

KPOD.07.07-IW.07-0007/24-001
Utworzono 19.03.2026, 21:41:43

INFORMACJA POKONTROLNA

KPOD.07.07-IW.07-0007/24-001-INF

Informacje wstępne

— Informacje o projekcie —

Numer kontroli:	KPOD.07.07-IW.07-0007/24-001
Numer projektu:	KPOD.07.07-IW.07-0007/24
Tytuł projektu:	Nowa, multiomiczna, ekonomiczna metoda wcześniejszej diagnostyki raka w oparciu o materiał płynnej biopsji, połączony z zaawansowaną biostatystyką, bioinformatyką i uczeniem maszynowym

— Dane beneficjenta —

Identyfikator beneficjenta:	5840955985
Nazwa beneficjenta:	Gdański Uniwersytet Medyczny
Adres beneficjenta:	Gdańsk 80-210, Marii Skłodowskiej-Curie 3a

— Informacje o kontroli —

Tryb kontroli:	Planowa
Typ kontroli:	Na miejscu
Rodzaj kontroli:	W trakcie realizacji projektu
Zespół kontrolujący:	Michał Korostyński, Izabela Michalik-Chlewińska, Przemysław Ura
Zastosowana lista sprawdzająca:	Lista sprawdzająca do kontroli przedsięwzięcia/wskaźnika (ABM)
Wersja listy sprawdzającej:	Wersja 1
Planowany termin kontroli:	2025-12-02 - 2025-12-03
Data rozpoczęcia kontroli:	2025-12-02
Podmiot kontrolujący:	Idipsum Sp. z o.o. na zlecenie Agencji Badań Medycznych
Podmioty kontrolowane:	Gdański Uniwersytet Medyczny - NIP: 5840955985

KPOD.07.07-IW.07-0007/24-001
 Utworzono 19.03.2026, 21:41:43

Miejsca przeprowadzenia kontroli: Gdański Uniwersytet Medyczny, ul. M. Skłodowskiej-Curie
 3A, 80-210 Gdańsk

Kontrolowane zamówienia:

Numer ogłoszenia o zamówieniu	Nazwa zamówienia	Kontrakty
165610-2025	Sukcesywna dostawa zużywalnych materiałów laboratoryjnych w 3 pakietach dla jednostek organizacyjnych dla Gdańskiego Uniwersytetu Medycznego	Umowa nr GUM2025UP0401 z dnia 03.06.2025 r. z SARSTEDT Sp. z o.o., umowa nr GUM2025UP0402 z dnia 03.06.2025 r. z Eppendorf Poland Sp. z o.o., umowa nr GUM2025UP0358 z dnia 22.05.2025 r. z Bionovo Aneta Ludwig
Ogłoszenie nr 2025-47723-235174 (Baza konkurencyjności)	Rozbudowa macierzy Dell ME5012 posiadanej przez Zamawiającego poprzez dołączenie dodatkowych dysków twardych /HDD (Hard Disk Drive)	Umowa nr GUM2025UZ0419 z 31.07.2025 r. zawarta z Cocon S.A.
ZZ/ZAK1/00029/07/2025 – własne procedury OOW	Dostawa odczynników do analiz metabolomicznych	Faktura VAT nr 222231 RI z 07.07.2025 r.

Numery kontrolowanych WoP: KPOD.07.07-IW.07-0007/24-002, KPOD.07.07-IW.07-0007/24-004

1. Wykaz skrótów

1. ABM - Agencja Badań Medycznych
2. GUM - Gdański Uniwersytet Medyczny
3. JW - Jednostka wdrażająca
4. OOW - Ostateczny odbiorca wsparcia
5. UoD - umowa o dofinansowanie
6. WND – wniosek o dofinansowanie
7. ZK - Zespół kontrolujący

2. Podstawa prawna

Art. 14lh Ustawy z dnia 6 grudnia 2006 r o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (tj. Dz. U. z 2023 r. poz. 1259, 1273., z późn. zm.), na podstawie art. 14lu w zw. z art. 14lg pkt 3 ustawy o zasadach prowadzenia polityki rozwoju oraz w oparciu o wydane przez Ministra Funduszy i Polityki Regionalnej na podstawie art. 14le ust. 2 pkt 4 ww. ustawy „Wytyczne w zakresie kontroli w ramach planu rozwojowego współfinansowanego ze środków Instrumentu na rzecz Odbudowy Zwiększania Odporności”.

3. Cel kontroli

Celem kontroli była weryfikacja:

- zgodności rzeczowej realizacji przedsięwzięcia,

KPOD.07.07-IW.07-0007/24-001
Utworzono 19.03.2026, 21:41:43

- faktyczności poniesienia wydatków i prawidłowości rozliczeń finansowych na próbie dokumentów,
- poprawności udzielania zamówień publicznych,
- poprawności stosowania zasady konkurencyjności,
- kwalifikowalności personelu przedsięwzięcia,
- zgodności z zasadami horyzontalnymi UE, w tym m.in.:
 - a) zasadą zrównoważonego rozwoju, racjonalnym wykorzystywaniem zasobów naturalnych,
 - b) zasadą równości szans i niedyskryminacji,
 - c) zasadą równości szans kobiet i mężczyzn,
 - d) długoterminowego wpływu na wydajność i odporność gospodarki polskiej,
- zgodności z zasadą „niewyrządzenia znaczącej szkody środowisku” (DNSH – „do no significant harm”),
- prawidłowości realizacji działań informacyjno – promocyjnych,
- archiwizacji dokumentacji i zapewnienia ścieżki audytu,
- pomocy publicznej.

4. Przedmiot kontroli

Przedmiotem kontroli było przedsięwzięcie pn. "Nowa, multiomiczna, ekonomiczna metoda wcześniejszej diagnostyki raka w oparciu o materiał płynnej biopsji, połączony z zaawansowaną biostatystyką, bioinformatyką i uczeniem maszynowym" realizowane na podstawie umowy nr 2024/ABM/03/KPO/KPOD.07.07-IW.07-0007/24-00 w ramach Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności Komponent D Efektywność, dostępność i jakość systemu ochrony zdrowia Inwestycja D3.1.1 Kompleksowy rozwój badań w zakresie nauk medycznych i nauk o zdrowiu.

5. Ustalenia i zalecenia pokontrolne

Ustalenie nr 1.1 Kwalifikowalność wydatków

Koszty pośrednie rozliczono w wysokości przekraczającej dopuszczalny limit.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

Wskazano, że "Poniesiono koszty administracyjne, związane z obsługą przedsięwzięcia (koszty personelu obsługowego, czynsz, media, usługi telekomunikacyjne, usługi księgowe, koszty ochrony, ubezpieczenia majątkowe, koszty utrzymania czystości itp.) w części, dotyczącej przedmiotowego przedsięwzięcia. W ramach przedsięwzięcia, koszty pośrednie rozliczane są ryczałtem w wysokości 25 % kosztów bezpośrednich."

Koszty pośrednie zostały prawidłowo obliczone.

Na dzień kontroli OOW rozliczył łącznie 1 075 874,62 zł kosztów bezpośrednich (w tym 0,00 zł za podwykonawstwo) z czego koszty pośrednie winny wynosić maksymalnie 268 968,65 zł. We wniosku KPOD.07.07-IW.07-0007/24-004-01 OOW rozliczył łącznie (narastająco) 268 968,66 zł kosztów pośrednich.

Wobec powyższego ZK stwierdził rozliczenie kosztów pośrednich przez OOW w wysokości przekraczającej dopuszczalny limit o 0,01 zł.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 1.1:**Zalecenie 1.1.1**

Rekomenduje się, aby w końcowym WoP wyliczona kwota kosztów pośrednich nie przekraczała 25% sumy kwalifikowalnych wydatków bezpośrednich z wyłączeniem podwykonawstwa (sumowanie z zaokrągleniem w dół).

6. Podsumowanie kontroli

Przedmiotem Przedsięwzięcia jest opracowanie ulepszonej metody diagnostyki raka jajnika, a w dalszej perspektywie diagnostyki innych nowotworów, co umożliwi wczesne wykrycie choroby, a przez to skuteczniejsze, tańsze leczenie, poprawiające przeżywalność i jakość życia pacjentów. Na podstawie przekazanych dokumentów ZK potwierdza, że na dzień kontroli OOW realizował zadania merytoryczne przedsięwzięcia zgodnie z WND oraz umową o dofinansowaniu. Realizacja przedsięwzięcia przebiega prawidłowo i przyczynia się do osiągnięcia zarówno celów, jak i wskaźników określonych dla inwestycji w planie rozwojowym oraz wspólnych wskaźników Instrumentu na rzecz Odbudowy i Zwiększania Odporności. Dotychczasowe działania są zgodne z założeniami przedsięwzięcia, a sposób monitorowania wskaźników umożliwia bieżącą kontrolę ich wykonania. Informacje przekazywane w WoP w zakresie postępu rzeczowego są zgodne ze stanem faktycznym. OOW monitoruje osiągnięcie wskaźników zgodnie z Wytycznymi w zakresie monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów operacyjnych. Zgodnie z WND zakończenie przedsięwzięcia przewiduje się na 31.03.2026 r. (Aneks nr 3 do UoD z 06.03.2026 r. wydłużono okres kwalifikowalności wydatków dla przedsięwzięcia do 30.04.2026 r.), w związku z czym na dzień kontroli nie stwierdzono zagrożenia nieosiągnięcia wskaźników.

Kwalifikowalność wydatków:

Zweryfikowane przez ZK wydatki zostały poniesione w okresie kwalifikowalności przedsięwzięcia i są niezbędne do osiągnięcia celów przedsięwzięcia. Usługi sfinansowane ze środków przedsięwzięcia są należytej jakości. W zweryfikowanych pozycjach kosztów bezpośrednich ZK nie stwierdził finansowania wydatków stanowiących koszty pośrednie przedsięwzięcia. Wysokość dotychczas rozliczonych kosztów pośrednich jest co do zasady zgodna z umową o dofinansowanie. OOW prowadzi księgi i rozliczenia finansowe zgodnie z ustawą o rachunkowości, nie finansuje bieżącej działalności ze środków przedsięwzięcia. Nie stwierdzono podwójnego finansowania.

Zamówienia publiczne:

Kontroli podlegało postępowanie przeprowadzone w trybie podstawowym pn. "Sukcesywna dostawa zużywalnych materiałów laboratoryjnych w 3 pakietach dla jednostek organizacyjnych dla Gdańskiego Uniwersytetu Medycznego". Potwierdzono prawidłowość realizacji zamówienia i jego zgodność z przepisami ustawy Prawo zamówień publicznych.

Zasada konkurencyjności:

KPOD.07.07-IW.07-0007/24-001
Utworzono 19.03.2026, 21:41:43

Kontroli podlegało zapytanie ofertowe na Rozbudowę macierzy Dell ME5012, które przeprowadzone zostało zgodnie z zasadą konkurencyjności co potwierdzono na podstawie okazanej dokumentacji.

Kwalifikowalność personelu przedsięwzięcia:

Do realizacji przedsięwzięcia zatrudniono pracowników GUM. Personel zatrudniony został na okres realizacji przedsięwzięcia na podstawie czasowych umów o pracę lub porozumienia zmieniającego. Zatrudnienie personelu zostało uzasadnione potrzebą specjalistycznej wiedzy powiązanej bezpośrednio z realizacją przedsięwzięcia.

Polityki horyzontalne:

Przedsięwzięcie nie ogranicza równego dostępu do zasobów (towarów, usług, infrastruktury) ze względu na płeć, pochodzenie rasowe lub etniczne, religię lub przekonania, niepełnosprawność, wiek lub orientację seksualną. Do realizacji przedsięwzięcia zatrudniono zarówno kobiety jak i mężczyzn, w tym osobę niebędącą narodowości polskiej - zatrudnienie w przedsięwzięciu uzależnione jest od wiedzy i doświadczenia. Przedsięwzięcie wspiera zasadę równości szans kobiet i mężczyzn, zapewniając równą wartość społeczną, prawa, obowiązki i dostęp do zasobów. W obszarze przedsięwzięcia nie występują nierówności związane z płcią - odbiorcami usług będą w równym stopniu kobiety i mężczyźni.

Zarządzanie przedsięwzięciem jest równościowe, a w zespole pracują zarówno mężczyźni jak i kobiety. Organizacja pracy uwzględnia udogodnienia sprzyjające godzeniu życia zawodowego i prywatnego.

Komunikacja promocyjna i informacyjna jest niestereotypowa, pozbawiona uprzedzeń płciowych w języku i przekazie.

Kwestie środowiskowe:

Na podstawie przedstawionych zapisów można uznać, że zachowana jest zgodność z zasadą „niewyrządzenia znaczącej szkody środowisku” (DNSH) określoną w Rozporządzeniu (UE) 2021/241.

W odniesieniu do poszczególnych celów środowiskowych:

1. Łagodzenie zmian klimatu

Działania badawcze w zakresie medycyny i nauk o zdrowiu nie mają istotnego wpływu na emisję gazów cieplarnianych. Powstające emisje mają charakter marginalny i nie wpływają znacząco na klimat. Tym samym nie dochodzi do naruszenia celu łagodzenia zmian klimatu.

2. Adaptacja do zmian klimatu

Przedsięwzięcie nie zwiększa podatności na negatywne skutki zmian klimatu. Co więcej, jego rezultaty mogą pośrednio wspierać adaptację (np. poprzez poprawę zdrowia populacji). W związku z tym spełniony jest wymóg DNSH również w tym obszarze.

3. Zrównoważone wykorzystywanie i ochrona zasobów wodnych i morskich

Zużycie wody oraz odprowadzanie ścieków będą niewielkie i nie wpłyną znacząco na stan zasobów wodnych. Brak istotnego oddziaływania oznacza zgodność z zasadą DNSH.

4. Gospodarka o obiegu zamkniętym

KPOD.07.07-IW.07-0007/24-001
Utworzono 19.03.2026, 21:41:43

Powstające odpady będą miały ograniczoną ilość i charakter typowy dla działalności badawczej. Nie wpłynie to negatywnie na gospodarkę odpadami ani na przejście do modelu gospodarki o obiegu zamkniętym.

5. Zapobieganie zanieczyszczeniom i ich kontrola

Emisje zanieczyszczeń do powietrza, wody i gleby będą znikome i kontrolowane. Nie wystąpi znaczące pogorszenie jakości środowiska, co oznacza spełnienie wymagań DNSH.

6. Ochrona i odbudowa bioróżnorodności i ekosystemów

Projekt nie ingeruje bezpośrednio w ekosystemy. Dodatkowo przewidziane są środki zabezpieczające (np. zapobieganie uwolnieniu organizmów biologicznych), co minimalizuje ryzyko wpływu na bioróżnorodność.

Na podstawie analizy można stwierdzić, że przedsięwzięcie:

- nie powoduje istotnych negatywnych oddziaływań na żaden z sześciu celów środowiskowych,
- ma charakter neutralny środowiskowo,
- w niektórych aspektach może przynieść pośrednie korzyści (np. dla adaptacji do zmian klimatu).

Informacja i promocja:

OOW realizuje działania informacyjno-promocyjne zgodnie ze Strategią Promocji i Informacji Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności oraz Księgą Identyfikacji Wizualnej Krajowego Planu Odbudowy:

- odpowiednio wskazuje źródło finansowania przedsięwzięcia przez właściwe oznaczenie przedsięwzięcia oraz związanych z nim materiałów, dokumentów, szafy archiwizacyjnej oraz segregatorów zawierające dokumentację przedsięwzięcia.
- umieścił opis realizowanego przedsięwzięcia na swojej stronie internetowej: <https://projekty.gumed.edu.pl/86641.html> wraz z zastosowaniem logotypów KPO, barw RP oraz flagi UE z zapisem NextGenerationEU.
- umieścił w miejscu realizacji przedsięwzięcia tablice informacyjne z właściwym oznaczeniem przedsięwzięcia z zastosowaniem logotypu KPO, flagi UE z zapisem NextGenerationEU oraz z nazwą ostatecznego odbiorcy i skróconym tytułem przedsięwzięcia. Tablice zostały umieszczone we wszystkich miejscach Uniwersytetu (7), w których realizowane jest przedsięwzięcie.
- dostarcza ukierunkowane informacje o przedsięwzięciu poprzez zamieszczenie informacji na swojej stronie <https://projekty.gumed.edu.pl/86641.html> oraz poprzez zamieszczenie tablic informacyjnych na terenie GUM.

Archiwizacja:

ZK potwierdza, że dokumenty przechowywane są przez OOW w sposób zapewniający dostępność, poufność i bezpieczeństwo oraz właściwą ścieżkę audytu. Dokumentacja przedsięwzięcia jest uporządkowana w prawidłowo opisanych segregatorach, przechowywana w zabezpieczonych/zamykanych szafach, w pomieszczeniach zamykanych na klucz, do których mają dostęp wyłącznie upoważnione osoby. Dokumentacja w formie elektronicznej gromadzona jest na

KPOD.07.07-IW.07-0007/24-001
Utworzono 19.03.2026, 21:41:43

serwerach, do których dostęp mają jedynie upoważnieni pracownicy na podstawie indywidualnego loginu i hasła.

Dokumentacja kontrolowanego przedsięwzięcia była dostępna na prośbę kontrolujących bez zbędnej zwłoki, w zakresie niezbędnym do efektywnego przeprowadzenia kontroli, a sposób przechowywania i opisu dokumentacji pozwala na stwierdzenie, że OOW posiada właściwą ścieżkę audytu.

W wyniku kontroli poszczególnych obszarów, przedsięwzięcie należy ocenić zgodnie z następującym schematem:

Kategoria nr 1 – przedsięwzięcie jest realizowane prawidłowo, ewentualnie potrzebne są niewielkie usprawnienia.

7. Podsumowanie ustaleń finansowych

Nie dotyczy.

8. Pouczenia końcowe

Informację pokontrolną sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla jednostki kontrolującej i jednostki kontrolowanej.

Pouczenie:

Na podstawie art. 27 ust. 2 ustawy z dnia 28 kwietnia 2022 r. o zasadach realizacji zadań finansowych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021–2027 (Dz. U. z 2022 r. poz. 1079, z późn. zm.) 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.

Termin, o którym mowa w ust. 2, może być przedłużony przez instytucję kontrolującą na czas oznaczony, na wniosek podmiotu kontrolowanego, złożony przed upływem terminu zgłoszenia zastrzeżeń. Jeżeli do informacji pokontrolnej nie zgłoszono zastrzeżeń, ostatecznej informacji pokontrolnej nie sporządza się.

9. Załączniki

Brak załączników.

Data sporządzenia Informacji pokontrolnej

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez IZABELA MICHALIK-CHLEWIŃSKA
Data: 2026.04.22 21:11:57 CES 

.....
(Podpis kierownika Zespołu kontrolującego)



Signed by / Podpisano
przez:

Przemysław Ura

Date / Data: 2026-04-
22 22:04

KPOD.07.07-IW.07-0007/24-001
Utworzono 19.03.2026, 21:41:43

*Podpisuję
z Cencert*

Podpisany elektronicznie przez
Michał Korostyński
23.04.2026
18.01.00 +02'00'

.....
(Podpis członków Zespołu kontrolującego)

Akceptowane przez:

**Anna Krystyna
Osadzińska**

Elektronicznie podpisany
przez Anna Krystyna
Osadzińska
Data: 2026.04.23 13:50:18
+02'00'

.....
(Podpis osoby akceptującej)

Zatwierdzone przez:

**Zuzanna Nowak-
Życzyńska**

Elektronicznie podpisany przez
Zuzanna Nowak-Życzyńska
Data: 2026.04.24 12:51:58
+02'00'

.....
(Podpis osoby zatwierdzającej)

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Agnieszka Zimmermann;
GUMed
Data: 2026.05.12 12:00:15 CEST

