



DPR-K.44.70.2024
EOD: 3993/01/2025

INFORMACJA POKONTROLNA NR: 70/P/2/24/I
Z KONTROLI REALIZACJI PROJEKTU

1.CZĘŚĆ OGÓLNA		
Termin przeprowadzenia kontroli	23.01.2025 r.	
Numer Umowy o dofinansowanie	RPPM.10.03.01-22-0100/16-00; zmieniona aneksami: – nr RPPM.10.03.01-22-0100/16-01 z dnia 04.05.2020 r., – nr RPPM.10.03.01-22-0100/16-02 z dnia 06.10.2021 r., – nr RPPM.10.03.01-22-0100/16-03 z dnia 24.02.2022 r., – nr RPPM.10.03.01-22-0100/16-04 z dnia 22.11.2022 r., – nr RPPM.10.03.01-22-0100/16-05 z dnia 06.04.2023 r., – nr RPPM.10.03.01-22-0100/16-06 z dnia 27.07.2023 r., – nr RPPM.10.03.01-22-0100/16-07 z dnia 12.10.2023 r., – nr RPPM.10.03.01-22-0100/16-08 z dnia 16.04.2024 r., – nr RPPM.10.03.01-22-0100/16-09 z dnia 29.10.2024 r.	
Data podpisania umowy	04.10.2018 r.	
Nazwa Projektu	Zwiększenie wykorzystania energii ze źródeł odnawialnych w budynkach użyteczności publicznej w Gminie Miejskiej Rumia i Gminie Szemud	
Beneficjent	Gmina Miejska Rumia	
Adres jednostki kontrolowanej	ul. Sobieskiego 7, 84-230 Rumia	
Projekt partnerski	TAK	Nazwa partnera:
		Adres:
		Gmina Szemud
		ul. Samorządowa 1, 84-217 Szemud
Miejsce realizacji projektu	powiat wejherowski, gmina miejska Rumia, gmina wiejska Szemud, miejscowości: Częstkowo, Będargowo, Bojano, Leśno, Łebno, Przetoczyno, Szemudzka Huta, Szemud, Kielno, Koleczkowo	
Rodzaj/typ kontroli	planowa, na zakończenie realizacji Projektu	
Jednostka kontrolowana została poinformowana o przeprowadzeniu przedmiotowej kontroli wraz z oględzinami, pismem DPR-K.44.70.2024, EOD: 56826/12/2024 z dnia 18.12.2024 r.		

1.1 Skład Zespołu Kontrolującego Instytucji Zarządzającej

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

1.2 Osoby reprezentujące Beneficjenta

Lp.	Imię i nazwisko	stanowisko
1.	Michał Pasieczny	Burmistrz Miasta Rumi

1.3 Terminowość złożenia wniosku o płatność końcową¹

	Termin złożenia wynikający z Umowy o dofinansowanie	Rzeczywisty termin złożenia
Wniosek o płatność końcową	30.01.2024 r.	07.11.2024 r.

1.4 Zabezpieczenie prawidłowej realizacji umowy

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Termin złożenia
1.	Nie dotyczy	Nie dotyczy

1.5 Wizyty dotychczasowe

Lp.	Data	Nr informacji pokontrolnej	Zakres	Osoby kontrolujące
1.	Od 09.09.2024 r. do 23.09.2024 r.	70/P/1/24/I	- Zakres rzeczowy, - zamówienia – prawidłowość stosowania ustawy PZP/Wytucznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020,	Dominik Skonieczny Justyna Grudniewska Katarzyna Michalska

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

- Zakres finansowy.

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

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

1. zakres rzeczowy Projektu: dokumentacja potwierdzająca prawidłowość i zakres realizacji Projektu, wskaźniki produktu/rezultatu; miejsce realizacji Projektu – fizyczne potwierdzenie wykonania zakresu rzeczowego, zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie, zarejestrowanym pod numerem: RPPM.10.03.01-22-0100/16.
2. zamówienia – prawidłowość stosowania ustawy Prawo Zamówień Publicznych/Wytucznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020.
3. elementy promocji wraz ze stosowaniem polityk horyzontalnych.
4. zakres finansowy:
 - wyciągi bankowe potwierdzające wpływy i wydatki związane z Projektem;
 - dokumenty finansowo – księgowe potwierdzające poniesione wydatki, określone w umowie;
 - dokumenty poświadczające przyjęcie składników majątkowych na stan;
 - wyodrębniona ewidencja księgowa Projektu.
5. archiwizacja Projektu.

2.1 Zakres kontroli

Kontrolą objęto wnioski o płatność nr RPPM.10.03.01-22-0100/16-023.

3. WNIOSKI I UWAGI /w przypadku kontroli po złożeniu wniosku o płatność końcową, w informacji pokontrolnej zawierana jest opinia, czy Projekt został zrealizowany w sposób zgodny z umową i obowiązującym prawem oraz czy zgromadzona dokumentacja jest kompletna i prawidłowa/

3.1 Zakres rzeczowy

3.1.1. Realizowane elementy Projektu

Zakres Projektu pod nazwą „Zwiększenie wykorzystania energii ze źródeł odnawialnych w budynkach użyteczności publicznej w Gminie Miejskiej Rumia i Gminie Szemud” określono we wniosku o dofinansowanie – załączniku do Umowy nr RPPM.10.03.01-22-0100/16-00 z dnia 04.10.2018 r. ze zmianami, zawartej z Instytucją Zarządzającą w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020, Osi Priorytetowej 10. Energia, Działania 10.1. Odnawialne Źródła Energii, współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.

W ramach kontroli realizacji Projektu stwierdzono, że Beneficjent wraz z Partnerem przeprowadził zadanie inwestycyjne polegające na zamontowaniu łącznie 36 instalacji energetycznych na gruncie i na obiektach użyteczności publicznej (34 instalacje energetyczne zostały objęte kontrolą w trakcie realizacji Projektu i opisane w Informacji Pokontrolnej nr 70/P/1/24/I z dnia 30.09.2024 r.), tj.:

1. 17 instalacji w Gminie Rumia, w tym 11 instalacji PV, 4 pompy ciepła, 2 magazyny energii:
 - Hala Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Rumi (1 instalacja PV),
 - Budynek Zespołu Szkół w Rumi (1 instalacja PV),



- Szkoła Podstawowa nr 6 w Rumi (1 instalacja PV, 1 magazyn energii),
- Szkoła Podstawowa nr 1 w Rumi (1 instalacja PV),
- Szkoła Podstawowa nr 4 w Rumi (1 instalacja PV),
- Przedszkole pod Topolą w Rumi (1 instalacja PV, 1 pompa ciepła),
- Szkoła Podstawowa nr 8 w Rumi (1 instalacja PV),
- Szkoła Podstawowa nr 7 w Rumi (1 instalacja PV, 1 pompa ciepła),
- Szkoła Podstawowa nr 10 w Rumi (1 instalacja PV),
- Basen Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Rumi (1 instalacja PV, 1 pompa ciepła, 1 magazyn energii),
- Budynek Urzędu Miasta w Rumi (1 instalacja PV, 1 zestaw pomp ciepła- połączenie kaskadowe 3 pomp ciepła) – instalacje objęte przedmiotową kontrolą;

2. 19 instalacji PV w Gminie Szemud:

- Hydrofornia Częstkowo w Gminie Szemud (1 instalacja PV),
- Hydrofornia Będargowo w Gminie Szemud (1 instalacja PV),
- Hydrofornia Bojano w Gminie Szemud (1 instalacja PV),
- Hydrofornia Leśno w Gminie Szemud (1 instalacja PV),
- Hydrofornia Łebno w Gminie Szemud (1 instalacja PV),
- Hydrofornia Przetoczyno w Gminie Szemud (1 instalacja PV),
- Hydrofornia Szemud (1 instalacja PV),
- Hydrofornia Szemudzka Huta (1 instalacja PV),
- Gminne Przedsiębiorstwo Komunalne Szemud sp. z o.o. (1 instalacja PV),
- Oczyszczalnia Szemud (1 instalacja PV),
- Oczyszczalnia i przepompownia ścieków Kielno w Gminie Szemud (1 instalacja PV),
- Szkoła Podstawowa Szemud – budynek A (1 instalacja PV),
- Szkoła Podstawowa Szemud – budynek B (1 instalacja PV),
- Remiza OSP Częstkowo w Gminie Szemud (1 instalacja PV),
- Szkoła Podstawowa w Bojanie w Gminie Szemud (1 instalacja PV),
- Budynek Zespołu Szkół w Kielnie w Gminie Szemud (1 instalacja PV),
- Gminna Hala Sportowa w Bojanie w Gminie Szemud (1 instalacja PV),
- Centrum Sportowe w Kielnie w Gminie Szemud (1 instalacja PV),
- Zespół Szkolno-Przedszkolny w Kołeczkowie w Gminie Szemud (1 instalacja PV).

Zaprojektowanie, dostawę, montaż i uruchomienie systemów instalacyjnych źródła ciepła oraz magazynu energii w budynku Urzędu Miasta w Rumi przy ul. Sobieskiego 7 powierzono przedsiębiorstwu Power NORD Sp. z o.o. z siedzibą w Gdyni na podstawie umowy nr UM/1223/IM/64/UI/80-W/2023 z dnia 23.10.2023 r. Zamontowany został magazyn energii elektrycznej o mocy min. 50 kW, pojemność 75 kWh (koszt niekwalifikowalny w Projekcie) oraz pompę ciepła o mocy 50 kW – połączenie kaskadowe kilku pomp (koszt kwalifikowalny w Projekcie).

Pozostały zakres rzeczowy zrealizowanego Projektu został opisany w Informacji Pokontrolnej nr 70/P/1/24/I z dnia 30.09.2024 r.

Wydatki nieprzedstawione do dofinansowania nie były objęte zakresem kontroli.

Projekt został zrealizowany w sposób zgodny z umową i obowiązującym prawem, a zgromadzona dokumentacja jest kompletna i prawidłowa.

Wskaźnik produktu oraz rezultatu został osiągnięty zgodnie z założeniami. Realizację wskaźników produktu i rezultatu prezentuje poniższa tabela.

Wskaźniki produktu

Nazwa	Wartość			Zgodność z umową		Dokument potwierdzający osiągnięcie wskaźnika/konsekwencje nieosiągnięcia wskaźnika dla dalszej realizacji Projektu
	jednostka miary	planowana zgodnie z umową	osiągnięta na zakończenie realizacji	tak	nie	
Dodatkowa zdolność wytwarzania energii odnawialnej	MW	1,14	1,14	X	---	Protokoły odbioru, dokumentacja powykonawcza

Wskaźniki rezultatu

Nazwa	Wartość			Zgodność z umową		Dokument potwierdzający osiągnięcie wskaźnika/konsekwencje nieosiągnięcia wskaźnika dla dalszej realizacji Projektu
	jednostka miary	planowana zgodnie z umową	osiągnięta na zakończenie realizacji	tak	nie	
Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych	tony równoważnika CO ₂	785,36	787,11	X	---	W oparciu o sporządzone przez Beneficjenta zestawienie mocy paneli fotowoltaicznych na budynkach użyteczności publicznej przeliczone według KBIZE.

3.1.2 Zamówienia publiczne/Zasada konkurencyjności

Beneficjent w ramach Projektu przeprowadził następujące postępowania:

1. Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego:

- tryb udzielenia zamówienia: przetarg nieograniczony o wartości powyżej kwot, o których mowa w art. 11 ust. 8 Ustawy Pzp,
- przedmiot zamówienia: Zaprojektowanie, dostawa i montaż systemów fotowoltaicznych wraz z systemem monitorowania dla budynków użyteczności publicznej w Gminie Miejskiej Rumia i w Gminie Szemud,



- data wszczęcia postępowania: 11.09.2020 r., ogłoszenie o zamówieniu nr 2020/S 180-433978 opublikowane w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej.

W wyniku przeprowadzonego postępowania zamówienia udzielono:

a) Umowa zawarta przez Gminę Miejską Rumia:

- DOMOTERMIKA Krzysztof Majewski ul. Polna 1e/6, 82-500 Kwidzyn,
- umowa nr UM/611/PPP/1/UB/267-W/2021 zawarta w dniu 14.05.2021 r., aneks 1 z dnia 03.09.2021 r., aneks nr 2 z dnia 14.09.2021 r.,
- wartość umowy: 1 838 850,00 PLN,
- Wartość po zmianie wprowadzonej aneksem nr 2 wynosi 2 016 831,00 PLN.

b) Umowa zawarta przez Gminę Szemud

- DOMOTERMIKA Krzysztof Majewski ul. Polna 1e/6, 82-500 Kwidzyn,
- umowa nr ZP.271.32.2020 zawarta w dniu 14.05.2021 r., aneks nr 1 z dnia 03.09.2021 r., aneks nr 2 z dnia 22.10.2021 r.,
- wartość umowy: 1 762 590,00 PLN,
- wartość umowy po zmianie wprowadzonej aneksem nr 1 wynosi 1 764 066,00 PLN.

Przedmiotowe postępowanie objęte było kontrolą Instytucji Zarządzającej. Wyniki ustaleń zostały zawarte w piśmie z dnia 06.12.2021 r. o sygnaturze DPR-K.433.30.2019, EOD: 60449/12/2021, w piśmie z dnia 03.01.2022 r. o sygnaturze DPR-K.433.30.2019, EOD: 184/01/2022, w piśmie z dnia 11.02.2022 r. o sygnaturze DPR-K.433.30.2019, EOD: 7161/02/2022, w piśmie z dnia 09.12.2021 r. o sygnaturze DPR-K.433.30.2019, EOD: 61323/12/2021, w piśmie z dnia 31.05.2022 r. o sygnaturze DPR-K.433.30.2019, EOD: 28493/05/2022.

Zgodnie z treścią przywołanych wyżej pism w wyniku weryfikacji dokumentacji stwierdzono naruszenia skutkujące nałożeniem korekty finansowej w wysokości 25%.

2. Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego:

- tryb udzielenia zamówienia: przetarg nieograniczony dla zamówień o wartości równej lub wyższej od progów unijnych - podstawa prawna stosowania trybu przetargu nieograniczonego art.132 ustawy Pzp,
- przedmiot zamówienia: Dostawa, montaż i uruchomienie: źródła ciepła oraz dwóch magazynów energii elektrycznej dla dwóch obiektów użyteczności publicznej na terenie Gminy Miejskiej Rumia
- data wszczęcia postępowania: ogłoszenie nr 2023/S 129-410418 przekazane do publikacji w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej w dniu 03.07.2023 r.

W wyniku przeprowadzonego postępowania zamówienia udzielono:

- POWER NORD Sp. z o.o., ul. Plac Kaszubski 8/205, 81-250 Gdynia,
- umowa nr UM/1180/RFZ/8/UI/78-W/2023 z dnia 17.10.2023 r.,
- wartość umowy: 1 491 990,00 PLN.

Przedmiotowe postępowanie objęte było kontrolą Instytucji Zarządzającej. Wyniki ustaleń zostały zawarte w piśmie z dnia 24.07.2024 r. o sygnaturze DPR-K.433.30.2019, EOD: 33933/07/2024, w piśmie z dnia 29.08.2024 r. o sygnaturze DPR-K.433.30.2019, EOD: 39628/08/2024.

Zgodnie z treścią przywołanych wyżej pism w wyniku weryfikacji dokumentacji stwierdzono naruszenia skutkujące nałożeniem korekty finansowej w wysokości 25%.

3. Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego:

- tryb udzielenia zamówienia: zamówienie z wolnej ręki - podstawa prawna stosowania 214 ust. 1 pkt 8 ustawy Pzp,

- przedmiot zamówienia: Zaprojektowanie, dostawa i montaż systemów fotowoltaicznych wraz z systemem monitorowania dla budynków użyteczności publicznej w Gminie Miejskiej Rumia,
- data wszczęcia postępowania: zaproszenie do negocjacji z 03.04.2023 r.

W wyniku przeprowadzonego postępowania zamówienia udzielono:

- DOMOTERMIKA Krzysztof Majewski, ul. Polna 1e/6, 82-500 Kwidzyn,
- umowa nr UM/566/IM/23/UI/25-W/2023 z dnia 15.05.2023 r., aneks nr 1 z dnia 23.08.2023 r., aneks nr 2 z dnia 26.09.2023 r., aneks nr 3 z dnia 19.10.2023 r., aneks nr 4 z dnia 23.10.2023 r.,
- wartość umowy: 922 500,00 PLN,
- wartość umowy po zmianie wynosi: 1 070 100,00 PLN.

Przedmiotowe postępowanie objęte było kontrolą Instytucji Zarządzającej. Wyniki ustaleń zostały zawarte w piśmie z dnia 01.08.2024 r. o sygnaturze DPR-K.433.30.2019, EOD: 35558/08/2024.

Zgodnie z treścią przywołanych wyżej pism w wyniku weryfikacji dokumentacji nie stwierdzono naruszeń skutkujących nałożeniem korekty finansowej.

4. Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego:

- tryb udzielenia zamówienia: przetarg nieograniczony, o którym mowa w art.132 ustawy Pzp,
- przedmiot zamówienia: Wykonanie źródeł ciepła w Gminie Miejskiej Rumia,
- data wszczęcia postępowania: ogłoszenie nr 2023/S 020-052973 przekazane do publikacji w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej w dniu 24.01.2023 r.

W wyniku przeprowadzonego postępowania zamówienia udzielono:

- POWER NORD Sp. z o.o., ul. Plac Kaszubski 8/205, 81-250 Gdynia,
- umowa nr UM/469/IM/18/UI/19-W/2023 z dnia 06.04.2023 r., aneks nr 1 z dnia 03.07.2023 r., aneks nr 2 z dnia 25.08.2023 r., aneks nr 3 z dnia 26.09.2023 r.,
- wartość umowy: 718 996,50 PLN.

Przedmiotowe postępowanie objęte było kontrolą Instytucji Zarządzającej. Wyniki ustaleń zostały zawarte w piśmie z dnia 05.08.2024 r. o sygnaturze DPR-K.433.30.2019, EOD: 36033/08/2024.

Zgodnie z treścią przywołanego wyżej pisma w wyniku weryfikacji dokumentacji nie stwierdzono naruszeń skutkujących nałożeniem korekty finansowej.

5. Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego:

- tryb udzielenia zamówienia: przetarg nieograniczony dla zamówień o wartości równej lub wyższej od progów unijnych - podstawa prawna stosowania trybu przetargu nieograniczonego art. 132 ustawy Pzp Przedmiot zamówienia: Wykonanie źródeł ciepła w Gminie Miejskiej Rumia wraz z opcjami i w Gminie Szemud, z podziałem na dwie części
- data wszczęcia postępowania: 25.11.2022 r., ogłoszenie o zamówieniu nr 2023/S 228-657483 opublikowane w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej

W wyniku przeprowadzonego postępowania zamówienia udzielono:

a) Część 2:

- PRO-ECO Sp. z o.o., Al. Zwycięstwa 245/7, 81-525 Gdynia,
- umowa nr ZP.271.37.2022 z dnia 21.02.2023 r.,
- wartość umowy: 484 843,50 PLN.

b) Część 1 zamówienia została unieważniona.



Przedmiotowe postępowanie objęte było kontrolą Instytucji Zarządzającej. Wyniki ustaleń zostały zawarte w piśmie z dnia 25.01.2024 r. o sygnaturze DPR-K.433.30.2019, EOD: 4175/01/2024, w piśmie z dnia 22.02.2024 r. o sygnaturze DPR-K.433.30.2019, EOD: 9288/02/2024.

Zgodnie z treścią przywołanych wyżej pism w wyniku weryfikacji dokumentacji stwierdzono naruszenie skutkujące nałożeniem korekty finansowej w wysokości 25%.

6. Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego:

- tryb udzielenia zamówienia: zamówienie z wolnej ręki - podstawa prawna stosowania 214 ust. 1 pkt 5 ustawy Pzp,
- przedmiot zamówienia: Wykonanie źródeł ciepła w Gminie Miejskiej Rumia,
- data wszczęcia postępowania: zaproszenie do negocjacji z 12.04.2023 r.

W wyniku przeprowadzonego postępowania zamówienia udzielono:

- POWER NORD Sp. z o.o., ul. Plac Kaszubski 8/205, 81-250 Gdynia,
- umowa nr UM/544/IM/21/UI/23-W/2023 z dnia 27.04.2023 r., aneks nr 1 z dnia 23.05.2023 r., aneks nr 2 z dnia 17.07.2023 r., aneks nr 3 z dnia 17.08.2023 r.,
- wartość umowy: 246 000,00 PLN.

Przedmiotowe postępowanie objęte było kontrolą Instytucji Zarządzającej. Wyniki ustaleń zostały zawarte w piśmie z dnia 15.07.2024 r. o sygnaturze DPR-K.433.30.2019, EOD: 32316/07/2024, w piśmie z dnia 29.07.2024 r. o sygnaturze DPR-K.433.30.2019, EOD: 34852/07/2024.

Zgodnie z treścią przywołanych wyżej pism w wyniku weryfikacji dokumentacji nie stwierdzono naruszeń skutkujących nałożeniem korekty finansowej.

7. Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego

- tryb udzielenia zamówienia: zamówienie z wolnej ręki - podstawa prawna stosowania 214 ust. 1 pkt 6 ustawy Pzp,
- przedmiot zamówienia: Dostawa, montaż i uruchomienie instalacji PV na pływalni MOSIR w Rumi,
- data wszczęcia postępowania: zaproszenie do negocjacji z 03.10.2023 r.

W wyniku przeprowadzonego postępowania zamówienia udzielono:

- DOMOTERMINA Krzysztof Majewski, ul. Polna 1E/6, 82-500 Kwidzyn,
- umowa nr UM/1114/RFZ/7/UI/73-W/2023 z dnia 06.10.2023 r., aneks nr 1 z dnia 06.11.2023 r.,
- wartość umowy: 140 600,00 PLN.

Przedmiotowe postępowanie objęte było kontrolą Instytucji Zarządzającej. Wyniki ustaleń zostały zawarte w piśmie z dnia 12.07.2024 r. o sygnaturze DPR-K.433.30.2019, EOD: 31991/07/2024.

Zgodnie z treścią przywołanego wyżej pisma w wyniku weryfikacji dokumentacji nie stwierdzono naruszeń skutkujących nałożeniem korekty finansowej.

8. Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego:

- tryb udzielenia zamówienia: zamówienie z wolnej ręki - podstawa prawna stosowania 214 ust. 1 pkt 6 ustawy Pzp,
- przedmiot zamówienia: Dostawa, montaż i uruchomienie źródła ciepła oraz magazynu energii elektrycznej w Urzędzie Miasta Rumia na terenie Gminy Miejskiej Rumia,
- data wszczęcia postępowania: zaproszenie do negocjacji z 19.10.2023 r.

W wyniku przeprowadzonego postępowania zamówienia udzielono:



- POWER NORD Sp. z o.o., ul. Plac Kaszubski 8/205, 81-250 Gdynia,
- umowa nr UM/1223/IM/64/UI/80-W/2023 z dnia 23.10.2023 r.,
- wartość umowy: 1 360 000,00 PLN.

Przedmiotowe postępowanie objęte było kontrolą Instytucji Zarządzającej. Wyniki ustaleń zostały zawarte w piśmie z dnia 04.12.2024 r. o sygnaturze DPR-K.433.30.2019, EOD: 54477/12/2024.

Zgodnie z treścią przywołanego wyżej pisma w wyniku weryfikacji dokumentacji stwierdzono naruszenie skutkujące nałożeniem korekty finansowej w wysokości 25%.

3.1.3 Promocja Projektu wraz z realizacją polityk horyzontalnych oraz archiwizacja Projektu

W ramach promocji i informacji o Projekcie:

- zamontowano 30 tablic informacyjno-pamiątkowych w miejscach realizacji Projektu (11 na terenie Rumi, 19 na terenie gminy Szemud),
- zastosowano wymagane logo i informacje o źródłach finansowania Projektu na dokumentach,
- zamieszczono informacje o realizacji Projektu na stronach internetowych.

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

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

Sposób archiwizacji dokumentacji Projektu został wskazany w oświadczeniu wspólnym dla Gminy Miejskiej Rumi oraz Gminy Szemud z dnia 07.01.2025 r.

3.2 Zakres finansowy

Zgodnie z umową nr RPPM.10.03.01-22-0100/16-00 z dnia 04.10.2018 r. Instytucja Zarządzająca przyznała Beneficjentowi – Gminie Miejskiej Rumia dofinansowanie na realizację niniejszego Projektu w maksymalnej wysokości 2 494 155,00 PLN, stanowiącej nie więcej niż 85 % kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych wynoszących 2 934 300,00 PLN. Całkowity koszt realizacji Projektu to 3 706 635,00 PLN.

Termin zakończenia realizacji Projektu ustalono na 31.03.2020 r.

Aneksem nr RPPM.10.03.01-22-0100/16-01 z dnia 04.05.2020 r. zmieniono tekst umowy, wniosek o dofinansowanie stanowiący załącznik nr 2 do umowy o dofinansowanie oraz Harmonogram dokonywania wydatków stanowiący załącznik nr 3 do tejże umowy. Zmiana dotyczyła m.in. okresu realizacji Projektu. Wysokość wartości Projektu, wydatków kwalifikowalnych oraz kwota dofinansowania pozostała na niezmienionym poziomie.

Termin zakończenia realizacji Projektu przedłużono do dnia 31.12.2020 r.

Aneksem nr RPPM.10.03.01-22-0100/16-02 z dnia 06.10.2021 r. zmieniono tekst umowy, wniosek o dofinansowanie stanowiący załącznik nr 2 do umowy o dofinansowanie oraz Harmonogram dokonywania wydatków stanowiący załącznik nr 3 do tejże umowy. Zmiana dotyczyła m.in. okresu realizacji Projektu, poprzez jego wydłużenie do dnia 31.03.2022 r. Wartości Projektu: wartość ogółem, wydatki kwalifikowalne oraz poziom dofinansowania nie uległ zmianie.

Aneks nr RPPM.10.03.01-22-0100/16-03 z dnia 24.02.2022 r. zmieniono tekst umowy, wniosek o dofinansowanie stanowiący załącznik nr 2 do umowy o dofinansowanie oraz Harmonogram dokonywania wydatków stanowiący załącznik nr 3 do tejże umowy. Zmiana dotyczyła m.in. zakresu rzeczowego, wskaźnika rezultatu. Wydatki kwalifikowalne wyniosły 3 015 800,00 PLN, kwota dofinansowania 2 494 155,00 PLN tj. 82,70 % wydatków kwalifikowalnych, natomiast wartość Projektu ogółem została zwiększona do sumy 3 806 880,00 PLN.

Termin zakończenia realizacji Projektu nie uległ zmianie.

Aneks nr RPPM.10.03.01-22-0100/16-04 z dnia 22.11.2022 r. zmieniono tekst umowy, wniosek o dofinansowanie stanowiący załącznik nr 2 do umowy o dofinansowanie oraz Harmonogram dokonywania wydatków stanowiący załącznik nr 3 do tejże umowy. Zmiana dotyczyła m.in. wskaźniki produktu oraz rezultatu, zakresu rzeczowego. Wydatki kwalifikowalne określono na poziomie 3 957 278,00 PLN. Kwota dofinansowania wyniosła 3 363 686,30 PLN tj. 85 % wydatków kwalifikowalnych oraz wartość Projektu ogółem stanowiła 4 964 897,94 PLN.

Termin zakończenia realizacji Projektu ustalono na 30.09.2023 r.

Aneks nr RPPM.10.03.01-22-0100/16-05 z dnia 06.04.2023 r. zmieniono tekst umowy, wniosek o dofinansowanie stanowiący załącznik nr 2 do umowy o dofinansowanie oraz Harmonogram dokonywania wydatków stanowiący załącznik nr 3 do tejże umowy. Zmiana dotyczyła m.in. zakresu rzeczowego, wartości docelowej wskaźnika produktu oraz rezultatu. Wydatki kwalifikowalne wyniosły 4 866 689,00 PLN. Kwota dofinansowania stanowiła 4 136 685,65 PLN tj. 85 % wydatków kwalifikowalnych, natomiast wartość Projektu ogółem 6 170 004,90 PLN.

Termin zakończenia realizacji Projektu nie uległ zmianie.

Aneks nr RPPM.10.03.01-22-0100/16-06 z dnia 27.07.2023 r. zmieniono tekst umowy, wniosek o dofinansowanie stanowiący załącznik nr 2 do umowy o dofinansowanie oraz Harmonogram dokonywania wydatków stanowiący załącznik nr 3 do tejże umowy. Zmiana dotyczyła m.in. wskaźnika produktu oraz rezultatu, zakresu rzeczowego. Wydatki kwalifikowalne wyniosły 6 197 559,18 PLN, a kwota dofinansowania - 5 267 925,30 PLN, co odpowiada 85 % wydatków kwalifikowalnych, z kolei wartość Projektu ogółem zwiększono do poziomu 7 806 975,22 PLN.

Termin zakończenia realizacji Projektu przedłużono do dnia 30.11.2023 r.

Aneks nr RPPM.10.03.01-22-0100/16-07 z dnia 12.10.2023 r. zmieniono tekst umowy, wniosek o dofinansowanie stanowiący załącznik nr 2 do umowy o dofinansowanie oraz Harmonogram dokonywania wydatków stanowiący załącznik nr 3 do tejże umowy. Zmiana dotyczyła okresu realizacji Projektu. Wydatki ogółem Projektu, wydatki kwalifikowalne oraz wartość dofinansowania nie uległy zmianie.

Termin zakończenia realizacji Projektu ustalono na 31.12.2023 r.

Aneks nr RPPM.10.03.01-22-0100/16-08 z dnia 16.04.2024 r. zmieniono tekst umowy, wniosek o dofinansowanie stanowiący załącznik nr 2 do umowy o dofinansowanie oraz Harmonogram dokonywania wydatków stanowiący załącznik nr 3 do tejże umowy. Zmiana dotyczyła osób uprawnionych do reprezentowania wnioskodawcy oraz projektu partnerskiego. Termin zakończenia realizacji Projektu, jak również dane finansowe (wartość ogółem Projektu, suma wydatków kwalifikowalnych oraz kwota dofinansowania), nie uległy zmianie.

Termin zakończenia realizacji Projektu nie uległ zmianie.

Aneks nr RPPM.10.03.01-22-0100/16-09 z dnia 29.10.2024 r. zmieniono tekst umowy, wniosek o dofinansowanie stanowiący załącznik nr 2 do umowy o dofinansowanie oraz Harmonogram dokonywania wydatków stanowiący załącznik nr 3 do tejże umowy. Zmiana dotyczyła m.in. zakresu rzeczowego, wskaźników produktu oraz rezultatu, źródeł



finansowania wydatków. Wydatki kwalifikowalne wyniosły 6 793 250,24 PLN, a kwota dofinansowania – 5 774 262,70 PLN, co odpowiada 85 % wydatków kwalifikowalnych, z kolei wartość Projektu ogółem zwiększono do poziomu 8 539 675,22 PLN.

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

- Gmina Miejska Rumia: maksymalna wysokość dofinansowania wynosi 4 118 601,11 PLN i stanowi nie więcej niż 85,00 % kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych wynoszących 4 845 413,07 PLN. Wkład własny wynosił 726 811,96 PLN.
- Gmina Szemud maksymalna wysokość dofinansowania wynosi 1 655 661,59 PLN i stanowi nie więcej niż 85,00 % kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych wynoszących 1 947 837,17 PLN. Wkład własny wynosił 292 175,58 PLN.

Termin zakończenia realizacji Projektu nie uległ zmianie.

Do kontroli przedłożono dokumenty księgowe (faktury) wraz z wydrukami ze stosownych kont, wyciągami i dowodami bankowymi, potwierdzającymi dokonanie przelewów kwot wynikających z wniosków o płatność objętych kontrolą. Tym samym udokumentowano przedstawione do refundacji w badanych wnioskach o płatność wydatki poniesione na wyposażenie, zakup urządzeń, wynagrodzenia – personel pośredni oraz promocję Projektu.

Ponadto kontrolujący stwierdzili:

1. Wydatki niekwalifikowalne oraz zrealizowane poza Projektem nie podlegały przedmiotowej kontroli.
2. Projekt częściowo był objęty zasadami pomocy de minimis na podstawie rozporządzenia Ministra Infrastruktury i Rozwoju z dnia 19.03.2015 r. w sprawie udzielania pomocy de minimis w ramach regionalnych programów operacyjnych na lata 2014-2020 (Dz. U. z 2015 r., poz. 488) wydanego w oparciu o rozporządzenie KE nr 1407/2013 z dnia 18.12.2013 r. w sprawie stosowania art. 107 i 108 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej do pomocy de minimis (Dz. U. UE L 352 z 24.12.2013). Wydatki kwalifikowalne w Projekcie objęte zasadami pomocy publicznej wyniosły 4 940 770,56 PLN.

Gmina Miejska Rumia (Lider Projektu):

3. Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie, sekcja B Informacje o wnioskodawcy, pkt B.5. Możliwość odzyskania podatku VAT, Lider Projektu ma możliwość odzyskania naliczonego podatku od towarów i usług. Podatek VAT stanowi koszt niekwalifikowalny w Projekcie.
4. Zgodnie z artykułem 13 załącznika nr 1 do Umowy o dofinansowanie, Beneficjent zobowiązany jest do prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej dotyczącej realizacji Projektu. Wydatki inwestycyjne ujęto na kontach z grupy 080, natomiast środki trwale zaksięgowano na kontach grupy 011.
5. Gmina Rumia w ramach Projektu wystawiła 16 dokumentów OT na łączną wartość 4 405 571,96 PLN.
6. Oświadczeniem z dnia 07.01.2025 r. Beneficjent poinformował, iż w wyniku realizacji przedmiotowego Projektu nie został osiągnięty dochód incydentalny.
7. Wydatki nieobjęte pomocą publiczną dotyczą kosztów wykonania instalacji w budynku Urzędu Miasta Rumi.
8. Na skutek weryfikacji wniosku o płatność końcową nr RPPM.10.03.01-22-0100/16-023 nałożona została 25 % korekta finansowa na umowę nr UM/1223/IM/64/UI/80-W/2023 z dnia 23.10.2023 r. W związku z powyższym, wydatki kwalifikowalne zgłoszone do refundacji na podstawie faktur FS 2/11/2023 z dnia 28.11.2023 r. oraz FS 1/12/2023 z dnia 15.12.2023 r. zostają pomniejszone o kwotę 118 922,77 PLN (koszt niekwalifikowalny wynosi: dla faktury FS 2/11/2023 - 75 000,00 PLN, dla faktury FS 1/12/2023 – 43 922,77 PLN – obie faktury ujęto we wniosku o płatność końcową).

Gmina Szemud (Partner Projektu):



9. Zakres finansowy Partnera Projektu w pełni został opisany w Informacji Pokontrolnej nr 70/P/1/24/I z dnia 30.09.2024 r.

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

Gmina Miejska Rumia		
	Wartości z Aneksu nr RPPM.10.03.01-22-0100/16-09	Wartości po kontroli
Całkowita wartość Projektu	6 087 478,87 PLN	6 123 028,19 PLN
Kwota wydatków kwalifikowalnych	4 845 413,07 PLN	3 951 378,55 PLN
Dofinansowanie z Funduszu	4 118 601,11 PLN	3 358 671,77 PLN
Wkład własny Beneficjenta	726 811,96 PLN	592 706,78 PLN
Kwota wydatków niekwalifikowalnych	1 242 065,80 PLN	2 171 649,64 PLN
W tym uznane za niekwalifikowalne w trakcie kontroli	----	118 922,77 PLN

Gmina Szemud		
	Wartości z Aneksu nr RPPM.10.03.01-22-0100/16-09	Wartości po kontroli
Całkowita wartość Projektu	2 452 196,35 PLN	2 320 967,94 PLN
Kwota wydatków kwalifikowalnych	1 947 837,17 PLN	1 346 160,30 PLN
Dofinansowanie z Funduszu*	1 655 661,59 PLN	1 144 236,25 PLN
Wkład własny Beneficjenta	292 175,58 PLN	201 924,05 PLN
Kwota wydatków niekwalifikowalnych	504 359,18 PLN	974 807,64 PLN
W tym uznane za niekwalifikowalne w trakcie kontroli	----	0,00 PLN

łącznie dla Projektu		
	Wartości z Aneksu nr RPPM.10.03.01-22-0100/16-09	Wartości po kontroli
Całkowita wartość Projektu	8 539 675,22 PLN	8 443 996,13 PLN
Kwota wydatków kwalifikowalnych	6 793 250,24 PLN	5 297 538,85 PLN
Dofinansowanie z Funduszu*	5 774 262,70 PLN	4 502 908,02 PLN
Wkład własny Beneficjenta	1 018 987,54 PLN	794 630,83 PLN
Kwota wydatków niekwalifikowalnych	1 746 424,98 PLN	3 146 457,28 PLN



W tym uznane za niekwalifikowalne w trakcie kontroli	----	118 922,77 PLN
--	------	----------------

*dofinansowanie liczone jest od kwoty wydatków kwalifikowalnych po kontroli, zgodnie ze współczynnikiem dofinansowania wynikającym z Aneksu do umowy nr RPPM.10.03.01-22-0100/16-09 z dnia 29.10.2024 r. i nie może być większe od podanej kwoty.

4. ZALECENIA POKONTROLNE

Nie dotyczy.

6. POUCZENIE

Podmiot kontrolowany ma prawo do zgłoszenia, na piśmie utrwalonym w postaci elektronicznej lub w postaci papierowej, w terminie 14 dni od dnia otrzymania Informacji pokontrolnej, umotywowanych pisemnych zastrzeżeń do tej Informacji.

Kontrolę wpisano do Książki Kontroli Gminy Miejskiej Rumia dnia 23.01.2025 r. pod numerem 2 na 2025 rok.

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

OSOBY KONTROLUJĄCE

1. Dominik Skonieczny
(akceptacja w systemie EOD)
2. Justyna Grudniewska
(akceptacja w systemie EOD)

Gdańsk, dnia 24.01.2025 r.

**Rafał
Szczepan
Reszka**

Elektronicznie
podpisany przez Rafał
Szczepan Reszka
Data: 2025.01.24
14:15:30 +01'00'

.....
podpis Dyrektora DPR/Zastępcy Dyrektora DPR
/podpisano kwalifikowanym podpisem elektronicznym/

