna               | 561 200,00 PLN          |
| - 14 faktur VAT – koordynator Projektu                  | 42 700,00 PLN           |
| - 14 faktur VAT – promocja                              | 29 697,08 PLN           |
| - 18 faktur VAT – Inżynier kontraktu                    | 77 111,33 PLN           |
| - 15 faktur VAT – roboty budowlano-montażowe            | 4 435 827,69 PLN        |
| <b>Razem udokumentowane wydatki, objęte kontrolą IZ</b> | <b>5 197 776,10 PLN</b> |



**Pomorskie w Unii**  
URZĄD MARSZAŁKOWSKI  
WOJEWÓDZTWA POMORSKIEGO  
[www.pomorskie.wunii.pl](http://www.pomorskie.wunii.pl)

DEPARTAMENT PROGRAMÓW REGIONALNYCH  
Urząd Marszałkowski Województwa Pomorskiego, ul. Okopowa 21/27, 80-810 Gdańsk  
tel. 58 32 68 133, fax. 58 32 68 134, e-mail: [dpr@pomorskie.eu](mailto:dpr@pomorskie.eu), [www.pomorskie.eu](http://www.pomorskie.eu), [www.urzad.pomorskie.eu](http://www.urzad.pomorskie.eu)



# PROGRAM REGIONALNY

NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



URZĄD MARSZAŁKOWSKI  
WOJEWÓDZTWA POMORSKIEGO

UNIA EUROPEJSKA  
EUROPEJSKI FUNDUSZ  
ROZWOJU REGIONALNEGO



Wydatki objęte kontrolą UKS  
Całkowite wydatki

10 017 964,56 PLN  
15 215 740,66 PLN

Kontrolujący stwierdzili, iż:

- Podczas kontroli Projektu przez Instytucję Audytową nałożona została korekta finansowa w związku z naruszeniem ustawy Pzp. Korekta nałożona została na umowy: 11/IK/1/2009, 11/IK/2/2009, 11/IK/3/2009, 11/IK/4/2009, 11/IK/5/2009, 11/IK/6/2009 zawarte z DEWAB-CONSULT Barbara Rusiłowicz z Gdańska, na wydatki kwalifikowalne przedstawione do refundacji, tj. kwotę 289 895,18 PLN nałożona została korekta w wysokości 5%, co daje kwotę 14 497,77 PLN;
- Podczas kontroli Projektu przez Instytucję Audytową nałożona została korekta finansowa w związku z naruszeniem ustawy Pzp, decyzja o nałożeniu korekty została przez IA podtrzymana w Rocznym sprawozdaniu Audytowym za okres od 1 lipca 2012 do 30 czerwca 2013 r. (znak pisma DOI/9013-3/579/DQL/13/133465). Korekta nałożona została na umowę 3/RB/2/2011 zawartą przez Gminę Miejską Człuchów z Zakładem Budowlano-Remontowym w Kiełpiku w wysokości 5%, w sumie wydatki uznane za niekwalifikowalne wynoszą 136 419,26 PLN oraz umowę 3/RB/6/2011 zawartą przez Gminę Rzeczenica z MARBRUK Marcin Kwiatkowski Usługi Ogólnobudowlane w wysokości 5%, w sumie wydatki uznane za niekwalifikowalne 116 524,95 PLN.
- Do faktury 25/10/2008 z 31 października 2008 r. wystawionej dla Gminy Przechlewo przez DEWAB-CONSULT Barbara Rusiłowicz z Gdańska wystawiona została dnia 30 listopada 2009 r. nota korygująca 21/2009 – dodanie daty sprzedaży 27 2008 r., ponadto w przelewie widnieje błędny numer faktury 25/10/2008 zamiast 25/10/2008;
- Gmina Przechlewo za fakturę 13/06/2008 wystawioną przez DEWAB-CONSULT Barbara Rusiłowicz z Gdańska dokonała przelewu z konta Urzędu a następnie z rachunku bankowego dla projektu dokonała refundacji;
- Do faktury 103/12/2011 z 29 grudnia 2011 r. wystawionej dla Gminy Przechlewo przez DEWAB-CONSULT Barbara Rusiłowicz z Gdańska wystawiona została 3 stycznia 2012 r. faktura korygująca 1/2012 – korekta numeru faktury było 103/12/2011, powinno być 104/12/2011, w przelewie za w/w fakturę Beneficjent przywołał numer wynikający z faktury, a nie z korekty;
- Do faktur 11/08/2007, 13/09/2007, 18/10/2007, 21/11/2007, 23/12/2007, 02/01/2008, 03/02/2008, 04/03/2008, 07/04/2008, 09/05/2008, 13/06/2008, 17/07/2008, 20/09/2008 i 24/09/2008 wystawionych dla Gminy Przechlewo przez DEWAB-CONSULT Barbara Rusiłowicz z Gdańska wystawione zostały dnia 30 listopada 2009 r. noty korygujące 7/2009, 8/2009, 9/2009, 10/2009, 11/2009, 12/2009, 13/2009, 14/2009, 15/2009, 16/2009, 17/2009, 18/2009, 19/2009 i 20/2009 – dodanie dat sprzedaży zgodnych z protokołami odbiorów;
- Przelew Gminy Miejskiej Człuchów za faktury 25/2011 z 6 maja 2011 r. oraz 34/2011 z 2 czerwca 2011 r. wystawione przez Zakład Budowlano-Remontowy w Kiełpiku dokonany został na inny rachunek bankowy niż wykazany na fakturze – wyjaśnienie w przedmiotowej sprawie zostało dołączone do dokumentacji z kontroli w IZ;
- W przelewie (WB 5 z 30 marca 2010 r.) Miasta i Gminy Debrzno za fakturę 09/2010 wystawioną przez Biuro Architektoniczne ATRIO Sp. z o.o. z Gdyni przywołano błędny numer faktury 7/10 zamiast 09/2010;
- Do faktury 69/10/2011 wystawionej 5 października 2011 r. dla Miasta i Gminy Debrzno przez DEWAB-CONSULT Barbara Rusiłowicz z Gdańska wystawiona została 2 grudnia 2011 r. faktura korygująca – korekta treści faktury, było: „Pełnienie funkcji Inżyniera Kontraktu w ramach Projektu „Kraina Czystych Jezior i Rzek” – budowa ogólnodostępnej infrastruktury turystycznej w gminach: Przechlewo, miejskiej Człuchów, wiejskiej Człuchów, Debrzno, Koczała i Rzeczenica zgodnie z umową 11/IK/4/2009 z dnia 03.12.2009 za okres od 01.08.2011 do 31.08.2011”, powinno być: „Pełnienie funkcji Inżyniera Kontraktu w ramach Projektu „Kraina Czystych Jezior i Rzek” – budowa ogólnodostępnej infrastruktury turystycznej w gminach: Przechlewo, miejskiej Człuchów, wiejskiej Człuchów, Debrzno, Koczała i Rzeczenica zgodnie z umową 11/IK/4/2009 z dnia 03.12.2009 za okres od 01.09.2011 do 30.09.2011”;
- Przelew Gminy Koczała za fakturę 00106/2011 wystawioną przez PPHU WYBRZEŻE Jarosław, Grażyna Lisieccy z Człuchowa dokonany został na inny rachunek bankowy niż widnieje na fakturze – wyjaśnienie w przedmiotowej sprawie zostało dołączone do dokumentacji z kontroli w IZ;
- W przelewie Gminy Koczała za fakturę 65/10/2011 wystawioną przez DEWAB-CONSULT Barbara Rusiłowicz z Gdańska widnieje inny numer faktury, niż wynika to z dokumentu przedstawionego do kontroli – wyjaśnienie w przedmiotowej sprawie zostało dołączone do dokumentacji z kontroli w IZ;
- W przelewie Gminy Koczała za faktury 14/2010 oraz 10/2010 wystawione przez Biuro Architektoniczne ATRIO Sp. z o.o. z Gdyni widnieją inne numery faktur, niż wynika to z dokumentów przedstawionych do kontroli – wyjaśnienie w przedmiotowej sprawie zostało dołączone do dokumentacji z kontroli w IZ;
- Do faktury 00108/2011 z 21 marca 2011 r. wystawionej dla Gminy Rzeczenica przez Wybrzeże Jarosław, Grażyna Lisieccy z Człuchowa wystawione zostały noty korygujące 4/2011 – korekta nabywcy, jest Urząd Gminy Rzeczenica, 77-304 Rzeczenica, ul. Człuchowska 26, NIP 8431085117, powinno być Gmina Rzeczenica, 77-304 Rzeczenica, ul. Człuchowska 26, NIP 8431539021 oraz nota korygująca 18/2013 – korekta daty sprzedaży jest 21-03-2011 powinno być 18-03-2011;
- Do faktury 00155/2011 z 11 kwietnia 2011 r. wystawionej dla Gminy Rzeczenica przez Wybrzeże Jarosław, Grażyna Lisieccy z Człuchowa wystawiona została nota korygująca 19/2013 – korekta daty sprzedaży jest 11-04-2011, powinno być 08-04-2011



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

DEPARTAMENT PROGRAMÓW REGIONALNYCH

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



## PROGRAM REGIONALNY

NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



URZĄD MARSZAŁKOWSKI  
WOJEWÓDZTWA POMORSKIEGO

UNIA EUROPEJSKA  
EUROPEJSKI FUNDUSZ  
ROZWOJU REGIONALNEGO



- oraz numeru NIP nabywcy jest 8431085117, powinno być 8431539021;
- Do faktury 00275/2012 z 11 czerwca 2012 r. wystawionej dla Gminy Rzeczenica przez Wybrzeże Jarosław, Grażyna Lisieccy z Człuchowa wystawiona została nota korygująca 20/2013 – korekta daty sprzedaży jest 08-06-2012 r., powinno być 15-06-2012 r. oraz numeru NIP odbiorcy jest NIP 8431085117, powinno być NIP 8431539021;
  - Do faktury 00412/2012 z 16 sierpnia 2012 r. wystawionej dla Gminy Rzeczenica przez Wybrzeże Jarosław, Grażyna Lisieccy z Człuchowa wystawiona została nota korygująca 21/2013 – korekta numeru NIP odbiorcy, jest NIP 8431085117, powinno być NIP 8431539021;
  - Do faktury 094/2012 z 31 sierpnia 2012 r. wystawionej dla Gminy Rzeczenica przez MARBRUK z Charzykowach wystawiona została nota korygująca 22/2013 – korekta daty sprzedaży jest 31-08-2012, powinno być 14-08-2012;
  - Zgodnie z Aneks nr 3 z 23 maja 2012 r. do umowy 4/Pr/6/2011 z 8 marca 2011 r. zawartej przez Gminę Rzeczenica z PPHU WYBRZEŻE Jarosław, Grażyna Lisieccy z Człuchowa, wartość brutto za wykonanie przedmiotu umowy, tj. tablice informacyjne 2 szt., tablice pamiątkowe 2szt., artykuły w prasie lokalnej (rozpoczęcie 1str. i zakończenie 1 str.- zwiększone do 8 str.), folder promocyjny 700szt., ulotki informacyjne 500szt., naklejki na segregatory 20szt., naklejki do oznakowania elementów zakupionych dzięki wsparciu środków unijnych 10 szt., wynosi 10 716,50 PLN. Z przedstawionych we wnioskach o płatność faktur wynika, że Gmina Rzeczenica wydatkowała kwotę 15 755,72 PLN, z tego kwota 4 229,48 PLN przedstawiona została we wniosku o płatność jako wydatek niekwalifikowalny (kwota zwrócona przez PPHU Wybrzeże na konto Gminy Rzeczenica, zgodnie z pismem z 17 października 2012 r., WPLYW NA KONTO Gminy 2 listopada 2012 r. WB 216/2012). Pomimo dokonanej przez PPHU Wybrzeże zwrotu, wynagrodzenie brutto z umowy 4/Pr/6/2011, zmienionej aneksem nr 3 zostało przekroczone o kwotę **809,74 PLN, w związku z powyższym kwota przekroczenia wynagrodzenia zostaje uznana za wydatek niekwalifikowalny w Projekcie** (dofinansowanie z EFRR – 566,82 PLN, całość ujęta we wniosku o płatność końcową);
  - Gmina Przechlewo 20 sierpnia 2012 r. wystawiła dokumenty OT „Przyjęcie środka trwałego”, o łącznej wartości 3 685 215,09 PLN:
    - Nr 1226 „Kraina Czystych Jezior i Rzek – budowa ogólnodostępnej infrastruktury turystycznej w gminach: Przechlewo, miejskiej Człuchów, wiejskiej Człuchów, Debrzno, Koczała i Rzeczenica” – Zagospodarowanie Parku nad Jeziorem Przechlewskim, wartość 397 374,85 PLN,
    - Nr 1227 „Kraina Czystych Jezior i Rzek – budowa ogólnodostępnej infrastruktury turystycznej w gminach: Przechlewo, miejskiej Człuchów, wiejskiej Człuchów, Debrzno, Koczała i Rzeczenica” – ścieżki rowerowe nad jeziorem Szczytno, wartość 1 320 273,94 PLN,
    - Nr 1228 „Kraina Czystych Jezior i Rzek – budowa ogólnodostępnej infrastruktury turystycznej w gminach: Przechlewo, miejskiej Człuchów, wiejskiej Człuchów, Debrzno, Koczała i Rzeczenica” – Zagospodarowanie Ośrodka Sport i Rekreacji w Przechlewie, wartość 1 448 778,64 PLN,
    - Nr 1229 „Kraina Czystych Jezior i Rzek – budowa ogólnodostępnej infrastruktury turystycznej w gminach: Przechlewo, miejskiej Człuchów, wiejskiej Człuchów, Debrzno, Koczała i Rzeczenica” – Zagospodarowanie stanic nad rzeką Brdą, wartość 492 953,35 PLN,
    - Nr 1230 „Kraina Czystych Jezior i Rzek – budowa ogólnodostępnej infrastruktury turystycznej w gminach: Przechlewo, miejskiej Człuchów, wiejskiej Człuchów, Debrzno, Koczała i Rzeczenica” – koszty poza projektem, wartość 25 834,31 PLN,
  - Gmina Miejska Człuchów wystawiła dnia 10 września 2012 r. dokument OT „Przyjęcie środka trwałego” 141/2012 – „Kraina Czystych Jezior i Rzek” – budowa ogólnodostępnej infrastruktury turystycznej w gminach: Przechlewo, miejskiej Człuchów, wiejskiej Człuchów, Debrzno, Koczała i Rzeczenica” w ramach regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Pomorskiego na lata 2007-2013, Osi Priorytetowej 6. Turystyka i dziedzictwo kulturowe, Działanie 6.1. Infrastruktura wzmacniająca potencjał turystyczny, współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, wartość 5 511 575,11 PLN, wartość środka trwałego zgodna z obrotami konta 080. Dokumentem PT „Protokół przekazania – przesunięcia środka trwałego”, na podstawie Zarządzenia Burmistrza Nr 0050.154.2012 z dnia 20 grudnia 2012 r. dokonała przekazania powstałego środka trwałego do Ośrodka Sportu i Rekreacji w Człuchowie;
  - Gmina Człuchów wystawiła dokumenty OT „Przyjęcie środka trwałego”, o łącznej wartości 1 063 644,60 PLN:
    - 38/2011 dnia 30 grudnia 2011 r., „Obiekt rekreacyjny 1 kpl”, wartość 1 062 621,24 PLN,
    - 56/2012 dnia 31 grudnia 2012 r., „Obiekt rekreacyjny 1 kpl”, wartość 1 023,36 PLN – koszty promocji nie powinny stanowić odrębnego środka trwałego, mogą jedynie zwiększyć wartość początkową środka trwałego;
  - Miasto i Gmina Debrzno wystawiła dokumenty OT „Przyjęcie środka trwałego”:
    - Nr 3 dnia 21 maja 2012 r. „Kraina Czystych Jezior i Rzek” – budowa ogólnodostępnej infrastruktury turystycznej w gminach: Przechlewo, miejskiej Człuchów, wiejskiej Człuchów, Debrzno, Koczała i Rzeczenica”, o wartości 1 866 585,25 PLN,
    - Zwiększenie środka trwałego dnia 30 listopada 2012 r., wartość 4 514,48 PLN (koszty Inżyniera Kontraktu i Promocji),
  - Gmina Koczała wystawiła dokumenty OT „Przyjęcie środka trwałego” o łącznej wartości 1 824 855,17 PLN, zgodnej z obrotami konta 080:



**Pomorskie w Unii**  
URZĄD MARSZAŁKOWSKI  
WOJEWÓDZTWA POMORSKIEGO  
[www.pomorskieunii.pl](http://www.pomorskieunii.pl)

DEPARTAMENT PROGRAMÓW REGIONALNYCH  
Urząd Marszałkowski Województwa Pomorskiego, ul. Okopowa 21/27, 80-810 Gdańsk  
tel. 58 32 68 133, fax. 58 32 68 134, e-mail: [dpr@pomorskie.eu](mailto:dpr@pomorskie.eu), [www.pomorskie.eu](http://www.pomorskie.eu), [www.urzad.pomorskie.eu](http://www.urzad.pomorskie.eu)



## PROGRAM REGIONALNY

NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



URZĄD MARSZAŁKOWSKI  
WOJEWÓDZTWA POMORSKIEGO

UNIA EUROPEJSKA  
EUROPEJSKI FUNDUSZ  
ROZWOJU REGIONALNEGO



- 4/2012 dnia 14 września 2012 r. „Stanica kajakowa w Starej Brdziejewskiej”, wartość 36 124,01 PLN,
- 5/2012 dnia 14 września 2012 r. „Stanica kajakowa w Wilkowie”, wartość 46 512,31 PLN,
- 6/2012 dnia 14 września 2012 r. „Wiata z miejscem na ognisko”, wartość 33 404,89 PLN,
- 7/2012 dnia 14 września 2012 r. „Chodnik przy budynku socjalnym”, wartość 26 725,72 PLN,
- 8/2012 dnia 14 września 2012 r. „Przebiegająca”, wartość 89 274,71 PLN,
- 9/2012 dnia 14 września 2012 r. „Plac zabaw dla dzieci”, wartość 100 449,70 PLN,
- 10/2012 dnia 14 września 2012 r. „Ogrodzenie terenu rekreacyjnego”, wartość 47 063,73 PLN,
- 11/2012 dnia 14 września 2012 r. „Droga dojazdowa do terenu rekreacyjnego nad Jeziorem Dymno”, wartość 195 202,33 PLN,
- 12/2012 dnia 14 września 2012 r. „Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego nad Jeziorem Dymno”, wartość 286 919,80 PLN,
- 13/2012 dnia 14 września 2012 r. „Budynek socjalny z magazynem”, wartość 963 177,97 PLN;
- Gmina Rzeczenica wystawiła dnia 18 grudnia 2012 r. dokumenty OT „Przyjęcie środka trwałego”, o łącznej wartości 3 605 972,28 PLN zgodnej z obrotami konta 080:
  - 1/RZEWNICA na „Kraina Czystych Jezior i Rzek” – budowa ogólnodostępnej infrastruktury turystycznej w gminach: Przechlewo, miejskiej Człuchów, wiejskiej Człuchów, Debrzno, Koczała i Rzeczenica (urządzenie terenu: droga dojazdowa z płyt Yomb, Parking, Zieleń, ogrodzenie terenu pola namiotowego, rozbiórka), wartość 657 650,65 PLN,
  - 2/RZEWNICA na „Kraina Czystych Jezior i Rzek” – budowa ogólnodostępnej infrastruktury turystycznej w gminach: Przechlewo, miejskiej Człuchów, wiejskiej Człuchów, Debrzno, Koczała i Rzeczenica (budynki: budynek sanitarny wraz z instalacją elektryczną wewnętrzną i wewnętrzne instalacje wod-kan, budynek recepcji wraz instalacją elektryczną wewnętrzną i wewnętrzne instalacje wod-kan, hangar na sprzęt wodny), wartość 841 189,51 PLN,
  - 3/RZEWNICA na „Kraina Czystych Jezior i Rzek” – budowa ogólnodostępnej infrastruktury turystycznej w gminach: Przechlewo, miejskiej Człuchów, wiejskiej Człuchów, Debrzno, Koczała i Rzeczenica (budynki: punkt widokowy, zagospodarowanie terenu plaży), wartość 46 323,40 PLN,
  - 4/RZEWNICA na „Kraina Czystych Jezior i Rzek” – budowa ogólnodostępnej infrastruktury turystycznej w gminach: Przechlewo, miejskiej Człuchów, wiejskiej Człuchów, Debrzno, Koczała i Rzeczenica (Rzewnica: węzeł c.w.u. dla pola namiotowego w sanitariacie, Przyłącza wod-kan do sanitariatu, recepcji i hangaru, linie zasilające i oświetlenie terenu), wartość 505 445,55 PLN,
  - 5/RZEWNICA na „Kraina Czystych Jezior i Rzek” – budowa ogólnodostępnej infrastruktury turystycznej w gminach: Przechlewo, miejskiej Człuchów, wiejskiej Człuchów, Debrzno, Koczała i Rzeczenica (Rzewnica: droga dojazdowa od drogi powiatowej do pola namiotowego, ścieżka rowerowa Rzeczenica-Rzewnica-dł.3686m), wartość 1 555 363,17 PLN
- Zgodnie z § 7 pkt. 16 umowy o dofinansowanie każdy z Partnerów Projektu zobowiązany został do prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej dotyczącej realizacji:
  - Gmina Przechlewo wszystkie koszty związane z realizowanym Projektem zaewidencjonowała na koncie 080-2 „Kraina czystych Jezior”, z podziałem na koszty kwalifikowalne 080-2-1, koszty niekwalifikowalne 080-2-2 oraz koszty niekwalifikowalne nie wchodzące do rozliczeń Projektu 080-2-3. Beneficjent dokonał na koncie kosztów oraz wydatków podziału zgodnie z działem, rozdziałem i paragrafem, gdzie czwarta cyfra 7, to dofinansowanie z EFRR, 9 – wkład własny oraz wydatki niekwalifikowalne,
  - Gmina Miejska Człuchów całość kosztów zaewidencjonowała od roku 2011 na koncie 080 630-63095-11009 „Kraina Czystych Jezior”, koszty lat poprzednich zostały przeksięgowane. Podziału na paragrafy 6057 (dofinansowanie z EFRR), 6059 (wkład własny) oraz 6050 (wydatki niekwalifikowalne) dokonano na koncie wydatków po podpisaniu umowy o dofinansowanie oraz aneksu do umowy, jednakże na koncie wydatków nie zaewidencjonowano faktury 96/12/2011 za Inżyniera Kontraktu,
  - Gmina Człuchów do 2010 roku prowadziła ewidencję „ręczną”, gdzie na potrzeby ewidencji związanej z realizowanym Projektem, stworzyła kartoteki dla Projektu, koszty zaewidencjonowane zostały na koncie 080 „Kraina Czystych Jezior i Rzek”, na koncie wydatków do 2010 r. zaewidencjonowane zostały w paragrafie 6050. W 2011 roku saldem początkowym zgodnym z „ręcznymi” kartotekami Beneficjent otworzył konto 080 w systemie księgowym, gdzie dokonał podziału na paragrafy 6057, jako dofinansowanie z EFRR oraz 6059, jako wkład własny i wydatki niekwalifikowalne. Na koncie 080 ujęte zostały wszystkie koszty związane z Projektem. Na koncie wydatków Beneficjent dokonał podziału zgodnie z paragrafami wydatków oraz ze wskaźnikiem dofinansowania wynikającym z umowy o dofinansowanie w 2011 roku, wydatki 2012 r. zaewidencjonowane zostały na koncie wydatków 130-003 bez uwzględnienia klasyfikacji wydatków,
  - Miasto i Gmina Debrzno koszty związane z dokumentacją księgową zaewidencjonowała na koncie 080 63063095605002000 w 2009 r. na podstawie umowy 6/P/4/2009 (koszty zafakturowane zostały w 2010 r.), natomiast koszty związane z realizacją Projektu, powstałe po podpisaniu umowy o dofinansowanie, zaewidencjonowane zostały na koncie 080 63063095605702100 oraz na koncie 080 63063095605902100. Zapisy na kontach księgowych dokonywane



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

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



# PROGRAM REGIONALNY

NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



URZĄD MARSZAŁKOWSKI  
WOJEWÓDZTWA POMORSKIEGO

UNIA EUROPEJSKA  
EUROPEJSKI FUNDUSZ  
ROZWOJU REGIONALNEGO



były na podstawie umowy. Poprzez ujęcie bezpośrednio na koncie 080 wartości z umowy, zamiast faktur, nie można stwierdzić faktycznych kosztów poniesionych w danym roku obrotowym, ponieważ w księgach zawyżone zostały koszty 2010 roku, poprzez ujęcie w całości umowy 11/IK/4/2009, której realizacja nastąpiła w 2011 r. (28 042,91 PLN) oraz 2012 r. (3256,19 PLN) oraz kosztów 2011 roku, ponieważ na koncie inwestycyjnym została ujęta wartość umowy 4/Pr/4/2011, której wartość została zmniejszona aneksem nr 3 dnia 23 maja 2012 r. Zgodnie z art. 20 ustawy o rachunkowości podstawą zapisów w księgach rachunkowych są dowody księgowe *stwierdzające dokonanie operacji gospodarczej* oraz zgodnie z art. 24 ustawy księgi rachunkowe powinny być prowadzone *rzetelnie, bezbłędnie, sprawdzalnie i bieżąco*. Księgi rachunkowe uznaje się za rzetelne, jeżeli dokonane w nich *zapisy odzwierciedlają stan rzeczywisty*. Wydatki ponoszone były przez Beneficjenta zgodnie z rzeczywistością wykonywanymi przelewami bankowymi, na podstawie wyciągów bankowych;

- Gmina Koczała koszty związane z realizowanym projektem zaewidencjonowała na kontach 080/630/63095/6057/03 oraz 080/630/63095/6059/03, gdzie dokonała podziału zgodnie z umową o dofinansowanie oraz w 2012 roku zgodnie z aneksem do umowy zwiększającym poziom dofinansowania. Podział zgodny ze współczynnikiem dofinansowania dokonany został również na koncie wydatków 130,
- Gmina Rzeczenica koszty związane z realizowanym Projektem zaewidencjonowała na koncie 080 63095-03 „Projekt turystyczny-Kraina Czystych Jezior”. Podziału na paragrafy z czwartymi cyframi 7 i 9 Beneficjent dokonał na koncie wydatków, jednak księgowania nie były zgodne ze współczynnikiem dofinansowania wynikającymi z umowy o dofinansowanie oraz aneksów do umowy;
- Zarówno Gmina Przechlewo jak i Miasto i Gmina Debrzno otrzymaną zaliczkę na wyodrębniony rachunek bankowy, przekazywała na własny rachunek bankowy i z tego rachunku w całości dokonywała uregulowania zobowiązań wynikających z faktur, na uregulowane których otrzymywała zaliczkę;
- Zgodnie z punktem 3.1.2 Informacji Pokontrolnej konieczne jest nałożenie korekty finansowej:
  - W wysokości 10% na umowy 6/P/1/2009, 6/P/2/2009, 6/P/3/2009 zawarte z Biurem Architektonicznym ATRIO Sp. z o.o. z Gdyni w związku z naruszeniem art. 29 ust. 3 ustawy PZP. Na umowę 6/P/1/2009 nałożona została korekta w kwocie 14 640,00 PLN, dofinansowanie z EFRR – 10 248,00 PLN, na umowę 6/P/2/2009 nałożona została korekta w kwocie 9 760,00 PLN, dofinansowanie z EFRR – 6 832,00 PLN, na umowę 6/P/3/2009 nałożona została korekta w kwocie 14 640,00 PLN, dofinansowanie z EFRR – 10 248,00 PLN, wszystkie wydatki ujęte zostały we wniosku o płatność WNP-RPPM.06.01.00-00-001/08-01,  
W związku uznaniem odwołania Beneficjenta, korekta z tytułu naruszenia ustawy pzp, nałożona na umowy 6/P/1/2009, 6/P/2/2009, 6/P/3/2009 zawarte z Biurem Architektonicznym ATRIO Sp. z o.o. z Gdyni zostaje zmniejszona do 5%. W związku z powyższym na umowę 6/P/1/2009, nałożona zostaje korekta w kwocie 7 320,00 PLN, dofinansowanie z EFRR – 5 124,00 PLN, na umowę 6/P/2/2009, nałożona zostaje korekta w kwocie 4 880,00 PLN, dofinansowanie z EFRR – 3 416,00 PLN, na umowę 6/P/3/2009, nałożona zostaje korekta w kwocie 7 320,00 PLN, dofinansowanie z EFRR – 5 124,00 PLN, wszystkie wydatki ujęte zostały we wniosku o płatność WNP-RPPM.06.01.00-00-001/08-01,
  - W wysokości 5% na umowy 6/P/4/2009, 6/P/5/2009, 6/P/6/2009 zawarte z Biurem Architektonicznym ATRIO Sp. z o.o. z Gdyni w związku z naruszeniem art. 7 ust 1 ustawy PZP. Na umowę 6/P/4/2009 została nałożona korekta w kwocie 2 745,00 PLN, dofinansowanie z EFRR – 1 921,50 PLN, na umowę 6/P/5/2009 nałożona została korekta w kwocie 3 355,00 PLN, dofinansowanie z EFRR – 2 348,00 PLN, na umowę 6/P/6/2009 nałożona została korekta w kwocie 2 440,00 PLN, dofinansowanie z EFRR – 1 708,00 PLN, wszystkie wydatki ujęte zostały we wniosku o płatność WNP-RPPM.06.01.00-00-001/08-01.

|                                       | Wartości z umowy/aneksów | Wartości po kontroli |
|---------------------------------------|--------------------------|----------------------|
| Całkowita wartość Projektu            | 17 194 731,48 PLN        | 15 215 740,66 PLN    |
|                                       |                          | 10 017 964,56 PLN**  |
|                                       |                          | 5 197 776,10 PLN*    |
| Kwota wydatków kwalifikowalnych, tym: | 12 885 191,86 PLN        | 12 551 210,38 PLN    |
|                                       |                          | 8 750 084,58 PLN**   |
|                                       |                          | 3 801 125,80 PLN*    |
| Gmina Przechlewo                      | 3 637 087,08 PLN         | 3 615 885,93 PLN     |
|                                       |                          | 964 518,37 PLN*      |
| Gmina Miejska Człuchów                | 2 903 915,38 PLN         | 2 748 561,16 PLN     |
|                                       |                          | 927 159,67 PLN*      |
| Gmina Człuchów                        | 826 494,44 PLN           | 817 770,26 PLN       |
|                                       |                          | 447 540,28 PLN*      |



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

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



# PROGRAM REGIONALNY

NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



URZĄD MARSZAŁKOWSKI  
WOJEWÓDZTWA POMORSKIEGO

UNIA EUROPEJSKA  
EUROPEJSKI FUNDUSZ  
ROZWOJU REGIONALNEGO



|                                                                  |                  |                     |
|------------------------------------------------------------------|------------------|---------------------|
| <i>Miasto i Gmina Debrzno</i>                                    | 1 373 472,75 PLN | 1 364 939,18 PLN    |
|                                                                  |                  | 330 559,41 PLN*     |
| <i>Gmina Koczała</i>                                             | 1 665 651,05 PLN | 1 656 153,25 PLN    |
|                                                                  |                  | 468 658,30 PLN*     |
| <i>Gmina Rzeczenica</i>                                          | 2 478 571,16 PLN | 2 347 900,60 PLN    |
|                                                                  |                  | 662 689,77 PLN*     |
|                                                                  |                  | 8 785 847,23 PLN*** |
| <i>Dofinansowanie z Funduszu 70%, w tym:</i>                     | 9 019 634,27 PLN | 6 125 059,18 PLN**  |
|                                                                  |                  | 2 660 788,05 PLN*   |
| <i>Gmina Przechlewo</i>                                          | 2 545 960,94 PLN | 2 531 120,14 PLN    |
|                                                                  |                  | 675 162,86 PLN*     |
| <i>Gmina Miejska Człuchów</i>                                    | 2 032 740,77 PLN | 1 923 992,81 PLN    |
|                                                                  |                  | 649 011,77 PLN*     |
| <i>Gmina Człuchów</i>                                            | 578 546,10 PLN   | 572 439,18 PLN      |
|                                                                  |                  | 313 278,19 PLN*     |
| <i>Miasto i Gmina Debrzno</i>                                    | 961 430,92 PLN   | 955 457,42 PLN      |
|                                                                  |                  | 231 391,59 PLN*     |
| <i>Gmina Koczała</i>                                             | 1 165 955,73 PLN | 1 159 307,27 PLN    |
|                                                                  |                  | 328 060,81 PLN*     |
| <i>Gmina Rzeczenica</i>                                          | 1 734 999,81 PLN | 1 643 530,41 PLN    |
|                                                                  |                  | 463 882,83 PLN*     |
| <i>Wkład własny 30%</i>                                          | 3 865 557,59 PLN | 3 765 363,15 PLN    |
| <i>Kwota wydatków niekwalifikowalnych</i>                        | 4 309 539,62 PLN | 2 664 530,28 PLN    |
| <i>W tym uznanych za niekwalifikowalne w wyniku kontroli IZ</i>  | ----             | 28 869,74 PLN       |
| <i>W tym uznanych za niekwalifikowalne w wyniku kontroli UKS</i> | ----             | 267 438,98 PLN      |

\* wydatki objęte kontrolą IZ

\*\* wydatki objęte kontrolą UKS

\*\*\* dofinansowanie liczone jest od poszczególnych wniosków o płatność, jednak wyliczone od kwoty wydatków kwalifikowalnych po kontroli, zgodnie ze współczynnikiem dofinansowania wynikającym z aneksu UDA-RPPM.06.01.00-00-001/08-05, nie może być większe od podanej kwoty.

Zgodnie z zapisami § 8 ust. 4 Umowy nr UDA-RPPM.06.01.00-00-001/08-00 z późniejszymi zmianami Beneficjent jest zobowiązany do dokonania zwrotu otrzymanego dofinansowania w wysokości **20 208,82 PLN** wraz z odsetkami liczonymi, jak dla zaległości podatkowych.

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

**Beneficjent zobowiązany jest również do zwrotu kwoty dofinansowania wynikającej z korekty nałożonej przez Instytucję Audytową (UKS) wraz z odsetkami liczonymi, jak dla zaległości finansowych.**

## 4. ZALECENIA POKONTROLNE

Nie dotyczy

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

## 5. ZAŁĄCZNIKI

Nie dotyczy

\* Beneficjent przy podpisie może zastrzec, iż nie wyraża zgody na pomniejszenie refundacji wniosku o płatność końcową, poprzez zapis „nie wyrażam zgody na potrącenie”



DEPARTAMENT PROGRAMÓW REGIONALNYCH

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



# PROGRAM REGIONALNY

NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



URZĄD MARSZAŁKOWSKI  
WOJEWÓDZTWA POMORSKIEGO

UNIA EUROPEJSKA  
EUROPEJSKI FUNDUSZ  
ROZWOJU REGIONALNEGO



## 6. POUCZENIE

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.<sup>3</sup>

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 Gminie Przechlewo pod numerem 2/2013

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

MIĘDZYGOSPODARSTWA PRZECHELEWO

z siedzibą

ul. Człuchowska 26

77-320 Przechlewo

Andrzej Zmuda Trzebiatowski

ul. Miejska Człuchów

ul. Wojska Polskiego 1

77-300 CZŁUCHÓW

43-15-69-424 REGON 770979619

MIĘDZYGOSPODARSTWA PRZECHELEWO

77-300 Człuchów, ul. Szczecińska 33

tel. (0-59) 834 10 01

tel./fax (0-59) 834 24 24

NIP 843-153-74-01 REGON 770979631

MIĘDZYGOSPODARSTWA PRZECHELEWO

ul. Traugutta 2

77-310 DEBRZNO

Nr REGON 77-09-79-654

NIP 843-153-74-01 REGON 770979619

z siedzibą w Koczale

ul. Człuchowska 27

77-220 KOCZALA

NIP 843-15-27-934 REGON 770979677

MIĘDZYGOSPODARSTWA PRZECHELEWO

ul. Człuchowska 26, 77-304 Rzeczenica

tel./fax 59 833 17 22, 59 833 16 94/81

e-mail: gmina@rzeczenica.pl

ePUAP: /r1me2w72jc/skrytka

NIP 843-153-90-21 REGON 770979714

Kontrola Skarbnika/Głównego Księgowego

17.07.2014 miejsce i data

OSOBY KONTROLUJĄCE

BURMISTRZ SKARBNIK MIASTA

mgr Ryszard Szyjała Urszula Szupatka

mgr Ryszard Szyjała Urszula Szupatka

mgr Ryszard Szyjała Urszula Szupatka

mgr Ryszard Szyjała Urszula Szupatka

mgr Ryszard Szyjała Urszula Szupatka

mgr Ryszard Szyjała Urszula Szupatka

mgr Ryszard Szyjała Urszula Szupatka

mgr Ryszard Szyjała Urszula Szupatka

mgr Ryszard Szyjała Urszula Szupatka

mgr Ryszard Szyjała Urszula Szupatka

mgr Ryszard Szyjała Urszula Szupatka

mgr Ryszard Szyjała Urszula Szupatka

mgr Ryszard Szyjała Urszula Szupatka

mgr Ryszard Szyjała Urszula Szupatka

mgr Ryszard Szyjała Urszula Szupatka

mgr Ryszard Szyjała Urszula Szupatka

mgr Ryszard Szyjała Urszula Szupatka

mgr Ryszard Szyjała Urszula Szupatka

mgr Ryszard Szyjała Urszula Szupatka

mgr Ryszard Szyjała Urszula Szupatka

mgr Ryszard Szyjała Urszula Szupatka

mgr Ryszard Szyjała Urszula Szupatka

mgr Ryszard Szyjała Urszula Szupatka

mgr Ryszard Szyjała Urszula Szupatka

mgr Ryszard Szyjała Urszula Szupatka

mgr Ryszard Szyjała Urszula Szupatka

mgr Ryszard Szyjała Urszula Szupatka

mgr Ryszard Szyjała Urszula Szupatka

mgr Ryszard Szyjała Urszula Szupatka

mgr Ryszard Szyjała Urszula Szupatka

mgr Ryszard Szyjała Urszula Szupatka

mgr Ryszard Szyjała Urszula Szupatka

mgr Ryszard Szyjała Urszula Szupatka

mgr Ryszard Szyjała Urszula Szupatka

mgr Ryszard Szyjała Urszula Szupatka

mgr Ryszard Szyjała Urszula Szupatka

mgr Ryszard Szyjała Urszula Szupatka

mgr Ryszard Szyjała Urszula Szupatka

mgr Ryszard Szyjała Urszula Szupatka

mgr Ryszard Szyjała Urszula Szupatka

mgr Ryszard Szyjała Urszula Szupatka

mgr Ryszard Szyjała Urszula Szupatka

mgr Ryszard Szyjała Urszula Szupatka

mgr Ryszard Szyjała Urszula Szupatka

mgr Ryszard Szyjała Urszula Szupatka

mgr Ryszard Szyjała Urszula Szupatka

mgr Ryszard Szyjała Urszula Szupatka

mgr Ryszard Szyjała Urszula Szupatka

Pieczęć i podpis Kierownika Referatu Kontroli

Pieczęć i podpis Dyrektora DPR/  
Zastępcy Dyrektora DPR

Gdańsk, dnia 27.01.2014 roku

<sup>3</sup> Wykreślić w przypadku Informacji Pokontrolnej końcowej  
<sup>4</sup> Wymagane w przypadku zaistnienia zobowiązań finansowych



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

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