

FEPM.06.12-IZ.00-0003/25-002
Utworzono 2.10.2026, 08:24:14

INFORMACJA POKONTROLNA FEPM.06.12-IZ.00-0003/25-002-INF

Informacje wstępne

— Informacje o projekcie —

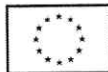
Numer kontroli:	FEPM.06.12-IZ.00-0003/25-002
Numer projektu:	FEPM.06.12-IZ.00-0003/25
Tytuł projektu:	Budowa trasy rowerowej na odcinku Ostrzyce-Kolano (Etap IV)

— Dane beneficjenta —

Identyfikator beneficjenta:	5891031191
Nazwa beneficjenta:	Gmina Somonino
Adres beneficjenta:	Somonino 83-314, Ceynowy 21

— Informacje o kontroli —

Tryb kontroli:	Planowa
Typ kontroli:	Na miejscu
Rodzaj kontroli:	Na zakończenie
Zespół kontrolujący:	Borys Olechnowicz (Kierownik zespołu), Urszula Kalinowska, Barbara Zapart
Zastosowana lista sprawdzająca:	DPROW- kontrola projektu - EFRR
Wersja listy sprawdzającej:	Wersja 1
Planowany termin kontroli:	2026-09-25 - 2026-10-05
Data rozpoczęcia kontroli:	2026-09-25
Podmiot kontrolujący:	Urząd Marszałkowski Województwa Pomorskiego
Podmioty kontrolowane:	Urząd Gminy Somonino - NIP: 5891031191
Miejsca przeprowadzenia kontroli:	Somonino
Inne kontrolowane projekty:	Brak innych kontrolowanych projektów.
Kontrolowane zamówienia:	Brak kontrolowanych zamówień.
Numery kontrolowanych WoP:	FEPM.06.12-IZ.00-0003/25-002



1. Wykaz skrótów

1. EFRR - Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego
2. UoD - umowa o dofinansowanie
3. WoD - wniosek o dofinansowanie
4. Wytyczne - Wytyczne dotyczące kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027;
5. DNSH - zasada DNSH (ang. Do No Significant Harm – „nie czyni znaczącej szkody”).

2. Podstawa prawna

Na podstawie art. 24 ust.2 pkt 2) oraz art. 25 w związku z art. 8 ust.2 pkt 8 ustawy z dnia 28 kwietnia 2022 r. o zasadach realizacji zadań finansowanych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021-2027. (Dz. U. z 2025 r., poz. 1733 ze zm.)

3. Cel kontroli

Weryfikacja zgodności realizacji projektu pt. „Budowa trasy rowerowej na odcinku Ostrzyce-Kolano (Etap IV)” z zapisami umowy o dofinansowanie.

4. Przedmiot kontroli

1. zakres rzeczowy zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie, zarejestrowanym pod numerem: FEPM.06.12-IZ.00-0003/25;
2. zakres finansowy (oryginały dokumentów finansowo-księgowych, istnienie odrębnej ewidencji księgowej);
3. zgodność i kwalifikowalność wydatków zaplanowanych i zrealizowanych zgodnie z Projektem;
4. zastosowanie działań określonych w Projekcie mających na celu promowanie udziału środków z EFRR, EFS+ zgodnie z Rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 2021/1060 z dnia 24 czerwca 2021 r. ustanawiającym wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego Plus, Funduszu Spójności, Funduszu na rzecz Sprawiedliwej Transformacji i Europejskiego Funduszu Morskiego, Rybackiego i Akwakultury, a także przepisy finansowe na potrzeby tych funduszy oraz na potrzeby Funduszu Azylu, Migracji i Integracji

5. Ustalenia i zalecenia pokontrolne

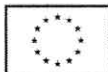
Ustalenie nr 1.1 Proces budowlany/inwestycyjny

Zgodność realizacji rzeczowej Projektu z wnioskiem o dofinansowanie, wnioskiem o płatność i umową o dofinansowanie Projektu na podstawie przedstawionych przez Beneficjenta dokumentów, oględziny efektu rzeczowego powstałego w wyniku realizacji Projektu.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

Projekt obejmuje budowę trasy rowerowej wzdłuż drogi powiatowej nr 1922G na odcinku Ostrzyce – Kolano. Trasa o długości 850 metrów i szerokości 2 m została wykonana z nawierzchni asfaltowej.



FEPM.06.12-IZ.00-0003/25-002
Utworzono 2.10.2026, 06:24:14

Brak.

W wyniku kontroli, w tym oględzin miejsca realizacji przeprowadzonych w dniu 25.09.2026 r., potwierdzono, że przedmiot Projektu został wykonany zgodnie z założeniami przyjętymi we wniosku o dofinansowanie, umowie o dofinansowanie, wniosku o płatność, dokumentacją techniczną oraz wydanymi decyzjami.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 1.1: Brak

Ustalenie nr 2.1 Kwestie środowiskowe

Realizacja zasad polityk wspólnoty w zakresie zgodności z zasadami ochrony środowiska i zasadą DNSH w ramach Projektu.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

Informacja o wpływie projektu na środowisko oraz sposobie spełniania zasady DNSH – informacja, że projekt nie kwalifikuje się jako przedsięwzięcie mogące znacząco ani potencjalnie znacząco oddziaływać na środowisko. Beneficjent nie miał obowiązku przeprowadzenia procedury oceny oddziaływania przedsięwzięcia na środowisko (postanowienie RDOŚ z 2017 r. o braku konieczności przeprowadzania OOS).

Zalecenia związane z ustaleniem nr 2.1: Brak

Ustalenie nr 3.1 Polityki horyzontalne

Realizacja zasad polityk wspólnoty wiążących dla Projektu.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

Projekt nie ogranicza równego dostępu do uzyskanych produktów, zgodnie z wytycznymi Ministra Funduszy i Polityki Regionalnej dotyczących realizacji zasad równościowych w ramach funduszy unijnych (załącznik nr 2) oraz poszanowania zbioru wartości i zasad, w tym odnoszących się do uniwersalnych praw zawartych w KPP oraz w KPON zapewniających: równość szans i niedyskryminacji oraz poszanowania godności i praw człowieka. Projekt aktywnie realizuje zasadę równości kobiet i mężczyzn, zapewniając im równy dostęp do infrastruktury, usług oraz korzyści płynących z inwestycji. W związku z charakterem, celem i zakresem projektu uznano, że nie wpłynie on negatywnie na trwałość i jakość środowiska.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 3.1: Brak

Ustalenie nr 4.1 Wskaźniki

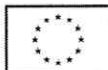
Wskaźniki produktu zrealizowano w pełnym zakresie, wskaźniki rezultatu nie zostały osiągnięte.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

Osiągnięto wskaźniki produktu w następujących wymiarach:

- Wspierana infrastruktura drogowa - 0,85 km - protokół odbioru, dokumentacja powykonawcza



FEPM.06.12-IZ.00-0003/25-002
Utworzono 2.10.2026, 06:24:14

oraz oględziny.

- Ludność objęta projektami w ramach strategii zintegrowanego rozwoju terytorialnego - 11 324 osób objętych projektem - Zaświadczenie o ilości turystów oraz Zaświadczenie o ilości mieszkańców
- Wspierane strategię rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność - 1 wspierana strategia rozwoju - zatwierdzony wniosek o płatność

Brak.

Nie osiągnięto zakładanego we wniosku wskaźnika rezultatu: roczna liczba turystów korzystających ze szlaków rowerowych.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 4.1:

Zalecenie 4.1.1

Zobowiązuje się Beneficjenta do przekazania informacji o wykonaniu wskaźnika rezultatu do dnia 30.09.2027r.

Ustalenie nr 5.1 Kwalifikowalność wydatków

Zgodność wydatków z WOD/umową o dofinansowanie projektu/WOP i Wytycznymi oraz innymi procedurami, do stosowania których beneficjent zobowiązał się w umowie o dofinansowanie projektu.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

Wydatki poniesione na realizację projektu zostały zrealizowane na podstawie zawartych umów oraz dokumentów księgowych, a ich realizację zgodną z określeniem przedmiotu zamówienia, potwierdzono spisując protokoły odbiorowe. Wykonanie robót budowlanych i usług zgodnie z celem Projektu, zostało potwierdzone podczas kontroli na miejscu w dniu 25.09.2026 r.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 5.1: Brak

Ustalenie nr 6.1 Księgowość

Realizacja finansowa Projektu

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

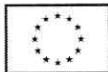
W ramach realizacji Projektu ustalono, iż dla zapewnienia zgodności z wymogami UoD Beneficjent:

- posiada dokumentację opisującą zasady (politykę) rachunkowości;
- prowadzi wyodrębnioną ewidencję księgową dotyczącą realizowanego Projektu, w sposób rzetelny, przejrzysty, tak aby była możliwa identyfikacja poszczególnych operacji finansowych;
- posiada w sposób prawidłowy opisane, oryginalne dowody księgowe.

Brak.

Zgodnie z zarządzeniem nr 34/2026 Wójta Gminy Somonino z dnia 25 lutego 2026 Gmina Somonino prowadzi wyodrębnioną ewidencję księgową dochodów wydatków w ramach projektu, jako zadanie „330”. Koszty inwestycyjne zaksięgowano na wyodrębnionym koncie księgowym 080-(...)-330000, a następnie po przyjęciu środków trwałych na koncie 011-(...)-330000. Wydatki dotyczące projektu Beneficjent zaewidencjonował na kontach 130-(...)-33000 z uwzględnieniem podziału zgodnie z klasyfikacją budżetową.

Brak.



FEPM.06.12-IZ.00-0003/25-002
Utworzono 2.10.2026, 08:24:14

Podatek VAT jest wydatkiem kwalifikowalnym w Projekcie. Projekt nie jest objęty pomocą publiczną.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 6.1: Brak

Ustalenie nr 7.1 Kwalifikowalność VAT

Kwalifikowalność VAT Projektu.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

- projekt (nieobjęty pomocą publiczną), którego łączny koszt jest mniejszy niż 5 mln EUR (wliczając VAT)
- zgodnie z regulaminem naboru VAT może być kosztem kwalifikowalnym.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 7.1: Brak

Ustalenie nr 8.1 Informacja i promocja

Wypełnienie obowiązku prowadzenia działań informacyjno-promocyjnych.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

Wykonano tablicę/plakat promocyjne w miejscu realizacji Projektu oraz w siedzibie beneficjenta, umieszczono informację o Projekcie na stronie internetowej i w mediach społecznościowych, umieszczono naklejki promocyjne na zakupionym wyposażeniu.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 8.1: Brak

Ustalenie nr 9.1 Archiwizacja

Potwierdzenie kompletności i prawidłowości gromadzenia oraz zachowania zasad wymaganych w zakresie przechowywania dokumentów dotyczących Projektu.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

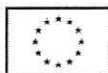
Dokumentacja Projektu jest gromadzona i przechowywana zgodnie z wymogami określonymi w umowie o dofinansowanie Projektu.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 9.1: Brak

6. Podsumowanie ustaleń finansowych

Brak ustaleń finansowych.

7. Podsumowanie kontroli

FEPM.06.12-IZ.00-0003/25-002
Utworzono 2.10.2026, 08:24:14

W wyniku kontroli oraz oględzin przeprowadzonych 25.09.2026 r., w miejscu realizacji stwierdzono, iż Projekt został zrealizowany w sposób zgodny z umową i obowiązującym prawem, a zgromadzona dokumentacja jest kompletna i prawidłowa.

Osiągnięcie planowanych wartości wskaźników rezultatu przewidziano po roku od zakończenia realizacji Projektu.

W związku z tym, wydano zalecenie zobowiązujące Beneficjenta do przedstawienia IZ informacji o osiągniętych wartościach wskaźników rezultatu przewidzianych w Projekcie, w formie pisemnej, w terminie do dnia 30.09.2027 r.

8. Pouczenia końcowe

Podmiot kontrolowany ma prawo do zgłoszenia, na piśmie utrwalonym w postaci elektronicznej lub w postaci papierowej, w terminie 14 dni od dnia doręczenia mu informacji pokontrolnej, podpisanych, umotywowanych zastrzeżeń do tej informacji. W przypadku niezgłoszenia uwag w wyznaczonym terminie do przedstawionej Informacji Pokontrolnej, nabiera ona rangi Ostatecznej Informacji Pokontrolnej.

9. Załączniki

1. Protokół z oględzin.

Data sporządzenia informacji pokontrolnej: 02.10.2026 r.				
Miejsce sporządzenia informacji pokontrolnej: Gdańsk				
Zespół kontrolny				
Lp	Imię	Nazwisko	Rola	Podpis
1	Borys	Olechnowicz	Kierownik Zespołu Kontrolującego	GŁÓWNY SPECJALISTA <i>Olechnowicz</i> Borys Olechnowicz
2	Urszula	Kalinowska	Członek Zespołu Kontrolującego	Nieobecność pracownika
3	Barbara	Zapart	Członek Zespołu Kontrolującego	Nieobecność pracownika

Zatwierdzający				
Lp	Imię	Nazwisko	Rola	Podpis
1	Magdalena	Rutkowska	Kierownik referatu	Magdalena Rutkowska 
2	Justyna	Durzyńska	Dyrektor departamentu	 Signed by / Podpisano przez: Justyna Elżbieta Durzyńska Urząd Marszałkowski Województwa Pomorskiego Date / Data: 2026-10-02 15:01



DPROW-K.433.66.2026

Gdańsk, 25.09.2026 r.

PROTOKÓŁ Z OGŁĘDZIN

Na podstawie art. 25 ust. 11 i 12 ustawy z dnia 28.04.2022 r. o zasadach realizacji zadań finansowanych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021–2027 (t.j. Dz. U. z 2025 r., poz. 1733 ze zm.) oraz zgodnie z *Instrukcją wykonawczą Instytucji Zarządzającej RPO Województwa Pomorskiego na lata 2021-2027* i upoważnieniem z dnia 21.09.2026 r. numer DO-ZO.087.494.2026 do przeprowadzenia kontroli na zakończenie, w miejscu realizacji projektu pn. *Budowa trasy rowerowej na odcinku Ostrzyce-Kolano (Etap IV)* - numer umowy o dofinansowanie: 0005-FEPM.06.12-IZ.00-0003/25-00, dokonano oględzin w dniu 25.09.2026 r. w miejscu:

Osoby dokonujące oględzin – członkowie Zespołu Kontrolującego:

1. Borys Olechnowicz
2. Urszula Kalinowska
3. Barbara Zapart

Obecni przy oględzinach – Beneficjent/osoby reprezentujące Beneficjenta:

1. Weronika Rolska-Stencel
- 2.

Oględzinom poddano: zakres rzeczowy wykonanej inwestycji.

W trakcie oględzin ustalono:

- ☒ wykonanie operacji **zgodnie** z umową o dofinansowanie
☐ wykonanie operacji **niezgodnie** z umową o dofinansowanie

W trakcie oględzin wykonano dokumentację fotograficzną.

Protokół odczytano stronom.

Beneficjent /
osoby reprezentujące Beneficjenta:

Weronika Rolska-Stencel
podpis

.....
podpis

Barbara Zapart
podpis

Osoby dokonujące oględzin:

Olechnowicz
podpis

Kalinowska
podpis

Zapart
podpis