



Zbigniew Błocki  
Dyrektor  
Narodowego Centrum Nauki  
ZKA.45.22.24.2022

Kraków, 13-10-2022

Uniwersytet Medyczny im. Piastów Śląskich  
we Wrocławiu  
Wybrzeże L. Pasteura 1  
50-367 Wrocław

#### Wystąpienie pokontrolne

Na podstawie pisma Dyrektora Narodowego Centrum Nauki o zarządzeniu przeprowadzenia kontroli z dnia 11 lipca 2022 r. została przeprowadzona kontrola prawidłowości przyznania stypendiów naukowych oraz wykorzystania środków przyznanych na ich realizację w realizowanym projekcie badawczym pt. „Czteroczęściowa synapsa hamująca - rola macierzy zewnątrzkomórkowej, białek adhezyjnych oraz astrocytów w plastyczności synaps GABAergiczných” (zwanego dalej „projektem”) realizowanego na podstawie umowy nr UMO-2017/26/D/NZ4/00450 z dnia 9 kwietnia 2018 r. (zwana dalej „umową”) przez Uniwersytet Medyczny im. Piastów Śląskich we Wrocławiu.

Kontrolę przeprowadził Zespół kontrolujący w składzie:

- Pan Kamil Szczepanik – Kontroler kierujący kontrolą;
- Pan Adrian Szafran – Kontroler.

Kontrola rozpoczęła się w dniu 11 lipca 2022 r. Kontrola została przeprowadzona w formie zdalnej, „zza biurka”. Jednostka poprzez pocztę elektroniczną przekazała dokumenty wymagane do przeprowadzenia przedmiotowej kontroli stypendiów naukowych. Podczas przeprowadzania kontroli zespół kontrolujący zapoznał się z dokumentacją stypendiów przekazanych przez Jednostkę. Wnioski pokontrolne zostały oparte także o analizę następujących dokumentów: wniosek o finansowanie projektu badawczego, umowa o realizację i finansowanie projektu badawczego, przekazana elektronicznie dokumentacja dotycząca stypendiów naukowych, raporty roczne za lata 2018-2021.



Zakres przeprowadzonej kontroli obejmował sprawdzenie prawidłowości przyznania stypendiów naukowych oraz wykorzystania środków przyznanych na ich realizację w realizowanym projekcie badawczym nr 2017/26/D/NZ4/00450. Kontrolą objęty był okres od 9 kwietnia 2018 r. do 30 czerwca 2022 r. W kontrolowanym projekcie badawczym zastosowanie miał Regulamin przyznawania stypendiów naukowych w projektach badawczych finansowanych ze środków Narodowego Centrum Nauki, będący załącznikiem do uchwały Rady NCN nr 96/2016 z dnia 27 października 2016 r. (zwany dalej Regulaminem przyznawania stypendiów naukowych).

Cele kontroli zostały osiągnięte poprzez dokonanie oceny prawidłowości przyznania stypendiów naukowych oraz sprawdzenie prawidłowości wydatkowania środków finansowych przyznanych na ich realizację.

Czynności kontrolne zakończyły się w dniu podpisania przez Dyrektora Narodowego Centrum Nauki Projektu wystąpienia pokontrolnego.

#### **Ustalenia z przeprowadzonej kontroli:**

Na podstawie decyzji Dyrektora Narodowego Centrum Nauki nr DEC-2017/26/D/NZ4/00450 zostały przyznane Jednostce środki finansowe na realizację projektu badawczego w wysokości 1 163 400,00 zł (słownie: jeden milion sto sześćdziesiąt trzy tysiące czterysta złotych 00/100). Na podstawie ww. decyzji w dniu 9 kwietnia 2018 r. zawarto umowę pomiędzy Narodowym Centrum Nauki (zwany dalej: „NCN”), reprezentowanym przez Dyrektora a Uniwersytetem Medycznym im. Piastów Śląskich we Wrocławiu oraz Kierownikiem projektu, Panem dr Grzegorzem Wierą. W umowie określono szczegółowe warunki realizacji projektu badawczego w tym sposobu przyznania i wypłaty stypendiów naukowych.

Dzień rozpoczęcia realizacji projektu badawczego został ustalony na dzień 9 kwietnia 2018 r., a zakończenia na dzień 8 kwietnia 2021 r. W trakcie realizacji projektu badawczego, data zakończenia została aneksowana na dzień 8 stycznia 2023 r.

#### **Ocena prawidłowości przyznania i wykorzystania środków przeznaczonych na realizację stypendiów naukowych**

W projekcie badawczym nr 2017/26/D/NZ4/00450 zostały zaplanowane trzy stypendia naukowe, na okres 7, 29 i 35 miesięcy i na kwotę 1000 zł miesięcznie każde.

Weryfikacja przekazanej dokumentacji:

1. Dokumentacja dotycząca powołania komisji konkursowej ds. wyboru stypendystów.



Przedmiotowa dokumentacja zawiera:

- 1) Powołanie w dniu 9 kwietnia 2018 r. przez Prorektora ds. nauki Pana prof. dr hab. Piotra Ponikowskiego Komisji stypendialnej w celu przeprowadzenia procesu konkursowego na stanowisko doktoranta stypendysty. W skład komisji wchodzi Pan dr Grzegorz Wiera (przewodniczący) oraz dwóch członków Komisji – zgodnie z § 3 ust. 11 ww. Regulaminu przyznawania stypendiów naukowych;
  - 2) Prośbę Kierownika projektu, Pana dr Grzegorza Wiery z dnia 8 czerwca 2018 r. skierowaną do Prorektora ds. nauki Pana prof. dr hab. Piotra Ponikowskiego, w sprawie powołania komisji stypendialnej w celu przeprowadzenia procesu konkursowego na stanowisko doktoranta stypendysty. W skład komisji wchodzi Pan dr Grzegorz Wiera (przewodniczący) oraz dwóch członków Komisji – zgodnie z § 3 ust. 11 ww. Regulaminu przyznawania stypendiów naukowych – prośba zaakceptowana;
  - 3) Prośbę Kierownika projektu, Pana dr Grzegorza Wiery z dnia 6 września 2018 r. skierowaną do Prorektora ds. nauki Pana prof. dr hab. Piotra Ponikowskiego, w sprawie powołania komisji stypendialnej w celu przeprowadzenia procesu konkursowego na stanowisko doktoranta stypendysty. W skład komisji wchodzi Pan dr Grzegorz Wiera (przewodniczący) oraz dwóch członków Komisji – zgodnie z § 3 ust. 11 ww. Regulaminu przyznawania stypendiów naukowych – prośba zaakceptowana;
  - 4) Prośbę Kierownika projektu, Pana dr Grzegorza Wiery z dnia 14 grudnia 2020 r. skierowaną do Prorektora ds. nauki Pana prof. dr hab. Piotra Dzięgiela, w sprawie powołania komisji stypendialnej w celu przeprowadzenia procesu konkursowego na stanowisko doktoranta stypendysty. W skład komisji wchodzi Pan dr Grzegorz Wiera (przewodniczący) oraz dwóch członków Komisji – zgodnie z § 3 ust. 11 ww. Regulaminu przyznawania stypendiów naukowych – prośba zaakceptowana oraz powołanie przez Prorektora ds. nauki Pana prof. dr hab. Piotra Dzięgiela Komisji Konkursowej w celu wyłonienia laureata stypendium naukowego dla doktoranta zaangażowanego w realizację projektu;
2. Dokumentacja potwierdzająca zamieszczenie ogłoszenia na stronie internetowej Podmiotu oraz Narodowego Centrum Nauki
- 1) zrzut ze strony internetowej Narodowego Centrum Nauki zawierający treść ogłoszenia o naborze na stypendium naukowe do dnia 22 kwietnia 2018 r. – zgodnie z § 3 ust. 10 ww. Regulaminu przyznawania stypendiów naukowych;



- 2) zrzut ze strony internetowej Uniwersytetu Medycznego im. Piastów Śląskich we Wrocławiu zawierający treść zamieszczonego ogłoszenia o naborze na stypendium naukowe do dnia 22 kwietnia 2018 r. – zgodnie z § 3 ust. 10 ww. Regulaminu przyznawania stypendiów naukowych;
  - 3) zrzut ze strony internetowej Narodowego Centrum Nauki zawierający treść ogłoszenia o naborze na stypendium naukowe do dnia 17 czerwca 2018 r. – zgodnie z § 3 ust. 10 ww. Regulaminu przyznawania stypendiów naukowych;
  - 4) zrzut ze strony internetowej Uniwersytetu Medycznego im. Piastów Śląskich we Wrocławiu zawierający treść zamieszczonego ogłoszenia o naborze na stypendium naukowe do dnia 21 czerwca 2018 r. – zgodnie z § 3 ust. 10 ww. Regulaminu przyznawania stypendiów naukowych;
  - 5) zrzut ze strony internetowej Narodowego Centrum Nauki zawierający treść ogłoszenia o naborze na stypendium naukowe do dnia 18 września 2018 r. – zgodnie z § 3 ust. 10 ww. Regulaminu przyznawania stypendiów naukowych;
  - 6) zrzut ze strony internetowej Uniwersytetu Medycznego im. Piastów Śląskich we Wrocławiu zawierający treść zamieszczonego ogłoszenia o naborze na stypendium naukowe do dnia 18 września 2018 r. – zgodnie z § 3 ust. 10 ww. Regulaminu przyznawania stypendiów naukowych;
  - 7) zrzut ze strony internetowej Narodowego Centrum Nauki zawierający treść ogłoszenia o naborze na stypendium naukowe do dnia 22 grudnia 2020 r. – zgodnie z § 3 ust. 10 ww. Regulaminu przyznawania stypendiów naukowych oraz zrzut ze strony internetowej Uniwersytetu Medycznego im. Piastów Śląskich we Wrocławiu zawierający treść zamieszczonego ogłoszenia o naborze na stypendium naukowe do dnia 22 grudnia 2020 r. – zgodnie z § 3 ust. 10 ww. Regulaminu przyznawania stypendiów naukowych;
3. Dokumentacja zawierająca informacje z przeprowadzonego wyboru stypendystów
- 1) Raport z posiedzenia Komisji stypendialnej z dnia 23 kwietnia 2018 r. dokonującej wyboru stypendystki Pani mgr inż. ██████████
  - 2) Prośbę skierowaną przez Kierownika projektu Pana dr Grzegorza Wierę do Prorektora ds. nauki Pana Prof. dr hab. Piotra Ponikowskiego z dnia 23 kwietnia 2018 r. w sprawie uruchomienia umowy stypendialnej;
  - 3) Raport z posiedzenia Komisji stypendialnej z dnia 21 czerwca 2018 r. dokonującej wyboru stypendystki Pani mgr ██████████



- 4) Prośbę skierowaną przez Kierownika projektu Pana dr Grzegorza Wierę do Prorektora ds. nauki Pana Prof. dr hab. Piotra Ponikowskiego z dnia 21 czerwca 2018 r. w sprawie uruchomienia umowy stypendialnej;
  - 5) Raport z posiedzenia Komisji stypendialnej z dnia 21 września 2018 r. dokonującej wyboru stypendystki Pani mgr [REDACTED];
  - 6) Prośbę skierowaną przez Kierownika projektu Pana dr Grzegorza Wierę do Prorektora ds. nauki Pana Prof. dr hab. Piotra Ponikowskiego z dnia 21 września 2018 r. w sprawie uruchomienia umowy stypendialnej;
  - 7) Raport z posiedzenia Komisji stypendialnej z dnia 23 grudnia 2020 r. dokonującej ponownego wyboru stypendystki Pani mgr inż. [REDACTED];
4. Dokumentacja potwierdzająca podanie wyników do publicznej wiadomości i umieszczenie na stronie internetowej Podmiotu
- 1) zrzut ze strony internetowej Uniwersytetu Medycznego im. Piastów Śląskich we Wrocławiu zawierający ogłoszenie o wynikach naboru na stanowisko doktorant-stypendysta, data ostatniej aktualizacji 30 kwietnia 2018 r. – zgodnie z § 3 ust. 15 ww. Regulaminu przyznawania stypendiów naukowych;
  - 2) zrzut ze strony internetowej Uniwersytetu Medycznego im. Piastów Śląskich we Wrocławiu zawierający ogłoszenie o wynikach naboru na stanowisko doktorant-stypendysta, data ostatniej aktualizacji 29 czerwca 2018 r. – zgodnie z § 3 ust. 15 ww. Regulaminu przyznawania stypendiów naukowych;
  - 3) zrzut ze strony internetowej Uniwersytetu Medycznego im. Piastów Śląskich we Wrocławiu zawierający ogłoszenie o wynikach naboru na stanowisko doktorant-stypendysta, data ostatniej aktualizacji 28 września 2018 r. – zgodnie z § 3 ust. 15 ww. Regulaminu przyznawania stypendiów naukowych;
  - 4) zrzut ze strony internetowej Biuletynu Informacji Publicznej Uniwersytetu Medycznego im. Piastów Śląskich we Wrocławiu, wytworzony przez Pana dr Grzegorza Wierę zawierający ogłoszenie o wynikach naboru na stanowisko doktorant-stypendysta, data opublikowania 18 grudnia 2020 r., data ostatniej aktualizacji 15 stycznia 2021 roku – zgodnie z § 3 ust. 15 ww. Regulaminu przyznawania stypendiów naukowych;
5. Lista rankingowa
- 1) Lista rankingowa w konkursie na stanowisko doktorant-stypendysta w projekcie Sonata 13 pt.: „Czteroczęściowa synapsa hamująca - rola macierzy zewnątrzkomórkowej, białek adhezyjnych oraz astrocytów w plastyczności synaps



- GABAergiczych” z dnia 23 kwietnia 2018 r. – zgodnie z § 3 ust. 13 ww. Regulaminu przyznawania stypendiów naukowych;
- 2) Lista rankingowa w konkursie na stanowisko doktorant-stypendysta w projekcie Sonata 13 pt.: „Czteroczęściowa synapsa hamująca - rola macierzy zewnątrzkomórkowej, białek adhezyjnych oraz astrocytów w plastyczności synaps GABAergiczych” z dnia 21 czerwca 2018 r. – zgodnie z § 3 ust. 13 ww. Regulaminu przyznawania stypendiów naukowych;
  - 3) Lista rankingowa w konkursie na stanowisko doktorant-stypendysta w projekcie Sonata 13 pt.: „Czteroczęściowa synapsa hamująca - rola macierzy zewnątrzkomórkowej, białek adhezyjnych oraz astrocytów w plastyczności synaps GABAergiczych” z dnia 21 września 2018 r. – zgodnie z § 3 ust. 13 ww. Regulaminu przyznawania stypendiów naukowych;
  - 4) Lista rankingowa w konkursie na stanowisko doktorant-stypendysta w projekcie Sonata 13 pt.: „Czteroczęściowa synapsa hamująca - rola macierzy zewnątrzkomórkowej, białek adhezyjnych oraz astrocytów w plastyczności synaps GABAergiczych” (brak wskazanej daty sporządzenia) – zgodnie z § 3 ust. 13 ww. Regulaminu przyznawania stypendiów naukowych;
6. Umowy zawarte ze stypendystami
- 1) Umowa o finansowanie stypendium naukowego młodego naukowca w ramach projektu badawczego nr UMO- 2017/26/D/NZ4/00450/01 zawarte ze stypendystką panią mgr inż. [REDAKTED] w dniu 27 kwietnia 2018 r. na okres od 1 maja 2018 r. do 31 grudnia 2018 r. – zgodnie z § 3 ust. 17. ww. Regulaminu przyznawania stypendiów naukowych;
  - 2) Umowa o finansowanie stypendium naukowego młodego naukowca w ramach projektu badawczego nr UMO- 2017/26/D/NZ4/00450/02 zawarte ze stypendystką panią mgr [REDAKTED] w dniu 2 lipca 2018 r. na okres od 1 lipca 2018 r. do 31 grudnia 2018 r. – zgodnie z § 3 ust. 17. ww. Regulaminu przyznawania stypendiów naukowych;
  - 3) Umowa o finansowanie stypendium naukowego młodego naukowca w ramach projektu badawczego nr UMO- 2017/26/D/NZ4/00450/01 zawarte ze stypendystką panią mgr [REDAKTED] w dniu 1 października 2018 r. na okres od 1 października 2018 r. do 31 marca 2019 r. – zgodnie z § 3 ust. 17. ww. Regulaminu przyznawania stypendiów naukowych;
  - 4) Umowa o finansowanie stypendium naukowego młodego naukowca w ramach projektu badawczego nr UMO- 2017/26/D/NZ4/00450/01 zawarte ze stypendystką



panią mgr inż. [REDAKTOWANE] w dniu 1 stycznia 2021 r. na okres od 1 stycznia 2021 r. do 30 czerwca 2021 r., jak wynika z datownika podpisana przez Prorektora ds. nauki Pana prof. dr hab. Piotra Dzięgiela w dniu 18 stycznia 2021 r. – zgodnie z § 3 ust. 17. ww. Regulaminu przyznawania stypendiów naukowych;

7. Zmiany umów zawartych ze stypendystami

- 1) Aneks do umowy o finansowanie stypendium naukowego młodego naukowca w ramach projektu badawczego nr UMO – 2017/26/D/NZ4/00450/01 zawarty ze stypendystką Panią mgr inż. [REDAKTOWANE] w dniu 15 stycznia 2019 r. na okres od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r. Aneks został podpisany po zakończeniu pierwotnej umowy z dnia 27 kwietnia 2018 r.
- 2) Aneks do umowy o finansowanie stypendium naukowego młodego naukowca w ramach projektu badawczego nr UMO – 2017/26/D/NZ4/00450/01 zawarty ze stypendystką Panią mgr inż. [REDAKTOWANE] w dniu 14 stycznia 2020 r. przedłużający okres pobierania stypendium od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2020 r. oraz zwiększający kwotę wypłacanego stypendium w 2020 r. Oświadczenie stypendysty o spełnianiu warunków przyznania stypendium nosi datę 30 stycznia 2020 r. Aneks został podpisany po zakończeniu pierwotnej umowy z dnia 27 kwietnia 2018 r. oraz pierwszego aneksu z dnia 15 stycznia 2019 r.
- 3) Dodatkowo przesłano oświadczenie podpisane przez stypendystkę Panią mgr inż. [REDAKTOWANE] o realizacji stypendium naukowego w okresie 1 maja 2018 r. do 31 grudnia 2020 r.

Zgodnie z zapisem § 3 ust. 17 Regulaminu przyznawania stypendiów naukowych, w brzmieniu „Stypendium naukowe NCN wypłacane jest stypendyście na podstawie umowy stypendialnej, zawartej w formie pisemnej między podmiotem, w którym realizowany jest projekt badawczy a osobą, której przyznano stypendium. W umowie określa się zakres wykonywania prac w projekcie badawczym, wysokość stypendium naukowego, okres i warunki jego wypłacania”, umowy oraz aneksy do umów zostały zawarte w formie pisemnej. Wskazać jednak należy na uchybienia polegające na opóźnieniu w zawieraniu umów w stosunku do daty rozpoczęcia realizacji stypendium wskazanej w umowie (umowa Pani mgr inż. [REDAKTOWANE] oraz druga umowa stypendialna Pani mgr inż. [REDAKTOWANE] oraz podpisywaniu aneksów do umowy po zakończeniu pierwotnej umowy (pierwsza umowa stypendialna Pani mgr inż. [REDAKTOWANE]. Zgodnie z przesłaną dokumentacją, przedłużenie realizacji pierwszego stypendium Pani mgr inż. [REDAKTOWANE] zostało uzgodnione w formie ustnej, jednak podpisanie aneksów do umowy odpowiednio 15 stycznia 2019 r. oraz 14 stycznia 2020 r., po zakończeniu obowiązywania pierwotnej umowy. Opóźnione zawieranie umów i aneksów



powoduje brak ciągłości realizacji stypendium i naruszenie zapisów § 3 ust. 17 Regulaminu – stypendia w pewnym okresie czasu były realizowane bez zawartej umowy w formie pisemnej.

8. Dokumentacja dotycząca rozliczenia stypendium w projekcie

- 1) Analityczna ewidencja księgowa i wykaz kont;
- 2) Zestawienie zapisów na kontach;
- 3) Historia rachunku bankowego;
- 4) Potwierdzenie transakcji bankowych wypłaty stypendium;

9. Wykaz zadań wykonywanych przez stypendystów

- 1) Wykaz zadań wykonywanych przez stypendystkę Panią mgr inż. [REDACTED] z dnia 28 grudnia 2018 r.;
- 2) Wykaz zadań wykonywanych przez stypendystkę Panią mgr [REDACTED] z dnia 28 grudnia 2018 r.;
- 3) Wykaz zadań wykonywanych przez stypendystkę Panią mgr [REDACTED] z dnia 28 grudnia 2018 r.;
- 4) Wykaz zadań wykonywanych przez stypendystkę Panią mgr inż. [REDACTED] z dnia 1 lipca 2021 r.

Analiza dokumentacji dotyczącej przeprowadzenia postępowania na wybór stypendysty nie budzi zastrzeżeń. Jednostka wybrała 3 (jeden dwukrotnie w ramach osobnego konkursu) stypendystów zgodnie z Regulaminem. Osoby te zostały prawidłowo wykazane w raportach rocznych za lata 2017-2021.

Na realizację projektu badawczego przyznano środki finansowe w łącznej kwocie 1 163 400,00 zł, w tym:

- 1) 901 000,00 zł - Koszty bezpośrednie realizacji projektu, w tym:
  - a) 326 000,00 zł - wynagrodzenia wraz z pochodnymi;
  - b) 245 000,00 zł - koszty aparatury naukowo badawczej, urządzeń i oprogramowania;
  - c) 330 000,00 zł - inne koszty bezpośrednie;
- 2) 262 400,00 zł - koszty pośrednie;
- 3) 1 163 400,00 zł - koszty realizacji projektu ogółem.





Na podstawie otrzymanych wydruków z ksiąg rachunkowych za lata 2017-202 Jednostka wydała na realizację stypendiów naukowych środki finansowe w kwocie:

- 17 000,00 zł - w roku 2018;
- 15 000,00 zł - w roku 2019;
- 24 000,00 zł – w roku 2020;
- 15 000,00 zł – w roku 2021.

Regulamin przyznawania stypendiów naukowych dopuszcza wypłatę stypendium w okresie realizacji zadań badawczych, w zakresie do 60 miesięcy i w wysokości od 1000 zł do 4 500 zł miesięcznie. Po analizie przekazanej dokumentacji wynika, że na realizację kontrolowanych stypendiów w ramach pozycji kosztorysowej wynagrodzenia wraz z pochodnymi poniesiono wydatki w łącznej wysokości 71 000,00 zł. Stypendia pobierane były przez okres:

1. Mgr inż. ██████████ -32 miesiące, w okresie od 1 maja 2018 do 31 grudnia 2019 r. w wysokości 1 000 zł miesięcznie, w okresie od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r. w wysokości 2 000 zł miesięcznie, łączna kwota wypłaconego stypendium 44 000 zł - zgodnie z § 3 ust. 5 ww. Regulaminu przyznawania stypendiów naukowych. Wskazać jednak należy, że:
  - a) Pierwotna umowa o finansowanie stypendium została zawarta w dniu 27 kwietnia 2018 r. na okres od 1 maja 2018 r. do 31 grudnia 2018 r. w wysokości 1 000 zł miesięcznie, łączna kwota pobranego stypendium wynikająca z pierwotnej umowy 8 000 zł;
  - b) Po wygaśnięciu pierwotnej umowy, w dniu 15 stycznia 2019 r. zawarto aneks do umowy, przedłużający okres pobierania stypendium od dnia 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r. w wysokości 1 000 zł miesięcznie, łączna kwota pobranego stypendium wynikająca z aneksu z dnia 15 stycznia 2019 r. 12 000 zł;
  - c) Po wygaśnięciu pierwszego aneksu zawarto kolejny aneks datowany na dzień 14 stycznia 2020 r. przedłużający okres pobierania stypendium od dnia 1 stycznia 2020 r. do dnia 31 grudnia 2020 r. w wysokości 2 000 zł miesięcznie. Ponadto oświadczenie stypendysty, będące załącznikiem do umowy, nosi datę 30 stycznia 2020 r. Łączna kwota pobranego stypendium wynikająca z aneksu z dnia 14 stycznia 2020 r. wynosi 24 000 zł;
2. Mgr ██████████ – 6 miesięcy w okresie 1 lipca 2018 r. do 31 grudnia 2018 r. w wysokości 1 000 zł miesięcznie, łączna kwota wypłaconego stypendium 6 000



zł - zgodnie z § 3 ust. 5 ww. Regulaminu przyznawania stypendiów naukowych. Wskazać jednak należy, że umowa o finansowanie stypendium została zawarta w dniu 2 lipca 2020 r.

3. Mgr ██████████ – 6 miesięcy w okresie 1 października 2018 r. do 31 marca 2019 r. w wysokości 1 000 zł miesięcznie, łączna kwota wypłaconego stypendium 6 000 zł - zgodnie z § 3 ust. 5 ww. Regulaminu przyznawania stypendiów naukowych;
4. Mgr inż. ██████████ (drugie stypendium) – 6 miesięcy w okresie 1 stycznia 2021 r. do 30 czerwca 2021 r. w wysokości 2 500 zł miesięcznie, łączna kwota wypłaconego stypendium 15 000 zł. Wskazać jednak należy, że pierwotna umowa datowana jest na dzień 1 stycznia 2021 r., natomiast data zamieszczona przy podpisie Prorektora ds. nauki wskazuje 18 stycznia 2021 r.;

Wykazane kwoty poniesionego stypendium są zgodne z przedstawionymi w raportach rocznych za lata 2017-2021.

Wszystkie koszty stypendiów naukowych zostały prawidłowo udokumentowane, ujęte w wyodrębnionej dla projektu badawczego ewidencji księgowej oraz zapłacone w okresie jego realizacji. Dokumenty księgowe zostały zaakceptowane pod względem merytorycznym i formalnym oraz zatwierdzone do wypłaty przez upoważnione osoby zgodnie z regulaminami Jednostki.

**W oparciu o ustalenia realizacja projektu badawczego w zakresie objętym kontrolą została oceniona pozytywnie z uchybieniami.**

Formułując powyższą ocenę uwzględniono w szczególności:

1. Realizację stypendiów naukowych zgodnie z Regulaminem przyznawania stypendiów naukowych oraz podpisaną umową o realizację i finansowanie projektu badawczego;
2. Prawidłowe udokumentowanie postępowania na wybór stypendysty oraz kosztów poniesionych na wypłatę stypendiów naukowych;
3. Uchybienie dotyczące różnicy we wskazanych datach zakończenia drugiego naboru na stypendium naukowe.
4. Uchybienie dotyczące zawierania umów ze stypendystami po terminie rozpoczęcia realizacji stypendium.
5. Uchybienie dotyczące zawierania aneksów przedłużających realizację stypendium po zakończeniu pierwotnej umowy.



**Zalecenia pokontrolne:**

Biorąc pod uwagę stwierdzone uchybienia:

Zalecam w przyszłości zwrócenie uwagi na jednolitą treść zamieszczanych ogłoszeń o naborze na stypendia naukowe, zawieranie umów ze stypendystami najpóźniej w dniu rozpoczęcia realizacji stypendium oraz zawieranie aneksów do umów ze stypendystami w okresie obowiązywania pierwotnej umowy.

Zgodnie z treścią § 7 ust. 17 Procedury przeprowadzania kontroli w siedzibie jednostek, stanowiącej załącznik nr 1 do zarządzenia 1/2016 Dyrektora Narodowego Centrum Nauki z dnia 8 stycznia 2016 r., od Wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze. Wystąpienie pokontrolne zawiera 11 kolejno ponumerowanych stron.

Zbigniew Błocki

Dyrektor Narodowego Centrum Nauki