

**Informacja pokontrolna w zakresie kontroli
Nr KPOD.07.05-IP.10-0030/23-001**

1	Podstawa prawna kontroli	- Art. 14lh oraz art. 14lt Ustawy z dnia 6 grudnia 2006 r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (tj. Dz. U. z 2025 r. poz. 198); - Wytyczne w zakresie kontroli w ramach planu rozwojowego współfinansowanego ze środków Instrumentu na rzecz Odbudowy i Zwiększania Odporności” Ministra Funduszy i Polityki Regionalnej.
2	Nazwa jednostki kontrolującej	Ministerstwo Zdrowia, IOI – Instytucja odpowiedzialna za realizację inwestycji dla komponentu D. Departament Nadzoru i Kontroli (DNiK)
3	Imiona i Nazwiska osób Kontrolujących	Kierownik: Piotr Trzeźniowski, Małgorzata Gromadka, Adrian Liminowicz
4	Termin kontroli	30.06.2025 r. – 05.09.2025 r. w tym na miejscu: 08.07.2025 r. – 09.07.2025 r.
5	Rodzaj kontroli (kontrola wykonania: w trakcie/na zakończenie)	Kontrola wykonania w trakcie realizacji.
6	Tryb kontroli (w trakcie/ na zakończenie; planowa; doraźna). Kontrola na miejscu/zdalna.	Kontrolna planowana, na miejscu i zdalna.
7	Nazwa jednostki kontrolowanej	Warszawski Uniwersytet Medyczny
8	Adres jednostki kontrolowanej i miejsca, w których przeprowadzono czynności kontrolne ¹	ul. Żwirki i Wigury 61, 02-091 Warszawa, miejsce wykonania kontroli: jw.
9	Nazwa i numer kontrolowanego kamienia milowego	Przedsięwzięcie nr KPOD.07.05-IP.10-0049/23, wartość umowy 5 305 500,00 zł, brak zatwierdzonych wniosków o płatność (kontrola była prowadzona na zaliczce w kwocie 3 501 630,00 zł).
10	Zakres kontroli (obszary, które zostały objęte kontrolą)	1. Zgodność rzeczowa realizacji przedsięwzięcia; 2. Kwalifikowalność poniesionych wydatków i prawidłowość rozliczeń finansowych; 3. Kwalifikowalność uczestników/personelu projektu (jeśli dotyczy); 4. Poprawność udzielania zamówień publicznych i/lub zasady konkurencyjności (jeśli dotyczy); 5. Zgodność z zasadami horyzontalnymi UE, w tym m.in.: zasadą zrównoważonego rozwoju – racjonalnym wykorzystywaniem zasobów naturalnych, zasadą równości szans i niedyskryminacji, zasadą równości szans kobiet i mężczyzn, długoterminowego wpływu na wydajność i odporność gospodarki UE, badaniem w zakresie wystąpienia pomocy publicznej; 6. Zgodność z zasadą „niewyrządzania znaczącej szkody środowisku” (DNSH – „do no significant harm”); 7. Prawidłowość realizacji działań informacyjno-promocyjnych; 8. Archiwizacja dokumentacji i zapewnienie ścieżki audytu.
11	Informacje na temat sposobu wyboru dokumentów do kontroli (należy opisać metodykę doboru próby dokumentacji w poszczególnych zakresach tematycznych oraz podać wielkość próby skontrolowanych dokumentów w przypadku każdego kontrolowanego obszaru)	Kontroli poddano całość przekazanej na dzień przeprowadzenia kontroli, dokumentacji dotyczącej realizacji przedsięwzięcia. W zakresie weryfikacji kwalifikowalności uczestników, kontroli poddano próbę 25 uczestników projektu. Dobór próby w ramach przedsięwzięcia został przeprowadzony zgodnie z załącznikiem 3B do Instrukcji wykonawczych ‘Procesy dotyczące kontroli w ramach Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności DNiK’ (wersja 1.1. maj 2024), tj.: z populacji 125 uczestników (studentów) wylosowano próbę 25 osób (20 % populacji). Kontrolą objęto nw. dokumenty: - Umowę nr KPOD.07.05-IP.10-0049/23/KPO/1210/2024/32 o objęcie przedsięwzięcia wsparciem z dnia 13.08.2024 z załącznikami; - Wniosek o objęcie przedsięwzięcia wsparciem KPOD.07.05-IP.10-0049/23 wraz z załącznikami, w tym pełnomocnictwo, - Akt stwierdzający powołanie rektora, - Oświadczenie z 11.12.2023 r. o braku negatywnej oceny jakości kształcenia przeprowadzonej przez PKA, - Oświadczenie z 11.12.2023 r. o braku postawienia uczelni w stan likwidacji, - Oświadczenie z 7.12.2023 r. o braku wykluczenia z możliwości ubiegania się o wsparcie na podst. Art. 207 UFinPub, - Oświadczenie z 11.12.2023 r. w zakresie braku podwójnego finansowania oraz

¹ O ile są różne

	Regulamin przyznawania stypendiów z dnia 10.01.2024 r. - Oświadczenia beneficjenta w zakresie: - z dnia 07.07.2025 r. - nie zidentyfikowano przypadków konfliktu interesów, korupcji, nadużyć finansowych oraz podwójnego finansowania, - z dnia 01.07.2025 r. realizacji przedsięwzięcia zgodnie z zasadami horyzontalnymi, w tym zgodnie z zasadą równości szans i niedyskryminacji, zasadą równości szans kobiet i mężczyzn oraz osób niepełnosprawnych, - z dnia 07.07.2025 w zakresie braku podwójnego finansowania, - z dnia 07.07.2025 r. o braku kontroli innych niż IOI MZ, - z dnia 07.07.2025 r. o braku postawienia uczelni w stan likwidacji, - z dnia 08.07.2025 r. - potwierdzające zgodność z zasadą DNSH, - z dnia 08.07.2025 r. o braku powiązań pracowników administracyjnych, - z dnia 07.07.2025 r. dotyczące miejsca przechowywania dokumentacji projektowej, - z dnia 07.07.2025 r. dotyczące zgodności realizacji przedsięwzięcia z zasadami horyzontalnymi Unii Europejskiej w ramach Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności, - z dnia 07.07.2025 r. dotyczące (braku) negatywnej oceny jakości kształcenia przez Polską Komisję Akredytacyjną, - z dnia 07.07.2025 r. w zakresie uprawnienia do ubiegania się o wsparcie w ramach Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności, - z dnia 08.07.2025 r. o braku zmian w Regulaminie przyznawania stypendiów, - z dnia 08.07.2025 r. odnośnie podjętych działań informacyjnych i promocyjnych, - wnioski o płatność: KPOD.07.05-IP.10-0049/23-001-01(zatwierdzony), KPOD.07.05-IP.10-0049/23-002-01 (zatwierdzony), KPOD.07.05-IP.10-0049/23-003-04 (W trakcie oceny), KPOD.07.05-IP.10-0049/23-004-02 (W trakcie oceny), KPOD.07.05-IP.10-0049/23-005-01 (Złożony), KPOD.07.05-IP.10-0049/23-006-01(Złożony), - oraz Zestawienie do rozliczenia WOP_01.2025_KPO02_poprawione (wersja z dnia 31.03.2025) – wykaz 125 studentów otrzymujących stypendium, - Regulamin przyznawania stypendiów w ramach programu Ministerstwa Zdrowia „system zachęt do podejmowania i kontynuowania studiów na wybranych kierunkach medycznych oraz podjęcia zatrudnienia w zawodzie na lata 2022-2026” I Edycja, rok akademicki 2022/2023 Działanie 1. Stypendia dla studentów kierunku lekarskiego, lekarsko-dentystycznego, analityka medyczna, fizjoterapia oraz farmacja. Działanie 2. Stypendia dla studentów kierunku pielęgniarstwo, położnictwo oraz ratownictwo medyczne – stanowiący załącznik do Zarządzenia nr 2/2024 Rektora z 10 stycznia 2024 r., - WB zwrot stypendiów Rektora – dot. wylosowanej próby studentów, - zestawienie liczba studentów GUS 2021-2022, 2022-2023, - korespondencja mailowa z uczestnikami przedsięwzięcia – informacja o zakwalifikowaniu do uzyskania stypendium w ramach KPO i konieczności zwrotu stypendiów Rektora (na próbie), - Listy najlepszych kandydatów/studentów, na podstawie listy rankingowej przyjąć na studia w semestrze zimowym roku akademickiego 2022/2023, w liczbie odpowiadającej 25,26% dla kierunku pielęgniarstwo, - Lista najlepszych kandydatów/studentów, na podstawie listy rankingowej przyjąć na studia w semestrze zimowym roku akademickiego 2022/2023, w liczbie odpowiadającej 25,26% dla kierunku położnictwo, - Lista najlepszych kandydatów/studentów, na podstawie listy rankingowej przyjąć na studia którzy rozpoczęli studia w semestrze zimowym roku akademickiego 2022/2023, w liczbie odpowiadającej 25,26% dla kierunku położnictwo, - formularze zgłoszeniowe do projektu – wg próby, - decyzje o przyznaniu stypendium (wraz z zobowiązaniem do zwrotu stypendium rektora - w wybranych przypadkach) – wg próby, - umowy z uczestnikami – wg próby, - Zarządzenie nr 164/2024 Rektora Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego z dnia 12 września 2024 r. w sprawie wprowadzenia: Zasad polityki rachunkowości Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego, - Załącznik do Zarządzenia nr 164/2024 Rektora Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego z dnia 12 września 2024 r. Zasady (Polityka) Rachunkowości i
--	---



	zakładowy plan kont Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego, - Zarządzenie nr 48/2018 Rektora Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego z dnia 23 maja 2018 r. w sprawie ochrony danych osobowych przetwarzanych w Warszawskim Uniwersytecie Medycznym, - Polityka bezpieczeństwa informacji - Załącznik nr 1 do Zarządzenie nr 48/2018 Rektora Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego, - Regulamin organizacji przetwarzania danych osobowych - Załącznik nr 2 do Zarządzenie nr 48/2018 Rektora Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego - - Instrukcja zarządzania systemem informatycznym służącym do przetwarzania danych osobowych - Załącznik nr 3 do Zarządzenie nr 48/2018 Rektora Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego - Instrukcja postępowania w sytuacji stwierdzenia przypadków naruszenia bezpieczeństwa informatycznego w Warszawskim Uniwersytecie Medycznym - Załącznik nr 5 do Zarządzenie nr 48/2018 Rektora Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego, - Zarządzenie nr 4/2007 Rektora Akademii Medycznej w Warszawie z dnia 17 stycznia 2007 r. w sprawie wprowadzenia Instrukcji Kancelaryjnej oraz Instrukcji o organizacji i zakresie działania Archiwum Akademii Medycznej w Warszawie, - Instrukcja Kancelaryjna - Załącznik nr 1 do Zarządzenie nr 4/2007 Rektora Akademii Medycznej w Warszawie z dnia 17 stycznia 2007 r., - Jednolity Rzeczowy Wykaz Akt Akademii Medycznej - Załącznik nr 2 do Instrukcji kancelaryjnej, - Zarządzenie nr 86/2023 z dnia 06.04.2023 r. Rektora Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego w sprawie wprowadzenia Planu na rzecz równych szans dla Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego na lata 2022-2024, - Plan na rzecz równych szans Warszawski Uniwersytet Medyczny 2022-2024, - Zarządzenie nr 90/2018 Rektora Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego z dnia 27 sierpnia 2018 r. w sprawie wprowadzenia Zasad postępowania w sytuacji korupcjogennej i powstania nadużyć finansowych w Warszawskim Uniwersytecie Medycznym (z załącznikami: Zasady postępowania w sytuacji korupcjogennej i powstania nadużyć finansowych w WUM, Oświadczenie), - Upoważnienie do przetwarzania danych osobowych z dnia 5 lutego 2024 dla Pana Adriana Ptasieńskiego podpisany przez Prorektora ds. Personalnych i Organizacyjnych, - Upoważnienie do przetwarzania danych osobowych z dnia 11 grudnia 2020 dla Pani Anny Serzysko-Dąbrowskiej podpisany przez Prorektora ds. Personalnych i Organizacyjnych, - Ewidencja osób upoważnionych do przetwarzania danych osobowych w tradycyjnych zbiorach danych i w systemach informatycznych w Warszawskim Uniwersytecie Medycznym dla projektu „Objęcie wsparciem ze środków Planu rozwojowego, działania w postaci stypendiów dla studentów kierunku pielęgniarstwo, położnictwo oraz ratownictwo medyczne. Edycja 1, rok akademicki 2022/2023”, - Wykaz budynków i pomieszczeń, w których są przetwarzane dane osobowe w Warszawskim Uniwersytecie Medycznym dla projektu „Objęcie wsparciem ze środków Planu rozwojowego, działania w postaci stypendiów dla studentów kierunku pielęgniarstwo, położnictwo oraz ratownictwo medyczne. Edycja 1, rok akademicki 2022/2023”, - Lista wypłat nr 1/2024 z dnia 10.12.2024 - Kierunek: Położnictwo - Lista wypłat nr 2/2024 z dnia 10.12.2024 - Kierunek: Ratownictwo medyczne - Lista wypłat nr 3/2024 z dnia 10.12.2024 - Kierunek: Pielęgniarstwo - Lista wypłat nr 4/2024 z dnia 20.01.2025r. - Kierunek: Pielęgniarstwo - Lista wypłat nr 5/2024 z dnia 20.01.2025r. - Kierunek: Położnictwo - Lista wypłat nr 6/2024 z dnia 20.01.2025r. - Kierunek: Ratownictwo medyczne - Lista wypłat nr 7/2024 z dnia 20.01.2025r. - Kierunek: Pielęgniarstwo - Lista wypłat nr 8/2024 z dnia 20.01.2025r. - Kierunek: Położnictwo - Lista wypłat nr 9/2024 z dnia 20.01.2025r. - Kierunek: Ratownictwo medyczne - Lista transakcji z 13 grudnia 2024 z rachunku bankowego 87 1160 2202 0000 0006 1899 1934 - obciążenie rachunku na kwotę 1 687 500,00 zł dla 125 studentów po 13 500,00 zł - historia transakcji z rachunku 87 1160 2202 0000 0006 1899 1934 za okres od 2024-10-31 do 2025-01-29,
--	---



		- wyciągi bankowe z rachunku 87 1160 2202 0000 0006 1899 1934 od dnia 31.10.2024 do dnia 29.01.2025 r., - zestawienie zapisów na kontach: 133-003-8991934 259-029-9-APU_-KPO2_ 548-007-9-APU_-KPO2_-418.013 748-007-9-APU_-KPO2_ 749-007-9-APU_-KPO2_ 990-RF- KPO2_-WUM-001_-01_-X - Wyjaśnienie w sprawie zawierania umów stypendialnych na jeden rok akademicki ze studentami uprawnionymi do otrzymywania świadczenia stypendialnego z dnia 08.07.2025 r. - pismo z DRKM do WUM o znaku RKN.9020.27.2023.AG z dnia 19 stycznia 2024 r.
12	Ustalenia kontroli:	
1.	Na podstawie badanej próby potwierdzono zgodność rzeczową realizacji przedsięwzięcia. Przedsięwzięcie polega na udzieleniu wsparcia w postaci stypendiów dla studentów kierunków: Pielęgniarstwo, Położnictwo, Ratownictwo Medyczne na 1, 2 i 3 roku studiów, którzy rozpoczęli naukę w semestrze zimowym roku akademickiego 2022/23. Wsparcie udzielane jest w ramach Działania 2 Systemu zachęt. Zadanie dotyczy wsparcia, które będzie wypłacane przez okres 3 lat, w każdym roku przez okres 9 miesięcy roku akademickiego tj. od października do czerwca. W okresie objętym badaniem, na podstawie wylosowanej próby, wykazano że zakwalifikowanym stypendystom wypłacono środki finansowe w wysokości 1 687 500,00 zł. W ramach wylosowanej próby: 1. Na podstawie wniosku zaliczkowego KPOD.07.05-IP.10-0049/23-001, wypłacono zaliczkę w kwocie 3 501 630,00 zł. Środki wypłacone w ramach zaliczki były przechowywane na rachunku nieoprocentowanym. Niewykorzystaną część zaliczki w kwocie 752 880,00 zł zwrócono. 2. Potwierdzono kwalifikowalność poniesionych wydatków i prawidłowość rozliczeń finansowych. 3. Potwierdzono kwalifikowalność jednostki kontrolowanej do realizacji przedsięwzięcia oraz uczestników projektu. 4. Poprawność udzielania zamówień publicznych i/lub zasady konkurencyjności – nie dotyczy. 5. Potwierdzono zgodność z zasadami horyzontalnymi UE, w tym w szczególności: zasadą równości szans i niedyskryminacji, zasadą równości szans kobiet i mężczyzn oraz występowania pomocy publicznej. Przedsięwzięcie nie stanowi pomocy publicznej. 6. Zgodność z zasadą „niewyrządzania znaczącej szkody środowisku” (DNSH – „do no significant harm”) – nie dotyczy (dokonano również analizy oświadczenia kontrolowanej jednostki w tym zakresie). 7. Potwierdzono prawidłowość realizacji działań informacyjno-promocyjnych. 8. Potwierdzono prawidłowość przechowywania dokumentacji projektowej i zapewnienie ścieżki audytu.	
13	Stwierdzone uchybienia/ nieprawidłowości (w tym poważne nieprawidłowości) 1. Instrukcja Kancelaryjna będąca załącznikiem nr 1 do Zarządzenie nr 4/2007 Rektora Akademii Medycznej w Warszawie z dnia 17 stycznia 2007 r. w sprawie wprowadzenia Instrukcji Kancelaryjnej oraz Instrukcji o organizacji i zakresie działania Archiwum Akademii Medycznej w Warszawie nie reguluje zasad wytwarzania dokumentów elektronicznych oraz ich obiegu. Brak regulacji w tym zakresie ma miejsce w stanie funkcjonowania dokumentów elektronicznych wraz z podpisami, obsługiwania e-puapu czy e-doręczeń. W ramach badanej próby w jednym przypadku zawarto umowę w formie dokumentu elektronicznego. Część zarządzeń Rektora jest wydawana w formie elektronicznej. 2. Zarządzenie nr 90/2018 Rektora Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego z dnia 27 sierpnia 2018 r. w sprawie wprowadzenia Zasad postępowania w sytuacji korupcyjnej i powstania nadużyć finansowych w Warszawskim Uniwersytecie Medycznym (z załącznikami: Zasady postępowania w sytuacji korupcyjnej i powstania nadużyć finansowych w WUM), zakładają przekazanie zgłoszenia zdarzenia korupcyjnego do rąk Rektora. Rektor wyznacza zespół, którego zadaniem jest ustalenie stanu faktycznego. Uczelnia nie zapewnia powołania stałego zespołu, którego obowiązkiem będzie badanie zgłoszeń w zakresie potencjalnych nadużyć. Zapisy Załącznika do zarządzenia nr 90/2018 Rektora WUM z dnia 27 sierpnia 2018 r. stoją w sprzeczności z Wewnętrzną procedurą zgłaszania informacji o naruszeniach prawa i podejmowania działań następczych w Warszawskim Uniwersytecie Medycznym będącej Załącznikiem nr 1 do zarządzenia 14/2025 Rektora WUM z dnia 23.01.2025 r. (dostępna na stronie internetowej uczelni pod linkiem: https://www.wum.edu.pl/sygnalisci). Różnice polegają np. w zakresie zasad powoływania i funkcjonowania zespołu ds. naruszeń prawa, procedury zgłaszania nadużycia i zakresu jego informacji, prowadzeniu rejestru zgłoszeń. Zarządzenie nr 90/2018 Rektora WUM z dnia 27 sierpnia 2018 nie zawiera istotnych informacji takich jak definicje pojęć korupcji(w zakresie zgodności z ustawą o CBA), konfliktu interesów(w zakresie zgodności z Rozporządzeniem 2024/2509 w sprawie zasad finansowych mających zastosowanie do budżetu ogólnego Unii, w tym stosownych oświadczeń oraz procedur ich badania), oszustwa, korzyści majątkowej, korzyści osobistej. Zasady pozwalają pracownikom WUM na „zwyczajowe” przyjęcie prezentu w postaci kwiatów i wyrobów cukierniczych. Pozostawienie przyzwolenia na przyjmowanie „zwyczajowych” prezentów może rodzić zjawiska niepożądane w tym korupcyjne oraz może przyczyniać się utrwalania zachowań korupcyjnych oraz ich akceptacji w polskim społeczeństwie. W zakresie weryfikowania powiązań osobowych i ryzyka działań niepożądanych w ramach badanej próby nie wykryto możliwych	



	nieprawidłowości. Niemniej, przyjęta przez Uczelnię zakres oświadczenie o braku powiązań jest w ocenie Zespołu Kontrolnego niewystarczające. Należy wdrożyć obowiązek weryfikowania powiązań osobowych, ustanowić wzory oświadczeń o braku powiązań oraz procedury ich weryfikacji, tak aby w pełni unikać konfliktu interesów zgodnie z art. 61 ROZPORZĄDZENIA PARLAMENTU EUROPEJSKIEGO I RADY (UE, Euratom) 2024/2509 z dnia 23 września 2024 r. w sprawie zasad finansowych mających zastosowanie do budżetu ogólnego Unii. 3. Uczelnia w ramach systemu zachęt zawierała ze stypendystami do 3 umów, po jednej na każdy rok akademicki, zamiast jednej umowy na cały cykl kształcenia (tj. 3 lata). Trzy letni okres realizacji przedsięwzięcia wynika z § 2 ust. 1 Umowy o objęcie wsparciem, a zawieranie umowy na każdy rok akademicki z osobną godzi w jeden z podstawowych celów programu jakim jest zachęcenie do podejmowania i kontynuowania studiów na wybranych kierunkach medycznych. Ponadto, Uczelnia pismem Departamentu Rozwoju Kadr Medycznych z dnia 19 stycznia 2024 r o znaku RKN.9020.27.2023.AG była informowana o zasadności zmian w Regulaminie w zakresie wdrożenia umów na okres 3 lat. Ponadto, we wniosku o objęcie wsparciem OOW zawarł w opisie projektu poniższą informację: „<i>Stypendium będzie obejmowało okres 9 miesięcy każdego roku akademickiego (od października do czerwca włącznie przez okres 3 lat. Na kierunkach objętych wsparciem (studia licencjackie trwające 3 lata) stypendia będą przyznawane na cały cykl kształcenia w ramach Działania 2.</i>” W świetle powyższego zastosowanie umów rocznych stanowi naruszenie § 4 ust. 2 pkt. 1 Umowy nr KPOD.07.05-IP.10-0049/23/KPO/1210/2024/32. 4. Kontrola wykazała wysokie ryzyko niezrealizowania wskaźnika. Umowa dotyczy objęcia stypendiami 131 studentów, Uczelnia wypłaciła środki finansowe 125 studentom (2022/2023 – w czasie prowadzenia kontroli trwa procedura aneksowania wskaźnika do poziomu 125 osób - WUM złożył zgodnie z zaleceniem MZ DRKM z dnia 23 lipca 2025 (RKK.905.26.2025.DZS) aktualizację załącznika nr 5 do umowy, zmieniając wartość docelową wskaźnika na 125). W roku akademickim 2023/2024 stypendystów było 56. W ostatnim tj. 2024/2025 do wypłaty stypendiów zakwalifikowało się 52 osoby. Zgodnie z załącznikiem do Decyzji Wykonawczej Rady zmieniającej decyzję wykonawczą z dnia 17 czerwca 2022 r. w sprawie zatwierdzenia oceny planu odbudowy i zwiększania odporności Polski wskaźnik D30G zostanie osiągnięty zgodnie z przytoczonym tekstem: „25 400 studentów i absolwentów otrzyma wsparcie w oparciu o „system zachęt do podejmowania i kontynuowania studiów na wybranych kierunkach medycznych poprzez stypendia, finansowanie studiów i mentoring” w co najmniej jednej z poniższych form: – stypendium za ukończenie trzyletniego cyklu studiów, współfinansowanie ukończenia pierwszego cyklu studiów lub przydzielenie mentora studentom pielęgniarstwa, położnictwa i ratownictwa medycznego lub – przydzielenie mentora absolwentom pielęgniarstwa, położnictwa i ratownictwa medycznego lub – stypendium za ukończenie trzyletniego okresu studiów dla studentów kierunków medycyny, stomatologii, analityki medycznej, fizjoterapii i farmacji. 4 400 studentów skorzysta ze współfinansowania studiów w trybie określonym powyżej. 6 000 studentów skorzysta ze stypendium w trybie określonym powyżej. Co najmniej 15 000 studentów lub absolwentów zostanie przydzielony mentor w trybie określonym powyżej”. Oznacza to, że wskaźnik należy obliczać na zakończenie wypłat, tj. po trzyletnim okresie wypłacania stypendium. Ponieważ uczelnia w ostatnim roku tego okresu zakwalifikowała do wypłaty 52 osoby z 131 (125 w sytuacji wejścia w życie aneksu) zakontraktowanych istnieje bardzo wysokie ryzyko niezrealizowania wskaźnika. Należy zaznaczyć, że zgodnie z załącznikiem do Rozporządzenia Delegowanego Komisji (UE 2021/2106 z dnia 18 września 2021 r. w lp. 10 tabeli <i>Uczestnicy są liczeni w momencie rozpoczęcia edukacji lub szkolenia</i>. Ponadto, obecnie trwają prace nad zmianami w załączniku do Decyzji Wykonawczej Rady zmieniającej decyzję wykonawczą z dnia 17 czerwca 2022 r. w sprawie zatwierdzenia oceny planu odbudowy i zwiększania odporności Polski. Stopień realizacji wskaźnika będzie ostatecznie badany na etapie końcowego wniosku o płatność.	
14	Ocena	Na podstawie badanej próby potwierdzono prawidłowość realizacji przedsięwzięcia na dzień 05.09.2025 r. zgodnie z załącznikami wymienionymi w pkt 12. z zastrzeżeniami opisanymi w pkt 13.
15	Zalecenia pokontrolne ²	1. Rekomendacje zmierzające do usunięcia stwierdzonych uchybień i nieprawidłowości oraz mające na celu uniknięcie podobnych błędów w przyszłości: a) Podjęcie działań celem aktualizacji Instrukcji Kancelaryjnej WUM do wymogów Ustawy z dnia 18 listopada 2020 r. o doręczeniach elektronicznych oraz do wytwarzania, obrotu, archiwizacji dokumentów elektronicznych w tym elektronicznego zarządzania dokumentacją. b) Podjęcie działań celem wprowadzenia zmian lub zmiany Zarządzenie nr 90/2018 Rektora Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego z dnia 27 sierpnia 2018 r. w sprawie wprowadzenia Zasad postępowania w sytuacji korupcyjnej i powstania nadużyć finansowych w Warszawskim Uniwersytecie Medycznym (z załącznikami: Zasady postępowania w sytuacji korupcyjnej i powstania nadużyć finansowych w WUM) poprzez wdrożenie podstawowych definicji tj. <i>korupcji, konfliktu interesów, oszustwa, korzyści majątkowej, korzyści osobistej</i>. Należy usunąć zapis pozwalający na „zwyczajowe” przyjęcie prezentu w postaci kwiatów i wyrobów cukierniczych. c) Należy wdrożyć obowiązek weryfikowania powiązań osobowych, ustanowić wzory oświadczeń o braku powiązań oraz procedury ich weryfikacji, tak aby w pełni unikać konfliktu interesów zgodnie z art. 61 ROZPORZĄDZENIA PARLAMENTU EUROPEJSKIEGO I RADY (UE, Euratom) 2024/2509 z dnia 23 września 2024 r. w sprawie zasad finansowych mających zastosowanie do budżetu ogólnego Unii d) W przyszłych naborach w ramach systemu zachęt należy wdrożyć umowy na okres 3 lat, z możliwością rozwiązania w okoliczności spełnienia się warunków wykluczających z uczestnictwa w programie; e) Należy podjąć wraz z Departamentem Rozwoju Kadr Medycznych ścisłą współpracę celem wyeliminowania zagrożenia nierealizowania wskaźnika, w tym wypracowanie jednolitych zasad liczenia i definiowania wskaźnika i stopnia jego realizacji. 2. Termin na przekazanie informacji o wdrożeniu zaleceń pokontrolnych: a) W terminie 14 dni od dnia przyjęcia informacji pokontrolnej należy przedstawić informację dot. podjętych działań celem realizacji rekomendacji.
216	Data sporządzenia Informacji pokontrolnej Jeśli dotyczy	
	15.09.2025 r.	



Pouczenie:

Na podstawie art. 27 ustawy z dnia 20 maja 2022 r. o zasadach realizacji zadań finansowych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021–2027 (Dz. U. z 2022 r. poz. 1079, z późn. zm.):

ust. 2. Podmiot kontrolowany ma prawo do zgłoszenia, na piśmie utrwalonym w postaci elektronicznej lub w postaci papierowej, w terminie 14 dni od dnia doręczenia mu informacji pokontrolnej, podpisanych, umotywowanych zastrzeżeń do tej informacji;

ust. 3. Termin, o którym mowa w ust. 2, może być przedłużony przez instytucję kontrolującą na czas oznaczony, na wniosek podmiotu kontrolowanego, złożony przed upływem terminu zgłoszenia zastrzeżeń. Jeżeli do informacji pokontrolnej nie zgłoszono zastrzeżeń, ostatecznej informacji pokontrolnej nie sporządza się.

Lp.	Imię i Nazwisko	Podpis	Data
1.	Piotr Trzeźniowski Kierownik zespołu kontrolującego	Dokument podpisany elektronicznie	Zgodna z podpisem elektronicznym
2.	Małgorzata Gromadka Członek zespołu kontrolującego	Dokument podpisany elektronicznie	Zgodna z podpisem elektronicznym
3.	Adrian Liminowicz Członek zespołu kontrolującego	Nieobecność usprawiedliwiona	Nieobecność usprawiedliwiona

(Data i podpisy zespołu kontrolującego, w tym kierownika zespołu kontrolującego)

Zatwierdzam:

Z up. Ministra Zdrowia

Ernest Bober

Dyrektor Departamentu Nadzoru i Kontroli

Podpisano elektronicznie. Data zgodna z podpisem elektronicznym