

## **INFORMACJA POKONTROLNA nr 1/2025/MV**

### **Informacje o projekcie**

Numer projektu: INT0100016

Tytuł projektu: TEMICARE2.0 Telemedycznie Zintegrowane Polsko-Niemieckie Centrum Onkologii Dziecięcej w Euroregionie Pomorza 2.0

Program: INTERREG 6A Meklemburgia Pomorze Przednie Brandenburgia Polska

### **Dane beneficjenta**

Identyfikator beneficjenta: NIP 8522211119

Nazwa beneficjenta: Uniwersytecki Szpital Kliniczny nr 1 PUM

Adres beneficjenta: ul. Unii Lubelskiej 1, 71-252 Szczecin

### **Informacje o kontroli**

Tryb kontroli: planowa

Typ kontroli: kontrola ma miejscu

Rodzaj kontroli: w trakcie realizacji

Organ kontrolujący: Krajowy Kontroler – Wojewoda Zachodniopomorski: Zachodniopomorski Urząd Wojewódzki, Wały Chrobrego 4, 70-502 Szczecin, Wydział Infrastruktury, Rolnictwa i Rozwoju Regionalnego, Oddział Europejskiej Współpracy Terytorialnej

Zespół kontrolujący:

Pani Katarzyna Wołyńska-Tarnowska – główny specjalista,

Pani Agnieszka Jakubowska – starszy inspektor wojewódzki,

Pani Iwona Rudziewicz - starszy inspektor wojewódzki.

Data rozpoczęcia kontroli: 5.12.2025

Data zakończenia kontroli: 31.12.2025

Miejsce przeprowadzenia wizji lokalnej: Uniwersytecki Szpital Kliniczny nr 1 PUM ul. Unii Lubelskiej 1, 71-252 Szczecin

### **Wykaz skrótów:**

WoP – wniosek o płatność,

CST2021 - Centralny system teleinformatyczny,

RPK - Roczny Plan Kontroli.

### **Podstawa prawna:**

art. 46 ust. 4 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2021/1059 z dnia 24 czerwca 2021 r. w sprawie przepisów szczegółowych dotyczących celu „Europejska współpraca terytorialna” (Interreg) wspieranego w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego oraz instrumentów finansowania zewnętrznego oraz art. 12 ust. 2 ustawy dnia 28 kwietnia 2022 r. o zasadach realizacji zadań finansowanych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021–2027,

### **Cel kontroli:**

Potwierdzenie, że stan faktyczny realizacji projektu odpowiada informacjom ujętym we wnioskach o płatność i jest zgodny z umową o dofinansowanie.

### **Przedmiot kontroli:**

Podczas kontroli sprawdzeniu podlega, w szczególności:

- czy współfinansowane towary i usługi zostały dostarczone,
- czy faktyczny stan realizacji projektu jest zgodny z umową o dofinansowanie i odpowiada informacjom ujętym we wnioskach o płatność oraz innych dokumentach przekazywanych instytucji kontrolującej,
- czy wydatki zadeklarowane przez beneficjenta w związku ze zrealizowanym projektem zostały rzeczywiście poniesione i są zgodne z prawem, wymaganiami dokumentów programowych oraz zasadami unijnymi i krajowymi,
- czy beneficjent realizuje postanowienia w zakresie prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej projektu,
- czy prawidłowo wykonywane są działania w odniesieniu do widoczności, przejrzystości i komunikacji,
- czy przestrzegano zasad pomocy publicznej, ochrony środowiska i równości szans,
- czy spełniono warunki w zakresie przechowywania dokumentacji.

### **Opis doboru próby do kontroli**

Próba wydatków do kontroli została wybrana na podstawie metodyki doboru wydatków zawartej w RPK (aktualizacja 1.07.2025-30.06.2026).

Wartość wydatków wybranych do kontroli wynosi 56 458,12 euro, co stanowi 71,67% wydatków rzeczywistych przedstawionych do certyfikacji.

### **Ustalenia i zalecenia pokontrolne.**

Kontrola działań zaplanowanych w projekcie:

Projekt TEMICARE 2.0 stanowi kontynuację współpracy transgranicznej w dziedzinie hematologii i onkologii dziecięcej pomiędzy partnerami: Universitätsmedizin Greifswald, Uniwersyteckim Szpitalem Klinicznym nr 1 PUM w Szczecinie, szpitalem Collegium Medicum Uniwersytetu Jagiellońskiego w Krakowie. Nowym partnerem po stronie polskiej jest Gdański Uniwersytet Medyczny. Celem projektu jest wykorzystanie nowoczesnych technologii (VR, AI) w praktyce leczniczej i edukacji związanej z chorobami nowotworowymi dzieci. W ramach projektu prowadzone są transgraniczne konsultacje na temat przypadków, zaplanowano również opracowanie opartego na sztucznej inteligencji narzędzia do podstawowej komunikacji z pacjentami i ich rodzicami (zapewnienie wiarygodnego źródła informacji). Personel projektu został wyłoniony spośród pracowników szpitala, w związku z czym zostały przyznane dodatki zadaniowe. W celu realizacji działań projektu partner zakupił skaner preparatów histopatologicznych oraz stacje diagnostyczne.

Do czasu zakończenia kontroli w systemie JEMS zostały zatwierdzone 3 raporty partnera na łączną kwotę 354 260,24 euro. Partner otrzymał refundację w wysokości 37 271,31 euro.

Sprawdzenia prawidłowości ujęcia w księgach rachunkowych wydatków poniesionych przez partnera projektu dokonano na podstawie wylosowanej próby dokumentów.

USK nr 1 prowadzi wyodrębnioną księgowość dla projektu w oparciu o załącznik nr 20 wprowadzony aneksem nr 4 (zarządzenie nr 128/2024 z 10.09.2024 r.) do polityki rachunkowości szpitala (zmieniające zarządzenia: nr 114/2023 z 06.12.2023 r. oraz 63/2021 z 30.12.2021 r.) Do prowadzenia ksiąg rachunkowych wykorzystywany jest program InfoMedica firmy Asseco Poland. Do wprowadzania dokumentów finansowo-księgowych wydzielony został rejestr U-14. Ewidencja kosztów projektu prowadzona jest na koncie 525-00-01 Telemedycznie zintegrowane polsko-niemieckie Centrum Onkologii Dziecięcej. Środki trwałe zakupione w projekcie zostały zaewidencjonowane na koncie 011-1-08-UE14 oraz koncie 011-2-08-UE14 w podziale na źródła finansowania. Ewidencja przepływów pieniężnych projektu prowadzona jest na kontach 130-01-01 (BGK rachunek bieżący) oraz 136-UE14-01. KK zweryfikował zapisy i operacje na powyższych kontach księgowych oraz na kontach zespołu 4 w zakresie wynagrodzeń (404 i 405). Wydatki objęte próbą zostały zaksięgowane w systemie księgowym Beneficjenta i są możliwe do identyfikacji. Podatek VAT stanowi koszt projektu, beneficjent zaksięgował kwoty brutto wynikające z faktur. Beneficjent dokonał przyjęcia zakupionego wyposażenia na stan majątkowy Uniwersyteckiego Szpitala Klinicznego nr 1.

#### Kontrola wydatków

Do próby zostały wybrane następujące wydatki:

##### Kategoria wydatków Personel:

R1.4 – lista płac 2024-07/0522-I, kwota wydatku 12971,98 pln,

R2.2 – lista płac 2024-11/885-I, kwota wydatku 12562,84 pln,

R3.1 – lista płac 2025-04/0268-I, kwota wydatku 18612,22 pln.

##### Kategoria wydatków Wyposażenie:

R3.6 – rachunek 1045177 - stacje diagnostyczne do oceny obrazów scyntygraficznych, kwota 334823,1 pln,

R3.7 – faktura FA/26/06/20 - skaner preparatów histopatologicznych do 6 szkiełek, kwota 805 650,00 pln,

R3.8 – faktura 3001143/2025 - źródło płaskie kobaltowe, markery kobaltowe – kwota 44064,00 pln.

Kwalifikowalność wydatków została potwierdzona w trakcie kontroli administracyjnej raportów partnera.

Kontrola przestrzegania obowiązków w zakresie widoczności, komunikacji i przejrzystości:

Informacje o projekcie znajdują się na stronie [www.temicare2.pl](http://www.temicare2.pl) oraz na [www.usk1.szczecin.pl](http://www.usk1.szczecin.pl). W Klinice Pediatrii i Hemato-Onkologii Dziecięcej USK nr 1 PUM zostały zamieszczone tablice informacyjne o projekcie. Sprzęt zakupiony w projekcie został oznaczony nazwą projektu i logo programu.

Kontrola przestrzegania zasad pomocy publicznej, ochrony środowiska i równości szans.

W ramach projektu partnerowi nie została przyznana pomoc publiczna. Projekt nie narusza zasad ochrony środowiska i równości szans.

Kontrola kwalifikowalności podatku VAT.

Partner jest podatnikiem podatku VAT. W ramach projektu nie następuje sprzedaż opodatkowana, więc partner nie może odzyskać VAT naliczonego. Podatek VAT jest kosztem kwalifikowalnym.

Kontrola sposobów przechowywania dokumentacji projektowej.

Dokumentacja projektowa jest przechowywana w Dziale Finansowo-Księgowym USK nr 1, ul. Unii Lubelskiej 1 w Szczecinie i została okazana zespołowi kontrolującemu.

Podsumowanie kontroli

Nie stwierdzono nieprawidłowości i uchybień, projekt jest realizowany zgodnie z wnioskiem projektowym.

Pouczenie końcowe.

1. Beneficjent ma prawo do zgłoszenia, na piśmie utrwalonym w postaci elektronicznej lub w postaci papierowej, podpisanych, umotywowanych zastrzeżeń do treści informacji pokontrolnej w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia doręczenia mu tej informacji. KK może przedłużyć ww. termin na czas oznaczony, na wniosek beneficjenta złożony przed upływem terminu zgłoszenia zastrzeżeń.

2. Jeśli beneficjent nie zgłosi zastrzeżeń do treści informacji pokontrolnej, przekazana beneficjentowi informacja pokontrolna staje się informacją ostateczną.

Załączniki

Kontrola została przeprowadzona na następujących dokumentach:

1. Umowa o dofinansowanie projektu INT0100016
2. Wniosek aplikacyjny z systemu JEMS.
3. Wnioski o płatność złożone przez Beneficjenta w systemie JEMS
4. Wydruki z systemu księgowego
5. Strona internetowa [www.temicare2.pl](http://www.temicare2.pl).
6. Wizja lokalna. Protokół stanowi załącznik do dokumentacji kontroli.

Podpisy zespołu kontrolującego, w tym kierownika zespołu kontrolującego:

Katarzyna Wołyńska-Tarnowska - informacja pokontrolna zaakceptowana w systemie EZD

Agnieszka Jakubowska - informacja pokontrolna zaakceptowana w systemie EZD

Iwona Rudziewicz – członek zespołu kontrolującego

Podpis Dyrektora/Zastępcy Dyrektora lub osoby upoważnionej:

z up. Wojewody Zachodniopomorskiego

Karin Kmieciak

Dyrektor Wydziału Infrastruktury, Rolnictwa

i Rozwoju Regionalnego

/podpisano kwalifikowanym podpisem elektronicznym/

Szczecin, 19.01.2026