

**Informacja pokontrolna w zakresie kontroli
nr KPOD.07.05-IP.10-0106/25-001**

1	Podstawa prawna kontroli	- art. 14lh oraz art. 14lu ustawy z dnia 6 grudnia 2006 r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (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	Małgorzata Gromadka, Longina Balcerczyk
4	Termin kontroli	08.07-20.08.2026 (ostatni przekazany dokument 13.08.2026 r.)
5	Rodzaj kontroli (kontrola wykonania: w trakcie/na zakończenie)	Kontrola wykonania na zakończenie realizacji
6	Tryb kontroli (w trakcie/na zakończenie; planowa; doraźna). Kontrola na miejscu/zdalna.	Kontrola planowa – zdalna, na zakończenie
7	Nazwa jednostki kontrolowanej	Akademia Nauk Stosowanych im. Prof. Edwarda Lipińskiego w Kielcach
8	Adres jednostki kontrolowanej i miejsca, w których przeprowadzono czynności kontrolne ¹	25-734 Kielce, ul. Jagiellońska 109A Kontrola zdalna.
9	Nazwa i numer kontrolowanej inwestycji/przedsięwzięcia oraz wartość umowy/wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli	Przedsięwzięcie nr KPOD.07.05-IP.10-0106/25 pn. „Objęcie wsparciem ze środków Planu rozwojowego Przedsięwzięcia w postaci bezzwrotnego wsparcia dla studentów kierunku pielęgniarstwo, położnictwo oraz ratownictwo medyczne Edycja 2, cykl od roku akademickiego 2023/2024 do 2025/2026”, Maksymalna kwota wsparcia (wydatki kwalifikowalne) 2 293 767,00 zł (aneks nr 1) koszty bezpośrednie 2 184 540,00 zł koszty pośrednie 109 227,00 zł Wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli: 1 306 727,10 zł Wartość wydatków zadeklarowana w końcowym wniosku o płatność: 987 039,90 zł Wydatki zbadano na próbie 24,31%, łącznie 557 727,00 zł wydatków kwalifikowanych z 2 293 767,00 zł, w tym 448 500,00 zł kosztów bezpośrednich oraz 109 227,00 zł kosztów pośrednich.
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) oraz pomocy publicznej (jeśli dotyczy); 5. Zgodność z przepisami dotyczącymi udzielania pomocy publicznej/pomocy de minimis (jeśli dotyczy); 6. Stosowanie mechanizmów zapewniających przeciwdziałanie

¹ O ile są różne

		podwójnemu finansowaniu wydatków; 7. 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; 8. Zgodność z zasadą „niewyrządzania znaczącej szkody środowisku” (DNSH – „Do No Significant Harm”); 9. Prawidłowość realizacji działań informacyjno-promocyjnych; 10. 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)	W zakresie weryfikacji kwalifikowalności uczestników, kontroli poddano próbę 23 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 114 studentów wylosowano próbę wg metodologii: 20% populacji tj. 23 osoby. W trakcie kontroli na zakończenie ZK przeprowadził weryfikację wydatków na wylosowanej próbie studentów (wypłata dopłat edukacyjnych w całym okresie realizacji przedsięwzięcia tj. 6 500,00 zł x 3 lata co daje 19 500,00 zł x 23 osoby oraz kosztów pośrednich w kwocie 109 227,00 zł z 2 293 767,00 zł wydatków w projekcie). Zgodnie z metodologią próba stanowi co najmniej 20% wydatków. W ramach przeprowadzonej kontroli zweryfikowano 24,31 % wydatków kwalifikowanych poniesionych w ramach umowy. Zbadane wydatki bezpośrednie zamieszczono w tabeli poniżej: <table><tr><th>Lp.</th><th>Imię i nazwisko studenta</th><th>Kierunek studiów</th><th>Razem wypłata dla studenta</th></tr><tr><td>2</td><td>dane zanonimizowane</td><td>Pielęgniarstwo</td><td>19 500,00</td></tr><tr><td>3</td><td>dane zanonimizowane</td><td>Pielęgniarstwo</td><td>19 500,00</td></tr><tr><td>8</td><td>dane zanonimizowane</td><td>Pielęgniarstwo</td><td>19 500,00</td></tr><tr><td>10</td><td>dane zanonimizowane</td><td>Pielęgniarstwo</td><td>19 500,00</td></tr><tr><td>13</td><td>dane zanonimizowane</td><td>Pielęgniarstwo</td><td>19 500,00</td></tr><tr><td>19</td><td>dane zanonimizowane</td><td>Pielęgniarstwo</td><td>19 500,00</td></tr><tr><td>22</td><td>dane zanonimizowane</td><td>Pielęgniarstwo</td><td>19 500,00</td></tr><tr><td>27</td><td>dane zanonimizowane</td><td>Pielęgniarstwo</td><td>19 500,00</td></tr><tr><td>29</td><td>dane zanonimizowane</td><td>Pielęgniarstwo</td><td>19 500,00</td></tr><tr><td>31</td><td>dane zanonimizowane</td><td>Pielęgniarstwo</td><td>19 500,00</td></tr><tr><td>35</td><td>dane zanonimizowane</td><td>Pielęgniarstwo</td><td>19 500,00</td></tr><tr><td>41</td><td>dane zanonimizowane</td><td>Pielęgniarstwo</td><td>19 500,00</td></tr></table>	Lp.	Imię i nazwisko studenta	Kierunek studiów	Razem wypłata dla studenta	2	dane zanonimizowane	Pielęgniarstwo	19 500,00	3	dane zanonimizowane	Pielęgniarstwo	19 500,00	8	dane zanonimizowane	Pielęgniarstwo	19 500,00	10	dane zanonimizowane	Pielęgniarstwo	19 500,00	13	dane zanonimizowane	Pielęgniarstwo	19 500,00	19	dane zanonimizowane	Pielęgniarstwo	19 500,00	22	dane zanonimizowane	Pielęgniarstwo	19 500,00	27	dane zanonimizowane	Pielęgniarstwo	19 500,00	29	dane zanonimizowane	Pielęgniarstwo	19 500,00	31	dane zanonimizowane	Pielęgniarstwo	19 500,00	35	dane zanonimizowane	Pielęgniarstwo	19 500,00	41	dane zanonimizowane	Pielęgniarstwo	19 500,00
Lp.	Imię i nazwisko studenta	Kierunek studiów	Razem wypłata dla studenta																																																			
2	dane zanonimizowane	Pielęgniarstwo	19 500,00																																																			
3	dane zanonimizowane	Pielęgniarstwo	19 500,00																																																			
8	dane zanonimizowane	Pielęgniarstwo	19 500,00																																																			
10	dane zanonimizowane	Pielęgniarstwo	19 500,00																																																			
13	dane zanonimizowane	Pielęgniarstwo	19 500,00																																																			
19	dane zanonimizowane	Pielęgniarstwo	19 500,00																																																			
22	dane zanonimizowane	Pielęgniarstwo	19 500,00																																																			
27	dane zanonimizowane	Pielęgniarstwo	19 500,00																																																			
29	dane zanonimizowane	Pielęgniarstwo	19 500,00																																																			
31	dane zanonimizowane	Pielęgniarstwo	19 500,00																																																			
35	dane zanonimizowane	Pielęgniarstwo	19 500,00																																																			
41	dane zanonimizowane	Pielęgniarstwo	19 500,00																																																			

42	dane zanonimizowane	Pielęgniarstwo	19 500,00
	dane zanonimizowane	Pielęgniarstwo	19 500,00
	dane zanonimizowane	Pielęgniarstwo	19 500,00
	dane zanonimizowane	Pielęgniarstwo	19 500,00
	dane zanonimizowane	Pielęgniarstwo	19 500,00
	dane zanonimizowane	Pielęgniarstwo	19 500,00
	dane zanonimizowane	Pielęgniarstwo	19 500,00
	dane zanonimizowane	Pielęgniarstwo	19 500,00
	dane zanonimizowane	Pielęgniarstwo	19 500,00
	dane zanonimizowane	Pielęgniarstwo	19 500,00
	dane zanonimizowane	Pielęgniarstwo	19 500,00
	dane zanonimizowane	Pielęgniarstwo	19 500,00
	dane zanonimizowane	Pielęgniarstwo	19 500,00
	dane zanonimizowane	Pielęgniarstwo	19 500,00
	dane zanonimizowane	Pielęgniarstwo	19 500,00
Razem wpłacone czesne 2023-2026			448 500,00
Kontrolą objęto nw. dokumenty: - Umowa nr KPOD.07.05-IP.10-0106/25/KPO/2156/2026/317 pn. Objęcie wsparciem ze środków Planu rozwojowego Przedsięwzięcia w postaci bezzwrotnego wsparcia dla studentów kierunku pielęgniarstwo, położnictwo oraz ratownictwo medyczne Edycja 2, cykl od roku akademickiego 2023/2024 do 2025/2026, z dnia 01.04.2026 - Aneks nr 1 do Umowa nr KPO KPOD.07.05-IP.10-0106/25/KPO/2156/2026/317 z dnia 27.05.2026 - Wniosek o objęcie przedsięwzięcia wsparciem KPOD.07.05-IP.10-0106/25; - Oświadczenia beneficjenta: - z dnia 09.07.2026 w sprawie kontroli prowadzonych przez inne podmioty niż IOI KPO MZ; - z dnia 09.07.2026 o braku postawienia uczelni w stan likwidacji; - z dnia 09.07.2026 w zakresie realizowania Przedsięwzięcia zgodnie z zasadami horyzontalnymi UE odnoszącymi się do realizacji KPO; - z dnia 09.07.2026 o niezidentyfikowaniu w procesie realizacji przedsięwzięcia przypadków konfliktu interesów, przypadków korupcji, nadużyć finansowych, podwójnego finansowania; - z dnia 09.07.2026 w zakresie braku podwójnego finansowania, - z dnia 09.07.2026 dot. podjętych działań w zakresie informacji i promocji - z dnia 09.07.2026 dot. dotyczące miejsca przechowywania dokumentacji projektowej - z dnia 09.07.2026 o braku negatywnej oceny jakości kształcenia przeprowadzonej przez Polską Komisję Akredytacyjną; - z dnia 09.07.2026 w zakresie uprawnienia do ubiegania się o wsparcie			

		- z dnia 20.07.2026 dot. potwierdzenia, że studenci uczestniczący w przedsięwzięciu nie korzystają równocześnie z innego wsparcia finansowanego ze środków Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności, które skutkowałoby podwójnym finansowaniem tych samych kosztów. - z dnia 20.07.2026 dot. kwoty do wypłat studentom - z dnia 20.07.2026 dot. wysokości opłat pobieranych od studentów - z dnia 03.08.2026 o realizacji wskaźników rezultatu w ramach projektu - z dnia 04.08.2026 działalność statutowa o charakterze non-profit - z dnia 13.08.2026 dotyczące składania sprawozdań finansowych - z dnia 04.08.2026 o kosztach pośrednich - wyjaśnienie z dnia 04.08.2026 dotyczące opisu ewidencjonowania w księgach transakcji związanych z projektem oraz o sposobie ewidencjonowania kosztów pośrednich - wnioski o płatność: - KPOD.07.05-IP.10-0106/25-001-01 Zaliczkowy, za okres 01.10.2023 do 15.04.2026, złożony 16.04.2026 (zatwierdzony) - KPOD.07.05-IP.10-0106/25-002-01 Rozliczający zaliczkę, Zaliczkowy, Sprawozdawczy za okres 16.04.2026 do 29.05.2026, złożony 01.06.2026 (zatwierdzony) - KPOD.07.05-IP.10-0106/25-003-02 Rozliczający zaliczkę, Sprawozdawczy, Końcowy, za okres 30.05.2026 do 24.06.2026 złożony 24.06.2026 (złożony). - Wyciągi Bankowe od 2026/001 (od dnia 07.05.2026) do 2026/005 (do dnia 16.06.2026) - Zarządzenie nr 2/2023 z dnia 1 czerwca 2023 r. Kanclerza Akademii Nauk Stosowanych im. prof. Edwarda Lipińskiego w Kielcach w sprawie odpłatności za studia dla osób rozpoczynających naukę w roku akademickim 2023/2024 - Uchwała nr 1/2002 Kanclerza Wyższej Szkoły Ekonomii i Administracji z dnia 2 stycznia 2002 W sprawie ustalenia dokumentacji przyjętych zasad prowadzenia rachunkowości - Aneks nr 39 do Uchwały nr 1/2002 Kanclerza Wyższej Szkoły i Administracji z dnia 2 stycznia 2002 w sprawie ustalenia dokumentacji przyjętych zasad prowadzenia rachunkowości z dnia 2 marca 2026 roku - Wykaz studentów objętych wsparciem w ramach Działanie 3 Systemu zachęt, Edycja 2 - Zarządzenie nr 1b/2026 z dnia 30 stycznia 2026 r. Rektora Akademii Nauk Stosowanych im. Prof. Edwarda Lipińskiego w Kielcach w sprawie przyjęcia Instrukcji realizacji i obsługi projektu w ramach Działania 3 System zachęt do podejmowania i kontynuowania studiów na wybranych kierunkach - Edycja 2 dla Umowy nr KPOD.07.05-IP.10-0106/25/KPO/2156/2026/317.
--	--	---

		Ponadto, dokonano weryfikacji w systemach Skaner i Arachne.
12	Ustalenia kontroli:	
1. Potwierdzono zgodność rzeczową realizacji przedsięwzięcia. Przedsięwzięcie dotyczy wypłaty bezzwrotnego wsparcia w postaci dopłaty do czesnego dla studentów kierunków pielęgniarstwo, położnictwo oraz ratownictwo medyczne którzy rozpoczęli naukę w semestrze zimowym roku akademickiego 2023/24. Przedsięwzięcie wyłoniono w naborze KPOD.07.05-IP.10-006/25, realizowanym w ramach inwestycji <i>D2.1.1 „Inwestycje związane z modernizacją i doposażeniem obiektów dydaktycznych w związku ze zwiększeniem limitów przyjęć na studia medyczne” Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności</i>. Kontrola odbyła się na zakończenie realizacji zadania, przed zatwierdzeniem końcowego wniosku o płatność. Kwalifikowalność uczestników oraz poprawność wyliczenia kwot wsparcia zweryfikowano na próbie 23 uczestników tj. poz. 2, 3, 8, 10, 13, 19, 22, 27, 29, 31, 35, 41, 42, 55, 60, 63, 68, 72, 75, 79, 85, 102, 108 z Zał. 8 do Umowy nr KPOD.07.05-IP.10-0106/25/KPO/2156/2026/317. Przedsięwzięcie zostało wybrane do przyznania pomocy, jest realizowane zgodnie z założeniami konkursowymi, zawiera niezbędną dokumentację. Potwierdzono wypłaty wsparcia dla studentów na rachunki bankowe zgodne ze wskazanymi w umowach (na próbie). Zakwalifikowanym studentom wypłacono refundacje czesnego za semestry I-VI (3 lata akademickie, nabór 2023) w wartości zgodnej z limitami dla poszczególnych kierunków oraz z uwzględnieniem zastosowanych zniżek oraz wpłat czesnego dokonanych przez poszczególnych studentów. Na podstawie wyciągów z wyodrębnionego rachunku bankowego OOW prowadzonego przez ERSTE BANK POLSKA S.A potwierdzono wpływ dofinansowania. OOW otrzymał trzy transze: • 07.05.2026 – wpływ na konto zaliczki w wysokości 1 306 727,10 zł • 11.06.2026 – wpływ dopłaty do pierwszej zaliczki (w związku z podpisaniem aneksu nr 1 do umowy) w wysokości 642 974,85 zł oraz drugiej transzy zaliczki w wysokości 344 065,05 zł Łącznie OOW otrzymał: 2 293 767,00 zł Z powyższej kwoty zaliczek dokonano wypłaty bezzwrotnego wsparcia studentom w dwóch transzach: • dnia 19.05.2026 r. na kwotę 1 241 390,75 zł • dnia 16.06.2026 r. na kwotę 943 149,25 zł OOW zgodnie z umową zrefundował koszty pośrednie: • dnia 19.05.2026 r. na kwotę 65 336,35 zł • dnia 16.06.2026 r. na kwotę 43 890,65 zł oraz rozliczono koszty pośrednie na kwotę: 109 227,00 zł Łączna kwota wydatków kwalifikowalnych wynosi 2 293 767,00 zł (w tym koszty bezpośrednie 2 184 540,00 zł oraz koszty pośrednie 109 227,00 zł) i nie przekracza maksymalnej kwoty dofinansowania wykazanej w Aneksie nr 1 do umowy KPOD.07.05-IP.10-0106/25/KPO/2156/2026/317 która wynosi: 2 293 767,00 zł. <u>Realizacja wskaźników:</u> Do objęcia wsparciem zakwalifikowano 114 uczestników. Na dzień kontroli realizacja wskaźników określonych dla przedsięwzięcia przedstawia się następująco: 1. Liczba uczestników biorących udział w kształceniu lub szkoleniu – 100% (114 os.) 2. Liczba młodych ludzi w wieku 15–29 lat otrzymujących wsparcie - 100% (61 os.)		

3. D30G.R2. Liczba studentów otrzymujących wsparcie w ramach „Systemu zachęt do podejmowania i kontynuacji studiów na wybranych kierunkach medycznych poprzez stypendia, finansowanie studiów i opiekę mentorską”, w formie dofinansowania studiów - 100% (114 os.)

Wsparcie dotyczy refundacji czesnego dla studentów, którzy rozpoczęli naukę w roku akademickim 2023/2024. Założenia merytoryczne przedsięwzięcia zostały zrealizowane.

2. Potwierdzono kwalifikowalność poniesionych wydatków i prawidłowość rozliczeń finansowych (na próbie). W okresie objętym badaniem dokonano wypłat stypendiów na rzecz 114 uczestników (studentów) w kwocie 2 184 540,00 zł oraz poniesiono koszty pośrednie w wysokości 109 227,00 zł.

OOW przedłożył wnioski o płatność:

- KPOD.07.05-IP.10-0106/25-001-01 Zaliczkowy (na kwotę 1 306 727,10 zł), za okres 01.10.2023 do 15.04.2026, złożony 16.04.2026 (zatwierdzony)
- KPOD.07.05-IP.10-0106/25-002-01 Rozliczający zaliczkę (na kwotę 1 306 727,10 zł), Zaliczkowy (na kwotę 987 039,90 zł), Sprawozdawczy za okres 16.04.2026 do 29.05.2026, złożony 29.05.2026 (zatwierdzony)
- KPOD.07.05-IP.10-0106/25-003-02 Rozliczający zaliczkę (na kwotę 987 039,90 zł), Sprawozdawczy, Końcowy, za okres 30.05.2026 do 24.06.2026 złożony 24.06.2026 (złożony).

Zgodnie z przedstawioną dokumentacją, w tym Wyciągi Bankowe z rachunku nr 48 1090 1665 0000 0001 6565 3622: Potwierdzono wpływ zaliczek:

- 07.05.2026 - wpływ na konto zaliczki w wysokości 1 306 727,10 zł
- 11.06.2026 - wpływ dopłaty do pierwszej zaliczki (w związku z podpisaniem aneksu nr 1 do umowy) w wysokości 642 974,85 zł oraz drugiej transzy zaliczki w wysokości 344 065,05 zł

Łącznie OOW otrzymał: 2 293 767,00 zł.

Wpływ I transzy zaliczki dnia 07.05.2026 w kwocie 1 306 727,10 zł. WoP nr KPOD.07.05-IP.10-0106/25-002 za okres 16.04.2026 do 29.05.2026 r. (rozliczający na kwotę 1 306 727,10 zł): wydatki kwalifikowane bezpośrednio wykazane w kwocie 1 241 390,75 zł oraz koszty pośrednie na kwotę 65 336,35 zł. OOW przedstawił Wyciągi Bankowe potwierdzające wypłatę studentom bezzwrotnego wsparcia. Zgodnie z oświadczeniem z dnia 04.08.2026 r. „W Akademii Nauk Stosowanych im. prof. Edwarda Lipińskiego wpływ poszczególnych transz dotacji oraz wypłaty środków dla studentów są ujmowane w księgach rachunkowych na podstawie wyciągów bankowych. W związku z tym nie są sporządzane dokumenty PK potwierdzające księgowanie poszczególnych transz.” Rozliczenia realizowane są dla wszystkich studentów, nie zaplanowano rozliczeń na poziomie rozrachunków studentów.

Wpływ II transzy (w wysokości 344 065,05 zł) oraz dopłata pierwszej zaliczki (w wysokości 642 974,85 zł) dnia 11.06.2026 w kwocie 987 039,90 zł. WoP KPOD.07.05-IP.10-0106/25-003 za okres 30.05.2026 do 24.06.2026 (rozliczający na kwotę 987 039,90 zł): wydatki kwalifikowane bezpośrednio wykazane w kwocie 943 149,25 zł oraz koszty pośrednie na kwotę 43 980,65 zł. OOW przedstawił Wyciągi Bankowe potwierdzające wypłatę studentom bezzwrotnego wsparcia.

OOW przedstawił również tabelę z kosztami pośrednimi, które są zgodne z załącznikiem nr 11 do Umowy, tj. kwalifikowane w przedsięwzięciu. OOW osiągnął cel przedsięwzięcia, otrzymał pełne wsparcie w ramach ww. przedsięwzięcia dla 114 osób na kwotę 2 184 540,00 zł oraz na koszty pośrednie w wysokości 109 227,00 zł, tj. przedstawił rozliczenie na 100% otrzymanych zaliczek.

Na badanej próbie potwierdzono prawidłowość rozliczeń.

Zespół kontrolujący stwierdza, że operacje gospodarcze są ewidencjonowane zgodnie z warunkami umowy o objęcie wsparciem, wydatki poniesione w ramach projektu znajdują swoje odzwierciedlenie w dokumentach oraz zapisach księgowych. Przedstawione wydruki z systemu umożliwiają identyfikację transakcji związanych z projektem. Opisy na dokumentach nie wskazują na wystąpienie podwójnego finansowania. Podatek VAT nie występuje w projekcie. Koszty pośrednie stanowią 5% kosztów

bezpośrednich, tj. 109 227,00 zł, zgodnie z aneksem nr 1 do umowy nr KPOD.07.05-IP.10-0106/25/KPO/2156/2026/317.

Wydatki kwalifikowane wg końcowego wniosku o płatność narastająco: 2 293 767,00 zł. Rozliczenia realizowane są dla wszystkich studentów, nie zaplanowano rozliczeń na poziomie rozrachunków studentów. Weryfikowano na podstawie wypłat na rachunki studentów w badanej próbie.

3. Potwierdzono kwalifikowalność OOW do realizacji przedsięwzięcia. Potwierdzono na próbie kwalifikowalność uczestników projektu.
4. Potwierdzono zgodność realizacji przedsięwzięcia z przepisami UE i krajowymi. Nie dotyczy przepisów dot. postępowań o udzielenie zamówień publicznych/procedur konkurencyjnych – nie ponoszono tego typu wydatków.
5. Zgodność z przepisami dotyczącymi udzielania pomocy publicznej/pomocy de minimis. Nie dotyczy. Przedsięwzięcie nie spełnia przesłanek występowania pomocy publicznej.
6. Potwierdzono stosowanie mechanizmów zapewniających przeciwdziałanie występowaniu poważnych nieprawidłowości oraz podwójnego finansowania wydatków, obecność konfliktu interesów oraz przypadków korupcji, nadużyć finansowych. OOW posiada stosowne procedury. Zgodnie z oświadczeniem z dnia 09.07.2026 r. nie zidentyfikowano przypadków konfliktu interesów, korupcji, nadużyć finansowych i podwójnego finansowania.
OOW upublicznił na stronie Uczelni informacje o sygnalizowaniu potencjalnych nieprawidłowości lub nadużyć finansowanych w ramach Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności (KPO) <https://www.lipinski.edu.pl/objecie-wsparciem-ze-srodkow-planu-rozwojowego-dzialania-w-postaci-bezwrotnego-wsparcia-dla-studentow-kierunku-pielęgniarstwo-polożnictwo-oraz-ratownictwo-medyczne-edycja-2-cykl-od-roku-akademickiego/>
7. Potwierdzono 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, zasadą długoterminowego wpływu na wydajność i odporność gospodarki UE, zasadą uniwersalnego projektowania i racjonalnych usprawnień zapewniających dostępność oraz możliwości korzystania ze wspieranej infrastruktury.
8. Zgodność z zasadą „niewyrządzania znaczącej szkody środowisku” (DNSH – „do no significant harm”) Nie dotyczy. Przedsięwzięcie nie wiąże się z oddziaływaniem na środowisko, ponieważ ma charakter finansowy i edukacyjny, nie obejmuje robót budowlanych, infrastruktury, zakupu sprzętu ani działalności mogącej powodować emisje lub inne negatywne skutki środowiskowe. Wsparcie studentów kierunków medycznych pośrednio wpływa na poprawę jakości usług zdrowotnych, co jest zgodne z celami zrównoważonego rozwoju.
9. Potwierdzono prawidłowość realizacji działań informacyjno-promocyjnych. OOW przekazał sprawozdanie z realizacji zadań dnia 08.07.2026 r., które zostało zaakceptowane przez IOI MZ dnia 19.08.2026 r.
10. Potwierdzono prawidłowość w zakresie archiwizacji dokumentacji i zapewnienie ścieżki audytu. Dokumentacja będzie przechowywana w okresie wskazanym w umowie o objęcie wsparciem.

13	Stwierdzone uchybienia/nieprawidłowości (w tym poważne nieprawidłowości) Nie stwierdzono przypadków poważnych nieprawidłowości/podwójnego finansowania wydatków.	
14	Ocena	Potwierdzono prawidłowość realizacji przedsięwzięcia zgodnie z zagadnieniami wymienionymi w pkt 12.
15	Zalecenia pokontrolne ²	1. Rekomendacje zmierzające do usunięcia stwierdzonych uchybień i nieprawidłowości oraz mające na celu uniknięcie podobnych błędów w przyszłości: Brak 2. Informacje o skutkach niewdrożenia Zaleceń: Nie dotyczy 3. Termin na przekazanie informacji o wdrożeniu Zaleceń pokontrolnych Nie dotyczy
17	Data sporządzenia Informacji pokontrolnej	20.08.2026 r.

² Jeśli dotyczy

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.	Małgorzata Gromadka	Dokument podpisany elektronicznie	Zgodna z podpisem elektronicznym
2.	Longina Balcerczyk	Dokument podpisany elektronicznie	Zgodna z podpisem elektronicznym

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

Zatwierdzam:

Z up. Ministra Zdrowia

Z-ca Dyrektora Departamentu Nadzoru i Kontroli

Ernest Bober

Podpisano elektronicznie. Data zgodna z podpisem elektronicznym

Potwierdzam zgodność kopii wydruku z dokumentem elektronicznym:

Identyfikator dokumentu	4946239.19327855.20490214
Nazwa dokumentu	Informacja Pokontrolna Kielce 0106.25.pdf
Tytuł dokumentu	Informacja Pokontrolna Kielce 0106.25
Sygnatura dokumentu	NKK2.9062.75.2026
Data dokumentu	2026-08-20
Skrót dokumentu	A95EF1CC991EF750B9BC2542A2F492A7671FBB0C
Wersja dokumentu	1.4
Data podpisu	2026-08-20 10:24:47
Podpisane przez	Longina Balcerczyk Starszy Specjalista
Rodzaj certyfikatu	Certyfikat kwalifikowany podpisu elektronicznego
Data podpisu	2026-08-20 10:31:49
Podpisane przez	Małgorzata Gromadka Starszy Specjalista
Rodzaj certyfikatu	Certyfikat kwalifikowany podpisu elektronicznego
Data podpisu	2026-08-20 11:21:41
Podpisane przez	Ernest Bober Zastępca Dyrektora
Rodzaj certyfikatu	Certyfikat kwalifikowany podpisu elektronicznego

EZD 3.136.31.31.

Data wydruku: 2026-08-20

Autor wydruku: Gromadka Małgorzata (Starszy Specjalista)