

Izba Administracji Skarbowej w Poznaniu
Wydział Audytu Środków Pochodzących z Budżetu UE oraz
Niepodlegających Zwrotowi Środków z Pomocy Udzielanej
przez Państwa Członkowskie EFTA i Audytu Pozostałych
Środków Publicznych (ICE)

Znak Sprawy: 3001-ICE.52.100.2022.3

P R O T O K Ó Ł

z czynności przeprowadzonych w okresie od 20.09.2022 r. do 27.10.2022 r. w:

Instytucie Chemii Bioorganicznej Polskiej Akademii Nauk
61-704 Poznań, ul. Noskowskiego 12/14
NIP: 7770002062

w zakresie:

nazwa Projektu: „ECBIG – Europejskie Centrum Bioinformatyki
i Genomiki – MOSAIC”

numer Projektu: POIR.04.02.00-00-D017/20

numery wniosków o płatność: POIR.04.02.00-00-D017/20-006
POIR.04.02.00-00-D017/20-009
POIR.04.02.00-00-D017/20-011

w związku z wykonywaniem audytu gospodarowania środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej w ramach Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój na lata 2014-2020 prowadzonego na podstawie upoważnienia Dyrektora Izby Administracji Skarbowej w Poznaniu nr 3001/ICE/POIR/38/2022 z 24 sierpnia 2022 r.

Protokół sporządzono na podstawie art. 81 w związku z art. 95 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 16 listopada 2016 r. o Krajowej Administracji Skarbowej.

Audyt przeprowadzili pracownicy Wydziału Audytu Środków Pochodzących z Budżetu UE oraz Niepodlegających Zwrotowi Środków z Pomocy Udzielanej przez Państwa Członkowskie EFTA i Audytu Pozostałych Środków Publicznych Izby Administracji Skarbowej w Poznaniu (zespół audytowy):

Poznań, 27 października 2022 r.



Imię i nazwisko	Stanowisko	Data prowadzenia czynności u beneficjenta
Iwona Janiak	Główny ekspert skarbowy	20.09.2022 r.
Sławomir Groch	Główny ekspert skarbowy	20.09.2022 r.
Magdalena Sulewska-Cieślak	Starszy ekspert skarbowy	27.10.2022 r.
Lidia Jarosz-Bździel	Starszy ekspert skarbowy	24.10.2022 r.
Ewa Boratyńska	Główny ekspert skarbowy	24, 27.10.2022 r.

Audyt został przeprowadzony w:

- siedzibie Beneficjenta – Lidera konsorcjum – w Instytucie Chemii Bioorganicznej Polskiej Akademii Nauk w Poznaniu, ul. Noskowskiego 12/14,
- siedzibie Wydziału ICE IAS w Poznaniu, ul. Słowackiego 22, w Kaliszu, ul. Częstochowska 144 oraz w ramach pracy zdalnej.

Osoby obecne przy czynnościach:

- Adam Kubasiński – Zastępca Dyrektora ds. Finansowych Polskiej Akademii Nauk
- Renata Wilnicka – Główna Księgowa
- Katarzyna Wielentejczyk – Kierownik Działu Zamówień Publicznych
- Marcelina Antas – Specjalista ds. projektów
- Natalia Koralewska – Zastępca Kierownika Projektu

I. ZAKRES WYKONANYCH CZYNNOŚCI

Audyt dotyczył następujących obszarów:

1. Czy operacja została wybrana zgodnie z kryteriami wyboru określonymi dla Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój na lata 2014-2020, czy nie została fizycznie zakończona ani w pełni wdrożona, zanim Beneficjent złożył wniosek o dofinansowanie w ramach programu operacyjnego, czy została wdrożona zgodnie z decyzją zatwierdzającą i czy spełniała wszelkie warunki mające zastosowanie w czasie audytu dotyczące jej funkcjonalności, stosowania i celów do osiągnięcia? (art. 27 ust. 2 lit. a) rozporządzenia nr 480/2014¹):

W badanym obszarze audytem objęto:

- 1) Ogłoszenie o Konkursie 4/4.2/2020 alokacja dla regionów słabiej rozwiniętych zamieszczone 3.02.2020 r. na stronie internetowej Instytucji Wdrażającej (dalej IW): www.poir.opi.org.pl ze zmianami;
- 2) Regulamin Konkursu w ramach Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój 2014-2020 Priorytet IV: Zwiększenie potencjału naukowo-badawczego, Działanie 4.2: Rozwój

¹ Rozporządzenie delegowane Komisji (UE) nr 480/2014 z 03.03.2014 r. uzupełniające rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 ustanawiające wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich oraz Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz ustanawiające przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności i Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego.

- nowoczesnej infrastruktury badawczej sektora nauki Konkurs 4/4.2/2020 alokacja dla regionów słabiej rozwiniętych z załącznikami;
- 3) Zarządzenie nr 27/2020 Dyrektora Ośrodka Przetwarzania Informacji – Państwowego Instytutu Badawczego w sprawie powołania Komisji oceny projektów dla konkursu nr 4/4.2/2020 organizowanego w ramach Działania 4.2: „Rozwój nowoczesnej infrastruktury badawczej sektora nauki” Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój, 2014-2020;
 - 4) Informację o składzie Komisji Oceny Projektów w ramach Konkursu 4/4.2/2020 zamieszczoną na stronie internetowej IW;
 - 5) Szczegółowy Opis Osi Priorytetowych Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój 2014-2020 Warszawa, luty 2020 r (wersja obowiązująca do 31.03.2020 r.) ze zmianami;
 - 6) Uchwałę nr 163 Komitetu Monitorującego Program Operacyjny Inteligentny Rozwój (nr pisma KM/PO IR/18/2019/d163 z 23.10.2019 r.) w sprawie przyjęcia zmian kryteriów wyboru finansowanych operacji w ramach Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój 2014-2020;
 - 7) Listę strategicznych infrastruktur badawczych umieszczonych na Polskiej Mapie Infrastruktury Badawczej z 24.01.2020 r.;
 - 8) Wniosek o dofinansowanie projektu z 3.02.2020 r. wypełniony na formularzu stanowiącym załącznik nr 4 do Regulaminu Konkursu złożony w wersji elektronicznej oraz w wersji papierowej podpisany przez prof. dr hab. Marka Figlerowicza Dyrektora Instytutu Chemii Bioorganicznej Polskiej Akademii Nauk (karta wniosku o dofinansowanie nr naboru: POIR.04.02.00-IW.02-00-DDD/20, nr wniosku o dofinansowanie: POIR.04.02.00-00-D017/20, data wpływu: 20.07.2020 r., data rozpoczęcia weryfikacji: 22.07.2020 r., data zatwierdzenia wniosku: 27.11.2020 r., okres realizacji projektu: 01.01.2021 r. do 31.12.2023 r.) oraz załączniki do wniosku o dofinansowanie:
 - Studium wykonalności projektu ECBiG – Europejskie Centrum Bioinformatyki i Genomiki – MOSAIC z lipca 2020 r. – załącznik nr 1 do wniosku,
 - Umowę z przedsiębiorcą wnoszącym wkład własny a nie będącym Wnioskodawcą zawartą 17.06.2020 r. pomiędzy Instytutem Chemii Bioorganicznej PAN w Poznaniu a EMC Computer Systems Austria GmbH w wersji z językiem angielskim oraz tłumaczenie poświadczone z języka angielskiego na język polski,
 - Umowę konsorcjum zawartą 9.07.2020 r. w Poznaniu pomiędzy:
 - Instytutem Chemii Bioorganicznej Polskiej Akademii Nauk,
 - Politechniką Poznańską,
 - Narodowym Instytutem Kardiologii Stefana kardynała Wyszyńskiego Państwowym Instytutem Badawczym,
 - Narodowym Instytutem Onkologii im. Marii Skłodowskiej – Curie Państwowym Instytutem Badawczym,
 - Dokumenty potwierdzające efekt zachęty:
 - Wewnętrzną analizę wykonalności projektu „ECBiG – Europejskie Centrum Bioinformatyki i Genomiki” – dokument potwierdzający wystąpienie efektu

- zachęty, sporządzony 13.07.2020 r. przez Narodowy Instytut Onkologii im. M. Skłodowskiej-Curie Państwowy Instytut Badawczy Oddział w Gliwicach,
- Wewnętrzną analizę wykonalności projektu „ECBiG – Europejskie Centrum Bioinformatyki i Genomiki” – dokument potwierdzający wystąpienie efektu zachęty, sporządzony 13.07.2020 r. przez Konsorcjum ECBiG, Lider konsorcjum Instytut Chemii Bioorganicznej PAN,
 - Wewnętrzną analizę wykonalności projektu „ECBiG – Europejskie Centrum Bioinformatyki i Genomiki” – dokument potwierdzający wystąpienie efektu zachęty, sporządzony 13.07.2020 r. przez Narodowy Instytut Kardiologii Stefana Kardynała Wyszyńskiego – Państwowy Instytut Badawczy,
 - Wewnętrzną analizę wykonalności projektu „ECBiG – Europejskie Centrum Bioinformatyki i Genomiki” – dokument potwierdzający wystąpienie efektu zachęty, sporządzony 14.07.2020 r. przez Politechnikę Poznańską,
- Agendę badawczą dla projektu „ECBiG – Europejskie Centrum Bioinformatyki i Genomiki” sporządzoną w lipcu 2020 r.,
- Harmonogram rzeczowo-finansowy – szczegółowy wykaz sprzętu, wyposażenia i WNIIP dla projektu „ECBiG – Europejskie Centrum Bioinformatyki i Genomiki”,
- Dokumentację techniczną projektu:
- Odpis zwykły Księgi Wieczystej stan na dzień 20.03.2018 r., właściciel: Instytut Chemii Bioorganicznej Polskiej Akademii Nauk w Poznaniu,
 - Oświadczenie Rektora Politechniki Poznańskiej o posiadanym prawie do dysponowania nieruchomością z 18.06.2020 r.,
 - Odpis zwykły księgi wieczystej stan na dzień 22.06.2020 r., właściciel: Centrum Onkologii Instytut im. M. Skłodowskiej-Curie, Warszawa,
 - Odpis zwykły księgi wieczystej stan na dzień 19.05.2020 r., właściciel: Instytut Chemii Bioorganicznej Polskiej Akademii Nauk, Poznań,
 - Umowę najmu zawartą 30.06.2020 r. Pomiedzy Instytutem Chemii Bioorganicznej Polskiej Akademii Nauk z siedzibą w Poznaniu a Narodowym Instytutem Kardiologii Stefana kardynała Wyszyńskiego Państwowym Instytutem Badawczym z siedzibą w Warszawie (wynajem lokalu mieszczącego się w Poznaniu w budynku B przy ul. Wieniawskiego 17/19, pom. Biurowe nr 6 III piętro, powierzchnia: 17,46m²),
 - Oświadczenie Instytutu Chemii Bioorganicznej PAN z 3.07.2020 r. dot. zgodności projektu złożonego w konkursie 4/4.2/2020 POIR z danymi ujętymi we wniosku / podaniu o wpis infrastruktury na Polską Mapę Infrastruktury Badawczej złożonym w ramach naboru MNiSW,
 - ECBiG - Europejskie Centrum Bioinformatyki i Genomiki Analiza porównawcza projektów POIR.04.02.00-30-A004/16 oraz POIR.04.02.00-00-D017/20 wykazująca brak ryzyka wystąpienia podwójnego finansowania wydatków w obu projektach,
- Pismo Ministerstwa Nauki i Szkolnictwa Wyższego nr DIR.65.8.2020 z 25.06.2020 r. wyrażające zgodę na rozszerzenie składu konsorcjum realizującego przedsięwzięcie pn. ECBiG – Europejskie Centrum Bioinformatyki i Genomiki, o Narodowy Instytut Kardiologii Stefana kardynała Wyszyńskiego Państwowy Instytut Badawczy oraz Narodowy Instytut Onkologii im. Marii Skłodowskiej-Curie Państwowy Instytut

Badawczy wraz z potwierdzeniem wysłania informacji nr DIR.65.8.2020 w systemie EZD PUW z 26.06.2020 r.;

- 9) Regulamin Prac Komisji Oceny Projektów dla Konkursu nr 4/4.2/2020 w ramach działania 4.2 Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój 2014-2020 wraz z pismem Ministerstwa Funduszy i Polityki Regionalnej Departament Programów Wsparcia Innowacji i Rozwoju z 6.11.2020 r., znak sprawy: DIR-III.7610.161.2020.UG w sprawie akceptacji zmian w Regulaminie;
- 10) Informację o składzie Komisji Oceny Projektów dla konkursu 4/4.2/2020;
- 11) Zarządzenie nr 27/2020 z dnia 19 sierpnia 2020 r. Dyrektora Ośrodka Przetwarzania Informacji – Państwowego Instytutu Badawczego w sprawie Powołania Komisji Oceny Projektów dla konkursu 4/4.2/2020;
- 12) Zarządzenie nr 28/2020 z dnia 10 września 2020 r. Dyrektora Ośrodka Przetwarzania Informacji – Państwowego Instytutu Badawczego w sprawie Powołania Panelu Ekspertów ds. oceny projektów dla konkursu 4/4.2/2020;
- 13) Zarządzenie nr 5/2021 z dnia 21 stycznia 2021 r. Dyrektora Ośrodka Przetwarzania Informacji – Państwowego Instytutu Badawczego w sprawie powołania Panelu Ekspertów ds. rozpoznania wniesionych protestów dla konkursu 4/4.2/2020;
- 14) Pismo nr POIR-MA-601-D017/20-5/2020 z 2.12.2020 r. informujące Lidera konsorcjum, że kryteria dostępu zostały spełnione i wniosek uzyskał wymagana liczbę punktów, jednak ze względu na brak alokacji wniosek został oceniony negatywnie;
- 15) Protest złożony przez Lidera konsorcjum w celu ponownego sprawdzenia wniosku o dofinansowanie w zakresie spełniania kryteriów wyboru projektów nr 4 i nr 5 wraz z pismem przewodnim oraz uzupełnieniem z 21.01.2020 r.;
- 16) Pismo nr POIR-MA-601-D017/20-1/2020 z 3.03.2021 r. informujące Lidera konsorcjum, że w wyniku aktualizacji Listy rankingowej projektów wybranych i niewybranych do dofinansowania Projekt został umieszczony na Liście projektów wybranych do dofinansowania. Projekt spełnił wszystkie kryteria dostępu oraz uzyskał 19 pkt.;
- 17) Listę projektów wybranych do dofinansowania w ramach POIR 2014-2020 działanie 4.2 (Aktualizacja nr 3);
- 18) Zbiorną Kartę Oceny oraz Protokoły z prac Panelu Ekspertów w dniach: 17.09., 1 i 22.10. oraz 5 i 18.11.2020 r.;
- 19) Kartę Procedury Odwoławczej – Protest od Oceny – podpisaną 1.02.2021 r.;
- 20) Protokoły z prac Komisji Oceny Projektów sporządzone 27.11.2020 r. i 5.02.2021 r.;
- 21) Pismo nr POIR-MA-601-D017/20-2/2020 z 3.03.2021 r. wzywające Lidera konsorcjum do dostarczenia załączników wymaganych do umowy o dofinansowanie projektu;
- 22) Zaświadczenia US i ZUS potwierdzające brak zaległości wobec Skarbu Państwa wszystkich Członków Konsorcjum;
- 23) Umowę o dofinansowanie projektu pn. "ECBiG – Europejskie Centrum Bioinformatyki i Genomiki MOSAIC" Nr Umowy: POIR.04.02.00-00-D017/20-00, w ramach Działania 4.2 Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój 2014-2020, współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego zawartą 15.04.2021 r. pomiędzy

- Ośrodkiem Przetwarzania Informacji – Państwowym Instytutem Badawczym z siedzibą w Warszawie, 00-608 Warszawa Al. Niepodległości 188b, NIP: 525-000-91-40, zwanym dalej Instytucją Wdrażającą a:
- Instytutem Chemii Bioorganicznej Polskiej Akademii Nauk z siedzibą w Poznaniu, 61-704 Poznań, ul. Noskowskiego 12/14, NIP: 777-00-02-062, zwanym dalej Liderem konsorcjum,
- Narodowym Instytutem Onkologii im. Marii Skłodowskiej-Curie – Państwowym Instytutem Badawczym z siedzibą w Warszawie, 02-781 Warszawa ul. Wilhelma Konrada Roentgena 5, NIP: 525-00-08-057, zwanym dalej Konsorcjantem,
- Politechniką Poznańską z siedzibą w Poznaniu, 60-965 Poznań, ul. Plac Marii Skłodowskiej-Curie 5, NIP: 777-00-03-699, zwanym dalej Konsorcjantem,
- Narodowym Instytutem Kardiologii Stefana Kardynała Wyszyńskiego – Państwowym Instytutem Badawczym z siedzibą w Warszawie, 04-628 Warszawa ul. Alpejska 42, NIP: 525-000-85-25, zwanym dalej Konsorcjantem

wraz z załącznikami:

- kopią wniosku o dofinansowanie z załącznikami,
 - harmonogramem rzeczowo-finansowym Projektu,
 - harmonogramem płatności,
 - oświadczeniem o kwalifikowalności podatku VAT,
 - kopią umowy konsorcjum z Aneksem nr 1 z 9.07.2020 r.,
 - formularzem „Analiza zgodności projektu z polityką ochrony środowiska”,
 - mechanizmem monitorowania i wycofania w przypadku finansowania infrastruktury badawczej ze środków publicznych,
 - deklaracją wyboru wskaźników do monitorowania i wycofania,
 - formularzem informacji przedstawianych przy ubieganiu się o pomoc inną niż pomoc w rolnictwie lub rybołówstwie, pomoc de minimis lub pomoc de minimis w rolnictwie lub rybołówstwie,
 - oświadczeniem dotyczącym wnoszonego do Projektu wkładu finansowego,
 - oświadczeniem o niepodleganiu wykluczeniu z ubiegania się o dofinansowanie,
 - oświadczeniem o niezaleganiu z wpłatami z tytułu należności budżetowych oraz w opłacaniu składek na ubezpieczenie społeczne i zdrowotne; oświadczeniem o nieotrzymaniu pomocy przeznaczonej na te same koszty kwalifikujące się do objęcia pomocą, na pokrycie których Wnioskodawca ubiega się o pomoc publiczną;
- 24) Wniosek o płatność nr POIR.04.02.00-00-D017/20-006 (wniosek refundacyjny, rozliczający zaliczkę oraz sprawozdawczy) za okres od 3.07.2021 r. do 30.09.2021 r. złożony przez Lidera konsorcjum do Instytucji Wdrażającej 21.10.2021 r., następnie skorygowany 16.11.2021 r., 18.02.2022 r. i 16.03.2022 r. oraz uzupełniony wiadomościami w SL2014 z 17 i 21.12.2021 r., 28.03.2022 r., 14.04 i 22.04.2022 r., zatwierdzony 12.05.2022 r. wraz dowodami poniesienia wydatków (listy płac, potwierdzenia operacji, deklaracje PIT i ZUS) wymienionymi w pkt I.2 niniejszego Protokołu; kwota wydatków ogółem: 1.198.074,28 PLN, kwota wydatków kwalifikowalnych: 1.198.074,28 PLN, kwota dofinansowania 844.942,59 PLN, wnioskowana kwota refundacji 55.626,33 PLN;

- 25) Pismo w sprawie zatwierdzenia wniosku o płatność nr POIR.04.02.00-00-D017/20-006 nr 1-E-POIR-AT-610-D017/20-11.3/2021 z 12.05.2022 r.;
- 26) Wniosek o płatność nr POIR.04.02.00-00-D017/20-009 za okres od 3.10.2021 r. do 31.12.2021 r. (wniosek rozliczający zaliczkę, sprawozdawczy) złożony przez Lidera konsorcjum do Instytucji Wdrażającej 20.01.2022 r., następnie skorygowany 28.03.2022 r. oraz uzupełniony wiadomościami w SL2014 z 4, 18, 24 i 25.02.2022 r. 1 i 9.03.2022 r. oraz 5 i 8.04.2022 r., zatwierdzony 12.05.2022 r. wraz z dowodami poniesienia wydatków wymienionymi w pkt I.2 niniejszego Protokołu; kwota wydatków ogółem: 1.826.014,25 PLN, kwota wydatków kwalifikowalnych: 1.797.528,80 PLN, kwota dofinansowania: 1.343.804,07 PLN;
- 27) Pismo w sprawie zatwierdzenia wniosku o płatność nr POIR.04.02.00-00-D017/20-009 nr 1-E-POIR-AT-610-D017/20-14.1/2022 z 12.05.2022 r.;
- 28) Wniosek o płatność nr POIR.04.02.00-00-D017/20-011 za okres od 2022-01-01 do 2022-01-02 (wniosek o zaliczkę) złożony przez Lidera konsorcjum do Instytucji Wdrażającej 3.03.2022 r., zatwierdzony 16.03.2022 r.; wnioskowana kwota zaliczki: 12.087.839,15 PLN;
- 29) Pismo w sprawie zatwierdzenia wniosku o płatność nr POIR.04.02.00-00-D017/20-011 nr 1-E-POIR-AT-610-D017/20-3/2022 z 16.03.2022 r.;
- 30) Listy sprawdzające wniosków o płatność nr POIR.04.02.00-00-D017/20-006, POIR.04.02.00-00-D017/20-009 i POIR.04.02.00-00-D017/20-01.

Ponadto, 24.10.2022 r. przeprowadzono oględziny realizacji Projektu – w siedzibie Lidera konsorcjum – pod kątem realizacji rzeczowej Projektu oraz wywiązywania się z obowiązków w zakresie informacji i promocji.

W celu potwierdzenia spełnienia ww. warunku sprawdzono, czy:

- badany projekt nie został fizycznie zakończony ani w pełni wdrożony, zanim Beneficjent złożył wniosek o dofinansowanie,
- Projekt finansowany w ramach badanych wniosków o płatność został faktycznie wykonany (jest wykonywany) i czy jest zgodny z umową o dofinansowanie,
- ujęte w badanych wnioskach o płatność wydatki zostały uwzględnione w budżecie projektu, odnoszą się do faktycznie zrealizowanych dostaw, zostały poniesione w okresie kwalifikowalności określonym w umowie o dofinansowanie, są niezbędne do realizacji Projektu i zostały poniesione w związku z jego realizacją,
- we wniosku o dofinansowanie określono weryfikowalne wskaźniki finansowe, wskaźniki produktu oraz kluczowe etapy wdrażania,
- stan realizacji produktów i rezultatów projektów stanowiących podstawę płatności na rzecz Beneficjenta jest spójny i zgodny z informacjami przedłożonymi Komisji Europejskiej,
- w ramach badanego projektu osiągnięto wskaźniki finansowe i wskaźniki produktu,
- dane dotyczące wskaźników produktu wprowadzone do systemu SL są zgodne z danymi rzeczywistymi,

- badany projekt realizowany jest zgodnie z harmonogramem określonym we wniosku o dofinansowanie i w umowie o dofinansowanie,
- przedmiot dofinansowania jest wykorzystywany zgodnie z postanowieniami umowy o dofinansowanie Projektu.

Ponadto sprawdzono, czy Projekt spełnia wszelkie zasady programowe tj.:

1.1. Czy zadeklarowane wydatki są zgodne z zasadami kwalifikowalności określonymi w przepisach unijnych i krajowych.

W badanym obszarze audytem objęto:

Nr wniosku o płatność	Wartość wydatków kwalifikowanych zadeklarowanych do Komisji Europejskiej (KE) w		Wartość wydatków rzeczywiście skontrolowanych w		Kurs EUR zastosowany w ramach wniosku o płatność do przeliczenia kwoty z PLN na EUR	Wkład UE w PLN – % wydatków kwalifikowanych w PLN	Wkład własny Beneficjenta w PLN – % wydatków kwalifikowanych w PLN
	PLN	EUR	PLN	EUR			
1	2	3	4	5	6	7	8
POIR.04.02.00-00-D017/20-006	1.198.074,28	255.621,90	1.198.074,28	255.621,90	4,6869	844.942,59	353.131,69
POIR.04.02.00-00-D017/20-006	- 140.948,27	- 30.072,81	- 140.948,27	- 30.072,81	4,6869	-	-
POIR.04.02.00-00-D017/20-009	1.797.528,80	383.521,90	1.797.528,80	383.521,90	4,6869	1.343.804,7	482.210,18
POIR.04.02.00-00-D017/20-009	- 240.880,18	- 51.394,35	- 240.880,18	- 51.394,35	4,6869	-	-
POIR.04.02.00-00-D017/20-011	12.087.839,15	2.589.566,86	-	-	4,6679	-	-

W tym zbadano wydatki dotyczące COVID-19 (wydatki poniesione w ramach instrumentów CRII, CRII+ oraz REACT):

Nr wniosku o płatność	Wartość wydatków kwalifikowanych zadeklarowanych do Komisji Europejskiej w		Wartość wydatków rzeczywiście skontrolowanych w		Kurs EUR zastosowany w ramach wniosku o płatność do przeliczenia kwoty z PLN na EUR	Wkład UE w PLN – % wydatków kwalifikowanych w PLN	Wkład własny Beneficjenta w PLN – % wydatków kwalifikowanych w PLN
	PLN	EUR	PLN	EUR			
1	2	3	4	5	6	7	8
POIR.04.02.00-00-D017/20-006	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-
POIR.04.02.00-00-D017/20-009	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-
POIR.04.02.00-00-D017/20-011	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-

oraz dokumentację wymienioną w pkt I.1. I.1.2 i I.2 niniejszego Protokołu.

W celu potwierdzenia spełnienia wyżej wymienionego warunku sprawdzono, czy wydatki zadeklarowane w badanych wnioskach o płatność:

- zostały poniesione zgodnie z postanowieniami umowy o dofinansowanie Projektu, tj. zgodnie z zakresem rzeczowo-finansowym oraz w okresie kwalifikowalności określonym w umowie,
- zostały wykazane przez Beneficjenta w badanym wniosku o płatność tylko jeden raz,
- są zgodne z warunkami opisanymi w Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020 z 19 lipca 2017 r.,
- są oparte na prawnie wiążących umowach lub innych dokumentach księgowych,
- są bezpośrednio związane i niezbędne do realizacji projektu oraz należyście udokumentowane,
- zadania, w związku z realizacją których wydatek został poniesiony, zostały faktycznie wykonane,
- z poniesionych wydatków wykluczono wydatki niekwalifikowane zgodnie z zasadami krajowymi i wspólnotowymi.

1.2. Czy zadeklarowane wydatki są zgodne z zasadami dotyczącymi zamówień publicznych.

W badanym obszarze audytem objęto:

Lp.	Nazwa postępowania	Wartość szacunkowa	Tryb	Wartość postępowania (powyżej / poniżej progów UE)/ wg kursu EUR	Wartość podpisanej z wykonawcą umowy (określona w umowie o udzielenie zamówienia oraz na dzień badania)	Wartość wydatków kwalifikowalnych zadeklarowanych z postępowania z podziałem na badane wnioski o płatność (wniosek o płatność Nr POIR.04.02.00-00-D017/20-009)
1	Tabliczka informacyjna przydrzwiowa, pozioma wraz z dostawą	-	zamówienie wewnętrzne poniżej 50.000 PLN netto	n/d	Faktura nr FV/1304/2021 z 17.11.2021	474,07 PLN
2	Zakup Fluorymetru QUBIT 4 NGS STARTER KIT WIFI BOX	-	zamówienie wewnętrzne poniżej 50.000 PLN netto	n/d	Faktura nr 143143 RI z 03.12.2021	10.499,00 PLN
3	Tablica informacyjna naścienna, zewnętrzna z pleksi	-	zamówienie wewnętrzne poniżej 50.000 PLN netto	n/d	Faktura nr FS 159/10/2021 z 29.10.2021	465,17 PLN
4	Dostawa specjalistycznego czytnika spektrofotometrycznego	62.601,63 PLN	zapytanie ofertowe/ zasada konkurencyjności powyżej 50.000 PLN netto	n/d	Umowa nr ICHB/BK-10/MOSAIC/2021 Netto: 50.250,00 PLN, Brutto: 61.807,50 PLN	50.250,00 PLN

5	Wykonanie projektu budowlano-wykonawczego	30 575,94 PLN	rozeznanie rynku poniżej 50.000 PLN netto	n/d	Umowa nr D00/DZ-382-53Z/2021	60.975,61 PLN
---	---	---------------	---	-----	------------------------------	---------------

W ramach ww. postępowań zbadano:

Ad.1.

Zamówienie na dostawę 55 szt. tabliczek informacyjnych przydrzwiowych, wartość zamówienia netto: 586,00 PLN (zamówienie wewnętrzne, poniżej 50 tys. PLN):

- Zarządzenie nr 41/12/2020 Dyrektora Instytutu Chemii Bioorganicznej Polskiej Akademii Nauk z 31 grudnia 2020 r. w sprawie wprowadzenia w życie Regulaminu udzielania zamówień publicznych w Instytucie Chemii Bioorganicznej Polskiej Akademii Nauk,
- Zapytanie o cenę z 22.10.2021 r. przekazane za pośrednictwem poczty elektronicznej wraz z ofertą z 22.10.2021 r. ABIKON s.c., 88-460 Jedlicze ul. Mickiewicza 15, cena netto 10,20 PLN/szt. przy zamówieniu na 55 szt., koszt netto dostawy całości: 25,00 PLN,
- Zapytanie o cenę z 22.10.2021 r. przekazane za pośrednictwem poczty elektronicznej wraz z ofertą z 23.10.2021 r. Carpe Diem s.c. Małgorzata Kowal, Krzysztof Moczydłowski, 05-205 Lipka ul. Jadłowska 42, cena netto 15,30 PLN/szt. przy zamówieniu na 55 szt., koszt netto dostawy całości: 30,00 PLN,
- Zamówienie wewnętrzne IChB 2021/0000006329 z 28.10.2021 r. na 55 szt. tabliczek informacyjnych przydrzwiowych, poziomych (kieszeń/Pmma bb 2 mm) wraz z dostawą na wartość netto 586,00 PLN,
- Fakturę VAT nr FV/1304/2021 z 17.11.2021 r. wystawioną przez ABIKON s.c., 88-460 Jedlicze ul. Mickiewicza 15, NIP: PL6842344803, na kwotę netto 586,00 PLN, podatek VAT 134,78 PLN, kwotę brutto 720,78 PLN,
- Potwierdzenie wykonania operacji z 2.11.2021 r. na kwotę 720,78 PLN tytułem zapłaty za fakturę nr FV/1304/2021 z 17.11.2021 r.,
- Dokument źródłowy nr FV/1304/2021 z 03.01.2022 r.,
- Oświadczenie Lidera konsorcjum z 18.03.2022 r. w sprawie dostarczenia przedmiotu zamówienia bez zastrzeżeń.

Ad.2

Zamówienie na zakup aparatury – fluorymetru QUBIT 4 NGS STARTER KIT WIFI BOX, wartość zamówienia netto: 10.499,00 PLN (zamówienie wewnętrzne, poniżej 50 tys. PLN):

- Zarządzenie nr 41/12/2020 Dyrektora Instytutu Chemii Bioorganicznej Polskiej Akademii Nauk z 31 grudnia 2020 r. w sprawie wprowadzenia w życie Regulaminu udzielania zamówień publicznych w Instytucie Chemii Bioorganicznej Polskiej Akademii Nauk,
- Oświadczenie w sprawie upoważnień nadanych spółce Life Technologies Polska Sp. z o.o. 00-203 Warszawa ul. Bonifaterska 17 z 6.01.2021 r. potwierdzające jej jedyne przedstawicielstwo dla produktów marki Invitrogen na terytorium Rzeczypospolitej,
- Uzasadnienie z 15.10.2021 r. zamówienia fluorymetru Qubit Invitrogen,
- Zapytanie o cenę z 22.10.2021 r. przekazane za pośrednictwem poczty elektronicznej wraz z ofertą z 17.11.2021 r. Life Technologies Polska Sp. z o.o., 00-203 Warszawa ul. Bonifaterska 17, cena netto 10.499,00 PLN,

- Zamówienie wewnętrzne IChB 2021/0000006746 z 17.11.2021 r. na fluorymetr QUBIT 4 NGS STARTER KIT WIFI BOX, wartość zamówienia netto: 10.499,00 PLN,
- Fakturę VAT nr 143143 RI z 03.12.2021 r. wystawioną przez Life Technologies Polska Sp. z o.o., 00-203 Warszawa ul. Bonifaterska 17, na kwotę netto 10.499,00 PLN, podatek VAT 2.414,77 PLN, kwotę brutto 12.913,77 PLN,
- Potwierdzenie wykonania operacji z 17.12.2021 r. na kwotę 12.913,77 PLN tytułem zapłaty za fakturę nr 143143 RI z 03.12.2021 r.,
- Dokument źródłowy nr 143143 RI z 17.12.2021 r.

Ad.3

Zamówienie na Tablicę informacyjną naścienną, zewnętrzną z pleksi, 120x80 + dystanse, z warstwą zabezpieczającą, wartość zamówienia netto: 575,00 PLN (zamówienie wewnętrzne, poniżej 50 tys. PLN):

- Zarządzenie nr 41/12/2020 Dyrektora Instytutu Chemii Bioorganicznej Polskiej Akademii Nauk z 31 grudnia 2020 r. w sprawie wprowadzenia w życie Regulaminu udzielania zamówień publicznych w Instytucie Chemii Bioorganicznej Polskiej Akademii Nauk,
- Zapytanie o cenę z 7.10.2021 r. przekazane za pośrednictwem poczty elektronicznej wraz z ofertą z 8.10.2021 r. Tablitek Pro Marcin Iżela, 35-234 Rzeszów ul. Gen. Maczka 12, cena netto 768,00 PLN,
- Zapytanie o cenę z 7.10.2021 r. przekazane za pośrednictwem poczty elektronicznej wraz z ofertą z 8.10.2021 r. Plexitech D. Mądry, J. Wasiela, cena netto 575,00 PLN,
- Zapytanie o cenę z 7.10.2021 r. przekazane za pośrednictwem poczty elektronicznej wraz z ofertą z 11.10.2021 r. Folplex , 05-250 Ciemne ul. Marszałka Józefa Piłsudskiego 65A, cena netto 650,00 PLN, koszt dostawy netto 150,00 PLN,
- Zamówienie wewnętrzne IChB 2021/0000005972 z 13.10.2021 r. na tablicę informacyjną naścienną, zewnętrzną z pleksi, 120x80 + dystanse, z warstwą zabezpieczającą na wartość netto 575,00 PLN,
- Fakturę VAT nr FS 159/10/2021 z 29.10.2021 r. wystawioną przez PLEXITECH D. Mądry, J. Wasiela Spółka Jawna, 62-052 Komorniki, ul. Przemysłowa 13, na kwotę netto 575,00 PLN, podatek VAT 132,25 PLN, kwotę brutto 707,25 PLN,
- Potwierdzenie wykonania operacji z 9.11.2021 r. na kwotę 707,25 zł tytułem zapłaty za fakturę nr FS 159/10/2021 z 29.10.2021 r.,
- Dokument źródłowy nr FS 159/10/2021 z 18.11.2021 r.,
- Oświadczenie Lidera konsorcjum z 18.03.2022 r. w sprawie dostarczenia przedmiotu zamówienia bez zastrzeżeń.

Ad.4

Zamówienie na dostawę specjalistycznego czytnika spektrofotometrycznego, wartość zamówienia netto: 50.250,00 PLN (zasada konkurencyjności, zamówienie pow. 50 tys. PLN netto):

- Zarządzenie nr 41/12/2020 Dyrektora Instytutu Chemii Bioorganicznej Polskiej Akademii Nauk z 31 grudnia 2020 r. w sprawie wprowadzenia w życie Regulaminu udzielania zamówień publicznych w Instytucie Chemii Bioorganicznej Polskiej Akademii Nauk,
- Dokumenty dotyczące ustalenia szacunkowej wartości zamówienia:

- Ofertę nr 2502261090-20 z 12.05.2021 r. VWR International Sp. z o.o. 80-175 Gdańsk, ul. Limbowa 5, cena oferty netto 56.104,86 PLN, oferta ważna od 12.05.2021 r. do 11.06.2021 r.,
- Ofertę nr 740/O/2021 z 13.05.2021 r. KENDROLAB Sp. z o.o. 04-653 Warszawa ul. Ciesielska 18, wartość oferty netto 3 podobnych urządzeń: 44.955,00 PLN, 52.066,00 PLN, 59.139,00 PLN, oferta ważna 30 dni,
- Ofertę nr OF/2021/05/00074 z 13.05.2021 r. ALAB Sp. z o.o., 00-739 Warszawa ul. Stępińska 22/30 lok.222, cena oferty netto 50.250,00 PLN, data ważności oferty: 13.07.2021 r.,
- Zapytanie ofertowe nr ICHB/BK-10/MOSAIC/2021 z 21.09.2021 r. na dostawę specjalistycznego czytnika spektrofotometrycznego wraz z załącznikami: formularzem ofertowym, specyfikacją techniczną przedmiotu zamówienia oraz projektem umowy,
- Ogłoszenie nr 2021-15653-70437 Id 70437 zamieszczone w Bazie Konkurencyjności 21.09.2021 r.,
- Ofertę z 27.09.2021 r. od VWR International Sp. z o.o. 80-175 Gdańsk, ul. Limbowa 5, cena oferty brutto 83.148,00 PLN,
- Oferta z 27.09.2021 r. ALAB Sp. z o.o. 00-739 Warszawa ul. Stępińska 22/30, cena oferty brutto 61.807,50 PLN,
- Rozstrzygnięcie ogłoszenia opublikowane w Bazie Konkurencyjności 11.10.2021 r.,
- Umowę Nr ICHB/BK-10/MOSAIC/2021 zawarta 28.10.2021 r. w Poznaniu pomiędzy Instytutem Chemii Bioorganicznej Polskiej Akademii Nauk, 61-704 Poznań ul. Noskowskiego, zwanym Kupującym a ALAB Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie 00-739 Warszawa ul. Stępińska 22/30 zwaną Sprzedawcą na dostawę specjalistycznego czytnika spektrofotometrycznego wyposażonego w monochromator, zgodnie z ofertą z 27.09.2021 r., na kwotę brutto 61.807,50 PLN, w tym netto 50.250,00 PLN oraz podatek VAT 11.557,50 PLN wraz z załącznikami,
- Protokół z postępowania o udzielenie zamówienia z 9.12.2021 r. Baza konkurencyjności ICHB/BK-10/MOSAIC/2021 zatwierdzony 11.01.2022 r.,
- Fakturę nr FVA 2021/12/012 z 10.12.2021 r. wystawioną przez ALAB Sp. z o.o., 00-739 Warszawa ul. Stępińska 22/30/LOK.222 NIP: 5252358933 na kwotę netto 50.250,00 PLN, podatek VAT 11.557,50 PLN, wartość brutto 61.807,50 zł za dostawę czytnika spektrofotometrycznego model Multiscan Sky High,
- Protokół zdawczo-odbiorczy z 09.12.2021 r. na odbiór specjalistycznego czytnika spektrofotometrycznego dostarczonego zgodnie z umową nr ICHB/BK-10/MOSAIC/2021 z 28.10.2021r.,
- Dokument źródłowy FVA 2021/12/012 z 22.12.2021 r.,
- Potwierdzenie wykonania operacji z 28.12.2021 r. na kwotę 61.807,50 PLN tytułem zapłaty za fakturę Nr FVA 2021/12/012 z 10.12.2021 r.

Ad.5

Zamówienie na wykonanie projektu budowlano-wykonawczego wraz z kosztorysami, przedmiarami oraz nadzorem autorskim dla zadania „Przebudowa z adaptacją pomieszczeń zlokalizowanych na poziomie -1 budynku Głównego na Biobank”, wartość zamówienia netto: 30.575,94 PLN (rozeznanie rynku, zamówienie od 20 tys. PLN netto do 50 tys. PLN netto):

- Regulamin Udzielania Zamówień Publicznych przez Narodowy Instytut Onkologii im. Marii Skłodowskiej-Curie – Państwowy Instytut Badawczy Oddział w Gliwicach stanowiący załącznik nr 1 do Zarządzenia Nr 24/2021 z 06.07.2021 r.,
- Notatkę z przeprowadzenia szacowania ceny dot. wykonania projektu budowlano-wykonawczego wraz z kosztorysem inwestorskim i przedmiarami oraz pełnienie nadzoru autorskiego dla zadania pn. „Przebudowa z adaptacją pomieszczeń zlokalizowanych na poziomie -1 budynku Głównego wpisanego do rejestru zabytków kategorii A” z 22.03.2021 r.,
- Zapytanie ofertowe Nr sprawy DA/DT-381-14/21 z 23.03.2021 r. ,
- Potwierdzenie zamieszczenia zapytania ofertowego na stronie internetowej Zamawiającego www.io.gliwice.pl 23.03.2021 r.,
- Notatkę z procedury udzielania zamówienia publicznego w trybie pozaustawowym z 12.04.2021 r.,
- Ofertę z 1.04.2021 r. Industria Projekct Sp. z o.o., 80-298 Gdańsk ul. Azymutalna 9, cena oferty netto: 120.000,00 PLN,
- Ofertę z 6.04.2021 r. Pracownia Usług Projektowych UTEX Sp. z o.o. 44-105 Gliwice, ul. Strzeleckiego 27, cena oferty netto: 62.500,00 PLN,
- Ofertę z 6.04.2021 r. Autorska Pracownia Projektowa Marta Augustynowicz-Zięba 32-500 Chrzanów, ul. Krakowska 21, cena oferty netto: 60.975,61 PLN,
- Ofertę z 6.04.2021 r. MERITUM Grupa Budowlana Sp. z o.o. 30-443 Kraków ul. Jugowiecka 8A, cena oferty netto: 109.756,10 PLN,
- Umowę DO/DZ-382-53Z/2021 r. zawartą 6.05.2021 r. pomiędzy Narodowym Instytutem Onkologii im. Marii Skłodowskiej-Curie Państwowy Instytut Badawczy ul. W. K. Roentgena 5, 02-781 Warszawa Oddział w Gliwicach, przy ul. Wybrzeże Armii Krajowej 15, 44-102 Gliwice zwanym Zamawiającym a APP Autorska Pracownia Projektowa Marta Augustynowicz-Zięba, 32-500 Chrzanów ul. Krakowska 21, zwanym Wykonawcą na wykonanie projektu budowlano-wykonawczego wraz z kosztorysem inwestorskim i przedmiarami oraz pełnienie nadzoru inwestorskiego dla zadania pn. „Przebudowa z adaptacją pomieszczeń zlokalizowanych na poziomie -1 budynku Głównego wpisanego do rejestru zabytków kategorii A, na kwotę netto 60.975,61 zł, kwotę brutto 75.000,00 zł,
- Zamówienie wewnętrzne ICHB 2021/0000004638 z 11.08.2021 r.,
- Fakturę Nr FV 20/2021 z 22.09.2021 r. wystawioną przez APP Autorską Pracownię Projektową Marta Augustynowicz-Zięba, 32-500 Chrzanów ul. Krakowska 21, na wykonanie projektu budowlano-wykonawczego wraz z kosztorysem inwestorskim i przedmiarami oraz pełnienie nadzoru inwestorskiego dla zadania pn. „Przebudowa z adaptacją pomieszczeń zlokalizowanych na poziomie -1 budynku Głównego na Biobank, na kwotę netto 60.975,61 PLN, podatek VAT 14.024,39 PLN, kwotę brutto 75.000,00 PLN,
- Potwierdzenie przelewu z ING Bank Śląski SA z 20.09.2022 r. na kwotę netto 60.975,61 PLN tytułem zapłaty za fakturę FV 20/2021,
- Potwierdzenie przelewu z ING Bank Śląski SA z 20.09.2022 r. na kwotę podatku VAT 14.024,39 PLN tytułem zapłaty za fakturę FV 20/2021,
- Protokół zdawczo-odbiorczy z 22.09.2021 r. z przekazania przedmiotu zamówienia zgodnie z umową nr DO/DZ-382-53Z/2021 z 06.05.2021 r.

W celu potwierdzenia spełnienia wyżej wymienionego warunku sprawdzono, czy:

- czy Beneficjent był obowiązany do stosowania trybów o udzielenie zamówienia publicznego przewidzianych w ustawie z 29 stycznia 2004 Prawo zamówień publicznych (Dz.U. 2017, poz. 1579 ze zm.), a w przypadku gdy nie był on do tego zobowiązany, czy prawidłowo wypełnił obowiązki odnoszące się do zachowania zasad przejrzystości i uczciwej konkurencji, a w szczególności:
- czy procedury udzielania zamówień w ramach Projektu były zgodne z:
 - postanowieniami § 11 „Konkurencyjność wydatków” Umowy o dofinansowanie Projektu,
 - Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach EFRR, EFS oraz FS na lata 2014–2020.

1.3. Czy zadeklarowane wydatki są zgodne z zasadami ochrony środowiska.

W badanym obszarze audytem objęto dokumenty wymienione w pkt. I.1, I.1.2 i I.2 niniejszego Protokołu oraz Decyzję nr WOŚ.6220.15.2020 wydaną 11.09.2020 r. przez Burmistrza Grodziska Wielkopolskiego o środowiskowych uwarunkowaniach zgody na realizację przedsięwzięcia “Budowa farmy fotowoltaicznej o mocy znamionowej 979,2 kW na działce o numerze ewidencyjnym 391/58 w miejscowości Kąkolewo, gmina Grodzisk Wielkopolski, powiat grodziski, województwo wielkopolskie”, zgodnie z którą nie stwierdzono konieczności opracowania raportu oddziaływania przedsięwzięcia na środowisko.

W celu potwierdzenia spełnienia wyżej wymienionego warunku sprawdzono zgodność Projektu z regulacjami prawnymi Dyrektywy Parlamentu Europejskiego i Rady 2011/92/UE z 13 grudnia 2011 roku w sprawie oceny skutków wywieranych przez niektóre przedsięwzięcia publiczne i prywatne na środowisko zmienionej Dyrektywą Parlamentu Europejskiego i Rady 2014/52/UE z 16 kwietnia 2014 roku, tj., tj. czy:

- przedsięwzięcie jest objęte zakresem dyrektywy w sprawie oceny wpływu wywieranego przez niektóre publiczne i prywatne przedsięwzięcia na środowisko,
- przeprowadzona została ocena oddziaływania na środowisko,
- zapewniono możliwość udziału społeczeństwa w postępowaniu w ramach, którego przeprowadza się ocenę oddziaływania przedsięwzięcia na środowisko.

1.4. Czy zadeklarowane wydatki są zgodne z zasadami dotyczącymi pomocy publicznej.

W badanym obszarze audytem objęto dokumenty wymienione w pkt I.1. I.1.2. i I.2. niniejszego Protokołu.

W celu potwierdzenia spełnienia wyżej wymienionego warunku sprawdzono, czy dofinansowanie przyznane na badany projekt dotyczy pomocy publicznej udzielonej zgodnie z art. 1 Rozporządzenia Komisji (UE) nr 651/2014 z 17.06.2014 r. uznającego niektóre rodzaje pomocy za zgodne z rynkiem wewnętrznym.

1.5. Czy zostały zachowane obowiązki w zakresie informacji i promocji.

W badanym obszarze audytem objęto dokumentację wymienioną w pkt I.1. , I.1.2. i I.2. niniejszego Protokołu, w tym w szczególności:

- Wniosek o płatność nr POIR.04.02.00-00-D017/20-009 za okres od 3.10.2021 r. do 31.12.2021 r. (rozliczający zaliczkę, sprawozdawczy) wraz z dokumentacją wspierającą,
- dokumenty oraz materiały związane z Projektem, w tym m.in. dokumentację dotyczącą wyboru wykonawców, korespondencję z potencjalnymi wykonawcami zamówień, oraz:
- informacje dotyczące realizacji Projektu zamieszczone na stronie internetowej Lidera konsorcjum: www.portal.ibch.poznan.pl, www.mosaic.ichb.pl, facebook.com/ICHBPAN,
- informacje dotyczące realizacji Projektu zamieszczone na stronach internetowych pozostałych konsorcjantów: Narodowego Instytutu Onkologii www.io.gliwice.pl/instytut/projekty-unijne, Politechniki Poznańskiej www.put.poznan.pl/projekty-inwestycyjne, Narodowego Instytutu Kardiologii – www.ikard.pl, www.io.gliwice.pl/instytut/projekty-unijne.

Ponadto, 24.10.2022 r. przeprowadzono oględziny w miejscu realizacji Projektu w siedzibie Lidera konsorcjum w obszarze wywiązywania się z obowiązków w zakresie informacji i promocji.

W celu potwierdzenia spełnienia wyżej wymienionego warunku sprawdzono:

- czy Beneficjent realizuje postanowienia § 12 Umowy o dofinansowanie Projektu, tj. czy zapewnia informowanie społeczeństwa o współfinansowaniu realizacji Projektu przez Unię Europejską, w tym z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, zgodnie z wymogami rozporządzenia 1303/2013, Podręcznikiem wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014 – 2020 w zakresie informacji i promocji oraz zapisami wniosku o dofinansowanie, a w szczególności czy:
 - stosuje Wytyczne w zakresie informacji i promocji programów operacyjnych polityki spójności na lata 2014-2020,
 - we wszystkich dokumentach i materiałach, które przygotowuje w związku z realizacją Projektu zamieszcza, od dnia zawarcia Umowy o dofinansowanie Projektu, informacje o udziale Unii Europejskiej oraz Funduszu we współfinansowaniu Projektu,
 - oznacza dokumenty i miejsce realizacji Projektu, a także urządzenia zakupione w ramach realizacji Projektu za pomocą: logo Unii Europejskiej oraz logo Funduszy Europejskich.

1.6. Czy zadeklarowane wydatki są zgodne z zasadami eliminującymi nierówność i promującymi równość kobiet i mężczyzn, z zasadami polityki społeczeństwa informacyjnego oraz polityki zatrudnienia.

W badanym obszarze audytem objęto dokumenty wymienione w pkt I.1., I.1.2. i I.2. niniejszego Protokołu.

W celu potwierdzenia spełnienia wyżej wymienionego warunku sprawdzono:

- czy Projekt ma pozytywny/neutralny wpływ na osiągnięcie celów polityk horyzontalnych UE, a w szczególności: polityki zrównoważonego rozwoju oraz polityki równych szans i niedyskryminacji,

- czy zadeklarowane wydatki są zgodne z warunkami opisanymi w Wytycznych w zakresie realizacji zasad równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami oraz zasady równości szans kobiet i mężczyzn w ramach funduszy unijnych na lata 2014-2020 z 5 kwietnia 2018 roku.

2. Czy wydatki zadeklarowane (KE) odpowiadają zapisom księgowym i czy wymagana dokumentacja potwierdzająca dowodzi, że ścieżka audytu jest właściwa zgodnie z art. 25 rozporządzenia nr 480/2014 (art. 27 ust. 2 lit. b) rozporządzenia nr 480/2014):

W badanym obszarze audytem objęto:

L.p.	Nr wniosku o płatność	Wartość wydatków zadeklarowanych do KE
1	2	3
1	POIR.04.02.00-00-D017/20-006	1.198.074,28
	POIR.04.02.00-00-D017/20-006	- 140.948,27
2	POIR.04.02.00-00-D017/20-009	1.797.528,80
	POIR.04.02.00-00-D017/20-009	-240.880,18
3	POIR.04.02.00-00-D017/20-011	12.087.839,15

- dokumentację wymienioną w pkt I.1 i I.1.2 niniejszego Protokołu;
- listy płac wymienione w poniższym zestawieniu wraz z dokumentami potwierdzającymi poniesienie wydatków (wyciągi bankowe, deklaracje ZUS i PIT-4):

Rodzaj i numer dokumentu	Nr ewidencyjny dokumentu	NIP wystawcy i nazwa	Data wystawienia	Kwota dokumentu brutto	Kwota dokumentu netto	Data wypłaty / zapłaty
lista płac nr 21/06/IB_Z101	VI/I 01/26	7770002062 Instytut Chemii Bioorganicznej PAN	2021-06-09	125492,89	125492,89	2021-07-09 2021-07-15
lista płac nr 21/06/IB_Z102	VI/I 01/27	7770002062 Instytut Chemii Bioorganicznej PAN	2021-06-29	134473,94	134473,94	2021-07-90 2021-07-15
lista płac nr 21/07/IB_Z101	7/I 02/26	7770002062 Instytut Chemii Bioorganicznej PAN	2021-07-29	121485,78	121485,78	2021-07-29 2021-08-10 2021-08-13 2021-08-20
lista płac nr 21/07/IB_Z102	7/I 02/27	7770002062 Instytut Chemii Bioorganicznej PAN	2021-07-29	150600,46	150600,46	2021-07-29 2021-08-10 2021-08-13 2021-08-20
lista płac nr 21/07/IB_Z103	7/I 02/28	7770002062 Instytut Chemii Bioorganicznej PAN	2021-07-29	1123,20	1123,20	2021-07-29

lista pfac nr 21/08/IB_Z101	8/I 02/27	7770002062 Instytut Chemii Bioorganicznej PAN	2021-08-27	114058,33	114058,33	2021-08-27 2021-09-10 2021-09-15 2021-09-20
lista pfac nr 21/08/IB_Z102	8/I 02/27	7770002062 Instytut Chemii Bioorganicznej PAN	2021-08-27	163537,64	163537,64	2021-08-27 2021-09-10 2021-09-15 2021-09-20
lista pfac nr 21/09/IB_Z101	9/I 02/26	7770002062 Instytut Chemii Bioorganicznej PAN	2021-09-29	148173,22	148173,22	2021-09-29
lista pfac nr 21/09/IB_Z102	9/I 02/27	7770002062 Instytut Chemii Bioorganicznej PAN	2021-09-29	184452,06	184452,06	2021-09-29
lista pfac nr 21/08/IB_Z102_0 6/21KOR	8/I 01/63	7770002062 Instytut Chemii Bioorganicznej PAN	2021-09-10	214,88	214,88	2021-09-10
lista pfac nr 21/08/IB_Z102_0 7/21KOR	8/I 01/64	7770002062 Instytut Chemii Bioorganicznej PAN	2021-09-10	214,89	214,89	2021-09-10
lista pfac nr 21/08/IB_Z102_0 8/21KOR	8/I 01/65	7770002062 Instytut Chemii Bioorganicznej PAN	2021-09-10	214,88	214,88	2021-09-10
lista pfac nr 21/07/PC_2304	VII/P 02/18	7770002062 Instytut Chemii Bioorganicznej PAN	2021-07-29	22987,47	22987,47	2021-07-30 2021-08-10 2021-08-13 2021-08-20
lista pfac nr 21/07/PC_WWM	VII/P 02/22	7770002062 Instytut Chemii Bioorganicznej PAN	2021-07-29	21114,65	21114,65	2021-07-30 2021-08-13 2021-08-20
lista pfac nr 21/08/PC_2304	VIII/P 02/14	7770002062 Instytut Chemii Bioorganicznej PAN	2021-08-30	22987,47	22987,47	2021-08-30 2021-09-10 2021-09-15 2021-09-20
lista pfac nr 21/08/PC_WWM	VIII/P 02/22	7770002062 Instytut Chemii Bioorganicznej PAN	2021-08-30	19062,76	19062,76	2021-08-30 2021-09-15 2021-09-20
lista pfac nr LP/001/6420/21	H/LTZ/00008 611	7770003699 Politechnika Poznańska	2021-08-31	62989,77	62989,77	2021-08-13 2021-08-20 2021-08-31
lista pfac nr LP/003/6420/21	H/LTZ/00008 635	7770003699 Politechnika Poznańska	2021-08-31	25253,12	25253,12	2021-08-13 2021-08-20 2021-08-31
lista pfac nr LP/002/6420/21	H/LTZ/00008 634	7770003699 Politechnika Poznańska	2021-08-31	4914,84	4914,84	2021-08-13 2021-08-20 2021-08-31
lista pfac nr LP/001/6421/21	H/LDZ/00008 097	7770003699 Politechnika Poznańska	2021-08-31	4321,20	4321,20	2021-08-13 2021-08-20 2021-08-31
lista pfac nr LP/004/6420/21	H/LTZ/00008 732	7770003699 Politechnika Poznańska	2021-09-29	93256,21	93256,21	2021-09-30

lista płac nr LP/002/6421/21	H/LDZ/00008 098	7770003699 Politechnika Poznańska	2021-09-29	4321,20	4321,20	2021-09-30
lista płac nr Podstawowa/00 01/2021.08/U 2021.08	RU08153	6310112222 Narodowy Instytut Onkologii	2021-08-30	11868314,38	11868314,38	2021-08-30 2021-09-15
21/09/IB_Z101	9/I 02/26	7770002062 Instytut Chemii Bioorganicznej PAN	2021-09-29	148 173,22	148 173,22	08.10.2021 15.10.2021 20.10.2021
21/09/IB_Z102	9/I 02/27	7770002062 Instytut Chemii Bioorganicznej PAN	2021-09-29	184 452,06	184 452,06	08.10.2021 15.10.2021 20.10.2021
21/10/IB_Z101	10/I 02/26	7770002062 Instytut Chemii Bioorganicznej PAN	2021-10-28	158 253,32	158 253,32	28.10.2021 10.11.2021 15.11.2021 19.11.2021
21/10/IB_Z101	10/I 02/26	7770002062 Instytut Chemii Bioorganicznej PAN	2021-10-28	158 253,32	158 253,32	28.10.2021 10.11.2021 15.11.2021 19.11.2021
21/10/IB_Z102	10/I 02/27	7770002062 Instytut Chemii Bioorganicznej PAN	2021-10-28	180 152,43	180 152,43	28.10.2021 10.11.2021 15.11.2021 19.11.2021
21/10/IB_Z102	10/I 02/27	7770002062 Instytut Chemii Bioorganicznej PAN	2021-10-28	180 152,43	180 152,43	28.10.2021 10.11.2021 15.11.2021 19.11.2021
21/10/IB_Z101_ KOR	10/I 02/64	7770002062 Instytut Chemii Bioorganicznej PAN	2021-11-02	3,54	3,54	02.11.2021 10.11.2021 15.11.2021 19.11.2021
21/11/IB_Z101	11/I 02/26	7770002062 Instytut Chemii Bioorganicznej PAN	2021-11-30	163 275,93	163 275,93	30.11.2021 10.12.2021 15.12.2021 20.12.2021
21/11/IB_Z101	11/I 02/26	7770002062 Instytut Chemii Bioorganicznej PAN	2021-11-30	163 275,93	163 275,93	30.11.2021 10.12.2021 15.12.2021 20.12.2021
21/11/IB_Z101_ KOR	11/I 02/55	7770002062 Instytut Chemii Bioorganicznej PAN	2021-11-30	-77,21	-77,21	30.11.2021 10.12.2021 15.12.2021 20.12.2021
21/11/IB_Z102	11/I 02/27	7770002062 Instytut Chemii Bioorganicznej PAN	2021-11-30	180 372,09	180 372,09	30.11.2021 10.12.2021 15.12.2021 20.12.2021
21/11/IB_Z102	11/I 02/27	7770002062 Instytut Chemii Bioorganicznej PAN	2021-11-30	180 372,09	180 372,09	30.11.2021 10.12.2021 15.12.2021 20.12.2021

21/11/IB_Z102_KOR.1	11/I 02/83	7770002062 Instytut Chemii Bioorganicznej PAN	2021-11-30	-1 640,92	-1 640,92	10.12.2021 10.12.2021 15.12.2021 20.12.2021
21/11/IB_Z102_KOR	11/I 02/78	7770002062 Instytut Chemii Bioorganicznej PAN	2021-12-06	330,51	330,51	06.12.2021 10.12.2021 15.12.2021 20.12.2021
21/12/IB_Z101	12/I 02/26	7770002062 Instytut Chemii Bioorganicznej PAN	2021-12-29	166 768,56	166 768,58	2021-12-29
21/21/IB_Z101	12/I 02/26	7770002062 Instytut Chemii Bioorganicznej PAN	2021-12-29	166 768,58	166 768,58	2021-12-29
21/12/IB_Z102	12/I 02/27	7770002062 Instytut Chemii Bioorganicznej PAN	2021-12-29	169 464,20	169 464,20	2021-12-29
21/12/IB_Z102	12/I 02/27	7770002062 Instytut Chemii Bioorganicznej PAN	2021-12-29	169 464,20	169 464,20	2021-12-29
21/08/IB_Z102_06/21KOR	8/I 02/63	7770002062 Instytut Chemii Bioorganicznej PAN	2021-09-10	214,88	214,88	2021-10-08
21/08/IB_Z102_07/21KOR	8/I 02/64	7770002062 Instytut Chemii Bioorganicznej PAN	2021-09-10	214,89	214,89	2021-10-08
21/08/IB_Z102_08/21KOR	8/I 02/65	7770002062 Instytut Chemii Bioorganicznej PAN	2021-09-10	214,89	214,89	2021-10-08
104/050/12/21	12/I 04/50	7770002062 Instytut Chemii Bioorganicznej PAN	2021-12-23	40 942,37	40 942,37	2021-12-31
104/050/12/21	12/I 04/50	7770002062 Instytut Chemii Bioorganicznej PAN	2021-12-23	40 942,37	40 942,37	2021-12-31
21/09/PC_2304	IX/P 02/14	7770002062 Instytut Chemii Bioorganicznej PAN	2021-09-29	22 987,47	22 987,47	30.09.2021 08.10.2021 15.10.2021 20.10.2021
21/09/PC_WWM	IX/P 02/22	7770002062 Instytut Chemii Bioorganicznej PAN	2021-09-29	20 529,13	20 529,13	30.09.2021 15.10.2021 20.10.2021
21/10/PC_2304	X/P 02/013	7770002062 Instytut Chemii Bioorganicznej PAN	2021-10-29	22 753,33	22 753,33	29.10.2021 10.11.2021 15.11.2021 19.11.2021

21/10/PC_WWM	X/P 02/022	7770002062 Instytut Chemii Bioorganicznej PAN	2021-10-29	20 529,13	20 529,13	29.10.2021 15.11.2021 19.11.2021
21/10/PC_MOS1	X/P 02/014	7770002062 Instytut Chemii Bioorganicznej PAN	2021-10-29	39 653,68	39 653,68	29.10.2021 10.11.2021 15.11.2021 19.11.2021
21/11/PC_2304	X/P 02/014	7770002062 Instytut Chemii Bioorganicznej PAN	2021-10-29	20 902,20	20 902,20	29.10.2021 10.11.2021 15.11.2021 19.11.2021
21/11/PC_WWM	XI/P 02/023	7770002062 Instytut Chemii Bioorganicznej PAN	2021-11-29	20 529,13	20 529,13	29.11.2021 15.12.2021 20.12.2021
21/11/PC_MOS1	XI/P 02/015	7770002062 Instytut Chemii Bioorganicznej PAN	2021-11-29	39 653,69	39 653,69	29.11.2021 10.12.2021 15.12.2021 20.12.2021
LP/005/6420/21	H/LTZ/00008 941	7770003699 Politechnika Poznańska	2021-10-29	92 251,58	92 251,58	29.10.2021 15.11.2021 19.11.2021
LP/003/6421/21	H/LDZ/00008 159	7770003699 Politechnika Poznańska	2021-10-29	4 321,21	4 321,21	29.10.2021 15.11.2021 19.11.2021
LP/006/6420/21	H/LTZ/00009 070	7770003699 Politechnika Poznańska	2021-11-29	89 937,48	89 937,48	30.11.2021 15.12.2021 20.12.2021
LP/007/6420/21	H/LTZ/00009 214	7770003699 Politechnika Poznańska	2021-12-29	4 321,20	4 321,20	30.11.2021 15.12.2021 20.12.2021
LP/004/6420/21	H/LTZ/00008 732	7770003699 Politechnika Poznańska	2021-09-29	89 374,42	89 374,42	29.12.2021 30.12.2021 30.12.2021
LP/005/6421/21	H/LDZ/00008 479	7770003699 Politechnika Poznańska	2021-12-29	4 321,20	4 321,20	29.12.2021 30.12.2021 30.12.2021
2021-09/0001P	RU09143	6310112222 Narodowy Instytut Onkologii	2021-09-29	11 623 594,50	11 623 594,50	28.09.2021 20.10.2021
2021-10/0003-P	RU1030	6310112222 Narodowy Instytut Onkologii	2021-10-28	16 381,30	16 381,30	20.10.2021 19.11.2021
2021-11/000P	RU11246	6310112222 Narodowy Instytut Onkologii	2021-11-29	19 435,51	19 435,51	29.11.2021 20.12.2021

— Angaże Zespołu Projektowego w tym: umowy o pracę, aneksy do umów o pracę, porozumienia zmieniające warunki stosunku pracy, zakresy obowiązków i odpowiedzialności wykazane w poniższym zestawieniu a także wnioski o zatrudnienie, wnioski o oddelegowanie:

Lp.	Nazwisko i imię	Umowa o pracę/Aneks do umowy o pracę/Porozumienie zmieniające warunki zatrudnienia w związku z realizacją Projektu ECBiG	Data zawarcia	Wymiar czasu pracy wg umowy o pracę	w tym ramach Projektu ECBiG (wg umowy o pracę/porozumienia zmieniającego warunki zatrudnienia)	Stanowisko - funkcja w Projekcie ECBiG
Zadanie 1 - Instytut Chemii Bioorganicznej PAN (ICHB)						
1		Aneks do umowy o pracę	01.06.2021	1 etat	0,9 etatu	starszy specjalista biolog - Product developer
2		Aneks do umowy o pracę	01.06.2021	1 etat	1 etat	biolog - Product developer
3		Aneks do umowy o pracę	01.06.2021	1 etat	0,2 etatu	biolog - Product developer
		Umowa o pracę	3.11.2021	1 etat	0,2 etatu	jw.
4		Aneks do umowy o pracę	01.06.2021	1 etat	0,25 etatu	starszy specjalista biolog - Area expert
5		Aneks do umowy o pracę	01.06.2021	1 etat	0,5 etatu	profesor instytutu - Product developer
		Aneks do umowy o pracę	30.07.2021	1 etat	0,4 etatu	jw.
6		Aneks do umowy o pracę	01.06.2021	0,25 etatu	0,25 etatu	biolog - Product developer
7		Aneks do umowy o pracę	01.06.2021	1 etat	0,5 etatu	starszy specjalista biolog - Product developer
8		Aneks do umowy o pracę	01.06.2021	1 etat	0,4 etatu	starszy specjalista biolog - Area expert
9		Aneks do umowy o pracę	30.08.2021	1 etat	0,5 etatu	Area expert
10		Aneks do umowy o pracę	01.06.2021	1 etat	0,1 etatu	adiunkt - Area expert
11		Aneks do umowy o pracę	01.06.2021	1 etat	0,6 etatu	specjalista biolog - Product developer
12		Aneks do umowy o pracę	01.06.2021	1 etat	0,3 etatu	adiunkt - senior area expert
13		Aneks do umowy o pracę	01.06.2021	1 etat	0,7 etatu	adiunkt - senior area expert
14		Umowa o pracę	02.09.2021	1 etat	1 etat	biolog - Product developer
15		Aneks do umowy o pracę	01.06.2021	1 etat	0,8 etatu	profesor instytutu - Product developer
16		Aneks do umowy o pracę	01.06.2021	1 etat	0,9 etatu	adiunkt - Product developer
17		Aneks do umowy o pracę	01.06.2021	1 etat	0,9 etatu	adiunkt - area expert

18		Aneks do umowy o pracę	01.06.2021	1 etat	0,2 etatu	starszy specjalista biolog - senior Area expert
19		Umowa o pracę	30.06.2021	0,5 etatu	0,5 etatu	Product developer
20		Umowa o pracę	14.09.2021	1 etat	0,5 etat	biolog - Product developer
		Umowa o pracę	08.12.2021	1 etat	0,5 etatu	jw.
21		Aneks do umowy o pracę	01.06.2021	1 etat	0,5 etatu	Area expert
22		Aneks do umowy o pracę	01.06.2021	0,25 etatu	0,25 etatu	biolog - Area expert
		Umowa o pracę	29.06.2021	0,25 etatu	0,25 etatu	jw.
23		Aneks do umowy o pracę	01.06.2021	1 etat	1 etat	biolog - Product developer
24		Aneks do umowy o pracę	01.06.2021	1 etat	0,3 etatu	specjalista biolog - Area expert
25		Aneks do umowy o pracę	01.06.2021	1 etat	0,2 etatu	starszy specjalista biolog - Area expert
26		Aneks do umowy o pracę	01.06.2021	1 etat	0,2 etatu	starszy specjalista biolog - Product developer
		Aneks do umowy o pracę	31.08.2021	1 etat	0,2 etatu	jw.
27		Aneks do umowy o pracę	01.06.2021	1 etat	0,2 etatu	biolog - Product developer
28		Aneks do umowy o pracę	01.06.2021	1 etat	0,5 etatu	biolog - Product developer
29		Aneks do umowy o pracę	01.06.2021	0,5 etatu	0,5 etatu	starszy specjalista biolog - Product developer
		Umowa o pracę	31.08.2021	0,5 etatu	0,5 etatu	jw.
30		Aneks do umowy o pracę	01.06.2021	1 etat	0,1 etatu	starszy specjalista biolog - Product developer
	jw.	Umowa o pracę	24.09.2021	1 etat	0,1 etatu	jw.
31		Aneks do umowy o pracę	01.06.2021	1 etat	0,3 etatu	biolog - Product developer
		Umowa o pracę	25.10.2021	1 etat	0,3 etatu	jw.
32		Umowa o pracę	14.09.2021	1 etat	1 etat	Product developer
		Umowa o pracę	08.12.2021	1 etat	1 etat	jw.
33		Aneks do umowy o pracę	01.06.2021	1 etat	1 etat	adiunkt - Product developer
34		Aneks do umowy o pracę	01.06.2021	0,5 etatu	0,5 etatu	starszy specjalista biolog - Product developer
35		Umowa o pracę	30.08.2021	1 etat	1 etat	Product developer
36		Aneks do umowy o pracę	01.06.2021	1 etat	0,9 etatu	adiunkt - Product developer

37		Aneks do umowy o pracę	01.06.2021	0,5 etatu	0,5 etatu	adiunkt - Product developer
38		Aneks do umowy o pracę	01.06.2021	1 etat	0,4 etatu	profesor instytutu - Product developer
39		Aneks do umowy o pracę	01.09.2021	1 etat	0,4 etatu	adiunkt - Area expert
40		Aneks do umowy o pracę	01.06.2021	1 etat	0,625 etatu	starszy specjalista biolog - Area expert
		Aneks do umowy o pracę	01.07.2021	1 etat	0,525 etatu	profesor instytutu - Area expert
41		Aneks do umowy o pracę	01.06.2021	1 etat	0,9 etatu	biolog - Product developer
42		Aneks do umowy o pracę	01.06.2021	1 etat	0,7 etatu	profesor instytutu - Product developer
		Aneks do umowy o pracę	30.07.2021	1 etat	0,9 etatu	jw.
43		Aneks do umowy o pracę	01.06.2021	1 etat	1 etat	biolog - Product developer
44		Aneks do umowy o pracę	01.06.2021	1 etat	0,2 etatu	specjalista biolog - Area expert
		Umowa o pracę	09.07.2021	1 etat	0,2 etatu	jw.
45		Aneks do umowy o pracę	01.06.2021	1 etat	1 etat	adiunkt- Product developer
		Umowa o pracę	16.09.2021	1 etat	1 etat	jw.
		Umowa o pracę	07.12.2021	1 etat	1 etat	jw.
46		Aneks do umowy o pracę	01.06.2021	1 etat	0,8 etatu	profesor instytutu - Product developer
47		Umowa o pracę	01.07.2021	1 etat	1 etat	asystent- Product developer
48		Aneks do umowy o pracę	01.06.2021	1 etat	0,9 etatu	profesor instytutu - Product developer
49		Aneks do umowy o pracę	01.06.2021	1 etat	1 etat	biolog- Product developer
50		Umowa o pracę	01.06.2021	0,25 etatu	0,25 etatu	biolog- Product developer
		Umowa o pracę	01.07.2021	0,25 etatu	0,25 etatu	jw.
51		Umowa o pracę	30.07.2021	0,5 etatu	0,5 etatu	Product developer
52		Umowa o pracę	30.07.2021	0,5 etatu	0,5 etatu	Product developer
53		Aneks do umowy o pracę	01.06.2021	1 etat	1 etat	specjalista biolog - Product developer
54		Aneks do umowy o pracę	01.06.2021	1 etat	1 etat	adiunkt- Product developer
55		Aneks do umowy o pracę	01.06.2021	0,5 etatu	0,2 etatu	adiunkt- Product developer
56		Aneks do umowy o pracę	01.06.2021	1 etat	0,9 etatu	profesor instytutu - Area expert

57	Aneks do umowy o pracę	01.06.2021	0,25 etatu	0,25 etatu	biolog- Product developer
	Umowa o pracę	30.06.2021			jw.
58	Aneks do umowy o pracę	01.06.2021	1 etat	0,6 etatu	biolog- Product developer
59	Aneks do umowy o pracę	01.06.2021	1 etat	0,8 etatu	adiunkt - Area expert
60	Aneks do umowy o pracę	01.09.2021	1 etat	0,7 etatu	profesor instytutu - Product developer
61	Umowa o pracę	01.07.2021	1 etat	1 etat	biolog- Product developer
62	Aneks do umowy o pracę	01.06.2021	1 etat	1 etat	biolog- Product developer
	Umowa o pracę	29.06.2021	1 etat	1 etat	jw.
63	Aneks do umowy o pracę	01.06.2021	1 etat	0,9 etatu	adiunkt - Product developer
64	Aneks do umowy o pracę	01.06.2021	1 etat	0,7 etatu	profesor instytutu - Product developer
65	Aneks do umowy o pracę	01.09.2021	1 etat	1 etat	adiunkt - Area expert
66	Aneks do umowy o pracę	01.06.2021	1 etat	0,9 etatu	specjalista biolog- Product developer
67	Aneks do umowy o pracę	01.06.2021	1 etat	0,75 etatu	adiunkt - Area expert
	Aneks do umowy o pracę	01.09.2021	1 etat	1 etat	adiunkt - Product developer
	Aneks do umowy o pracę	30.09.2021	1 etat	0,5 etatu	jw.
	Umowa o pracę	21.10.2021	1 etat	0,67 etatu	jw.
	Aneks do umowy o pracę	01.12.2021	1 etat	0,17 etatu	jw.
68	Aneks do umowy o pracę	01.07.2021	1 etat	1 etat	adiunkt - Product developer
69	Aneks do umowy o pracę	01.09.2021	1 etat	0,9 etatu	adiunkt - Product developer
70	Aneks do umowy o pracę	01.06.2021	1 etat	0,8 etatu	adiunkt - Area expert
71	Aneks do umowy o pracę	30.07.2021	1 etat	1 etat	adiunkt - Product developer
72	Umowa o pracę	30.08.2021	1 etat	1 etat	Area expert
73	Aneks do umowy o pracę	01.06.2021	1 etat	0,9 etatu	starszy specjalista biolog- Product developer
	Aneks do umowy o pracę	01.10.2021	1 etat	0,4 etatu	jw.
74	Aneks do umowy o pracę	01.06.2021	1 etat	0,6 etatu	profesor instytutu - Product developer

		Aneks do umowy o pracę	01.07.2021	1 etat	0,75 etatu	jw.
75		Aneks do umowy o pracę	01.06.2021	1 etat	0,8 etatu	adiunkt - Area expert
76		Aneks do umowy o pracę	01.06.2021	1 etat	1 etat	biolog- Product developer
		Umowa o pracę	29.06.2021	1 etat	1 etat	jw.
77		Aneks do umowy o pracę	01.07.2021	1 etat	1 etat	biolog- Product developer
78		Aneks do umowy o pracę	01.06.2021	1 etat	1 etat	biolog- Product developer
79		Aneks do umowy o pracę	29.09.2021	0,25 etatu	0,25 etatu	asystent- Product developer
80		Umowa o pracę	29.09.2021	1 etat	1 etat	biolog - Product developer
		Aneks do umowy o pracę	02.11.2021	1 etat	1 etat	asystent- Product developer
81		Umowa o pracę	11.10.2021	1 etat	1 etat	Product developer
82		Umowa o pracę	29.10.2021	1 etat	1 etat	Product developer
83		Umowa o pracę	12.11.2021	1 etat	1 etat	Product developer
84		Aneks do umowy o pracę	29.10.2021	1 etat	1 etat	biolog - Product developer
85		Aneks do umowy o pracę	26.11.2021	1 etat	0,15 etatu	biolog - Area expert
Zadanie 2 - Instytut Chemii Bioorganicznej PAN Poznańskie Centrum Superkomputerowo - Sieciowe (ICHB PCSS)						
86		Porozumienie do umowy o pracę	30.06.2021	1 etat	7/8 etatu	analityk systemów komputerowych
87		Porozumienie do umowy o pracę	30.06.2021	1 etat	7/8 etatu	ekspert ds./ usług sieciowych
88		Aneks do umowy o pracę	30.06.2021	14/16 etatu	13/16	senior researcher
Zadanie 3 - Politechnika Poznańska (PP)						
89		Umowa o pracę	23.07.2021	0,5 etatu	0,5 etatu	Lider ds. projektowania i integracji infrastruktury IT
90		Umowa o pracę	23.07.2021	0,5 etatu	0,5 etatu	Lider ds. projektowania, koordynacji i rozwoju infrastruktury IT
91		Umowa o pracę	23.07.2021	0,4 etatu	0,4 etatu	specjalista ds. analizy danych

92		Umowa o pracę	23.07.2021	0,25 etatu	0,25 etatu	specjalista ds. baz danych
93		Umowa o pracę	23.07.2021	0,2 etatu	0,2 etatu	programista
94		Umowa o pracę	23.07.2021	0,5 etatu	0,5 etatu	specjalista ds. zbierania i przetwarzania danych
95		Porozumienie do umowy o pracę	23.07.2021	0,5 etatu	0,5 etatu	specjalista ds. sieci i infrastruktury IT
96		Porozumienie do umowy o pracę	23.07.2021	0,5 etatu	0,5 etatu	specjalista ds. sieci i infrastruktury IT
97		Umowa o pracę	23.07.2021	0,25 etatu	0,25 etatu	specjalista ds. baz danych
98		Umowa o pracę	23.07.2021	0,3 etatu	0,3 etatu	programista
99		Umowa o pracę	23.07.2021	0,5 etatu	0,5 etatu	starszy specjalista ds. baz danych
100		Umowa o pracę	23.07.2021	0,5 etatu	0,5 etatu	specjalista ds. analizy i interpretacji danych
101		Umowa o pracę	23.07.2021	0,3 etatu	0,3 etatu	programista
102		Umowa o pracę	23.07.2021	0,3 etatu	0,3 etatu	programista
103		Umowa o pracę	23.07.2021	0,5 etatu	0,5 etatu	specjalista ds. zbierania i przetwarzania danych
104		Porozumienie do umowy o pracę	23.07.2021	0,5 etatu	0,5 etatu	programista
Zadanie 4 - Narodowy Instytut Onkologii Państwowy Instytut Badawczy (NIO PIB)						
105		Porozumienie do umowy o pracę	30.07.2021	1 etat	1 etat	asystent

- Regulamin pracy Instytutu Chemii Biorganicznej PAN z Załącznikami i zmianami;
- Zarządzenie Nr 39/12/2017 Dyrektora Instytutu Chemii Bioorganicznej PAN z dnia 29 grudnia 2017 r. w sprawie reorganizacji działających w ICHB PAN Zespołu ds. Wielkich Wyzwań ICT i Zespołu ds. Wielkich Wyzwań Chem-Bio-Med ze zmianami;
- Zarządzenie Nr 38/12/2017 Dyrektora Instytutu Chemii Bioorganicznej Polskiej Akademii Nauk z dnia 29 grudnia 2017 roku w sprawie wprowadzenia w życie Polityki Rachunkowości w Instytucie Chemii Bioorganicznej Polskiej Akademii Nauk z Załącznikami i zmianami;

- Oświadczenie Instytutu Chemii Bioorganicznej Polskiej Akademii Nauk w Poznaniu z 16.09.2021 r. w sprawie prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej dla projektu „ECBiG – Europejskie Centrum Bioinformatyki i Genomiki – MOSAIC” nr umowy POIR.04.02.00-00-D017/20-00;
- Dokumenty źródłowe wystawione przez Instytut Chemii Bioorganicznej Polskiej Akademii Nauk potwierdzające sposób księgowania poszczególnych wydatków wykazanych w poz. 1-18 wniosku o płatność nr POIR.04.02.00-00-D017/20-006 na kontach księgowych wyodrębnionych do obsługi Projektu, zaakceptowane przez osoby wyznaczone do obsługi Projektu:
 - Dokument źródłowy nr VI/I 02/26 z 21.07.2021 r. na kwotę 336.570,83 PLN,
 - Dokument źródłowy nr VI/I 02/26 z 21.07.2021 r. na kwotę 336.570,83 PLN,
 - Dokument źródłowy nr VI/I 02/27 z 21.07.2021 r. na kwotę 359.193,60 PLN,
 - Dokument źródłowy nr VII/I 02/26 z 20.08.2021 r. na kwotę 325.981,08 PLN,
 - Dokument źródłowy nr VII/I 02/27 z 20.08.2021 r. na kwotę 402.376,04 PLN,
 - Dokument źródłowy nr VI/I 02/26 z 21.07.2021 r. na kwotę 336.570,83 PLN,
 - Dokument źródłowy nr VI/I 02/53 z 21.07.2021 r. na kwotę 3.369,60 PLN,
 - Dokument źródłowy nr VIII/I 02/26 z 23.09.2021 r. na kwotę 305.751,41 PLN,
 - Dokument źródłowy nr VIII/I 02/27 z 23.09.2021 r. na kwotę 436.926,42 PLN,
 - Dokument źródłowy nr IX/I 02/26 z 11.10.2021 r. na kwotę 397.757,32 PLN,
 - Dokument źródłowy nr IX/I 02/27 z 16.10.2021 r. na kwotę 493.083,52 PLN,
 - Dokument źródłowy nr VIII/I 02/63 z 24.09.2021 r. na kwotę 574,88 PLN,
 - Dokument źródłowy nr VIII/I 02/64 z 24.09.2021 r. na kwotę 574,89 PLN,
 - Dokument źródłowy nr VIII/I 02/65 z 24.09.2021 r. na kwotę 574,89 PLN,
 - Dokument źródłowy nr VII/P 02/18 z 06.08.2021 r. na kwotę 61.162,47 PLN,
 - Dokument źródłowy nr VII/P 02/22 z 30.07.2021 r. na kwotę 85.293,72 PLN,
 - Dokument źródłowy nr VIII/P 02/14 z 31.08.2021 r. na kwotę 61.162,47 PLN,
 - Dokument źródłowy nr VIII/P 02/22 z 06.09.2021 r. na kwotę 80.874,26 PLN,
 - Dokument źródłowy nr 104/057/09/21 z 07.10.2021 r. na kwotę 35.411,46 PLN;
- Dokumenty źródłowe wystawione przez Instytut Chemii Bioorganicznej Polskiej Akademii Nauk potwierdzające sposób księgowania poszczególnych wydatków wykazanych w poz. 1-35 wniosku o płatność nr POIR.04.02.00-00-D017/20-009 na wyodrębnionych kontach do obsługi Projektu, zaakceptowane przez osoby wyznaczone do obsługi Projektu:
 - Dokument źródłowy nr IX/I 02/26 r. z 11.10.2021 r. na kwotę 397.757,32 PLN,
 - Dokument źródłowy nr IX/I 02/27 r. z 06.10.2021 r. na kwotę 493.083,52 PLN,
 - Dokument źródłowy nr X/I 02/26r. z 20.11.2021 r. na kwotę 557.378,68 PLN,
 - Dokument źródłowy nr X/I 02/27 r. z 20.11.2021 r. na kwotę 647.929,34 PLN,
 - Dokument źródłowy nr X/I 02/64 r. z 20.11.2021r. na kwotę 41,00 PLN,
 - Dokument źródłowy nr XI/I 02/26 r. z 20.12.2021 r. na kwotę 576.339,31 PLN,
 - Dokument źródłowy nr XI/I 02/55 r. z 20.12.2021 r. na kwotę (-) 218,40 PLN,
 - Dokument źródłowy nr XI/I 02/27 r. z 20.12.2021 r. na kwotę 648.501,91 PLN,
 - Dokument źródłowy nr XI/I 02/83 r. z 20.12.2021 r. na kwotę (-) 3.281,83 PLN,
 - Dokument źródłowy nr XI/I 02/78 r. z 20.12.2021 r. na kwotę 1.236,36 PLN,

- Dokument źródłowy nr XII/I 02/26 r. z 10.01.2022 r. na kwotę 590.400,28 PLN,
 - Dokument źródłowy nr XII/I 02/27 r. z 05.01.2022 r. na kwotę 612.610,48 PLN,
 - Dokument źródłowy nr VIII/I 02/63 r. z 24.09.2021 r. na kwotę 574,88 PLN,
 - Dokument źródłowy nr VIII/I 02/64 r. z 24.09.2021 r. na kwotę 574,89 PLN,
 - Dokument źródłowy nr VIII/I 02/65 r. z 24.09.2021 r. na kwotę 574,89 PLN,
 - Dokument źródłowy nr FV/1304/2021 r. z 03.01.2022 r. na kwotę 1.306,78 PLN,
 - Dokument źródłowy nr 143143 RI r. z 17.12.2021 r. na kwotę 12.913,77 PLN,
 - Dokument źródłowy nr FS 159/10/2021 r. z 18.11.2021 r. na kwotę 1.282,25 PLN,
 - Dokument źródłowy nr FVA 2021/12/012 r. z 22.12.2021 r. na kwotę 61.807,50 PLN,
 - Dokument źródłowy nr 104/050/12/21 r. z 04.01.2021 r. na kwotę (-) 22.525,27 PLN,
 - Dokument źródłowy nr IX/P/ 02/14 r. z 29.09.2021 r. na kwotę 61.162,47 PLN,
 - Dokument źródłowy nr IX/P 02/22 r. z 05.10.2021 r. na kwotę 80.874,26 PLN,
 - Dokument źródłowy nr X/P 02/013 r. z 02.11.2021 r. na kwotę 60.928,33 PLN,
 - Dokument źródłowy nr X/P 02/022 r. z 05.11.2021 r. na kwotę 80.874,26 PLN,
 - Dokument źródłowy nr X/P 02/014 r. z 05.11.2021 r. na kwotę 148.503,36 PLN,
 - Dokument źródłowy nr XI/P 02/014 r. z 20.11.2021 r. na kwotę 59.252,30 PLN,
 - Dokument źródłowy nr XI/P 02/015 z 02.12.2021 r. na kwotę 148.503,38 PLN;
- Regulamin pracy Politechniki Poznańskiej z Załącznikami;
- Zarządzenie Nr 11 Rektora Politechniki Poznańskiej z dnia 4 marca 2020 r. (RO/III/11/2020) w sprawie wprowadzenia Regulaminu wynagradzania Pracowników Politechnik Poznańskiej z Załącznikami oraz zmiany wprowadzone Zarządzeniem Rektora Politechniki Poznańskiej Nr 31 z dnia 5.07.2021 r. z Załącznikami;
- Decyzję Kanclerza Politechniki Poznańskiej nr AK-102/2/2021 z 22 stycznia 2021 r. w sprawie minimalnej stawki premii uznaniowej obowiązującej w 2021 r.;
- Zasady Rachunkowości w projekcie „ECBiG – Europejskie Centrum Bioinformatyki i Genomiki – MOSAIC” umowa nr: POIR.04.02.00-00-D017/20-00 opracowane na podstawie Polityki Rachunkowości wprowadzonej Zarządzeniem Nr 10 Rektora Politechniki Poznańskiej z dnia 30 kwietnia 2009 r. w sprawie wprowadzenia „Dokumentacji zasad rachunkowości Politechniki Poznańskiej” ze zmianami;
- Polecenia księgowania wystawione przez Politechnikę Poznańską potwierdzające sposób księgowania poszczególnych wydatków wykazanych w poz. 19-24 wniosku o płatność nr POIR.04.02.00-00-D017/20-006 na kontach księgowych wyodrębnionych do obsługi Projektu, zaakceptowane przez osoby wyznaczone do obsługi Projektu:
- Polecenie księgowania nr H/LTZ/00008611 na kwotę 62.989,77 PLN,
 - Polecenie księgowania nr H/LDZ/00008635 na kwotę 25.253,12 PLN,
 - Polecenie księgowania nr H/LTZ/00008634 na kwotę 4.914,84 PLN,
 - Polecenie księgowania nr H/LDZ/00008097 na kwotę 4.321,20 PLN,
 - Polecenie księgowania nr H/LTZ/00008732 na kwotę 94.256,21 PLN,
 - Polecenie księgowania nr H/LDZ/00008098 na kwotę 4.321,20 PLN;
- Polecenia księgowania wystawione przez Politechnikę Poznańską potwierdzające sposób księgowania poszczególnych wydatków wykazanych w poz. 36-41 wniosku o płatność

- nr POIR.04.02.00-00-D017/20-009, na kontach księgowych wyodrębnionych do obsługi Projektu zaakceptowane przez osoby wyznaczone do obsługi Projektu:
- Polecenie księgowania nr H/LTZ/00008941 na kwotę 92.251,58 PLN,
 - Polecenie księgowania nr H/LDZ/00008159 na kwotę 4.321,21 PLN,
 - Polecenie księgowania nr H/LTZ/00009070 na kwotę 89.937,48 PLN,
 - Polecenie księgowania nr H/LDZ/00008332 na kwotę 4.321,21 PLN,
 - Polecenie księgowania nr H/LTZ/00009214 na kwotę 89.374,42 PLN,
 - Polecenie księgowania nr H/LDZ/00008479 na kwotę 4.321,21 PLN;
- Regulamin pracy Narodowego Instytutu Onkologii im. Marii Skłodowskiej-Curie – Państwowego Instytutu Badawczego oraz Układ zbiorowy pracy z Załącznikami;
- Zarządzenie Nr 96/2021 Dyrektora Narodowego Instytutu Onkologii im. Marii Skłodowskiej-Curie – Państwowego Instytutu Badawczego z dnia 2 grudnia 2021 roku w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) Narodowego Instytutu Onkologii im. Marii Skłodowskiej-Curie – Państwowego Instytutu Badawczego z Załącznikami;
- Zarządzenie nr 96/2021 Dyrektora Narodowego Instytutu Onkologii im. Marii Skłodowskiej-Curie - Państwowego Instytutu Badawczego - w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości z dnia 2 grudnia 2021 r. oraz wykaz kont przypisanych do projektu ECBiG – Europejskie Centrum Bioinformatyki i Genomiki – MOSAIC nr POIR.04.02.00-00-D017/20;
- Polecenia księgowania wystawione przez Narodowy Instytut Onkologii Państwowy Instytut Badawczy potwierdzające sposób księgowania wydatku wykazanego w poz. 25 wniosku o płatność nr POIR.04.02.00-00-D017/20-006 na kontach księgowych wyodrębnionych do obsługi Projektu, zaakceptowane przez osoby wyznaczone do obsługi Projektu:
- nr księgowy dokumentu: RU08153, dotyczy dokumentu lista płać Podstawowa/0001/2021.08/U2021.08, kwota dokumentu brutto 6.003,62 PLN, kwota wydatków kwalifikowanych 6.003,62 PLN;
- Polecenia księgowania wystawione przez Narodowy Instytut Onkologii Państwowy Instytut Badawczy potwierdzające sposób księgowania wydatków wykazanych w poz. 42–45 wniosku o płatność nr POIR.04.02.00-00-D017/20-009 na kontach księgowych wyodrębnionych do obsługi Projektu, zaakceptowane przez osoby wyznaczone do obsługi Projektu:
- nr księgowy dokumentu: RZ09549, dotyczy dokumentu FV 20/2021, kwota dokumentu brutto 75.000,00 PLN, kwota wydatków kwalifikowalnych 60.975,51 PLN,
 - nr księgowy dokumentu: RU09143, dotyczy dokumentu lista płać 2021-09/0001-P, kwota dokumentu brutto 6.658,03 PLN, kwota wydatków kwalifikowalnych 8.658,03 PLN,
 - nr księgowy dokumentu: RU1030, dotyczy dokumentu lista płać 2021-10/0003-P, kwota dokumentu brutto 16.381,30 PLN, kwota wydatków kwalifikowalnych 16.381,30 PLN,

- Nr księgowy dokumentu: RU11246, dotyczy dokumentu lista płac 2021-11/0005/P, kwota dokumentu brutto 19.435,51 PLN, kwota wydatków kwalifikowalnych 19.435,51 PLN;
- Zapisy kont księgowych wyodrębnionych na potrzeby realizacji Projektu;
- Wyjaśnienia Instytucji Wdrażającej (e-mail z 17.10.2022, 12:08:00) i Beneficjenta (e-mail z 18.10.2022, 14:06:40) dotyczące wykazanych w „próbie” kwot in minus dot. wniosków o płatność nr 006 i 009;
- Zestawienia dotyczące wniosków o płatność nr POIR.04.02.00-00-D017/20-006 i POIR.04.02.00-00-D017/20-009 pt. „Monitoring wydatków w ramach Projektu ECBiG – Europejskie Centrum Bioinformatyki i Genomiki – MISAIC Nr projektu: POIR.04.02.00-D017/20).

W celu potwierdzenia spełnienia ww. warunku sprawdzono, czy:

- Beneficjenci (członkowie konsorcjum) są w posiadaniu dokumentów wspierających wnioski o płatność (faktury, przelewy i inne dokumenty o równoważnej wartości dowodowej) złożone w Instytucji Wdrażającej,
- wydatki zadeklarowane w badanych wnioskach o płatność zostały poniesione przez Beneficjentów realizujących Projekt (członków konsorcjum),
- wydatki zadeklarowane w badanych wnioskach o płatność zostały poniesione w znaczeniu kasowym, tj. jako rozchód środków pieniężnych z rachunków bankowych lub kasy Beneficjentów,
- dokumenty potwierdzające poniesienie wydatków wykazanych w badanych wnioskach o płatność zostały opisane w sposób określony w Instrukcji do wniosku beneficjenta o płatność,
- wydatki są zaksięgowane w sposób umożliwiający ich identyfikację.

- 3. Czy w przypadku wydatków zadeklarowanych KE — ustalonych zgodnie z art. 67 ust. 1 lit. b) i c) oraz art. 109 rozporządzenia (UE) nr 1303/2013² i art. 14 ust. 1 rozporządzenia nr 1304/2013³— produkty i rezultaty stanowiące podstawę płatności na rzecz beneficjenta zostały zrealizowane, czy dane dotyczące uczestników lub inne zapisy związane z produktami i rezultatami są spójne z informacjami przedłożonymi KE oraz czy wymagana dokumentacja potwierdzająca dowodzi, że ścieżka audytu jest właściwa zgodnie z art. 25 rozporządzenia nr 480/2014 (art. 27 ust. 2 pkt. c) rozporządzenia nr 480/2014)?**

W badanym obszarze audytem objęto dokumentację wymienioną w pkt I.1., I.1.2. i I.2. niniejszego Protokołu oraz:

² Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z 17.12.2013 r. ustanawiające wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich oraz Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz ustanawiające przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności i Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz uchylające rozporządzenie Rady (WE) nr 1083/2006.

³ Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (ue) nr 1304/2013 z 17.12.2013 r. w sprawie Europejskiego Funduszu Społecznego i uchylające Rozporządzenie Rady (we) nr 1081/2006.

- dokument pt. „Analiza porównawcza zgodność założeń Metodologii kosztów ogólnych POIG 2007-2013 i projektów Działania 4.2 POIR 2014-2020” pozyskany przez IW z IZ;
- dane w systemie SL2014.

W celu potwierdzenia spełnienia ww. warunku sprawdzono, czy:

- Beneficjent rozliczał wydatki wg standardowych stawek jednostkowych i kwot ryczałtowych,
- stan realizacji produktów i rezultatów projektu stanowiących podstawę płatności na rzecz Lidera konsorcjum został zrealizowany/osiągnięty,
- stan jest spójny i zgodny z informacjami zawartymi w systemie informatycznym służącym do gromadzenia danych, na podstawie, których przekazywane są informacje do Komisji Europejskiej,
- ścieżka audytu została zachowana, tj. zadeklarowane produkty i rezultaty wynikają z dokumentacji wspierającej.

4. Czy wkład publiczny został wypłacony Beneficjentowi zgodnie z art. 132 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 (art. 27 ust. 2 rozporządzenia nr 480/2014):

W badanym obszarze audytem objęto dokumentację wymienioną w pkt I.1, I.1.2 i I.2 niniejszego Protokołu oraz potwierdzenie wpływu dofinansowania:

- potwierdzenie wykonania operacji z 25.05.2022 r. – kwota przelewu 55.626,33 PLN – refundacja dotyczy wniosku o dofinansowania nr POIR.04.02.00-00-D017/20-006;
- potwierdzenie wykonania operacji z 29.03.2022 r. – kwota przelewu 12.087.839,15 PLN – zaliczka dotyczy wniosku o dofinansowania nr POIR.04.02.00-00-D017/20-011.

W celu potwierdzenia spełnienia wyżej wymienionego warunku sprawdzono, czy:

- płatność jaka została wypłacona Beneficjentowi (Liderowi konsorcjum) jest zgodna z kwotą zatwierdzoną do wypłaty przez Instytucję Wdrażającą,
- Beneficjentowi przekazano informację z uzasadnieniem dokonanych korekt w przypadku rozbieżności między kwotą zatwierdzoną a wnioskowaną,
- Beneficjent terminowo otrzymał całkowitą należną kwotę kwalifikowalnych wydatków,
- dokonana płatność nie została obciążona opłatami szczególnymi lub potrąceniami.

II. USTALENIA – OPIS STANU FAKTYCZNEGO

- 1) W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy operacja została wybrana zgodnie z kryteriami wyboru określonymi dla Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój na lata 2014-2020, czy nie została fizycznie zakończona ani w pełni wdrożona, zanim beneficjent złożył wniosek o dofinansowanie w ramach programu operacyjnego, czy została wdrożona zgodnie z decyzją zatwierdzającą i czy spełniała wszelkie warunki mające zastosowanie w czasie audytu dotyczące jej funkcjonalności, stosowania i celów do osiągnięcia (art. 27 ust. 2 lit. a) rozporządzenia nr 480/2014) ustalono, że:**

- Beneficjentem Projektu pn. „ECBiG – Europejskie Centrum Bioinformatyki i Genomiki - MOSAIC” dla działania 4.2 Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój 2014-2020 – Rozwój nowoczesnej infrastruktury badawczej sektora nauki jest Instytut Chemii Bioorganicznej Polskiej Akademii Nauk w Poznaniu (Lider konsorcjum) oraz konsorcjanci:
 - Narodowy Instytut Onkologii im. Marii Skłodowskiej-Curie – Państwowy Instytut Badawczy w Gliwicach,
 - Politechnika Poznańska,
 - Narodowy Instytut Kardiologii Stefana kardynała Wyszyńskiego – Państwowy Instytut Badawczy w Warszawie,przy współpracy (umowa o wspólnym przedsięwzięciu) z EMC Computer Systems Austria GmbH;
- Całkowita wartość Projektu wynosi 249.812.965,70 PLN, całkowite wydatki kwalifikowane: 219.800.504,00 PLN, wkład UE: 186 830 423,00 PLN, co stanowi 85% kwoty całkowitych wydatków kwalifikowanych;
- Okres realizacji Projektu: 1.01.2021 r. do 31.12.2023 r.;
- Głównym celem projektu jest stworzenie unikatowej Platformy MOSAIC umożliwiającej zastosowanie sztucznej inteligencji do prowadzenia nowatorskich badań integrujących wielowymiarowe dane biomedyczne i kliniczne dla uzyskania nowej wiedzy i narzędzi na potrzeby powszechnie dostępnej, spersonalizowanej profilaktyki, diagnostyki i terapii medycznej. W skład Platformy MOSAIC wchodzi 4 moduły infrastrukturalne służące do pozyskiwania danych uczących, standaryzacji danych i tworzenia jednorodnych zbiorów danych uczących, integracji i analizy danych z wykorzystaniem AI, udostępniania utworzonych zasobów i usług. Planowane przedsięwzięcie otworzy drogę do praktycznego zastosowania najnowszych zdobyczy nauki w medycynie. Za stworzenie Platformy odpowiedzialne będą wiodące krajowe ośrodki, działające w obszarze: chemii, biologii, biomedycyny, technologii informatycznych (ICHB PAN), informatyki i bioinformatyki (PP), onkologii (NIO- PIB) oraz kardiologii (NIKARD-PIB). Platforma ta zostanie udostępniona na potrzeby praktyki klinicznej, diagnostyki oraz badań naukowych, przedsiębiorcom i innym zainteresowanym podmiotom z całej Polski i z zagranicy. Użytkownikami Platformy będą ośrodki naukowo badawcze, jednostki ochrony zdrowia, firmy biotechnologiczne, farmaceutyczne i biomedyczne, organizacje pozarządowe i stowarzyszenia pacjentów zainteresowane korzystaniem z zasobów zgromadzonych na Platformie. Ponieważ ma ona wspierać profilaktykę, diagnostykę i terapię chorób cywilizacyjnych stanowiących poważny problem społeczny., pośrednim beneficjentem rezultatów projektu będzie całe społeczeństwo;
- Miejscem realizacji projektu są województwa wielkopolskie i śląskie. Głównym miejscem realizacji Projektu będzie siedziba Lidera konsorcjum, gdzie wyremontowana zostanie powierzchnia, w której powstaną laboratoria oraz docelowo zainstalowane zostaną główne urządzenia i aparatura naukowo badawcza;
- Projekt powiązany jest ze Strategiami:
 - Strategia na rzecz Odpowiedzialnego rozwoju do roku 2020 (z perspektywą do 2030 r.),
 - Długookresową Strategią Rozwoju Kraju – Polska 2030,

- Strategiami Rozwoju Polski Zachodniej oraz Polski Południowej 2020,
 - Strategią Europa 2020,
 - Wielkopolskim Regionalnym Programem Operacyjnym za lata 2014-2020,
 - Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Śląskiego na lata 2014-2020,
 - Narodową Strategią Onkologiczną na lata 2020-2030;
- Wniosek o dofinansowanie Projektu z 3.02.2020 r. został wypełniony na formularzu stanowiącym załącznik nr 4 do Regulaminu Konkursu i złożony 20.07.2020 r. w wersji elektronicznej oraz papierowej wraz z załącznikami w miejscu i w terminie określonym w Regulaminie konkursu;
- Projekt spełnia kryteria formalne i merytoryczne wyboru w ramach Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój 2014-2020, Priorytet 4: Zwiększenie potencjału naukowo-badawczego, Działanie 4: Rozwój nowoczesnej infrastruktury badawczej sektora nauki, określone w Szczegółowym Opisie Osi Priorytetowych Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój 2014-2020 oraz kryteriach wyboru projektów w ramach Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój 2014-2020 dla działania 4.2.;
- Umowa o dofinansowanie Projektu pt. „ECBiG – Europejskie Centrum Bioinformatyki i Genomiki – MOSAIC nr POIR.04.02.00-00-D017/20-00 została zawarta 15.04.2021 r. pomiędzy Ośrodkiem przetwarzania Informacji – Państwowym Instytutem Badawczym z siedzibą w Warszawie, 00-608 Warszawa, al. Niepodległości 188b pełniącym funkcję Instytucji Wdrażającej a Beneficjentami realizującymi wspólnie Projekt jako konsorcjum:
- Instytutem Chemii Bioorganicznej Polskiej Akademii Nauk z siedzibą w Poznaniu, 61-704 Poznań, ul. Zygmunta Noskowskiego 12/14 – Liderem konsorcjum,
 - Narodowym Instytutem Onkologii im. Marii Skłodowskiej – Curie – Państwowym Instytutem Badawczym z siedzibą w Warszawie, 02-781, ul. Wilhelma Konrada Roentgena 5 – Konsorcjantem,
 - Politechniką Poznańską z siedzibą w Poznaniu, 60-965 Poznań, u. Plac Marii Skłodowskiej-Curie 5 – Konsorcjantem,
 - Narodowym Instytutem Kardiologii Kardynała Stefana Wyszyńskiego – Państwowym Instytutem Badawczym z siedzibą w Warszawie, 04-628 Warszawa, ul. Alpejska 42 – Konsorcjantem;
- Przedmiotem umowy jest określenie zasad udzielenia przez Instytucję Wdrażającą dofinansowania realizacji Projektu określonego we wniosku o dofinansowanie nr POIR.04.02.00-00-D017/20, oraz praw i obowiązków Stron związanych z realizacją Projektu;
- Całkowity koszt realizacji Projektu określono na 249.812.965,70 PLN, całkowitą kwotą wydatków kwalifikowalnych na 219.800.504,00 PLN;
- Koszt kwalifikowalny Projektu dzieli się na część niegospodarczą oraz część gospodarczą – objętą pomocą publiczną;

- część gospodarcza Projektu stanowi 30% kosztów kwalifikowalnych Projektu (65.940.162,00 PLN), z czego 50% (32.970.081,00 PLN) pochodzi z wkładów własnych (Konsorcjantów i Partnera komercyjnego) a pozostała część (50%) stanowi pomoc publiczną (32.970.081,00 PLN). Część gospodarcza Projektu, oznacza tą część, w ramach której infrastruktura jest wykorzystywana (np. do wynajmu, świadczenia usług oraz realizacji badań kontraktowych, które odbywają się na zasadach rynkowych) na rzecz użytkowników do ich działalności gospodarczej i sfinansowaną zgodnie z przepisami o pomocy publicznej,
 - część niegospodarcza oznacza część Projektu sfinansowaną w 100% ze środków publicznych, w ramach której infrastruktura jest wykorzystywana (np. do wynajmu, świadczenia usług oraz realizacji badań kontraktowych) przez użytkowników do ich działalności niegospodarczej (kształcenie zasobów ludzkich, niezależna działalność badawczo – rozwojowa, szerokie rozpowszechnianie wyników badań, działania związane z transferem wiedzy);
- Instytucja Wdrażająca przyznała Liderowi konsorcjum i Konsorcjantom dofinansowanie w kwocie nie przekraczającej 186.830.423,00 PLN, co stanowi 85 % kwoty wydatków kwalifikujących się do objęcia wsparciem w ramach Projektu, przy czym:
- maksymalna kwota dofinansowania na część gospodarczą Projektu wynosi 32.970.081,00 PLN, co stanowi 50% kwoty wydatków kwalifikujących się do objęcia wsparciem w ramach danego przeznaczenia pomocy publicznej,
 - maksymalna kwota dofinansowania na część niegospodarczą Projektu wynosi 153.860.342,00 PLN, co stanowi 100% kwoty wydatków kwalifikujących się do objęcia wsparciem;
- Wkład własny Lidera konsorcjum lub Konsorcjantów wynosi co najmniej 15% wydatków kwalifikowalnych, w tym:
- wkład przedsiębiorcy/przedsiębiorców w koszty kwalifikowalne Projektu stanowi 12,5% wartości kosztów kwalifikowalnych Projektu i wynosi 27.475.065,00 PLN,
 - wkład instytutów badawczych, instytutów naukowych PAN, międzynarodowych instytutów naukowych, Centrum Łukasiewicz, instytutu działającego w ramach Sieci Badawczej Łukasiewicz, uczelni, innych podmiotów prowadzących głównie działalność naukową w sposób samodzielny i ciągły, będących organizacją prowadzącą badania i upowszechniającą wiedzę w koszty kwalifikowalne Projektu jest nie mniejszy niż 2,5% wartości kosztów kwalifikowalnych Projektu i wynosi 5.495.016,00 PLN, w tym 2,5% wkładu tych podmiotów w kosztach kwalifikowalnych Projektu wnoszone jest w formie wkładu finansowego i wynosi 5.495.016,00 PLN;
- W ramach Projektu występują koszty pośrednie, które traktowane są jako koszty poniesione i rozliczane wg stawki ryczałtowej w wysokości 8% kwoty kosztów kwalifikowanych kategorii kosztów bezpośrednich Projektu. Dla wyliczenia udziału kosztów pośrednich oszacowano w ramach POIR wskaźnik udziału kosztów pośrednich w kosztach bezpośrednich w oparciu o metodologię zatwierdzoną przez Komisję

Europejską dla Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka. Te zasady rozliczania kosztów pośrednich zostały zaimplementowane w „Przewodniku kwalifikowalności kosztów w ramach programu operacyjnego Inteligentny Rozwój” Ośrodka Przetwarzania Informacji (IW). Dla projektów inwestycyjnych realizowanych w ramach Działania 4.2 POIR stawka ryczałtowa wynosi maksymalnie 8%. Koszty pośrednie dotyczą zarówno części gospodarczej, jak i niegospodarczej projektu. Koszty rozliczane metodą ryczałtową traktuje się jako wydatki poniesione. Beneficjent nie ma obowiązku zbierania i opisywania dokumentów księgowych w celu potwierdzenia poniesienia wydatków;

- Dofinansowanie przekazywane jest na rachunek bankowy Lidera konsorcjum nr 03 1130 1088 0001 3144 8520 0283 - dla zaliczki lub o numerze 51 1130 1088 0001 3144 8520 0001 - dla refundacji;
- Okres kwalifikowalności wydatków dla Projektu określono: od 1.01.2021 r. do dnia złożenia wniosku o płatność końcową, tj. 31.12.2023 r.;
- Wydatki rozliczane są w formie:
 - refundacji kosztów faktycznie poniesionych przez Beneficjentów w odniesieniu do kategorii kosztów bezpośrednich,
 - stawki ryczałtowej w odniesieniu do kategorii wydatków pośrednich w wysokości maksymalnie 8% wydatków bezpośrednich Projektu;
- Okres trwałości Projekt wynosi 5 lat od dnia zakończenia realizacji Projektu. Na dzień prowadzenia czynności audytowych Projekt jest w trakcie realizacji;
- Beneficjent określił we wniosku o dofinansowanie następujące wskaźniki:
 - finansowe –dofinansowanie w kwocie 186.830.423,00 PLN ,
 - produktu obligatoryjne:
 - liczba jednostek naukowych ponoszących nakłady inwestycyjne na działalność B+R (regiony słabiej rozwinięte) – wartość docelowa 4 szt.,
 - liczba przedsiębiorstw współpracujących z ośrodkami badawczymi (CI 26) - regiony słabiej rozwinięte – wartość docelowa 1 szt.,
 - nakłady inwestycyjne na zakup aparatury naukowo-badawczej – regiony słabiej rozwinięte – wartość docelowa 93.350.752,91 PLN,
 - liczba wspartych laboratoriów badawczych – regiony słabiej rozwinięte – wartość docelowa 7 szt.,
 - produktu specyficzne dla projektu:
 - liczba użytkowników infrastruktury – wartość docelowa 50 szt.,
 - rezultatu bezpośredniego obligatoryjne:
 - liczba naukowców pracujących w ulepszonych obiektach infrastruktury badawczej [EPC] (CI 25) – regiony słabiej rozwinięte – wartość docelowa 12 EPC,

- liczba przedsiębiorstw korzystających ze wspartej infrastruktury badawczej – regiony słabiej rozwinięte – wartość docelowa 4 szt.,
 - liczba projektów B+R realizowanych przy wykorzystaniu wspartej infrastruktury badawczej – regiony słabiej rozwinięte – wartość docelowa 6 szt.,
 - rezultatu specyficzne dla projektu:
 - liczba użytkowników infrastruktury – wartość docelowa 75 szt.;
- Na dzień złożenia wniosku o płatność nr POIR.04.02.00-00-D017/20-006 za okres od 3.07.2021 r. do 30.09.2021 r. Projekt był w trakcie realizacji w związku z czym w ramach wskaźników produktu Beneficjent wykazał jedynie, że wskaźnik „Nakłady inwestycyjne na zakupy aparatury naukowo-badawczej został osiągnięty w 0,07% oraz opisał działania, które zostały dotychczas podjęte;
- Na dzień złożenia wniosku o płatność nr POIR.04.02.00-00-D017/20-009 za okres od 3.10.2021 r. do 31.12.2021 r. Projekt był w trakcie realizacji w związku z czym w ramach wskaźników produktu Beneficjent wykazał jedynie, że wskaźnik „Nakłady inwestycyjne na zakupy aparatury naukowo-badawczej został osiągnięty w 0,07% oraz opisał działania, które zostały dotychczas podjęte;
- Wniosek o płatność nr POIR.04.02.00-00-D017/20-011 za okres od 01.01.2022 r. do 2.01.2022 r. jest wnioskiem o zaliczkę w wysokości 12.087.839,15 PLN i dotyczy części objętej pomocą publiczną. Instytucja Wdrażająca zatwierdziła wniosek 16.03.2022 r. We wnioskach zaliczkowych nie są podawane wartości wskaźników. W zakładce „Postęp rzeczowy” Beneficjent opisał tylko problemy napotkane w trakcie realizacji Projektu oraz planowany przebieg realizacji.

1.1. W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wydatki zadeklarowane przez beneficjenta są zgodne z zasadami kwalifikowalności określonymi w przepisach unijnych i krajowych ustalono, że:

- We wniosku o płatność nr POIR.04.02.00-00-D017/20-006 za okres od 3.07.2021 r. do 30.09.2021 r. (wniosek refundacyjny, rozliczający zaliczkę oraz sprawozdawczy) Beneficjent wykazał wydatki w kwocie 1.198.074,28 PLN, wydatki kwalifikowalne w kwocie 1.198.074,28 PLN, dofinansowanie w kwocie 844.942,59 PLN oraz wnioskowaną kwotę refundacji w wysokości 55.626,33 PLN. We wniosku tym zostały wykazane:
- koszty bezpośrednie, na które złożyły się wyłącznie wydatki na wynagrodzenia personelu zaangażowanego w realizację Projektu (poz. 1-25 wniosku), tj.: Instytutu Chemii Bioorganicznej PAN (ICHB) realizującego Zadanie nr 1, Instytutu Chemii Bioorganicznej PAN Poznańskiego Centrum Superkomputerowo – Sieciowego (ICHB PCSS) realizującego Zadanie nr 2, Politechniki Poznańskiej (PP) realizującego Zadanie nr 3, Narodowego Instytutu Onkologii Państwowy Instytut Badawczy (NIO-PIB) realizującego Zadanie nr 4 w łącznej kwocie 1.146.713,62 PLN. Do dofinansowania wykazano następujące składniki wynagrodzeń: wynagrodzenia brutto oraz koszty ponoszone przez pracodawcę zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa krajowego,

tj. składki na ubezpieczenie społeczne, Fundusz Pracy, Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych, odpis na ZFŚS oraz PPK, podatek dochodowy),

- koszty pośrednie rozliczane stawką ryczałtową w wys. 8% w łącznej kwocie 51.360,66 PLN, w tym wykazane przez:
 - Instytut Chemii Bioorganicznej PAN $442.643,20 \text{ PLN} \times 8\% = 35.411,46 \text{ PLN}$,
 - Instytut Chemii Bioorganicznej PAN-PCSS $69.697,37 \text{ PLN} \times 8\% = 5.575,78 \text{ PLN}$,
 - Politechnika Poznańska $125.986,91 \text{ PLN} \times 8\% = 10.078,95 \text{ PLN}$,
 - Narodowy Instytut Onkologii PIB $3.680,82 \text{ PLN} \times 8\% = 294,47 \text{ PLN}$.

Koszty pośrednie odnoszą się wyłącznie do części niegospodarczej kosztów bezpośrednich i nie przekraczają 8 % tej części kosztów kwalifikowalnych Projektu;

– We wniosku o płatność nr POIR.04.02.00-00-D017/20-009 za okres od 3.10.2021 r. do 31.12.2021 r. (wniosek rozliczający zaliczkę oraz wniosek sprawozdawczy) Beneficjent wykazał wydatki ogółem w kwocie 1.826.014,25 PLN, wydatki kwalifikowalne w kwocie 1.797.528,80 PLN, dofinansowanie w kwocie 1.343.804,07 PLN. We wniosku tym zostały wykazane:

- koszty bezpośrednie (koszty aparatury naukowo-badawczej i wartości niematerialnych i prawnych – regiony słabiej rozwinięte), na które złożyły się:
 - wydatki na wynagrodzenia personelu zaangażowanego w realizację Projektu (poz. 1-21, 26-41, 43-45), tj. Instytutu Chemii Bioorganicznej PAN (ICHB) realizującego Zadanie nr 1, Instytutu Chemii Bioorganicznej PAN Poznańskiego Centrum Superkomputerowo – Sieciowego (ICHB PCSS) realizującego Zadanie nr 2, Politechniki Poznańskiej (PP) realizującego Zadanie nr 3, Narodowego Instytutu Onkologii Państwowego Instytut Badawczy (NIO-PIB) realizującego Zadanie nr 4. Do dofinansowania wykazano następujące składniki wynagrodzeń: wynagrodzenia brutto oraz koszty ponoszone przez pracodawcę zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa krajowego, tj. składki na ubezpieczenie społeczne, Fundusz Pracy, Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych, odpis na ZFŚS oraz PPK, podatek dochodowy),
 - wydatki dotyczące: promocji Projektu (zakup tabliczek informacyjnych przydrzwiowych do zamontowania na drzwiach pracowników zaangażowanych w realizację Projektu, wykonanie i montaż tablicy informacyjnej - poz. 22 i 24 wniosku), zakupu aparatury naukowo-badawczej (zakup fluorymetru i czytnika spektrofotometrycznego - poz. 23 i 25 wniosku), wykonania projektu budowlano-wykonawczego wraz z kosztorysami, przedmiarami oraz nadzorem autorskim dla zadania "Przebudowa z adaptacją pomieszczeń zlokalizowanych na poziomie -1 budynku głównego na Biobank (poz. 42 wniosku) w łącznej kwocie 1.715.830,73 PLN;
- koszty pośrednie rozliczane stawką ryczałtową w wys. 8% w łącznej kwocie 81.698,07 PLN, w tym wykazane przez:
 - Instytut Chemii Bioorganicznej PAN $596.513,75 \text{ PLN} \times 8\% = 47.721,10 \text{ PLN}$,
 - Instytut Chemii Bioorganicznej PAN – PCSS $164.339,22 \text{ PLN} \times 8\% = 13.147,14 \text{ PLN}$,
 - Politechnika Poznańska $183.776,06 \text{ PLN} \times 8\% = 14.702,09 \text{ PLN}$,

- Narodowy Instytut Onkologii PIB 75.596,80 PLN x 8% = 6.127,74 PLN.

Koszty pośrednie odnoszą się wyłącznie do części niegospodarczej kosztów bezpośrednich i nie przekraczają 8 % tej części kosztów kwalifikowalnych Projektu;

- Wniosek o płatność nr POIR.04.02.00-00-D017/20-011 za okres od 1.01.2022 r. do 2.01.2022 r. jest wnioskiem o zaliczkę w wysokości 12.087.839,15 PLN. Instytucja Wdrażająca zatwierdziła wniosek 16.03.2022 r. Kwota zaliczki została certyfikowana do KE jednakże zaliczka wypłacona na podstawie tego wniosku nie została jeszcze rozliczona;
- Wydatki zadeklarowane w badanych wnioskach o płatność zostały poniesione na podstawie Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w zakresie Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020, katalogiem wydatków kwalifikowalnych w Działaniu 4.2 stanowiącym załącznik do Szczegółowego Opisu Osi Priorytetowych POIR oraz Przewodnikiem kwalifikowalności kosztów w ramach POIR stanowiącym załącznik do Regulaminu Konkursu, tj.:
 - zostały przewidziane w budżecie Projektu,
 - zostały poniesione w okresie realizacji Projektu określonym w Umowie o dofinansowanie, tj. od 1.01.2021 r. do 31.12.2023 r.,
 - mają bezpośredni związek z celami Projektu,
 - są zgodne z zestawieniami wydatków, dowodami zapłaty i zostały zrefundowane jeden raz zgodnie z harmonogramem,
 - zostały udokumentowane listami płac, fakturami wystawionymi na Beneficjenta, deklaracjami PIT i ZUS składanymi przez płatnika,
 - Konsorcjanci są w posiadaniu dokumentów potwierdzających poniesienie wydatków, tj.:
 - w przypadku wypłaty wynagrodzeń są to potwierdzenia wykonania operacji z rachunków bankowych poszczególnych członków konsorcjum na rachunki bankowe personelu biorącego udział w realizacji Projektu, potwierdzenia zapłaty podatku PIT i składek ZUS jako płatnika,
 - w przypadku zapłaty za faktury dotyczące zakupu towarów i usług są to potwierdzenia transakcji z rachunków bankowych poszczególnych członków konsorcjum na rachunki bankowe dostawców towarów i usług,
 - wydatki te zostały zaksięgowane na kontach księgowych wyodrębnionych dla obsługi Projektu;
 - do wydatków kwalifikowanych zaliczono wartość netto faktur (podatek VAT jest kwalifikowany jedynie w części niegospodarczej u Konsorcjanta nr 3 – Politechnika Poznańska, który złożył stosowne oświadczenie stanowiące załącznik do umowy o dofinansowanie natomiast u pozostałych Konsorcjantów podatek VAT jest wydatkiem niekwalifikowalnym. W badanych wnioskach o płatność Politechnika Poznańska nie wykazała faktur zakupu).

1.2. W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wydatki zadeklarowane przez beneficjenta są zgodne z zasadami dotyczącymi zamówień publicznych ustalono, że:

- W ramach wydatków wykazanych w badanym wniosku o płatność nr POIR.04.02.00-00-D017/20-009, Lider konsorcjum - Instytut Chemii Bioorganicznej Polskiej Akademii Nauk (ICHB PAN) oraz Konsorcjant - Narodowy Instytut Onkologii Państwowy Instytut Badawczy (NIO-PIB) przeprowadzili 5 postępowań, których przedmiotem był:
 - zakup wraz z dostawą 55 szt. tabliczek przydrzwiowych na wartość netto 474,07 PLN - zamówienie wewnętrzne, wartość zamówienia poniżej 50.000,00 PLN,
 - zakup i dostawa fluorometru na wartość netto 10.499,00 PLN - zamówienie wewnętrzne, wartość zamówienia poniżej 50.000,00 PLN,
 - zakup wraz z dostawą tablicy informacyjnej na wartość netto 465,17 PLN - zamówienie wewnętrzne, wartość zamówienia poniżej 50.000,00 PLN,
 - zakup i dostawa specjalistycznego czytnika spektrofotometrycznego na wartość netto 50.250,00 PLN,
 - wykonanie projektu budowlano-wykonawczego wraz z kosztorysem inwestorskim i przedmiarami oraz pełnienie nadzoru inwestorskiego dla zadania pn. "Przebudowa z adaptacją pomieszczeń zlokalizowanych na poziomie -1 budynku Głównego na Biobank" o wartości netto 60.975,61 PLN;
- Zarówno Lider konsorcjum, tj. Instytut Chemii Bioorganicznej Polskiej Akademii Nauk jak i Konsorcjant, tj. Narodowy Instytut Onkologii Państwowy Instytut Badawczy są podmiotami zobowiązanymi do stosowania ustawy Prawo zamówień publicznych zgodnie z art. 4 ustawy Pzp;
- Zamówienia wymienione powyżej nie podlegają przepisom ustawy Pzp zgodnie z art. 2 ust.1 pkt 1);
- W ramach postępowań wymienionych w tabeli zamieszczonej w pkt. I.1.2 niniejszego Protokołu w wierszach od 1 do 3 (poz. 22-24 Wniosku o płatność Nr POIR.04.02.00-00-D017/20-009) Beneficjent zgodnie z Regulaminem udzielania zamówień publicznych:
 - powołując się na art.2 ust.1 pkt) 1 ustawy Pzp złożył zamówienie wewnętrzne (§ 2 Regulaminu),
 - skierował zapytania ofertowe do co najmniej dwóch wykonawców, a w przypadku jedyne go autoryzowanego dystrybutora produktu do jednego wykonawcy,
 - udokumentował fakt przeprowadzenia rozeznania rynku poprzez załączenie ofert do zamówienia wewnętrznego,
 - zebrał oferty, dokonał ich oceny oraz wybrał spośród nich ofertę najkorzystniejszą,
 - fakt zawarcia zamówienia udokumentował fakturami VAT;
- W ramach postępowania wymienionego w tabeli zamieszczonej w pkt. I.1.2 niniejszego Protokołu w wierszu 4 (poz. 25 Wniosku o płatność Nr POIR.04.02.00-00-D017/20-009) Beneficjent zgodnie z Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach EFRR, EFS oraz FS na lata 2014-2020 zastosował zasadę konkurencyjności:
 - Zamawiający dokonał szacowania zamówienia,

- opublikował zapytanie ofertowe w Bazie Konkurencyjności <https://bazakonkurencyjosci.funduszeuropejskie.gov.pl/ogloszenia/70437>; zapytanie to zawiera elementy wskazane w Wytycznych,
 - sporządził protokół z postępowania o udzielenie zamówienia w formie pisemnej; protokół zawiera wymagane załączniki,
 - dokonał oceny ofert wg ogłoszonych kryteriów: cena (60 %), okres gwarancji (40%),
 - informację o wyniku postępowania upublicznił w serwisie Baza Konkurencyjności,
 - zawarł umowę z wykonawcą wybranym zgodnie z kryteriami oceny, który otrzymał największą ilość punktów;
- W ramach postępowania wymienionego w tabeli zamieszczonej w pkt. I.1.2 niniejszego Protokołu w wierszu 5 (poz. 42 Wniosku o płatność Nr POIR.04.02.00-00-D017/20-009) Beneficjent zgodnie z Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach EFRR, EFS oraz FS na lata 2014-2020 zastosował rozeznanie rynku:
- Zamawiający dokonał szacowania zamówienia. Na podstawie wycen dla opracowań projektowych wg cenników SARP, Wytycznych Izby Architektów i w oparciu o doświadczenie zawodowe dokonano oszacowania cen inwestycji i dokumentacji projektowej. Koszt inwestycji oszacowano między 846.600,00 PLN brutto a 972.900,00 PLN brutto, koszt robót budowlanych 690.062,68 PLN brutto (561.026,57 PLN netto), natomiast wykonanie projektu budowlano-wykonawczego oszacowano między 34.700,00 PLN a 39.160,00 PLN. Na podstawie Rozporządzenia Ministra Infrastruktury w sprawie określenia metod i podstaw sporządzania kosztorysu inwestorskiego, obliczania planowanych kosztów prac projektowych oraz planowanych kosztów robót budowlanych określonych w programie funkcjonalno-użytkowym z 18 maja 2004 r. (Dz.U. Nr 130, poz.1389) wskaźnik procentowy planowanych kosztów wartości dokumentacji projektowej wynosi 5,45 %. Planowane koszty prac projektowych ustalono w wysokości 30.575,94 PLN (561.025,57 PLN netto x 5,45 %) czyli 37.608,41 PLN brutto,
 - Upublicznił opis przedmiotu zamówienia wraz z zapytaniem o cenę na swojej stronie internetowej,
 - Dokonał oceny pozyskanych, cena każdej z ofert przewyższała kwotę oszacowaną przez Zamawiającego,
 - wybrał ofertę najkorzystniejszą cenowo,
 - podpisał umowę z wybranym wykonawcą.

1.3. W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wydatki zadeklarowane przez beneficjenta są zgodne z zasadami ochrony środowiska ustalono, że:

- Celem Projektu jest stworzenie unikatowej Platformy MOSAIC umożliwiającej zastosowanie sztucznej inteligencji do prowadzenia nowatorskich badań integrujących wielowymiarowe dane biomedyczne i kliniczne dla uzyskania nowej wiedzy i narzędzi na potrzeby powszechnie dostępnej, spersonalizowanej profilaktyki, diagnostyki i terapii medycznej;
- Realizacja Projektu nie wpłynie negatywnie na środowisko naturalne;

- Urządzenia wykorzystane do zbudowania nowoczesnej infrastruktury będą wykorzystywały energię elektryczną, której wytwarzanie jest związane z emisją CO₂. Ponadto, wykorzystane zostaną najnowsze energooszczędne technologie zasilania systemów superkomputerowych. Działania te wpłyną na ogólną niższą emisję CO₂ do atmosfery. Założono, że nabywane urządzenia i elementy aparatury badawczej spełniać będą unijną dyrektywę RoHS (2002/95/EC) z 27.01.2003 r. w związku z czym ograniczona zostanie ilość substancji niebezpiecznych przenikających do środowiska z odpadów elektrycznych i elektronicznych po zakończeniu eksploatacji tych urządzeń;
- W Projekcie planowana jest instalacja fotowoltaiczna. Burmistrz Grodziska Wielkopolskiego 11.09.2020 r. wydał Decyzję nr WOŚ.6220.15/2020 o środowiskowych uwarunkowaniach zgody na realizację przedsięwzięcia "Budowa farmy fotowoltaicznej o mocy znamionowej 979,2 kW na działce o numerze ewidencyjnym 391/58 w miejscowości Kąkolewo, gmina Grodzisk Wielkopolski, powiat grodziski, województwo wielkopolskie", zgodnie z którą nie stwierdza się konieczności opracowania raportu oddziaływania przedsięwzięcia na środowisko.

1.4. W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wydatki zadeklarowane przez beneficjenta są zgodne z zasadami dotyczącymi pomocy publicznej ustalono, że:

Rodzaj pomocy publicznej występującej w audytowanym Projekcie znajduje umocowanie w zapisie art. 1 Rozporządzenia Komisji (UE) nr 651/2014 z dnia 17 czerwca 2014 r. uznającego niektóre rodzaje pomocy za zgodne z rynkiem wewnętrznym w zastosowaniu art. 107 i 108 Traktatu w kategorii: „pomoc na badania, rozwój oraz innowacje” (art. 1 ust. 1 pkt d). Zgodnie z Szczegółowym Opisem Osi Priorytetowych Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój na lata 2014-2020 pomoc udzielona w ramach Poddziałania 4.2 stanowi pomoc publiczną zgodnie z art. 26 rozporządzenia Komisji (UE) nr 651/2014 z dnia 17 czerwca 2014 r. Przepis tego artykułu stanowi, że pomoc na utworzenie lub unowocześnienie infrastruktury badawczej wykorzystywanej do prowadzenia działalności gospodarczej jest zgodna z rynkiem wewnętrznym w rozumieniu art. 107 ust. 3 Traktatu i wyłączona z obowiązku zgłoszenia, o którym mowa w art. 108 ust. 3 Traktatu, jeżeli spełnione są warunki określone w art. 26 i w rozdziale I rozporządzenia.

Udzielona pomoc:

- stanowi pomoc przejrzystą (dotacja zwrotna),
- wywołuje efekt zachęty (Beneficjent złożył wniosek o przyznanie pomocy przed rozpoczęciem prac nad projektem).

W Projekcie nie występuje pomoc de minimis.

1.5. W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy zostały zachowane obowiązki w zakresie informacji i promocji ustalono, że:

- Zgodnie z § 12 Umowy o dofinansowanie Lider konsorcjum oraz Konsorcjanci są zobowiązani do informowania opinii publicznej o fakcie otrzymania dofinansowania na realizację Projektu ze środków POIR zarówno w trakcie realizacji Projektu jak i po jego zakończeniu w okresie trwałości Projektu zgodnie z :

- wymogami rozporządzenia 1303/2013 oraz rozporządzenia wykonawczego Komisji (UE) nr 821/2014,
 - Podręcznikiem wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji;
- Działania informacyjne i promocyjne Lidera i konsorcjantów oraz każdy dokument, który jest podawany do wiadomości publicznej lub jest wykorzystywany przez uczestników Projektu, zawierają informację o otrzymaniu wsparcia z Unii Europejskiej w ramach POIR za pomocą: znaku Funduszy Europejskich z nazwą POIR, znaku UE, znaku Barw Rzeczypospolitej Polskiej;
- W poz. 22 i 24 wniosku o płatność nr POIR.04.02.00-00-D017/20-009 wykazano wydatki kwalifikowalne na promocję Projektu przeznaczone na dostawę tabliczek informacyjnych przydrzwiowych oraz, wykonanie i montaż tablicy informacyjnej w łącznej kwocie 939,24 PLN;
- W trakcie oględzin przeprowadzonych 24.10.2022 r., udokumentowanych protokołem nr 3001-ICE-52.15.2022.2 ustalono, że:
- na ww. urządzeniach zakupionych w ramach Projektu i wykazanych w badanym wniosku o płatność jako wydatki kwalifikowalne umieszczono naklejki informacyjne, które zawierają: tytuł projektu, nr projektu, logo UE i Funduszy Europejskich, flagę Polski,
 - na drzwiach wejściowych do pomieszczeń personelu realizującego Projekt zamontowano tabliczki informacyjne, które zawierają: tytuł projektu, nr projektu, imiona i nazwiska osób realizujących Projekt, logo UE i Funduszy Europejskich, flagę Polski,
 - w miejscu realizacji Projektu zamontowano tablicę informującą o realizacji Projektu, która zawiera: nazwę beneficjenta, tytuł projektu, cel projektu, logo UE i Funduszy Europejskich, flagę Polski;
- Dokumenty związane z realizacją Projektu zostały opatrzone znakami graficznymi zawierającymi logo UE i Funduszy Europejskich;
- Informacje dotyczące realizacji Projektu zamieszczone na stronie internetowej Lidera konsorcjum oraz pozostałych konsorcjantów zawierają numer i krótki opis Projektu, datę realizacji, całkowitą wartość oraz kwotę dofinansowania.

1.6. W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wydatki zadeklarowane przez beneficjenta są zgodne z zasadami eliminującymi nierówność i promującymi równość kobiet i mężczyzn, z zasadami polityki społeczeństwa informacyjnego oraz polityki zatrudnienia ustalono, że:

Projekt ma pozytywny wpływ na realizację zasady równości szans kobiet i mężczyzn oraz niedyskryminacji. Projekt uwzględnia problematykę równości płci na wszystkich etapach jego wdrażania, w szczególności w zakresie równego dostępu do uczestnictwa w pracach badawczo-rozwojowych oraz równego dostępu do wyników badań oraz infrastruktury i wyposażenia, powstałych w wyniku realizacji Projektu. Projekt w żaden sposób nie dyskryminuje ze względu na płeć, rasę lub pochodzenie etniczne, religię lub

światopogląd, niepełnosprawność, wiek lub orientację seksualną. Z infrastruktury powstałej w ramach realizacji Projektu w równym stopniu będą mogły korzystać zarówno kobiety jak i mężczyźni, osoby starsze i niepełnosprawne.

2. W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wydatki zadeklarowane Komisji odpowiadają zapisom księgowym, dokumentacja potwierdzająca dowodzi, że ścieżka audytu jest właściwa zgodnie z art. 25 rozporządzenia nr 480/2014 (art. 27 ust. 2 lit. b) rozporządzenia nr 480/2014) ustalono, że:

- Beneficjent jest w posiadaniu oryginałów dokumentów wspierających badane wnioski o płatność (listy płac, faktury, potwierdzenia wykonania przelewów, umowy z Wykonawcami);
- W badanych wnioskach o płatność została wykazana część wydatku, która odnosi się do Projektu;
- Wydatki zostały poniesione przez Beneficjenta (Lidera konsorcjum i konsorcjantów);
- Wydatki zostały zaksięgowane na kontach księgowych wydzielonych dla obsługi Projektu. Można zidentyfikować datę utworzenia zapisu, kwotę wydatku, opis wydatku, charakter dokumentacji wspierającej, datę i sposób płatności;
- Dokumenty źródłowe zostały opisane w sposób określony w Instrukcji do wniosku beneficjenta o płatność;
- W odniesieniu do wykazanych w ramach wylosowanej próby kwot (-)140.978,27 PLN dot. wniosku o płatność nr POIR.04.02.00-00-D017/20-006 oraz (-)240.880,18 PLN dot. wniosku o płatność nr POIR.04.02.00-00-D017/20-009 na podstawie informacji pozyskanych z IW (e-mail z 17.10.2022) ustalono, co następuje:
 - kwoty te dotyczą rozliczenia zaliczki w części gospodarczej,
 - wnioskiem nr POIR.04.02.00-00-D017/20-006-04 Beneficjent rozliczył kwotę 110.457,52 PLN dot. rozliczenia zaliczki otrzymanej wnioskiem nr POIR.04.02.00-00-D017/20-002-02 na wydatki w części gospodarczej oraz kwotę 30.490,75 PLN dot. rozliczenia zaliczki otrzymanej wnioskiem nr POIR.04.02.00-00-D017/20-005-01 na wydatki w części gospodarczej, co łącznie wynosi 140.948,27 PLN,
 - wnioskiem nr POIR.04.02.00-00-D017/20-009-03 rozliczył kwotę 88.513,41 PLN dot. rozliczenia zaliczki otrzymanej wnioskiem nr POIR.04.02.00-00-D017/20-002-02 na wydatki części gospodarczej oraz kwotę 152 366,77 PLN dot. rozliczenia zaliczki otrzymanej wnioskiem nr POIR.04.02.00-00-D017/20-005-01 na wydatki w części gospodarczej co łącznie stanowi 240 880,18 PLN.

Zgodnie z wyjaśnieniami Beneficjenta (e-mail z 18.10.2022) System SL2014 nie ma funkcjonalności, która pozwalałaby na wprowadzenie kwot zaliczek wybranych do próby z podziałem na część gospodarczą i niegospodarczą dlatego do każdego wniosku o płatność dołączany jest dokument pt. „Monitoring wydatków w ramach Projektu ECBiG – Europejskie Centrum Bioinformatyki i Genomiki – MOSAIC Nr projektu: POIR.04.02.00-D017/20). Ponadto, każdy dokument księgowy opisywany jest z podziałem kwot na część gospodarczą i niegospodarczą (dekretacja na odpowiednich kontach).

3. W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wydatki zadeklarowane Komisji — ustalone zgodnie z art. 67 ust. 1 lit. b) i c) oraz art. 109 rozporządzenia (UE) nr 1303/2013 – produkty i rezultaty stanowiące podstawę płatności na rzecz Beneficjenta zostały zrealizowane, czy dane dotyczące uczestników lub inne zapisy związane z produktami i rezultatami są spójne z informacjami przedłożonymi Komisji oraz czy wymagana dokumentacja potwierdzająca dowodzi, że ścieżka audytu jest właściwa zgodnie z art. 25 rozporządzenia nr 480/2017 (art. 27 ust. 2 lit. c) rozporządzenia nr Komisji 480/2014) ustalono, że:

W badanych wnioskach o płatność nie wystąpiły wydatki rozliczane wg standardowych stawek jednostkowych lub kwot ryczałtowych.

4. W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wkład publiczny został wypłacony Beneficjentowi zgodnie z art. 132 ust. 1 rozporządzenia (UE) nr 1303/2013 (art. 27 ust. 2 rozporządzenia delegowanego Komisji 480/2014) ustalono, że:

– Beneficjent – Lider konsorcjum złożył wnioski o płatność:

- nr POIR.04.02.00-00-D017/20-006 do Instytucji Wdrażającej 21.10.2021 r. Jest to wniosek refundacyjny, rozliczający zaliczkę oraz sprawozdawczy za okres od 3.07.2021 r. do 30.09.2021 r. Instytucja Wdrażająca zatwierdziła wniosek 12.05.2022 r. oraz poświadczyła kwotę wydatków ogółem: 1.198.074,28 PLN, kwotę wydatków kwalifikowalnych: 1.198.074,28 PLN, kwotę dofinansowania: 844.942,59 PLN oraz kwotę refundacji: 55.626,33 PLN. Refundacja w kwocie 55.626,33 PLN została wypłacona na rachunek bankowy Lidera konsorcjum 25.05.2022 r.;
- nr POIR.04.02.00-00-D017/20-009 do Instytucji Wdrażającej 20.01.2022 r. Jest to wniosek rozliczający zaliczkę i sprawozdawczy za okres od 3.10.2021 r. do 31.12.2021 r. Instytucja Wdrażająca zatwierdziła wniosek 12.05.2022 r. oraz poświadczyła kwotę wydatków ogółem: 1.826.014,25 PLN, kwotę wydatków kwalifikowalnych: 1.797.528,80 PLN oraz kwotę dofinansowania: 1.343.804,07 PLN;
- nr POIR.04.02.00-00-D017/20-011 za okres od 1.01.2022 r. do 2.01.2022 r. do Instytucji Wdrażającej 3.03.2022 r. Jest to wniosek o zaliczkę w wysokości 12.087.839,15 PLN. Instytucja Wdrażająca zatwierdziła wniosek 16.03.2022 r. Zaliczka w kwocie 12.087.839,15 PLN została wypłacona na rachunek bankowy Lidera konsorcjum 29.03.2022 r.

– Dokonane płatności nie były obciążone żadnymi potrąceniami ani opłatami szczególnymi.

III. UWAGI ZGŁOSZONE PRZEZ OSOBY OBECNE PRZY CZYNNOŚCIACH

Uwag nie zgłoszono.

Na tym protokół zakończono.

Protokół został odczytany wszystkim osobom obecnym, biorącym udział w czynnościach.

Protokół sporządzony został w 2 jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden po uprzednim odczytaniu i podpisaniu pozostawiono u Beneficjenta.

	Data	Podpisy
Przedstawiciele Zespołu Audytowego:		
Magdalena Sulewska-Cieślak	27.10.2022	starszy ekspert skarbowy Magdalena Sulewska-Cieślak
Ewa Boratyńska	27.10.2022	główny ekspert skarbowy Ewa Boratyńska
Przedstawiciele Beneficjenta:		
Adam Kubasiński	27.10.2022	Z-ca Dyrektora ds. Finansowych Instytutu Chemii Bioorganicznej Polskiej Akademii Nauk mgr Adam Kubasiński
Renata Wilnicka	27.10.2022	Główna Księgowa Instytutu Chemii Bioorganicznej PAN mgr inż. Renata Wilnicka
Katarzyna Wielentejczyk	27.10.2022	Wielentejczyk
Marcelina Antas	27.10.2022	marcelina antas
Natalia Koralewska	27.10.2022	Koralewska

