

Federacja UW – WUM

Materiał roboczy do dyskusji
przygotowany przez Zespoły Rektorskie WUM i UW
(30 lipca 2019 r.)

Wprowadzenie

Medycyna była jedną z pięciu dyscyplin wykładanych na Uniwersytecie Warszawskim w momencie jego powołania w 1816 roku. Wynikało to z przekonania o roli kształcenia medycznego dla funkcjonowania uczelni wyższej, oraz ze znacznie szerszego niż współcześnie rozumienia pojęcia medycyny, obejmującego wiele zagadnień dziś kojarzonych z naukami przyrodniczymi i społecznymi, a więc integrującej roli medycyny w prowadzeniu badań naukowych.

Harmonijna współpraca dyscyplin w ramach uniwersytetu została przerwana w 1950 r. decyzją władz państwowych o oddzieleniu od Uniwersytetu wydziałów Lekarskiego, Farmaceutycznego i Akademii Stomatologicznej oraz utworzeniu odrębnej uczelni – Akademii Medycznej (1950-2008), czyli dzisiejszego Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego (od 2008 roku). W jej rezultacie na wiele lat badania i kształcenie na pograniczu medycyny i pozostałych nauk zostało sprowadzone do roli podrzędnej, co na dłuższą metę ograniczało optymalny rozwój każdej z tych dyscyplin. Rezultaty tej separacji są szczególnie dotkliwie widoczne, jeśli przyjrzymy się rozwojowi najbardziej cenionych i najlepiej finansowanych uniwersytetów na świecie.

Sens zacieśniania współpracy

Najbardziej palące problemy współczesnego świata, a także najszybciej rozwijające się obecnie obszary wiedzy, mają charakter wielodyscyplinarny. W wielu przypadkach przełomowe osiągnięcia są wynikiem współdziałania nauk medycznych, przyrodniczych i społecznych, przy czym coraz częściej do listy tej dopisywane są zarówno nauki humanistyczne, jak i techniczne. Od zdolności do podejmowania i rozwiązywania takich problemów zależy międzynarodowa pozycja uczelni, uczestnictwo w światowym obiegu wiedzy a także wpływ na rozwój nauki. Mimo tego, że liczne badania naukowe prowadzone na obu uczelniach są na światowym poziomie, ani WUM, ani UW, działając oddzielnie w ramach uprawianych przez siebie dyscyplin, nie mają wystarczającego potencjału by zajmować miejsce wśród najbardziej cenionych uczelni Europy i świata. Bez systemowego współdziału nauk medycznych i pozostałych dyscyplin ta sytuacja nie ulegnie jakościowej zmianie.

Co istotne, prawidłowość tę dostrzegają inne uniwersytety w Polsce (Rzeszów, Olsztyn, Kielce, Radom, Opole, Zielona Góra, ale także UKSW i Uczelnia Łazarskiego w Warszawie, Akademia Frycza-Modrzewskiego w Krakowie), co przejawia się licznymi wnioskami o otwieranie studiów medycznych oraz tworzeniem uniwersyteckich wydziałów lekarskich. Takie działania wzmacniają pozycję tych uczelni w konkurencji o wysokobudżetowe granty oraz o inne źródła finansowania, tak w kraju jak i za granicą, a z czasem to zjawisko będzie coraz istotniejsze.

Sytuacja, w której znajdują się Warszawski Uniwersytet Medyczny oraz Uniwersytet Warszawski jest unikalna pod takim względem, że obie uczelnie są wobec siebie komplementarne, a nie konkurencyjne, oraz połączone wspólną historią i tradycją. Uprawiane dyscypliny praktycznie nie pokrywają się. Dzięki temu współpraca przynosi wartość dodaną, bez ryzyka konfliktów czy destrukcyjnej konkurencji. Oprócz tego, obie uczelnie mają wiele identycznych rozwiązań organizacyjnych, co stanowi ułatwienie we wspólnych działaniach. Dodatkowym atutem są sąsiedzkie lokalizacje, przede wszystkim na Ochocie po obu stronach ulicy Banacha (tzw. kompleks kampusu Banacha).

Co jest nam potrzebne?

Aby skutecznie można było wykorzystać łączny potencjał obu uczelni niezbędne są odpowiednie mechanizmy. Do najważniejszych z nich należą:

1. ramy organizacyjne ułatwiające współpracę oraz wykorzystanie synergii i komplementarności; idealnie byłoby, gdyby prowadzenie wspólnych działań międzyuczelnianych było nie trudniejsze niż prowadzenie działań wewnątrz każdej uczelni;
2. systemowe wsparcie dla wspólnie podejmowanych przedsięwzięć naukowych, dydaktycznych, oraz w ramach tzw. trzeciej misji (oddziaływanie na otoczenie) zarówno na poziomie ogólnouczelnianym, jak i realizowanych na wydziałach, w klinikach, instytutach i w innych jednostkach organizacyjnych;
3. nowe perspektywy kariery dla naukowców oraz doktorantów;
4. instytucjonalne zapewnienie kontynuacji współpracy w perspektywie kilkuletniej, a przez to stabilność i przewidywalność podejmowanych działań;
5. podnoszenie widoczności i wzrostu pozycji międzynarodowej poprzez łączne postrzeganie osiągnięć obu uczelni;
6. minimalizowanie ryzyka przenoszenia się potencjalnych kłopotów jednej uczelni na drugą instytucję;
7. takie zacieśnianie współpracy, aby w przyszłości – jeśli taka będzie wola społeczności obu uczelni – możliwe było utworzenie wspólnego organizmu.

Ze względu na znaczenie dla obu uczelni oraz na szeroki zakres niezbędnych działań, współpraca UW-WUM dla obu uczelni powinna mieć status przedsięwzięcia strategicznego, ponieważ działania tylko w skali lokalnej nie są w stanie zrealizować powyższych postulatów.

Dotychczasowe wspólne działania

Po 1989 roku pierwszą próbą współdziałania były propozycje połączenia obu uczelni w sposób analogiczny jak w Krakowie (UJ z AM w Krakowie) czy Toruniu (UMK w Toruniu z AM w Bydgoszczy). Proces ten nie doprowadził do rezultatu, ponieważ w tamtym okresie praktycznie nie było wspólnych przedsięwzięć badawczych i dydaktycznych, a także z powodu obaw dotyczących zachowania tożsamości WUM.

W ostatnich kilkunastu latach pojawiły się wspólne przedsięwzięcia. W dziedzinie dydaktyki było to uruchomienie studiów z zakresu logopedii ogólnej i klinicznej, a w zakresie badawczym – współpraca w ramach konsorcjum Centrum Badań Przedklinicznych i Technologii, gdzie WUM i UW występowały razem z 7 instytutami PAN z Ochoty, a także wspólna inicjatywa uczelni warszawskich, które wsparły powstanie Centrum Sportowo-Rehabilitacyjnego WUM.

W roku 2010 podpisana została ogólna umowa o współpracy (zał. 1). Natomiast zapowiedziane przez rektorów w 2016 roku plany dotyczące sfederalizowania obu uczelni, przy zachowaniu ich odrębności i niezależności, dały nowy impuls do współpracy i stanowiły powód ujęcia przez MNiSW w projekcie ustawy koncepcji federacji. Przyjęta w 2018 r. nowa ustawa Prawo o szkolnictwie wyższym i nauce po raz pierwszy w historii przewidywała możliwość federalizacji uczelni, jakkolwiek w sposób, który w swoich szczegółowych rozwiązaniach wymaga uelastycznienia, by w pełni odpowiadać potrzebom UW i WUM.

Zacieśnianie współpracy WUM-UW

Lata 2017 i 2018 były bardzo intensywne, jeśli chodzi o przedsięwzięcia mające na celu lepsze wzajemne poznanie możliwości każdej uczelni oraz określenie obszarów, w których współpraca jest najbardziej interesująca. Aktywności te spotkały się z dużym zainteresowaniem oraz zaangażowaniem pracowników, studentów oraz doktorantów obu uczelni.

rok akademicki 2017/2018

Spotkania naukowców obu uczelni

W roku akademickim 2017/2018 odbyła się seria spotkań naukowców UW-WUM, którzy prezentowali prowadzone przez siebie projekty badawcze, opowiadali o aspektach swojej działalności, które mogłyby zostać uzupełnione poprzez współpracę z naukowcami z drugiej uczelni. W sumie podczas czterech spotkań zaprezentowało się ponad 50 zespołów z obu uczelni. Powstały pomysły na nowe przedsięwzięcia dotyczące m.in. nowatorskich technik niszczenia komórek nowotworowych gruczołu

kowego, badania metabolizmu substancji aktywnych w różnych stanach chorobowych, a także modelowania aktywności sieci neutrofilowych.

Zajęcia międzyuczelniane

8 stycznia 2018 r. zostało podpisane porozumienie o uruchomieniu pilotażowego programu międzyuczelnianych zajęć fakultatywnych. Studenci mogli zapisać się na wybrane przedmioty oferowane przez partnerską uczelnię w semestrze letnim 2017/2018. Skorzystało z nich 75 studentów. W roku 2018/2019 pula zajęć została rozszerzona. W statutach obu uczelni znalazły się przepisy umożliwiające rozliczanie zajęć wykonywanych na rzecz drugiej uczelni w ramach pensum we własnej instytucji.

Oferta Inkubatora UW oraz Uniwersytetu Otwartego

Od roku 2017/2018 Inkubator UW swoją ofertą objął także społeczność WUM. Studenci, doktoranci i pracownicy tej uczelni uczestniczą w spotkaniach, warsztatach i programach organizowanych przez inkubator. W sierpniu 2018 rozpoczęła się również współpraca pomiędzy Uniwersytetem Otwartym UW i WUM. Po raz pierwszy w rekrutacji zaoferowano kursy prowadzone przez pracowników uczelni medycznej.

rok akademicki 2018/2019

Mikrogranty na wspólne badania

Od 1 października 2018 r. pracownicy i doktoranci obu uczelni mogą ubiegać się o dotacje na prowadzenie wspólnych badań finansowanych ze środków zewnętrznych. Mikrogranty (do 10 tys. zł) mogą być wykorzystane m.in. na krótkie pobyty w zagranicznych ośrodkach naukowych czy badania wstępne niezbędne do złożenia wniosku o zewnętrzny grant. Do tej pory prawie dwadzieścia zespołów skorzystało z tej możliwości.

Podpisanie listu intencyjnego (zał. 2)

16 października 2018 r. rektorzy obu uczelni podpisali list intencyjny w sprawie utworzenia federacji.

Poparcie Senatów UW i WUM (zał. 3 i 4)

Uchwały w sprawie poparcia działań zmierzających do utworzenia federacji uczelni podjął Senat UW w dniu 24 października 2018 r. oraz Senat WUM w dniu 29 października 2018 roku.

Powołanie Zespołów ds. federacji (zał. 5)

Na obu uczelniach zostały powołane przez rektorów Zespoły ds. federacji, których zadaniem było m.in.:

- przeprowadzenie analizy zadań, które warto realizować w ramach federacji Uniwersytetu Warszawskiego i Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego, pod kątem przepisów ustawy z dnia 20 lipca 2018 r. Prawo o szkolnictwie wyższym i nauce oraz innych aktów prawnych;

- koordynacja wspólnych działań Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego i Uniwersytetu Warszawskiego w sprawach objętych listem intencyjnym w sprawie utworzenia federacji przez Warszawski Uniwersytet Medyczny i Uniwersytet Warszawski;
- przygotowanie koncepcji oraz założeń do organizacji, zasad funkcjonowania i statutu przyszłej Federacji;

Przewodniczący obu Zespołów ds. federacji zorganizowali poza tym liczne spotkania konsultacyjne w gronie kanclerzy, zespołów radców prawnych a także kvestorów obu uczelni.

Spotkanie z przedstawicielami instytucji finansujących badania

W marcu 2019 r. odbyło się spotkanie z przedstawicielami Ministerstwa Nauki i Szkolnictwa Wyższego, Ministerstwa Zdrowia, Narodowego Centrum Nauki, Narodowego Centrum Badań i Rozwoju, Fundacji na rzecz Nauki Polskiej oraz Narodowej Agencji Wymiany Akademickiej i Agencji Badań Medycznych. Spotkanie zostało zorganizowane ze względu na kluczowe znaczenie zagadnień finansowych dla przygotowania koncepcji federacji w zakresie wspólnie prowadzonych badań, a także infrastruktury, którą dysponują oba uniwersytety. Przedstawiciele instytucji finansujących badania zadeklarowali, że regulaminy finansowania stosowane przez te instytucje już zostały albo wkrótce zostaną dostosowane do finansowania zarówno uczelni współtworzących federację jak i finansowania przedsięwzięć federacji.

Analiza SWOT (zał. 6)

Zespoły ds. federacji obu uczelni wspólnie przygotowały analizę SWOT, która ma stanowić podstawę dla opracowania szczegółów koncepcji oraz podejmowania dalszych decyzji dotyczących federalizacji (zał. 6). SWOT pokazuje, w jakich obszarach można osiągnąć największe korzyści, oraz przed jakimi ryzykami należy się zabezpieczyć.

W maju br. zespoły przekazały na ręce rektorów obu uczelni opracowania z propozycjami dotyczącymi koncepcji przyszłej federacji UW i WUM oraz założeń do statutu federacji.

Najważniejsze zagadnienia federalizacji UW-WUM

Aspekty formalno-prawne

Federacja, zgodnie z postanowieniami ustawy Prawo o szkolnictwie wyższym i nauce, ma oddzielną od współtworzących ją uczelni osobowość prawną. Oznacza to, że z prawnego punktu widzenia jest instytucją odrębną od WUM i UW, kierowaną przez swoje własne organy, a jej finanse, majątek oraz zobowiązania są niezależne od finansów, majątku i zobowiązań obu uczelni. Jednocześnie żadna z uczelni nie podlega władzom federacji, a wszelkie wspólne działania są prowadzone w drodze uzgodnień i porozumień. Pod tym względem powołanie federacji przypomina założenie „spółki córki”,

która prowadzi powierzone przez założycieli sprawy lub obszary działalności, dla dobra i korzyści uczelni tworzących.

Ustawa przesądza, że w federacji funkcjonują dwa organy: prezydent oraz zgromadzenie (swoimi rolami odpowiadający rektorowi i senatowi). Zgromadzenie będzie składało się z przedstawicieli środowisk akademickich UW i WUM. Zasady powoływania tych organów oraz zasady funkcjonowania federacji reguluje statut federacji, który jest uchwalany przez senaty obu uczelni i zatwierdzany przez ministra.

Przy projektowaniu szczegółów ustroju federacji warto rozważyć również utworzenie rady federacji, jako dodatkowego organu pełniącego rolę nadzorczą. Natomiast prezydent, który powinien być wybierany przez zgromadzenie federacji, powinien pełnić funkcję zarządczą i nie powinien przewodniczyć ani być członkiem żadnego z pozostałych organów federacji.

Ze względu na posiadanie przez federację oddzielnej osobowości prawnej, prezydent federacji oraz zgromadzenie decydują w sprawach dotyczących federacji, nie przesądzając o funkcjonowaniu i wewnętrznych sprawach UW i WUM.

Aspekty organizacyjne

Z punktu widzenia celów współpracy obu uczelni właściwy wydaje się taki model federacji, który opiera się o bardzo lekką i możliwie oszczędną strukturę, która w skuteczny sposób będzie wspierać i realizować dotychczasowe wspólne inicjatywy obu uczelni oraz inicjować nowe przedsięwzięcia. Analiza SWOT pokazuje, że zadania federacji powinny skupiać się wokół takich obszarów działalności uczelni jak:

- wspólne prowadzenie wybranych badań, wspólne uczestnictwo w wybranych konkursach i projektach badawczych, dopełniające działalność prowadzoną indywidualnie w obu uczelniach,
- łączne traktowanie dorobku obu uczelni w polskich i międzynarodowych rankingach,
- współpraca w zakresie kształcenia doktorantów,
- wspólne prowadzenie wybranych zajęć dydaktycznych,
- stworzenie studentom i doktorantom możliwości wspólnego działania w kołach naukowych i inkubatorach przedsiębiorczości,
- współpraca w zakresie transferu technologii i komercjalizacji wyników badań naukowych,
- zapewnienie pracownikom, doktorantom i studentom wzajemnego dostępu do bibliotek i infrastruktury (obiektów, urządzeń, laboratoriów, itp.).

W toku prac zespołów obu uczelni wyłoniła się koncepcja, by działania podejmowane na poziomie federacji były zorganizowane w ramach trzech platform:

1. **Badawczej**, której istotą byłoby wspieranie międzyuczelnianych zespołów prowadzących inter-

i wielodyscyplinarne badania;

2. **Infrastrukturalnej**, mającej za zadanie zapewnienie łatwego dostępu do infrastruktury obu uczelni;
3. **Transferu Technologii** odpowiadającej za kwestie ochrony patentowej, a także promocji wspólnej oferty transferu technologii i komercjalizacji.

Z założenia nie przewiduje się, by federacja stawiała się dużą, rozbudowaną instytucją prowadzącą własną politykę niezależną od uczelni ją tworzących, przejmującą kolejne zadania uczelni, albo przejmującą majątek lub infrastrukturę. Federacja ma w zinstytucjonalizowany sposób ułatwiać współdziałanie obu społeczności akademickich, a nie komplikować ją poprzez potrzebę uzgadniania działań pomiędzy trzema, zamiast dwoma, partnerami. Z tego względu zgłaszamy Ministerstwu Nauki i Szkolnictwa Wyższego potrzebę uelastycznienia ustawowych przepisów dotyczących federacji (szczegóły w dalszej części tekstu).

Finansowanie (zał. 7-12)

Finansowanie federacji opierać się będzie o kwoty przekazywane przez UW i WUM na uzgodnionych pomiędzy uczelniami zasadach. Federacja będzie mogła również ubiegać się o środki zewnętrzne. Szczegółowe informacje na temat zasad finansowania federacji są w przygotowaniu i zostaną przekazane w późniejszym terminie ze względu na fakt iż poziom finansowania zależy od zakresu zadań jaki UW i WUM zdecydują się powierzyć do realizacji federacji. W załącznikach 7 oraz 9-12 znajdują się sprawozdania finansowe obu uczelni za rok 2018, obejmujące sprawozdania F-01/s, rachunki zysków i strat, bilanse oraz informacje uzupełniające do bilansów.

Podkreślenia wymaga fakt, że utworzenie federacji będącej oddzielną osobą prawną nie skutkuje przejściem przez UW zobowiązań finansowych WUM, przejściem przez WUM zobowiązań UW, ani przejściem zobowiązań finansowych którejkolwiek uczelni przez federację (i odwrotnie). Aby uniknąć nieporozumień, w załączniku nr 8 do niniejszego materiału przedstawione są szczegółowe informacje na temat zależności pomiędzy finansami WUM a finansami szpitali klinicznych. Jak można zauważyć, WUM posiada w swoim majątku wydzielone rezerwy finansowe, które zabezpieczają kwoty ewentualnych roszczeń związanych ze stratami szpitali (zał. 10 – bilans WUM, pozycja Pasywa B.I.3. „Pozostałe rezerwy” oraz str. 7 w informacji dodatkowej do bilansu WUM za 2018 r. z wyszczególnieniem odpowiednich kwot; rachunek zysków i strat WUM <zał. 9> w pozycji „koszty finansowe”).

W związku ze złożonym przez UW wnioskiem o finansowanie w ramach konkursu „Inicjatywa doskonałości – uczelnia badawcza” należy wskazać, że rozstrzygnięcie tego konkursu nastąpi w terminie poprzedzającym działania dotyczące federalizacji. Jakkolwiek ustawia nie jest konsekwentna we wskazaniu jak na finansowanie inicjatywy doskonałości wpływa powołanie federacji, to MNiSW

stosuje zasadę, że finansowanie to trafia do instytucji, która złożyła wniosek. W celu uniknięcia jakichkolwiek wątpliwości występujemy do MNiSW o formalne doprecyzowanie, że środki z inicjatywy doskonałości trafiać będą do uczelni wnioskodawcy.

Parametryzacja

Z przepisów ustawy wynika, że w momencie utworzenia federacji, ewaluacja działalności naukowej w poszczególnych dyscyplinach odbywa się na poziomie federacji, a nie uczelni tworzących federację. Choć rozwiązanie to może wiązać się z pewnym ryzykiem, z przeprowadzonych analiz wynika, że dyscypliny naukowe uprawiane na UW i WUM mają rozłączny charakter (w WUM uprawiane są tylko 3 dyscypliny: nauki medyczne, nauki farmaceutyczne i nauki o zdrowiu, w których UW nie jest kategoryzowany). To oznacza, że dla żadnej z uczelni utworzenie federacji UW i WUM nie wiąże się z ryzykiem negatywnego wpływu utworzenia federacji na wynik oceny parametrycznej w danej dyscyplinie.

W miejscu tym warto nadmienić, że jest to unikalna sytuacja sprzyjająca federalizacji, ponieważ w przypadku innych uczelni rozważających federalizację (UJ i AGH) ryzyko wzajemnego wpływu na wyniki parametryzacji jest jedną z najpoważniejszych kwestii będących przedmiotem dyskusji.

Szkoły doktorskie

Powołane od roku akademickiego 2019/2020 szkoły doktorskie działają w każdej uczelni oddzielnie, ale w ramach kompatybilnego systemu. W przypadku powołania federacji można rozważyć powołanie w federacji wspólnej szkoły doktorskiej o charakterze interdyscyplinarnym, przy czym zadania tej szkoły dotyczyłyby kształcenia doktorantów, ponieważ stopnie naukowe nadawane byłyby przez rady naukowe dyscyplin w poszczególnych uczelniach.

Infrastruktura

Infrastruktura będąca własnością UW i WUM tworzących federację, pozostaje w posiadaniu danej uczelni i utworzenie federacji nie będzie wiązało się ze zmianami w tym zakresie. Co ważne, jednym z zadań federacji ma być ułatwienie wzajemnego dostępu do infrastruktury, opracowanie jasnych i przyjaznych zasad korzystania przez pracowników jednej uczelni z zasobów drugiej uczelni. Szczegółowe rozwiązania w tym zakresie zostaną uzgodnione między UW i WUM.

Potrzeby modyfikacji ustawy

Przepisy ustawy dotyczące federalizacji są nowe i nie miały jeszcze zastosowania w Polsce w praktycznej sytuacji. Analiza związana z koncepcją federalizacji wskazuje, że potrzebne będzie ich zmodyfikowanie tak, by były spójne, zrozumiałe i odpowiadały potrzebom uczelni. Modyfikacje powinny dotyczyć dwóch aspektów:

1. zwiększenie swobody wyboru dla jednostek tworzących federację w zakresie kształtowania zadań oraz finansowania:

- a. w art. 165 pkt 2 (*Federację tworzy się w celu wspólnej realizacji zadań podmiotów, o których mowa w ust. 1, zwanych dalej „jednostkami uczestniczącymi”, w zakresie:*), należy zmienić „w zakresie” na „w tym”. Uczelnie powinny mieć możliwość samodzielnego decydowania o zadaniach federacji;
 - b. należy wprowadzić fakultatywność w zapisach art. 173. ust. 1 (*W przypadku utworzenia federacji ewaluację jakości działalności naukowej przeprowadza się wyłącznie dla federacji*) poprzez zmianę tego zapisu na: „W przypadku utworzenia federacji ewaluacja jakości działalności naukowej może być przeprowadzona tylko dla federacji”, co pozwoliłoby na decydowanie przez uczelnie które z dyscyplin będą kategoryzowane wspólnie, a które – oddzielnie;
 - c. należy wprowadzić fakultatywność w zapisach art 176 pkt 4 (*art. 387-399, z tym że środki finansowe otrzymane w ramach programów uczelnia przekazuje federacji;*) Jednostki tworzące federację powinny same decydować czy i w jakim zakresie przekazują środki otrzymane z programów ministerialnych na działania prowadzone na poziomie federacji.
2. usunięcie lub doprecyzowanie przepisów niezrozumiałych lub zbyt szczegółowych:
- a. ust. 7 w art. 165 (*Jednostka uczestnicząca i federacja nie mogą prowadzić działalności konkurencyjnej*) ze względu na możliwe różne interpretacje pojęcia działalności konkurencyjnej, oraz możliwość sporu co do tego, kto ma zaprzestać danej działalności;
 - b. art. 174 – niejasność, czy warunek likwidacji federacji jest spełniony gdy kategorię B lub C otrzymała którakolwiek dyscyplina, czy wszystkie;
 - c. art. 166, ust. 4 pkt 6 i 7 – tego rodzaju szczegółowe uregulowania powinny być określone w umowach podpisywanych przez jednostki tworzące federację, o ile będą potrzebne.

Powyższe wnioski zostały przekazane Ministerstwu w celu uwzględnienia ich w planowanych modyfikacjach przepisów.

Podsumowanie

Wielopłaszczyznowa współpraca Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego i Uniwersytetu Warszawskiego może w perspektywie kilku lat przynieść znaczne korzyści dyscyplinom uprawianym na obu uczelniach, zwiększyć międzynarodową widzialność dorobku badawczego oraz pozycję i rozpoznawalność na świecie. Pod względem badawczym zwiększa szansę na sukcesy w ramach najważniejszych wyzwań współczesności. Dla studentów i doktorantów otwiera atrakcyjne możliwości

kształcenia. Dla obu uczelni stwarza większe możliwości oddziaływania na otoczenie oraz przyspiesza awans w międzynarodowych zestawieniach i rankingach.

Świadomość tych możliwości jest obecna od lat. Od lat też podejmowane są próby intensyfikacji współpracy, jednak mają one ograniczony zasięg i niewielkie oddziaływanie w skali każdej z uczelni. Porozumienie o współpracy z 2010 r. otworzyło ścieżkę współdziałania, ale pokazało również, że do osiągnięcia znaczących rezultatów niezbędne jest poważne zaangażowanie się obu uniwersytetów i nadanie takiej współpracy stałych, systemowych i bardziej zinstytucjonalizowanych form, z zachowaniem indywidualności obu środowisk akademickich.

Jasne deklaracje władz WUM i UW tworzą sprzyjające okoliczności dla takiego strategicznego wspólnego działania, zaś oferowana przez nową ustawę koncepcja federacji jest obecnie najlepszym dostępnym narzędziem dla strategicznego sojuszu uczelni. Niniejszy materiał roboczy przygotowany został w celu przybliżenia sposobów i obszarów współdziałania maksymalizujących korzyści oraz ograniczających ryzyka, których nigdy nie da się w całości wyeliminować. Rok 2019 powinien przynieść konkretne decyzje dotyczące federalizacji.

Załączniki:

1. Porozumienie o współpracy WUM-UW z 18-03-2010 r.
2. List intencyjny z 16-10-2018 r. w sprawie utworzenia federacji przez Warszawski Uniwersytet Medyczny i Uniwersytet Warszawski
3. Uchwała nr 355 Senatu UW z 24-10-2018 r. w sprawie wyrażenia poparcia dla „Listu intencyjnego w sprawie utworzenia federacji przez Warszawski Uniwersytet Medyczny i Uniwersytet Warszawski”
4. Uchwała nr 91 Senatu WUM z 29-10-2018 r. w sprawie wyrażenia poparcia dla „Listu intencyjnego w sprawie utworzenia federacji przez Warszawski Uniwersytet Medyczny i Uniwersytet Warszawski”
5. Powołanie zespołów ds. federalizacji (Zarządzenie nr 123 Rektora UW i Zarządzenie nr 133 Rektora WUM)
6. Analiza SWOT z dn. 18 czerwca 2019 r. dotycząca federalizacji
7. Zestawienie sytuacji finansowej UW i WUM (sprawozdania F01-s za 2018 r.)
8. Informacja z dn. 21.06.2019 dotycząca konsolidacji szpitali WUM oraz finansowych zależności pomiędzy WUM a szpitalami klinicznymi
9. Rachunek zysków i strat WUM za 2018 r.
10. Bilans WUM za 2018 r. oraz informacja dodatkowa do bilansu WUM za 2018 r.

11. Rachunek zysków i strat UW za 2018 r.

12. Bilans UW za 2018 r. oraz informacja dodatkowa do bilansu UW za 2018 r.

POROZUMIENIE O WSPÓŁPRACY

Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego i Uniwersytetu Warszawskiego

zawarte w dniu *18 marca 2010 r.* w Warszawie

pomiędzy:

Warszawskim Uniwersytetem Medycznym
reprezentowanym przez Rektora – prof. dr. hab. n. med. Marka Krawczyka

a

Uniwersytetem Warszawskim
reprezentowanym przez Rektora – prof. dr. hab. Katarzynę Chałasińską-Macukow
zwane dalej Stronami

Strony ustalają co następuje:

§ 1

Warszawski Uniwersytet Medyczny i Uniwersytet Warszawski dysponując szczególnie wysoko kwalifikowaną kadrą oraz nowoczesną infrastrukturą badawczą, mając na celu rozwój i wzrost konkurencyjności polskiej nauki, wyrażają wolę ścisłego współdziałania.

§ 2

Strony porozumienia w swoich działaniach dążyć będą do koncentracji i koordynacji wysiłków na rzecz osiągnięcia następujących celów:

- 1) zapewnienia aktywnego, a także zwiększonego uczestnictwa Uczelni w programach badawczych oraz działaniach zmierzających do utworzenia Europejskiej Przestrzeni Badawczej,
- 2) podniesienia konkurencyjności ośrodków badawczych,
- 3) rozszerzenia i wzbogacenia oferty dotyczącej usług badawczych świadczonych przez jednostki Uczelni,
- 4) zwiększenia udziału prac badawczo-rozwojowych powiązanych z potrzebami społeczeństwa i jednostek ochrony zdrowia,
- 5) wprowadzania i rozwoju nowoczesnych rozwiązań technologicznych oraz organizacyjnych,
- 6) transferu nowoczesnych technologii i wiedzy na linię nauka – przemysł.

§ 3

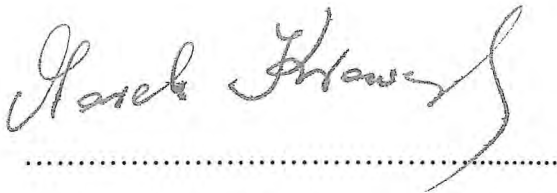
Strony porozumienia zobowiązują się do wniesienia wartości intelektualnych, wiedzy i doświadczenia niezbędnego do realizacji oraz stałego doskonalenia wspólnych projektów realizowanych na podstawie odrębnych umów.

§ 4

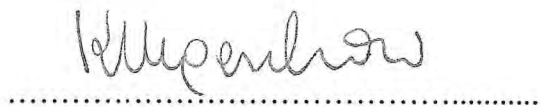
Rektor Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego i Rektor Uniwersytetu Warszawskiego będą wspomagali realizację wspólnych zadań w relacjach z władzami rządowymi i samorządowymi oraz krajowymi i zagranicznymi ośrodkami badawczymi.

§ 5

Porozumienie sporządza się w dwóch egzemplarzach – po jednym egzemplarzu dla każdej strony.



Warszawski Uniwersytet Medyczny



Uniwersytet Warszawski



UNIwersytet
Warszawski

Załącznik 2

**LIST INTENCYJNY
W SPRAWIE UTWORZENIA FEDERACJI
PRZEZ
WARSZAWSKI UNIwersytet MEDYCZNY
I
UNIwersytet WARSZAWSKI**

Warszawski Uniwersytet Medyczny, 02-091 Warszawa, ul. Żwirki i Wigury 61,
reprezentowany przez **prof. dr. hab. n. med. Mirosława Wielgosia – JM Rektora**

oraz

Uniwersytet Warszawski, 00-927 Warszawa, ul. Krakowskie Przedmieście 26/28,
reprezentowany przez **dr. hab. Marcina Pałysa, prof. UW – JM Rektora**
- zwane dalej „Stronami” lub „Uczelniami”,

działając w poczuciu odpowiedzialności za dalszy pomyślny rozwój obu uczelni, systemu szkolnictwa wyższego oraz kształcenie światłych obywateli, służąc rozwojowi nauki i społeczeństwa, zgodnie deklarują zamiar utworzenia federacji w rozumieniu art. 165 ustawy z dnia 20 lipca 2018 r. – Prawo o szkolnictwie wyższym i nauce (Dz.U. poz. 1668), zwanej dalej „Federacją”. W zamierzeniu Stron Federacja ma stanowić platformę współpracy obydwu Uczelni, której celem będzie kumulowanie potencjału naukowego i dydaktycznego jednostek uczestniczących oraz uzyskanie efektu synergii.

I.

1. W ramach Federacji Strony zamierzają wspólnie realizować zadania w zakresie:
 - 1) prowadzenia działalności naukowej;
 - 2) wspólnego prowadzenia wybranych zajęć dydaktycznych, zgodnie z przepisami ustawy o szkolnictwie wyższym;
 - 3) kształcenia doktorantów;
 - 4) komercjalizacji wybranych wyników działalności naukowej oraz know-how związanego z tymi wynikami;
 - 5) działań na rzecz łącznego traktowania obu Uczelni w polskich i międzynarodowych rankingach i klasyfikacjach;
 - 6) innych zadań uzgodnionych w trakcie dalszych prac.
2. W ramach zamierzonej współpracy Strony przewidują m.in:
 - 1) umożliwienie studentom i doktorantom Uczelni uczestnictwa w uzgodnionych przez Strony zajęciach dydaktycznych, kołach naukowych oraz inkubatorach przedsiębiorczości;
 - 2) umożliwienie studentom, doktorantom i pracownikom Uczelni korzystania z uzgodnionych przez Strony obiektów i urządzeń;
 - 3) zacieśnienie współpracy studenckich i doktoranckich kół naukowych;
 - 4) wspólny udział w konkursach i projektach badawczych.
3. Szczegółowe warunki współpracy Uczelni w ramach Federacji określi jej statut i umowy zawarte pomiędzy Stronami i Federacją.

II.

Strony deklarują zamiar wydzielenia środków finansowych na realizację zadań, o których mowa w pkt I, oraz na pokrycie kosztów funkcjonowania Federacji oraz przewidują wskazanie obiektów i urządzeń niezbędnych do realizacji tych zadań.

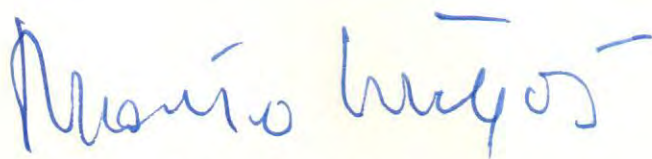
III.

Strony uzgodniły powołanie do końca 2018 roku wspólnego zespołu ekspertów, który dokona analizy potencjałów naukowych, majątkowych i finansowych Uczelni, opracuje założenia działania Federacji oraz zdefiniuje zadania przewidziane do wspólnej realizacji.

IV.

Wolą Stron jest wystąpienie w 2019 r. do ministra właściwego do spraw szkolnictwa wyższego i nauki z wnioskiem o utworzenie Federacji.

Warszawa, 16 października 2018 r.



prof. Mirosław Wielgoś
Rektor

WARSZAWSKI UNIWERSYTET MEDYCZNY



prof. Marcin Pałys
Rektor

UNIwersytet Warszawski



Poz. 282

**UCHWAŁA NR 355
SENATU UNIwersytetu Warszawskiego**

z dnia 24 października 2018 r.

**w sprawie wyrażenia poparcia dla „Listu intencyjnego
w sprawie utworzenia federacji przez Warszawski Uniwersytet Medyczny
i Uniwersytet Warszawski”**

Na podstawie z art. 165 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 20 lipca 2018 r. – Prawo o szkolnictwie wyższym i nauce (Dz. U. poz. 1668) oraz § 30 pkt 15 Statutu Uniwersytetu Warszawskiego (tekst jednolity: Monitor UW z 2015 r. poz. 150 z późn. zm.) Senat Uniwersytetu Warszawskiego postanawia, co następuje:

§ 1

Uniwersytet Warszawski oraz Warszawski Uniwersytet Medyczny mają wspólną historię i tradycję. W roku 1950 oddzielono od Uniwersytetu wydziały Lekarski i Farmaceutyczny, a z ich połączenia powstała Akademia Medyczna – dzisiejszy Warszawski Uniwersytet Medyczny.

Dostrzegając wzajemne powiązania i zgromadzony po stronie Uniwersytetu Warszawskiego i Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego potencjał naukowy i dydaktyczny Senat pozytywnie ocenia inicjatywę utworzenia federacji Uniwersytetów. Zacieśnienie współpracy badawczej, dydaktycznej i organizacyjnej pomiędzy obiema uczelniami pozwoli stworzyć warunki do rozwoju badań i oferty kształcenia odpowiadających na współczesne wyzwania społeczne, a także do wzrostu pozycji międzynarodowej uniwersytetów połączonych federacją.

Senat wyraża poparcie dla „Listu intencyjnego w sprawie utworzenia federacji przez Warszawski Uniwersytet Medyczny i Uniwersytet Warszawski”, który stanowi załącznik do uchwały.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Rektor UW: *M. Pałys*



LIST INTENCYJNY
W SPRAWIE UTWORZENIA FEDERACJI
PRZEZ
WARSZAWSKI UNIwersYTET MEDYCZNY
I
UNIwersYTET WARSZAWSKI

Warszawski Uniwersytet Medyczny, 02-091 Warszawa, ul. Żwirki i Wigury 61,
reprezentowany przez **prof. dr. hab. n. med. Mirosława Wielgosia – JM Rektora**

oraz

Uniwersytet Warszawski, 00-927 Warszawa, ul. Krakowskie Przedmieście 26/28,
reprezentowany przez **dr. hab. Marcina Pałysa, prof. UW – JM Rektora**
- zwane dalej „Stronami” lub „Uczelniami”,

działając w poczuciu odpowiedzialności za dalszy pomyślny rozwój obu uczelni, systemu szkolnictwa wyższego oraz kształcenie światłych obywateli, służąc rozwojowi nauki i społeczeństwa, zgodnie deklarują zamiar utworzenia federacji w rozumieniu art. 165 ustawy z dnia 20 lipca 2018 r. – Prawo o szkolnictwie wyższym i nauce (Dz.U. poz. 1668), zwanej dalej „Federacją”. W zamierzeniu Stron Federacja ma stanowić platformę współpracy obydwu Uczelni, której celem będzie kumulowanie potencjału naukowego i dydaktycznego jednostek uczestniczących oraz uzyskanie efektu synergii.

I.

1. W ramach Federacji Strony zamierzają wspólnie realizować zadania w zakresie:
 - 1) prowadzenia działalności naukowej;
 - 2) wspólnego prowadzenia wybranych zajęć dydaktycznych, zgodnie z przepisami ustawy o szkolnictwie wyższym;
 - 3) kształcenia doktorantów;
 - 4) komercjalizacji wybranych wyników działalności naukowej oraz know-how związanego z tymi wynikami;
 - 5) działań na rzecz łącznego traktowania obu Uczelni w polskich i międzynarodowych rankingach i klasyfikacjach;
 - 6) innych zadań uzgodnionych w trakcie dalszych prac.
2. W ramach zamierzonej współpracy Strony przewidują m.in:
 - 1) umożliwienie studentom i doktorantom Uczelni uczestnictwa w uzgodnionych przez Strony zajęciach dydaktycznych, kołach naukowych oraz inkubatorach przedsiębiorczości;
 - 2) umożliwienie studentom, doktorantom i pracownikom Uczelni korzystania z uzgodnionych przez Strony obiektów i urządzeń;
 - 3) zacieśnienie współpracy studenckich i doktoranckich kół naukowych;
 - 4) wspólny udział w konkursach i projektach badawczych.
3. Szczegółowe warunki współpracy Uczelni w ramach Federacji określi jej statut i umowy zawarte pomiędzy Stronami i Federacją.

II.

Strony deklarują zamiar wydzielenia środków finansowych na realizację zadań, o których mowa w pkt I, oraz na pokrycie kosztów funkcjonowania Federacji oraz przewidują wskazanie obiektów i urządzeń niezbędnych do realizacji tych zadań.

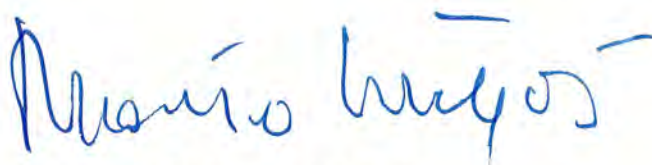
III.

Strony uzgodniły powołanie do końca 2018 roku wspólnego zespołu ekspertów, który dokona analizy potencjałów naukowych, majątkowych i finansowych Uczelni, opracuje założenia działania Federacji oraz zdefiniuje zadania przewidziane do wspólnej realizacji.

IV.

Wolą Stron jest wystąpienie w 2019 r. do ministra właściwego do spraw szkolnictwa wyższego i nauki z wnioskiem o utworzenie Federacji.

Warszawa, 16 października 2018 r.



prof. Mirosław Wielgoś
Rektor
WARSZAWSKI UNIWERSYTET MEDYCZNY



prof. Marcin Pałys
Rektor
UNIWERSYTET WARSZAWSKI

UCHWAŁA NR 91/2018
SENATU
WARSZAWSKIEGO UNIWERSYTETU MEDYCZNEGO
z dnia 29 października 2018 r.

w sprawie wyrażenia poparcia dla „Listu intencyjnego w sprawie utworzenia federacji przez Warszawski Uniwersytet Medyczny i Uniwersytet Warszawski

Na podstawie art. 165 ust 1 pkt 1 ustawy z dnia 20 lipca 2018r Prawo o szkolnictwie wyższym i nauce(j.t Dz.U. poz. 1668) oraz § 51 ust. 1 pkt 14 Statutu Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego uchwala się, co następuje:

§ 1.

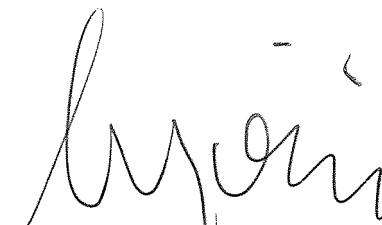
Warszawski Uniwersytet Medyczny oraz Uniwersytet Warszawski mają wspólną historię i tradycję. W roku 1950 oddzielono od Uniwersytetu wydziały Lekarski i Farmaceutyczny, a z ich połączenia powstała Akademia Medyczna – dzisiejszy Warszawski Uniwersytet Medyczny.

Dostrzegając wzajemne powiązania i zgromadzony po stronie Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego i Uniwersytetu Warszawskiego potencjał naukowy i dydaktyczny Senat pozytywnie ocenia inicjatywę utworzenia federacji Uniwersytetów. Zacieśnienie współpracy badawczej, dydaktycznej i organizacyjnej pomiędzy obiema uczelniami pozwoli stworzyć warunki do rozwoju badań i oferty kształcenia odpowiadających na współczesne wyzwania społeczne, a także do wzrostu pozycji międzynarodowej uniwersytetów połączonych federacją.

Senat wyraża poparcie dla „Listu intencyjnego w sprawie utworzenia federacji przez Warszawski Uniwersytet Medyczny i Uniwersytet Warszawski”, który stanowi załącznik do uchwały.

§ 2.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.


Mirosław WIELGOŚ
REKTOR

UNIwersytet
WarszawskiMONITOR
Uniwersytetu Warszawskiego

Poz. 316

**ZARZĄDZENIE NR 123
REKTORA UNIwersytetu Warszawskiego**

z dnia 3 grudnia 2018 r.

**w sprawie powołania Zespołu Rectorskiego ds. federacji
Uniwersytetu Warszawskiego i Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego**

Na podstawie § 35 pkt 13 Statutu Uniwersytetu Warszawskiego (tekst jednolity: Monitor UW z 2015 r. poz. 150 z późn. zm.), zarządza się, co następuje:

§ 1

Powołuje się Zespół Rectorski ds. federacji Uniwersytetu Warszawskiego i Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego, zwany dalej „Zespołem”.

§ 2

W skład Zespołu wchodzi:

- 1) mgr Jacek Cichocki – przewodniczący;
- 2) mgr Maciej Ciemny – Wydział Fizyki;
- 3) prof. dr hab. Anna Gambin – Wydział Matematyki, Informatyki i Mechaniki;
- 4) mgr Aleksandra Majchrzak – Dział Audytu i Kontroli Wewnętrznej;
- 5) mgr Konrad Zawadzki – Centrum Nauk Biologiczno-Chemicznych Uniwersytetu Warszawskiego.

§ 3

1. Do zadań Zespołu należy:

- 1) przeprowadzenie analizy zadań, przewidywanych do realizacji w ramach federacji Uniwersytetu Warszawskiego i Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego, zwanej dalej „Federacją”, w świetle przepisów ustawy z dnia 20 lipca 2018 r. – Prawo o szkolnictwie wyższym i nauce (Dz. U. poz. 1668 z późn. zm.) oraz innych aktów prawnych;
- 2) koordynacja w ramach Uniwersytetu Warszawskiego wspólnych działań Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego i Uniwersytetu Warszawskiego w sprawach objętych listem intencyjnym w sprawie utworzenia federacji przez Warszawski Uniwersytet Medyczny i Uniwersytet Warszawski, który stanowi załącznik do zarządzenia;
- 3) przygotowanie koncepcji przyszłej Federacji;
- 4) przygotowanie propozycji założeń do statutu Federacji;
- 5) inne zadania zlecone przez Rektora.

2. Zespół będzie realizował zadania, o których mowa w ust. 1 we współpracy z Warszawskim Uniwersytetem Medycznym.

§ 4

Zespół zostaje powołany do dnia 31 grudnia 2019 r.

§ 6

Obsługę organizacyjną prac Zespołu zapewnia sekretariat Rektora.

§ 6

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Rektor UW: *M. Pałys*

ZARZĄDZENIE nr 133/2018
REKTORA
WARSZAWSKIEGO UNIWERSYTETU MEDYCZNEGO
z dnia 5 grudnia 2018 r.

w sprawie powołania Zespołu ds. opracowania założeń działania federacji Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego z Uniwersytetem Warszawskim

Na podstawie § 54 ust. 4 i 5 Statutu Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego, zarządza się, co następuje:

§ 1.

Powołuje się Zespół ds. opracowania założeń działania federacji Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego z Uniwersytetem Warszawskim, zwany dalej „Zespołem”.

§ 2.

W skład Zespołu wchodzi:

1) Koordynator:

- prof. dr hab. Krzysztof J. Filipiak – Prorektor ds. Umiejędzynarodowienia, Promocji i Rozwoju,

2) członkowie:

- mgr Jolanta Ilków, Kwestor;
- mgr inż. Ewa Kaczmarek, Dyrektor Pionu ds. Personalnych i Organizacyjnych;
- mgr Dorota Szubstarska, Dyrektor Pionu ds. Nauki i Transferu Technologii;
- mgr Marcin Bąder – Dyrektor Centrum Badań Przedklinicznych;
- lek. med. Bartosz Godek (doktorant) – I Klinika Położnictwa i Ginekologii;
- radca prawny Jacek Sobczak – Dyrektor Biura Prawnego.

§ 3.

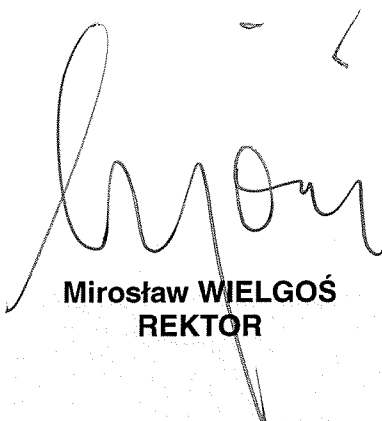
1. Do zadań Zespołu należy opracowanie założeń działania przyszłej federacji oraz zdefiniowanie zadań umożliwiających przygotowanie założeń statutu federacji, w tym udział w roboczych spotkaniach z przedstawicielami Uniwersytetu Warszawskiego, zwanych dalej „Planem federalizacji”.
2. Zespół przygotowuje Plan federalizacji w terminie do dnia 31 marca 2019 r. i przedstawi go Rektorowi WUM.

§ 4.

1. Zespół działa w ramach roboczych spotkań, posiedzeń, telekonferencji itp., którymi zarządza i kieruje Koordynator, zawiadamiając członków Zespołu o miejscu, terminie i sposobie odbycia, drogą elektroniczną.
2. Wymagany jest osobisty udział członków Zespołu w jego pracach.

§ 5.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.


Mirosław WIELGOŚ
REKTOR

ANALIZA SWOT/TOWS DLA FEDERACJI UW i WUM

Wstęp

Jednym z etapów prac analitycznych dotyczących koncepcji Federacji Uniwersytetu Warszawskiego i Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego jest dokonanie analizy wpływu otoczenia na przyszłą działalność Federacji oraz analizy wpływu działalności przyszłej Federacji na otoczenie w jakim będzie ona funkcjonować. Przeprowadzona analiza odpowie na pytania dotyczące przyszłej koncepcji formułowania strategii Federacji.

Analizę oparto o jedną z najpopularniejszych kompleksowych metod analizy strategicznej organizacji, tj. analizę SWOT/TOWS, która opiera się na badaniu wnętrza przyszłej Federacji oraz jej otoczenia zewnętrznego.

W pierwszym kroku dokonano identyfikacji kluczowych atutów i słabości przyszłej Federacji, aktualnych i przyszłych szans oraz zagrożeń istotnych dla jej funkcjonowania (por. Dział I – Diagnoza sytuacji projektowanej Federacji UW i WUM).

Następnie z katalogów zidentyfikowanych słabych i mocnych stron oraz szans i zagrożeń dokonano wyboru tych, które w ocenie osób biorących udział w przeprowadzeniu analizy (członkowie Zespołów ds. federacji UW i WUM) miały najistotniejsze znaczenie (por. Dział II - Wybór kluczowych obszarów).

Wybranych do dalszej analizy cechom (mocne strony – cechy z oznaczeniem **A.**, szanse – cechy z oznaczeniem **B.**, słabe strony – cechy z oznaczeniem **C.**, zagrożenia – cechy z oznaczeniem **D.**; numeracja cech zgodna z numeracją z tabeli zamieszczonej w Dziale I.) przypisano wagi będące odzwierciedleniem oceny ich znaczenia w analizowanych grupach (Dział III – System wag) .

W kolejnym kroku przeprowadzono analizy umożliwiające udzielenie odpowiedzi na kluczowe pytania:

w analizie SWOT:

- Czy mocne strony pozwolą wykorzystać nadarzające się szanse?
- Czy mocne strony pozwolą przezwyciężyć zagrożenia?
- Czy słabe strony nie pozwolą na wykorzystanie nadarzających się szans?
- Czy słabe strony wzmocnią siłę oddziaływań zagrożeń?

w analizie TOWS:

- Czy szanse spotęgują mocne strony?
- Czy zagrożenia osłabiają mocne strony?
- Czy szanse pozwolą przezwyciężyć słabe strony?
- Czy zagrożenia spotęgują słabe strony?

W celu zestawienia odpowiedzi na powyżej postawione pytania wykorzystano schemat tablic krzyżowych („Strategia organizacji” Krzysztof Obłój, 2007: 348-356). Wyniki przeprowadzonych analiz zawarto w Dziale IV – Kluczowe pytania, a podsumowanie wyników z tabel krzyżowych oraz podsumowanie całej analizy zaprezentowano w Dziale V.

I. Diagnoza sytuacji Federacji UW i WUM

Zestawienie mocnych stron, szans, słabych stron i zagrożeń związanych z Federacją opracowano przy udziale członków Zespołu rektorskiego ds. federacji Uniwersytetu Warszawskiego i Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego powołanego na UW.

A. Mocne strony	B. Szanse
A.1. Pionierski projekt. A.2. Marka UW, Marka WUM. A.3. Silne środowisko naukowe. A.4. Wsparcie kapitałowe udzielane przez Jednostki tworzące Federację – finansowanie, infrastruktura. A.5. Lokalizacja sprzyjająca nawiązywaniu współpracy środowiska naukowego. A.6. Wsparcie merytoryczne udzielane przez Jednostki tworzące Federację. A.7. Dostępność nowoczesnej infrastruktury badawczej. A.8. Dotychczasowa współpraca obu Uczelni. A.9. Rozłączne komplementarne dyscypliny naukowe. A.10. Możliwość dopasowania statutów jednostek uczestniczących i Federacji (ustawa 2.0) – przyjęcie jednolitych rozwiązań umożliwiających sprawne funkcjonowanie. A.11. Współpraca Uczelni w ramach 4EU + EITfood etc. A.12. Współpraca UW i WUM przy realizacji interdyscyplinarnych projektów badawczych.	B.1. Dostrzeganie w środowisku konieczności prowadzenia badań wielodyscyplinarnych – świadomość korzyści z możliwych efektów badań. B.2. Możliwość stworzenia kompleksowej platformy badawczej dla współpracy naukowców z różnych dziedzin. B.3. Możliwość prowadzenia wspólnej działalności naukowej przez obydwie Uczelnie. B.4. Możliwość większego (międzydziedzinowego) otwarcia na współpracę z otoczeniem – komercjalizacja wyników badań. B.5. Dostępność funduszy strukturalnych UE, krajowych i zagranicznych programów finansowania badań. B.6. Możliwość stworzenia atrakcyjnej oferty dla „młodych naukowców”. B.7. Możliwość podjęcia w przyszłości współpracy z innymi ośrodkami badawczymi. B.8. Lekka struktura Federacji posiadająca zdolności adaptacyjne do zmieniających się potrzeb i wymagań. B.9. Projektowana szybka ścieżka decyzyjna. B.10. Wspólne, sprawne i przejrzyste procedury administracyjne: zamówienia publiczne, obsługa prawna, obsługa badań. B.11. Możliwe pozyskanie funduszy w ramach współpracy 4EU + EITfood etc. B.12. Interdyscyplinarne kształcenie doktorantów.

C. Słabe strony	D. Zagrożenia
C.1. Brak zaplecza kapitałowego. C.2. Całkowita zależność finansowa /ekonomiczna od Jednostek tworzących Federację - dotyczy początkowej fazy funkcjonowania. C.3. Brak doświadczenia w zakresie organizacji i funkcjonowania Federacji. C.4. Brak wyspecjalizowanej kadry administracyjnej. C.5. Konieczność korzystania ze wsparcia organizacyjnego Jednostek tworzących Federację. C.6. Brak gwarancji sukcesu. C.7. Brak planu strategicznego – niepewność finansowania działalności w minimalnej 5 letniej perspektywie. C.8. Nieuregulowany status podwójnych afiliacji. C.9. Małe zaangażowanie w badania naukowe w niektórych dyscyplinach. C.10. Brak jednolitych zasad/standardów szeroko rozumianej obsługi doktorantów. C.11. Brak rozstrzygnięć co do zasad finansowania doktorantów. C.12. Brak zachęt/wartości dodanej powodujący brak zainteresowania doktorantów rozwojem w ramach Federacji.	D.1. Niedostosowanie prawa w zakresie włączenia Federacji do kręgu beneficjentów programów badawczych. D.2. Nieprzystające do specyfiki Federacji wytyczne i zalecenia dotyczące realizacji programów badawczych. D.3. Nierozpoznawalna marka Federacji w świecie nauki (rankingi). D.4. Brak zachęt formalno – prawnych (m.in. w przepisach dot. finansów publicznych, zamówień publicznych, podatkowych) do tworzenia Federacji. D.5. Potencjalne problemy organizacyjne ze względu na konieczne porozumiewanie się dwóch podmiotów. D.6. Możliwość pojawienia się zatorów płatniczych. D.7. Skostniała struktura administracyjna (mała elastyczność i innowacyjność pracowników) jednostek tworzących Federację. D.8. Małe zainteresowanie naukowców podejmowaniem działalności badawczej na poziomie Federacji. D.9. Słabe wyniki ewaluacji naukowej niektórych dyscyplin w jednostkach. D.10. Rozrost biurokratycznych procedur. D.11. Niejednolite procedury administracyjne jednostek tworzących Federację. D.12. Niejasne, nieprecyzyjne oraz o nadmiernej dynamice zmian przepisy prawa.

II. Wybór kluczowych obszarów

Wyboru kluczowych obszarów mających wpływ na funkcjonowanie analizowanej Federacji UW i WUM dokonano korzystając z wiedzy ekspertów z Uczelni uczestniczących w procesie federalizacji (członkowie Zespołów z UW i WUM). Do dalszych analiz wytypowano po 5 cech z powyżej zaprezentowanych:

A. MOCNE STRONY

- Silne środowisko naukowe (A.3),
- Dostępność nowoczesnej infrastruktury badawczej (A.7),
- Wsparcie merytoryczne udzielane przez Jednostki tworzące Federację (A.6),
- Lokalizacja sprzyjająca nawiązywaniu współpracy środowiska naukowego (A.5),
- Współpraca UW i WUM przy realizacji interdyscyplinarnych projektów badawczych (A.12);

B. SZANSE

- Dostrzeganie w środowisku konieczności prowadzenia badań wielodyscyplinarnych – świadomość korzyści z możliwych efektów badań (B.1),
- Projektowana szybka ścieżka decyzyjna (B.9),
- Możliwość stworzenia kompleksowej platformy badawczej dla współpracy naukowców z różnych dziedzin (B.2),
- Dostępność funduszy strukturalnych UE, krajowych i zagranicznych programów finansowania badań (B.5),
- Możliwość prowadzenia wspólnej działalności naukowej przez obydwie Uczelnie (B.3);

C. SŁABE STRONY

- Brak zaplecza kapitałowego (C.1),
- Całkowita zależność finansowa/ekonomiczna od Jednostek tworzących Federację - dotyczy początkowej fazy funkcjonowania (C.2),
- Brak wyspecjalizowanej kadry administracyjnej (C.4),
- Brak doświadczenia w zakresie organizacji i funkcjonowania Federacji (C.3),
- Małe zaangażowanie w badania naukowe w niektórych dyscyplinach (C.9);

D. ZAGROŻENIA

- Małe zainteresowanie naukowców podejmowaniem działalności badawczej na poziomie Federacji (D.8),
- Niedostosowanie prawa w zakresie włączenia Federacji do kręgu beneficjentów programów badawczych (D.1),
- Nieprzystające do specyfiki Federacji wytyczne i zalecenia dotyczące realizacji programów badawczych (D.2),
- Brak zachęt formalno – prawnych, (m.in. w przepisach dot. finansów publicznych, zamówień publicznych, podatkowych) do tworzenia Federacji (D.4),
- Niejasne, nieprecyzyjne oraz o nadmiernej dynamice zmian przepisy prawa (D.12).

III. System wag

Wytypowanym do dalszej analizy cechom nadano wagi, oraz uporządkowano je według wartości wag.

A. Mocne strony		B. Szanse		A. Słabe strony		B. Zagrożenia	
Cecha	Waga	Cecha	Waga	Cecha	Waga	Cecha	Waga
A.3	0,3	B.2	0,3	C.1	0,3	D.1	0,3
A.7	0,3	B.1	0,2	C.2	0,2	D.2	0,3
A.6	0,2	B.9	0,2	C.4	0,2	D.8	0,2
A.5	0,1	B.5	0,2	C.9	0,2	D.4	0,1
A.12	0,1	B.3	0,1	C.3	0,1	D.12	0,1

IV. KLUCZOWE PYTANIA

Kolejnym krokiem w analizie SWOT/TOWS jest udzielenie odpowiedzi na szereg pytań istotnych dla planowania przyszłej strategii działania Federacji. Poniżej zamieszczono tabele krzyżowe zawierające wyniki analizy – odpowiedzi na pytania o zależności pomiędzy poszczególnymi cechami.

1. Czy mocne strony pozwolą wykorzystać nadarzające się szanse?

Mocne strony/ Szanse		Mocne Strony					Waga	Liczba interakcji	Iloczyn Wag i interakcji	Ranga
		A.3	A.7	A.6	A.5	A.12				
Szanse	B.2	1	1	0	1	1	0,3	4	1,2	1
	B.1	1	1	1	1	1	0,2	5	1	2
	B.9	0	0	1	0	1	0,2	2	0,4	5
	B.5	1	1	1	0	1	0,2	4	0,8	3
	B.3	1	1	1	1	1	0,1	5	0,5	4
Waga		0,3	0,3	0,2	0,1	0,1				
Liczba interakcji		4	4	4	3	5				
Iloczyn Wag i interakcji		1,2	1,2	0,8	0,3	0,5				
Ranga		1/2	1/2	3	5	4				

2. Czy szanse spotęgują mocne strony?

Szanse / Mocne strony		Szanse					Waga	Liczba interakcji	Iloczyn Wag i interakcji	Ranga
		B.2	B.1	B.9	B.5	B.3				
Mocne strony	A.3	1	1	0	0	1	0,3	3	0,9	1/2
	A.7	1	0	0	1	1	0,3	3	0,9	1/2
	A.6	0	0	0	0	0	0,2	0	0	5
	A.5	1	0	1	0	1	0,1	3	0,3	4
	A.12	1	1	1	1	1	0,1	5	0,5	3
Waga		0,3	0,2	0,2	0,2	0,1				
Liczba interakcji		4	2	2	2	4				
Iloczyn Wag i interakcji		1,2	0,4	0,4	0,4	0,4				
Ranga		1	2/3	2/3	2/3	2/3				

3. Czy mocne strony pozwolą przewyciężyć zagrożenia?

Mocne strony/ Zagrożenia		Mocne Strony					Waga	Liczba interakcji	Iloczyn Wag i interakcji	Ranga
		A.3	A.7	A.6	A.5	A.12				
Zagrożenia	D.1	1	0	1	0	0	0,3	2	0,6	2/3
	D.2	1	0	1	0	0	0,3	2	0,6	2/3
	D.8	1	1	1	1	1	0,2	5	1	1
	D.4	0	0	0	0	0	0,1	0	0	5
	D.12	0	0	1	0	0	0,1	1	0,1	4
Waga		0,3	0,3	0,2	0,1	0,1				
Liczba interakcji		3	1	4	1	1				
Iloczyn Wag i interakcji		0,9	0,3	0,8	0,1	0,1				
Ranga		1	3	2	4	5				

4. Czy zagrożenia osłabiają mocne strony?

Zagrożenia / Mocne strony		Zagrożenia					Waga	Liczba interakcji	Iloczyn Wag i interakcji	Ranga
		D.1	D.2	D.8	D.4	D.12				
Mocne strony	A.3	0	0	0	0	0	0,3	0	0	3/4
	A.7	0	0	0	0	1	0,3	1	0,3	1
	A.6	0	0	0	0	0	0,2	0	0	3/4
	A.5	0	0	0	0	0	0,1	0	0	3/4
	A.12	0	0	1	0	1	0,1	2	0,2	2
Waga		0,3	0,3	0,2	0,1	0,1				
Liczba interakcji		0	0	1	0	2				
Iloczyn Wag i interakcji		0	0	0,2	0	0,2				
Ranga		3/4	3/4	1/2	3/4	1/2				

5. Czy słabe strony nie pozwolą na wykorzystanie nadarzających się szans?

Słabe strony/Szanse		Słabe strony					Waga	Liczba interakcji	Iloczyn Wag i interakcji	Ranga
		C.1	C.2	C.4	C.9	C.3				
Szanse	B.2	0	0	0	0	0	0,3	0	0	1
	B.1	0	0	0	1	0	0,2	1	0,2	5
	B.9	0	0	1	0	1	0,2	2	0,4	2/3
	B.5	0	0	0	0	0	0,2	0	0	2/3
	B.3	0	0	0	1	0	0,1	1	0,1	4
Waga		0,3	0,2	0,2	0,2	0,1				
Liczba interakcji		0	0	1	2	1				
Iloczyn Wag i interakcji		0	0	0,2	0,4	0,1				
Ranga		1	2/3	4	2/3	5				

6. Czy szanse pozwolą przewyciężyć słabe strony?

Szanse/ Słabe strony		Szanse					Waga	Liczba interakcji	Iloczyn Wag i interakcji	Ranga
		B.2	B.1	B.9	B.5	B.3				
Słabe strony	C.1	1	0	0	1	0	0,3	2	0,6	2/3
	C.2	1	0	0	1	1	0,2	3	0,6	2/3
	C.4	0	0	0	0	1	0,2	1	0,2	4
	C.9	1	1	0	1	1	0,2	4	0,8	1
	C.3	0	0	0	0	0	0,1	0	0	5
Waga		0,3	0,2	0,2	0,2	0,1				
Liczba interakcji		3	1	0	3	3				
Iloczyn Wag i interakcji		0,9	0,2	0	0,6	0,3				
Ranga		1	4	5	2	3				

7. Czy słabe strony wzmocnią siłę oddziaływań zagrożeń?

Słabe strony/ Zagrożenia		Słabe strony					Waga	Liczba interakcji	Iloczyn Wag i interakcji	Ranga
		C.1	C.2	C.4	C.9	C.3				
Zagrożenia	D.1	0	0	1	0	1	0,3	2	0,6	1/2
	D.2	0	0	1	0	1	0,3	2	0,6	1/2
	D.8	0	0	0	1	0	0,2	1	0,2	3/4
	D.4	0	0	0	0	0	0,1	0	0	5
	D.12	0	0	1	0	1	0,1	2	0,2	3/4
Waga		0,3	0,2	0,2	0,2	0,1				
Liczba interakcji		0	0	3	1	3				
Iloczyn Wag i interakcji		0	0	0,6	0,2	0,3				
Ranga		4/5	4/5	1	3	2				

8. Czy zagrożenia spotęgują słabe strony?

Zagrożenia/ Słabe strony		Zagrożenia					Waga	Liczba interakcji	Iloczyn Wag i interakcji	Ranga
		D.1	D.2	D.8	D.4	D.12				
Słabe strony	C.1	0	0	0	0	0	0,3	0	0	3/4
	C.2	0	0	0	0	0	0,3	0	0	3/4
	C.4	0	0	0	0	0	0,2	0	0	3/4
	C.9	1	1	1	0	0	0,1	3	0,3	1
	C.3	1	0	0	0	0	0,1	1	0,1	2
Waga		0,3	0,3	0,2	0,1	0,1				
Liczba interakcji		2	1	1	0	0				
Iloczyn Wag i interakcji		0,6	0,3	0,2	0	0				
Ranga		1	2	3	4/5	4/5				

V. PODSUMOWANIE

Efektem analizy SWOT/TOWS jest uzyskanie wskazówki, jaka strategia działania (spośród czterech modeli: agresywna, konserwatywna, konkurencyjna, defensywna) dla Federacji byłaby najbardziej adekwatna.

Zbiorcze wyniki analizy

Kombinacja	Wyniki SWOT		Wyniki TOWS		Zbiorcze wyniki	
	Suma interakcji	Ważona liczba interakcji	Suma interakcji	Ważona liczba interakcji	Suma interakcji	Ważona liczba interakcji
Mocne strony / Szanse	40	7,9	28	5,4	68	13,3
Mocne strony / Zagrożenia	20	4,5	6	0,9	26	5,4
Słabe strony / Szanse	8	1,4	20	4,2	28	5,6
Słabe Strony / Zagrożenia	14	2,7	8	1,5	22	4,2

Wyniki analizy - poprzez sumy interakcji i ważoną liczbę interakcji - jednoznacznie wskazują, że pożądanym wariantem w planowaniu strategii zarządzania Federacją jest „*strategia agresywna*” opierająca się na wykorzystaniu zidentyfikowanych wewnątrz organizacji **mocnych stron** oraz **szans** generowanych przez otoczenie.

Najsilniejszymi - według oceny osób przeprowadzających analizę – mocnymi stronami Federacji UW i WUM byłyby: silne środowisko naukowe, dostępność nowoczesnej infrastruktury badawczej oraz wsparcie merytoryczne udzielane przez Uczelnie tworzące Federację.

Natomiast szansami, które w sposób najsilniejszy mogą potęgować potencjał wewnętrzny Federacji są: dostrzeganie w środowisku konieczności prowadzenia badań wielodyscyplinarnych – świadomość korzyści z możliwych efektów badań, możliwość stworzenia kompleksowej platformy badawczej dla współpracy naukowców z różnych dziedzin, dostępność funduszy strukturalnych UE, krajowych i zagranicznych programów finansowania badań.

Skupienie założeń strategicznych działania Federacji wokół powyżej wymienionych mocnych stron i szans pozwoliłoby także na osłabienie, a w konsekwencji eliminowanie, występujących zagrożeń i słabych stron zidentyfikowanych w toku analizy.

Informacja przygotowana na podstawie formularzy F-01/s za rok 2018 złożonych przez Uniwersytet Warszawski oraz
Warszawski Uniwersytet Medyczny w Głównym Urzędzie Statystycznym

Dział I. Rachunek zysków i strat			
Wyszczególnienie (w tys. zł. z jednym znakiem po przecinku)		Kwota	
		UW	WUM
Przychody z działalności operacyjnej (w. 02+27)	1	1 475 195,3	434 037,7
Przychody z podstawowej działalności operacyjnej (wiersze 03+12+25+26)	2	1 369 318,7	401 638,2
Przychody ogółem z działalności dydaktycznej (wiersze 04+06+07+09)	3	827 638,3	325 522,9
z tego	dotacje z budżetu państwa	4	644 121,0
	w tym dotacja podstawowa	5	623 206,6
	środki z budżetów jednostek samorządu terytorialnego lub ich związków	6	0,0
	opłaty za świadczone usługi edukacyjne	7	95 229,0
	w tym na studiach niestacjonarnych	8	53 397,9
	pozostałe	9	88 288,3
	w tym	10	24 723,1
	środki pochodzące ze źródeł zagranicznych niepodlegające zwrotowi	10	7 976,7
	wpływy z budżetu państwa	11	85,0
	Przychody ogółem z działalności badawczej (wiersze 13+16+17+18+21+22+23)	12	506 127,2
	dotacje na finansowanie działalności statutowej	13	311 929,3
z tego	na utrzymanie potencjału badawczego	14	53 686,5
		15	21 339,9
	na działalność polegającą na prowadzeniu badań naukowych lub prac rozwojowych służących rozwojowi młodych naukowców	15	2 326,0
	środki na realizację projektów finansowanych przez Narodowe Centrum Badań i Rozwoju	16	6 247,9
	środki na realizację projektów finansowanych przez Narodowe Centrum Nauki	17	17 871,2
	środki na finansowanie współpracy naukowej z zagranicą	18	15 436,7
	zagraniczne środki finansowe niepodlegające zwrotowi	19	5 440,2
		20	4 971,1
	w tym	21	4 971,1
	w tym z funduszy strukturalnych	20	3 082,7
	sprzedaż pozostałych prac i usług badawczych i rozwojowych	21	7 791,6
	środki na realizację programów lub przedsięwzięć określanych przez ministra właściwego dla spraw nauki	22	2 067,3
	pozostałe	23	3 122,0
	w tym środki z budżetów jednostek samorządu terytorialnego lub ich związków	24	0,0
	Przychody ogółem działalności gospodarczej wyodrębnionej	25	0,0
Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki		26	476,7
Pozostałe przychody (wiersze 28+29)		27	32 399,5
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów		28	1,1
Pozostałe przychody operacyjne (wiersze 30+31+32)		29	32 398,4
z tego	zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	30	115,7
	aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	31	11,7
	inne pozostałe przychody operacyjne	32	32 271,0
	równowartość rocznych odpisów amortyzacyjnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych sfinansowanych z dotacji celowych, a także otrzymanych nieodpłatnie z innych źródeł	33	25 743,9
		34	0,0
	przychody z likwidacji środków trwałych, środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych i prawnych	34	98,2
Koszty działalności operacyjnej (wiersze 36+66)		35	414 743,7
Koszty podstawowej działalności operacyjnej (w. 62)		36	386 860,5
Amortyzacja		37	17 609,7
Zużycie materiałów i energii		38	31 258,2
w tym energia		39	8 696,1
Usługi obce		40	52 256,7
Podatki i opłaty		41	1 738,3
w tym	wpłaty na PFRON	42	0,0
	podatki na rzecz jednostek samorządu terytorialnego	43	1 088,4
	podatki na rzecz budżetu państwa	44	0,0
	opłaty na rzecz jednostek samorządu terytorialnego	45	3,4
	opłaty na rzecz budżetu państwa	46	0,0
Wynagrodzenia		47	218 636,1
w tym wynikające ze stosunku pracy		48	199 715,0
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		49	45 516,7
w tym	składki na fundusz Ubezpieczeń Społecznych	50	31 909,4
	składki na Fundusz Pracy	51	3 349,3
	składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	52	0,0
	składki na programy emerytalne	53	0,0
	dopłaty do kwater, żywienia, zasiłki na zagospodarowanie, wydatki na ochronę zdrowia	54	272,1
	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	55	8 555,0
	inne świadczenia	56	1 201,3
	Pozostałe koszty rodzajowe	57	24 831,9
w tym	aparatura naukowo-badawcza	58	6 421,4
	podróże służbowe	59	3 162,5
Ogółem koszty rodzajowe (wiersze 37+38+40+41+47+49+57)		60	391 847,6
Zmiana stanu produktów (-,+)		61	-4 987,1
Ogółem koszty własne podstawowej działalności operacyjnej (wiersze 60+61) i (wiersze 63+64+65)		62	386 860,5
z tego	działalności dydaktycznej	63	330 663,5
	działalności badawczej	64	56 197,0
	działalności gospodarczej wyodrębnionej	65	0,0
	Pozostałe koszty (wiersze 67+68)	66	27 883,2
Wartość sprzedanych towarów i materiałów		67	1,2

Pozostałe koszty operacyjne (wiersze 69+70+71)		68	19 906,9	27 882,0
	strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	69	0,0	0,0
	aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	70	193,2	1 060,5
	inne pozostałe koszty operacyjne	71	19 713,7	26 821,5
	w tym			
	odpisy aktualizujące wartość zapasów i wartość netto zlikwidowanych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	72	996,8	0,0
z tego	koszty likwidacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych	73		0,0
Zysk (strata) na działalności operacyjnej (wiersze 01-35)		74	43 023,9	19 294,0
Przychody finansowe		75	5 868,0	2 797,5
w tym odsetki uzyskane		76	5 144,9	1 961,3
w tym	od lokat wolnych środków w skarbowych papierach wartościowych (SPW) i depozytów u Ministra Finansów	77		0,0
	od jednostek samorządu terytorialnego	78		0,0
Koszty finansowe		79	306,1	24 755,2
w tym odsetki zapłacone		80	278,3	1 186,1
Zysk (strata) brutto (wiersze 74+75-79)		81	48 585,8	-2 663,7
Podatek dochodowy		82	0,8	3,2
z tego	część bieżąca	83	0,8	3,2
	część odroczone	84		0,0
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)		85		0,0
Zysk (strata) netto (wiersze 81-82-85)		86	48 585,0	-2 666,9
Dział II. Fundusze (stan w dniu 31 grudnia w tys. zł. z jednym znakiem po przecinku)				
Wyszczególnienie (w tys. zł. z jednym znakiem po przecinku)		Kwota		
		UW		WUM
Fundusz pomocy materialnej dla studentów i doktorantów	stan funduszu na początek roku	1	6 851,5	3 541,9
	w tym dotacji z budżetu państwa	2	12 535,4	3 116,8
	zwiększenia ogółem (wiersze 04+07+08+09)	3	58 761,6	13 549,3
	dotacja z budżetu państwa	4	44 394,9	11 186,5
		5	2 663,7	671,2
		6	10 520,0	2 482,0
		7	12 744,1	2 268,7
		8		0,0
	z tego	9	1 622,6	94,1
	zmniejszenia ogółem (wiersze 11+17+23+31)	10	57 961,8	14 204,4
	dla studentów (wiersze 12+13+14+15+16)	11	33 947,7	8 448,5
	stypendia socjalne	12	15 493,2	4 312,2
		13	1 478,2	237,9
		14	15 590,7	3 861,0
		15	1 245,0	0,0
	z tego	16	140,6	37,4
	dla doktorantów (wiersze 18+19+20+21+22)	17	3 142,9	529,7
	stypendia socjalne	18	206,3	27,9
		19	219,9	19,8
		20	2 452,4	482,0
		21	250,0	0,0
	z tego	22	14,3	0,0
	z tego	23	20 782,4	5 203,8
	wynagrodzenia	24	7 109,7	874,8
		25	6 728,5	864,2
		26	1 154,1	143,9
		27	107,1	12,5
		28		0,0
		29		0,0
		30	7 167,1	2 482,0
	koszty realizacji zadań związanych z przyznawaniem i wypłacaniem stypendiów i zapomóg dla studentów i doktorantów	31	88,8	22,4
	z tego	32	88,8	22,4
	zmiany funduszu z tytułu korekt z lat ubiegłych (+/-)	33		0,0
	stan funduszu na koniec okresu sprawozdawczego (wiersze 01+03-10+33)	34	7 651,3	2 886,8
	w tym dotacji z budżetu państwa	35	14 097,0	2 886,8
Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	stan funduszu na początek roku	36	27 732,6	5 375,0
	zwiększenia ogółem	37	21 443,2	8 737,7
	zmniejszenia ogółem	38	21 125,5	9 204,8
	stan funduszu na koniec okresu sprawozdawczego (w. 36+37-38)	39	28 050,3	4 907,9
Fundusz zasadniczy	stan funduszu na początek roku	40	1 517 469,5	1 944 289,3
	zwiększenia ogółem	41	54 683,3	17 317,5
	w tym	42	27 575,4	0,0
		43		0,0
	zmniejszenia ogółem	44	32 684,8	46 364,2
	w tym	45		11 184,5
		46		0,0
	stan funduszu na koniec okresu sprawozdawczego (w. 40+41-44)	47	1 539 468,0	1 915 242,6
	stan funduszu na początek roku	48	9 175,7	1,5
	zwiększenia ogółem	49	110,3	170,8
Własny fundusz	w tym odpis w ciężar kosztów działalności dydaktycznej	50		0,0
	zmniejszenia ogółem	51	337,0	161,8

Fundusz rozwoju uczelni	stypendialny	stan funduszu na koniec okresu sprawozdawczego (w. 48+49-51)	52	8 949,0	10,5
		stan funduszu na początku roku	53		2 560,4
		zwiększenia ogółem	54		132,0
		zmniejszenia ogółem	55		267,1
		stan funduszu na koniec okresu sprawozdawczego (w. 53+54-55)	56		2 425,3
Inne fundusze tworzone na podstawie odrębnych ustaw					
stan funduszu na początek roku			57		
zwiększenia ogółem			58		
zmniejszenia ogółem			59		
stan funduszu na koniec okresu sprawozdawczego (wiersze 57+58-59)			60		
Dział III. Dane uzupełniające (stan w dniu 31 grudnia w tys. zł. z jednym znakiem po przecinku)					
Wyszczególnienie (w tys. zł. z jednym znakiem po przecinku)			Kwota		
			UW	WUM	
Nakłady na rzeczowe aktywa trwałe (wartość od początku roku do końca okresu sprawozdawczego)			1	51 875,2	82 430,0
w tym nakłady na urządzenia techniczne i maszyny, środki transportu i inne środki trwałe			2	13 365,3	6 969,3
Dotacje celowe przeznaczone na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych			3	77 673,9	49 164,1
z tego	budżet państwa		4	28 863,5	43 744,9
	budżet środków europejskich		5	48 810,4	5 419,2
Dotacje z Narodowego Centrum Badań i Rozwoju przeznaczone na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacjiinwestycji i zakupów inwestycyjnych			6		0,0
z tego	środki krajowe		7		0,0
	środki z bezzwrotnej pomocy z UE		8		0,0
Dotacje z Narodowego Centrum Nauki przeznaczone na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacjiinwestycji i zakupów inwestycyjnych			9		0,0
z tego	środki krajowe		10		0,0
	środki z bezzwrotnej pomocy z UE		11		0,0
Bezzwrotne środki z pomocy zagranicznej na sfinansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych (nie wykazane w wierszach 05,08,11)			12		0,0
Pozostałe środki otrzymane nieodpłatnie na sfinansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych (poza dotacjami wykazanymi w wierszu 03,06,09 oraz środkami wykazanymi w wierszu 12)			13		49,3
Aktywa trwałe i obrotowe (wybrane pozycje)					
Należności długoterminowe			14		0,0
Inwestycje długoterminowe			15	150,0	29 816,4
w tym	udziały lub akcje		16	150,0	29 479,7
	inne papiery wartościowe		17		0,0
	udzielone pożyczki		18		110,0
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			19		118,1
Zapasy			20	12 049,5	26 973,0
Należności krótkoterminowe			21	24 523,6	16 100,7
w tym z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i ubezpieczenia zdrowotnego oraz innych świadczeń			22	172,7	90,9
Krótkoterminowe aktywa finansowe (wybrane pozycje)					
w tym	udziały lub akcje		23		0,0
	inne papiery wartościowe		24		0,0
	udzielone pożyczki		25		0,0
	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		26	582 531,0	173 142,4
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			27		1 570,1
Pasywa (wybrane pozycje)					
Zobowiązania długoterminowe			28	18 663,6	1 612,5
w tym kredyty i pożyczki			29	13 649,5	0,0
Zobowiązania krótkoterminowe			30	95 462,8	46 459,5
w tym	kredyty i pożyczki		31	2 757,3	0,0
	z tytułu dostaw i usług		32	13 863,6	15 005,5
	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		33	19 533,3	7 867,2
	z tytułu wynagrodzeń		34	5 015,4	3 774,2
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			35	157 533,5	63 777,4
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			36	386 532,7	112 079,6
Pozostałe dane uzupełniające (wybrane pozycje)					
Koszt remontu budynków i budowli			37	16 257,3	4 019,3
w tym remonty domów i stołówek studenckich			38	7 167,1	2 482,0
Podatek VAT należny ogółem			39	2 110,5	3 911,3
Podatek VAT naliczony do odliczenia			40	291,5	2 065,6
Kwota podatku VAT podlegająca wpłacie do budżetu			41	1 819,0	1 845,7
Kwota podatku VAT do zwrotu			42	0,0	0,0
Darowizny od osób wpisanych do KRS i jednostek organizacyjnych niebędących osobami prawnymi wpisanymi do CEIDG			43	956,2	1 509,4
Darowizny od osób fizycznych			44		0,0
Przychody należne ze zbycia środków trwałych			45	98,2	115,6
Wartość netto sprzedanych składników aktywów trwałych oraz koszty związane ze sprzedażą tych aktywów			46	15,0	0,0
Informacje dodatkowe					
Proszę podać szacunkowy czas (w minutach) przeznaczony na przygotowanie danych dla potrzeb wypełnianego sprawozdania			1	480,0	
Proszę podać szacunkowy czas (w minutach) przeznaczony na wypełnienie sprawozdania			2	60,0	



Informacja dotycząca analizy finansowej zobowiązań WUM, wynikających z sytuacji szpitali klinicznych /do użytku wewnętrznego Senatorów UW i WUM/

Warszawski Uniwersytet Medyczny jest podmiotem tworzącym dla następujących podmiotów leczniczych (szpitali klinicznych):

1. Uniwersyteckie Centrum Kliniczne Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego; w ramach UCK WUM prowadzone są następujące zakłady lecznicze:
 - a) Centralny Szpital Kliniczny Przychodnia Specjalistyczna Banacha,
 - b) Dziecięcy Szpital Kliniczny im. Józefa Polikarpa Brudzińskiego, Przychodnia Specjalistyczna dla dzieci,
 - c) Szpital Kliniczny Dzieciątka Jezus, Przychodnia Specjalistyczna Lindley'a,
2. Samodzielny Publiczny Kliniczny Szpital Okulistyczny,
3. Szpital Kliniczny im. ks. Anny Mazowieckiej,
4. Uniwersyteckie Centrum Zdrowia Kobiety i Noworodka Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego sp. z o.o.

Podmiot tworzący – uczelnia medyczna, która zgodnie z przepisami o działalności leczniczej utworzyła podmiot leczniczy w formie samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej (SPZOZ).

SPZOZ wykonuje działalność leczniczą w imieniu własnym – posiada osobowość prawną i jest zarejestrowany w KRS i w rejestrze podmiotów wykonujących działalność leczniczą, prowadzonego przez właściwego wojewodę. Podmiot leczniczy nie ma zdolności upadłościowej.

WUM nie pokrywa zobowiązań podmiotów leczniczych, dla których jest podmiotem tworzącym, chyba że podejmie decyzję o likwidacji (w trybie przepisów o działalności leczniczej). WUM pokrywa jednak wykazane w podmiotach leczniczych straty finansowe przewyższające amortyzację.

Z dniem 15 lipca 2016 r. weszła bowiem w życie ustawa z dnia 10 czerwca 2016 r. *o zmianie ustawy o działalności leczniczej oraz niektórych innych ustaw* (Dz.U. z 2016 r. poz. 960). Na jej podstawie doszło do istotnej zmiany art. 59 ustawy *o działalności leczniczej*, zgodnie z którą podmiot tworzący jest obowiązany w terminie:

- 1) 9 miesięcy od upływu terminu do zatwierdzenia sprawozdania finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej pokryć stratę netto za rok

obrotowy tego zakładu w kwocie, jaka nie może być pokryta zgodnie z ust. 1, jednak nie wyższej niż suma straty netto i kosztów amortyzacji albo

- 2) 12 miesięcy od upływu terminu określonego w pkt 1 wydać rozporządzenie, zarządzenie albo podjąć uchwałę o likwidacji samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej

- jeżeli strata netto za rok obrotowy nie może być pokryta w sposób określony w pkt. 1 oraz po dodaniu kosztów amortyzacji ma wartość ujemną.

Znaczenie przepisu art. 59 Ustawy polega na tym, iż w sytuacji niepokrycia straty netto we własnym zakresie przez SPZOZ podmiot tworzący (WUM), został zobowiązany albo do pokrycia straty netto SPZOZ albo do jego likwidacji.

Z tego względu Warszawski Uniwersytet Medyczny wystąpił do Sądu Okręgowego w Warszawie z pozwem z dnia 28.06.2018 r. p-ko SPDSK w Warszawie (obecnie UCK WUM) o:

- 1) ustalenie, iż Warszawski Uniwersytet Medyczny nie jest zobowiązany do pokrycia straty netto za rok 2016 Samodzielnego Publicznego Dziecięcego Szpitala Klinicznego w Warszawie w kwocie 40.064.327,84 zł zgodnie z art. 59 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalność leczniczej (Dz.U. z 2018 r., poz. 160 z późn. zm.) oraz
- 2) ustalenie nieistnienia prawa Samodzielnego Publicznego Dziecięcego Szpitala Klinicznego w Warszawie do żądania od Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego pokrycia straty netto za rok 2016 w kwocie 40.064.327,84 zł zgodnie z art. 59 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalność leczniczej (Dz.U. z 2018 r., poz. 160 z późn. zm.);

a ponadto o:

- 3) wystąpienie do Trybunału Konstytucyjnego z pytaniem prawnym na podstawie art. 193 Konstytucji RP co do zgodności art. 59 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. z 2018, poz. 160 z późn. zm.) w związku z art. 55 ust. 1 pkt 6, art. 61 tejże ustawy oraz w związku z art. 38 ust. 1 ustawy z dnia 10 czerwca 2016 r. o zmianie ustawy o działalności leczniczej, z art. 2 i w związku z art. 68 ust. 1 i 2 Konstytucji RP;

W sprawie tej Sąd zwolnił WUM od kwoty kosztów sądowych (100.000 zł) i czekamy na termin. Podobnie będzie ze stratą za 2017 rok – DSK, i za 2018 rok CSK.

W bilansie WUM celem zabezpieczenia tych roszczeń zostały utworzone rezerwy w pełnej kwocie na pokrycie straty Samodzielnego Publicznego Dziecięcego Szpitala Klinicznego (SPDSK) przewyższającej amortyzację za 2016 i 2017 rok – za 2016 r. – 40. 064. 327,84; za 2017 r. – 13. 504. 771,02 oraz za 2018 rok rezerwa na pokrycie straty przewyższającej amortyzację Samodzielnego Publicznego Centralnego Szpitala Klinicznego w kwocie 6. 982. 852,00 zł

SPZOZ nie posiadają zdolności upadłościowej.

Podmioty wykonujące działalność leczniczą są odrębne od WUM, występuje ryzyko pokrywania straty przewyższającej amortyzację – przedstawione w pkt 1.

Federacja będzie odrębnym podmiotem – nie będzie narażona na ryzyka związane z sytuacją podmiotów leczniczych WUM.

Nie ma żadnych bezpośrednich powiązań pomiędzy federacją a szpitalami, łączy je jedynie fakt, że dla szpitali WUM jest podmiotem tworzącym oraz fakt że WUM wspólnie z UW będzie tworzył federację.



Mirosław Wielgoś
Rektor

Nazwa uczelni		RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	
WARSZAWSKI UNIWERSYTET MEDYCZNY ul. Żwirki i Wigury 61 02-091 Warszawa NIP: 525-00-05-828 REGON: 000288917		sporządzony za okres 01.01.2018 r. – 31.12.2018 r. (wariant porównawczy)	
L.p.	Treść	za rok 2018	za rok 2017
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	406 626 381,30	382 475 154,61
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	401 161 542,10	378 887 740,84
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	4 987 108,50	3 262 543,87
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	476 676,35	324 869,90
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 054,35	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	391 848 862,55	369 937 761,33
I.	Amortyzacja	17 609 689,41	24 063 761,65
II.	Zużycie materiałów i energii	31 258 201,79	29 706 489,23
III.	Usługi obce	52 256 691,46	42 955 542,82
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	1 738 270,68	1 148 905,91
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	218 636 167,45	205 602 448,50
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	45 516 708,13	42 467 981,22
	- emerytalne	18 031 652,13	16 441 128,99
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	24 831 898,52	23 992 632,00
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 235,11	0,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	14 777 518,75	12 537 393,28
D.	Pozostałe przychody operacyjne	32 398 393,12	40 244 755,72
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	115 680,58	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	11 717,10	32 874,06
IV.	Inne przychody operacyjne	32 270 995,44	40 211 881,66
E.	Pozostałe koszty operacyjne	27 881 965,01	21 925 611,74
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	9 986 014,96
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 060 438,95	855 651,55
III.	Inne koszty operacyjne	26 821 526,06	11 083 945,23

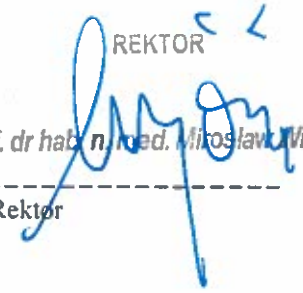
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	19 293 946,86	30 856 537,26
G.	Przychody finansowe	2 797 485,43	997 986,51
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym :	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	1 961 341,05	997 986,51
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V.	Inne	836 144,38	0,00
H.	Koszty finansowe	24 755 137,89	43 027 806,01
I.	Odsetki, w tym:	1 186 107,40	361 966,37
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV.	Inne	23 569 030,49	42 665 839,64
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2 663 705,60	-11 173 282,24
J.	Podatek dochodowy	3 170,00	11 214,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-2 666 875,60	-11 184 496,24

KWESTOR

 Kwestor
 (nr telefonu)

Warszawa, 16.05.2019 r.

 miejscowość i data

REKTOR

 prof. dr hab. n. med. Mirosław Wielgoś

 Rektor

Nazwa uczelni		BILANS		Przeznaczenie formularza	
WARSZAWSKI UNIWERSYTET MEDYCZNY ul. Żwirki i Wigury 61 02-091 Warszawa NIP: 525-00-05-628 REGON: 000288917		na dzień 31 grudnia 2018 r. (w złotych, z dwoma miejscami po przecinku)			
Aktywa	Stan na		Pasywa	Stan na	
	31.12.2018	31.12.2017		31.12.2018	31.12.2017
	1	2		1	2
A. Aktywa trwałe	2 042 610 970,87	2 005 207 255,58	A. Kapitał (fundusz) własny	1 912 575 763,93	1 933 104 852,93
I. Wartości niematerialne i prawne	804 328,89	162 872,65	I. Kapitał (fundusz) zasadniczy	1 918 642 757,31	1 944 289 349,17
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00			
2. Wartość firmy	0,00	0,00	II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	804 328,89	162 872,65	– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00			
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 011 872 201,79	1 975 127 323,58	III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
1. Środki trwałe	1 923 087 484,21	1 961 654 265,98	– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 115 551 330,77	1 108 416 330,77			
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	788 103 897,99	807 751 213,53	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	6 383 864,72	7 785 531,80	– tworzone zgodnie z umową (statutem)	0,00	0,00
d) środki transportu	0,00	0,00	– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	13 048 390,73	37 700 189,88			
2. Środki trwałe w budowie	68 784 717,58	14 473 057,60	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-3 400 127,78	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00			
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	VI. Zysk (strata) netto	-2 666 875,60	-11 184 496,24
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00			
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00			
IV. Inwestycje długoterminowe	29 816 371,16	28 691 371,16	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	347 821 462,43	281 994 832,88
1. Nieruchomości	0,00	0,00	I. Rezerwy na zobowiązania	123 892 502,48	85 923 731,42
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	29 589 727,15	28 464 727,15	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	44 042 439,96	35 371 908,01
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	– długoterminowa	30 001 426,57	30 276 654,75
– udziały lub akcje	0,00	0,00	– krótkoterminowa	14 041 013,39	5 095 053,26
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	3. Pozostałe rezerwy	79 850 062,50	50 551 823,41
– udzielone pożyczki	0,00	0,00	– długoterminowe	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	– krótkoterminowe	79 850 062,50	50 551 823,41
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	1 612 531,30	1 660 653,30
– udziały lub akcje	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00			
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3. Wobec pozostałych jednostek	1 612 531,30	1 660 653,30
c) w pozostałych jednostkach	29 589 727,15	28 464 727,15	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
– udziały lub akcje	29 479 727,15	28 354 727,15	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	642 821,49	720 787,92
– udzielone pożyczki	110 000,00	110 000,00	d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	e) inne	969 709,81	939 885,38
4. Inne inwestycje długoterminowe	226 644,01	226 644,01			
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	118 069,03	225 688,19			
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	118 069,03	225 688,19			

B. Aktywa obrotowe	217 786 245,49	209 892 430,23
I. Zapasy	26 973 023,55	24 619 985,27
1. Materiały	1 390 034,35	883 452,72
2. Półprodukty i produkty w toku	20 824 606,66	15 837 498,16
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	4 758 382,54	7 899 034,39
II. Należności krótkoterminowe	16 100 741,42	15 885 568,45
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	16 100 741,42	15 885 568,45
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	10 787 092,74	10 293 758,56
– do 12 miesięcy	10 787 092,74	10 293 758,56
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	90 886,25	108 829,93
c) inne	5 222 762,43	5 484 879,96
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	173 142 383,53	167 635 012,83
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	173 142 383,53	167 635 012,83
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	13 509 010,50
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	13 509 010,50
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	173 142 383,53	154 126 002,33
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	128 142 383,23	138 806 626,16
– inne środki pieniężne	45 000 000,30	15 319 376,17
– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 570 096,99	1 751 863,68
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D. Udziały (akcje) własne		
Aktywa razem	2 260 397 216,36	2 215 099 685,81
III. Zobowiązania krótkoterminowe	46 459 463,01	37 358 729,76
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	36 229 027,26	25 879 799,46
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	595 725,05	380 522,46
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	15 005 536,06	13 543 388,15
– do 12 miesięcy	15 005 536,06	13 543 388,15
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f) zobowiązania weksłowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	7 867 205,19	7 381 848,96
h) z tytułu wynagrodzeń	3 774 222,66	2 788 113,53
i) inne	8 986 338,30	1 786 128,36
4. Fundusze specjalne	10 230 435,75	11 478 930,30
a) zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 907 858,17	5 375 041,19
b) fundusz pomocy materialnej dla studentów i doktorantów	2 888 625,87	3 541 936,54
c) własny fundusz stypendialny	10 500,00	1 534,76
d) fundusz rozwoju uczelni	2 425 251,71	2 560 417,81
e) inne fundusze specjalne*	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	175 856 965,66	157 051 718,40
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	175 856 965,66	157 051 718,40
– długoterminowe	63 777 376,83	47 291 727,07
– krótkoterminowe	112 079 588,83	109 759 991,33
Pasywa razem	2 260 397 216,36	2 215 099 685,81

* należy ująć tylko kwoty tych funduszy, których utworzenie przewidują odrębne przepisy – zgodnie z art. 101 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 lipca 2005 r. – Prawo o szkolnictwie wyższym (Dz. U. z 2017 r. poz. 2183, z późn. zm.)

KWESTOR

[Podpis]
Kwestor
(nr telefonu)

Warszawa, 18 05 2019 r.

miejscowość i data

REKTOR

[Podpis]
prof. dr hab. n. inż. dr hab. inż. Andrzej Wielgoś
Poleca

**Informacja dodatkowa i objaśnienia do sprawozdania finansowego
Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego sporządzonego za rok 2018 zgodnie
z art. 48 ust 2 Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz. U.
z 2018 r. poz. 395 z późn. zm.)**

I. Objasnienia do bilansu

1. Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający ich stan na początek roku, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan końcowy przedstawiono w notach nr 1, 2 i 2.1. Zmiany w stanie umorzeń środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych przedstawiono w notach nr 4 i 4/1.

Główne pozycje zwiększające wartość środków trwałych w 2018 roku to:

W grupie budynki i budowle:

Przebudowa budynku Centrum Dydaktycznego polegająca na	
a) wydzieleniu trzech sal dydaktycznych z przestrzeni ciągów komunikacyjnych	633 153,11
b) Zwiększenie wartości budynku Zwierzętarń WUM o system sygnalizacji przeciwpożarowej wraz z dokumentacją projektową	424 438,00
c) Zwiększenie wartości budynku Centrum Dydaktycznego WUM o system sygnalizacji przeciwpożarowej wraz z dokumentacją	663 897,01
Uczelnia przyjęła do ewidencji środków trwałych budynek przy	
d) ulicy Nowogrodzkiej 73, którego wartość drugostronnie odniosła na kapitał (fundusz) własny uczelni.	10 878 000,00
RAZEM	12 599 488,12

W grupie inne środki trwałe:

a) zakup urządzeń medycznych o wartości	3 296 552,44
b) zakup sprzętu laboratoryjnego o wartości	312 265,60
c) zakup sprzętu komputerowego o wartości	1 763 009,35
RAZEM	5 371 827,39

Szczegółowy zakres zmian wartości inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, oraz stan końcowy przedstawia nota nr 3.

Wykaz spółek, w których WUM posiada udziały przedstawia nota nr 14, informująca o wyniku finansowym oraz o wartości kapitału własnego za rok 2018.

Wykaz szpitali klinicznych dla których WUM jest organem założycielskim przedstawia nota nr 15 informująca o prognozowanym wyniku finansowym szpitali i wartości kapitału własnego za 2018 r.

2. Odpisy aktualizujące aktywów - w roku 2018 nie wystąpiła konieczność utworzenia odpisów aktualizacyjnych dotyczących aktywów trwałych oraz aktywów finansowych i niefinansowych.

3. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

WUM nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.

4. Wartość obcych środków trwałych nie amortyzowanych i nie umarzanych, używanych na podstawie umów dzierżawy, użyczenia i leasingu operacyjnego przedstawia nota nr 6.

5. Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają;

Wartość udziałów WUM w spółkach przedstawia nota nr 14.

Warszawski Uniwersytet Medyczny jest współnikiem tylko i wyłącznie spółek kapitałowych z ograniczoną odpowiedzialnością, w związku z tym jest współnikiem ponoszącym ograniczoną odpowiedzialność majątkową.

6. Dane dotyczące struktury własności kapitału nie dotyczą jednostki.

7. Jednostka sporządza zestawienie zmian w funduszu własnym.

Fundusz podstawowy Uczelni na dzień 01.01.2018 r wynosił 1 944 289 349,17 zł;

Fundusz podstawowy Uczelni na dzień 31.12.2018 r wynosił 1 918 642 757,31 zł;

W 2018 roku Fundusz podstawowy został zmniejszony z tytułu umorzenia budynków i budowli o wartość 25 072 363,12 zł, umorzenia przejętych budynków i budowli ujawnionych w kwocie 267 732,50 zł. (Nota nr 4) oraz przebieganie straty z roku 2017 w kwocie 11 184 496,24 zł. Fundusz ten został zwiększony o ujawnienie budynków, budowli i gruntów o wartości 10 878 000,00 zł, przy ul. Nowogrodzkiej 73 w Warszawie.

8. Zgodnie z art. 409 ust. 4 Ustawy z dnia 20 lipca 2018 r. Prawo o szkolnictwie wyższym i nauce (Dz.U. z 2018 r. poz. 1668 z późn. zm.) po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego przez Senat Uczelni, strata bilansowa netto za 2018 r. pokryta będzie z Funduszu Zasadniczego Uczelni.

9. W 2018 roku wykonano kolejną wycenę aktuarialną rezerw na odprawy emerytalne, odprawy rentowe oraz nagrody jubileuszowe pracowników Uczelni (Nota nr 7.2). Wartość

rezerwy dla stopy dyskonta finansowego 2,8 % wyniosła 34 202 803,33 zł. Zmniejszenie wartości rezerw pracowniczych w roku 2018 do roku 2017 wyniosło 1 169 104,68 zł i zostało zarachowane następująco:

Ma Konto „Pozostałe przychody operacyjne” 1 169 104,68 zł

Wn Konto „Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne” 1 169 104,68 zł

Konto rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne prezentowane jest w bilansie jako rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne.

W roku 2018 Uczelnia utworzyła po raz pierwszy rezerwę na niewykorzystane urlopy. W związku z powyższym powiększono pozycję bilansu: Pasywa B.I.2 „wartość rezerw na świadczenia emerytalne i podobne” oraz obniżono pozycję Pasywa A.V. kapitał własny, wynik lat ubiegłych.

10. Stan i zmiany stanu rezerw przedstawiono w nocie nr 7 i 7/1 oraz 7/2

Nie wystąpiły inne poza wymienionymi w notach 7/1 i 7/2 zdarzenia lub ryzyka pozwalające przewidzieć pojawienie się w przyszłości konieczności zmniejszenia aktywów lub zwiększenia zobowiązań – co do których Uczelnia powinna utworzyć rezerwę na dzień bilansowy 31.12.2018 r.

O wszystkich niepewnościach i zagrożeniach Uczelnia informuje w pkt V pkt. 5 niniejszej informacji dodatkowej.

11. Wartość odpisów aktualizujących należności i zmiany stanów aktualizacji przedstawiono w nocie nr 8. Uwzględniając stopień prawdopodobieństwa zapłaty, Jednostka dokonała odpisów aktualizujących wartość należności na kwotę 21 208 823,10 zł, która zdaniem Kierownika Jednostki, zapewni pokrycie ryzyka nieściągalności należności uznanych za zagrożone.

12. Zobowiązania długoterminowe według stanu bilansowego i strukturę zobowiązań długoterminowych przedstawiono w nocie nr 9.

13. Tytuły zobowiązań krótkoterminowych przedstawiono w nocie nr 10.

14. Strukturę rozliczeń międzyokresowych przedstawiono w nocie nr 11 i 11/1.

15. Uczelnia nie ma zobowiązań zabezpieczonych na majątku.

16. Zobowiązania warunkowe:

1) zobowiązania warunkowe wykazane w kwocie uwzględniającej spłaconą przez szpitale część kredytu w ewidencji pozabilansowej:

a) poręczenie finansowe (BGK) udzielone w 2016 roku tytułem zabezpieczenia spłaty kredytu przez SP CSK w Warszawie, Uchwała Senatu WUM nr 86/2015, kwota do spłaty 16 400 00,00 zł.

b) poręczenie finansowe (BGK) udzielone w 2012 roku tytułem zaciągnięcia kredytu przez Szpital Kliniczny Dzieciątka Jezus w Warszawie, Uchwała Senatu WUM nr 92/2012 i Uchwała Senatu WUM nr 36/2016, kwota do spłaty 24 645 688,73 zł.

c) poręczenie finansowe (BGK) udzielone w 2016 roku tytułem zabezpieczenia spłaty pożyczki przez Samodzielny Publiczny Dziecięcy Szpital Kliniczny w Warszawie, Uchwała Senatu WUM nr 43/2016, kwota do spłaty 21 633 177,57 zł.

d) poręczenie finansowe (BGK) udzielone w 2016 roku tytułem poręczenia spłaty kredytu inwestycyjnego przez Szpital Kliniczny Dzieciątka Jezus w Warszawie, Uchwała Senatu Nr 64/2016, kwota do spłaty 2 614 763,44 zł.

e) poręczenie finansowe udzielone w 2013 roku tytułem zabezpieczenia spłaty pożyczki SP CSK w Warszawie, na realizację zadania „Termomodernizacja wybranych obiektów SP CSK” ze środków NFOŚiGW, Uchwała Senatu Nr 51/2013, kwota do spłaty 1 081 419,37 zł.

f) poręczenie finansowe (De Lage Landen Leasing Polska S.A.) udzielone w 2016 roku tytułem zabezpieczenia spłaty pożyczki przez Uniwersyteckie Centrum Zdrowia Kobiety i Noworodka WUM sp. z o.o., Uchwała Senatu nr 74/2015, kwota do spłaty 805 000,00 zł.

g) udzielone poręczenie w 2015 roku w kwocie 384 342,49 zł tytułem zabezpieczenia należytego wykonania umowy na rzecz Fundacji Banku Mleka Kobiecego w Warszawie.

2) Zobowiązania warunkowe konsorcjantów projektu NCBR56 w ewidencji pozabilansowej w kwocie 10 636 374,31 zł.

3) zobowiązanie wynikające z Aktu Notarialnego Rep. A Nr 2125/2018 802 144,00 zł.

Łączna kwota zobowiązań warunkowych 79 002 909,91 zł

Do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego nie wystąpiła konieczność realizacji zobowiązania wynikającego z udzielonych gwarancji.

17. W przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową

Zobowiązania z tyt. leasingu finansowego prezentowane są w zobowiązaniach długoterminowych w kwocie 642 821,49 oraz w zobowiązaniach krótkoterminowych w kwocie 595 725,05 zł

18. środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w: a) art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe (Dz. U. z 2017 r. poz. 1876, 2361 i 2491 oraz z 2018 r. poz. 62, 106 i 138), b) art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2065, 2486 i 2491 oraz z 2018 r. poz. 62, 106, 138).

Na dzień 31.12.2018 r. Uczelnia nie posiada środków pieniężnych na ww. rachunkach.

II. Objasnienia do rachunku zysków i strat

1. Struktura rzeczowa przychodów działalności operacyjnej

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	zł	zł
- przychody z działalności dydaktycznej wyniosły	325 522 898,63	318 201 472,24
- przychody z działalności badawczej wyniosły	<u>75 638 643,47</u>	<u>60 686 268,60</u>
Razem przychody ze sprzedaży wyniosły	401 161 542,10	378 887 740,84

Szczegółową strukturę przychodów przedstawiono w nocy nr 12.

2. Informacje o zawartych umowach leasingowych

- a) w roku 2018 zawarto cztery umowy leasingu operacyjnego na dostawę samochodów osobowych i kserokopiarek.

Wartość przedmiotu leasingu operacyjnego brutto:

Samochód osobowy Volkswagen Caddy

um. AEZ/365/S-028/247/2018 107 451,57

Samochód osobowy Volkswagen Transporter

um. AEZ/365/S-028/248/2018 154 891,44

Urządzenia drukujące Xerox, model Altalink (13 szt.) 688 721,28

Urządzenie do druku kolorowego Xerox, model Versant (AOW) 238 394,66

Razem 1 189 458,95

Wartość poniesionego kosztu z tytułu opłat wstępnych i rat leasingu operacyjnego zaciągniętego w roku 2018 wyniosła 177 956,96 zł. W roku 2018 poniesiony łączny koszt z tyt. leasingu operacyjnego wyniósł 291 501,08 zł.

b) w roku 2018 zawarto umowę leasingu finansowego na dostawę Echokardiografu.

Wartość przedmiotu leasingu finansowego brutto:

Echokardiograf GE Vingmed Ultrasound A/S

um. AEZ/365/S-005/249/2018

714 445,66

Wysokość amortyzacji dotycząca zakupu w 2018 r. „Echokardiografu” w 2018 roku wyniosła 89 305,71 zł.

Łączna wartość amortyzacji środków trwałych w leasingu finansowym w roku 2018 wyniosła 408 586,00 zł.

3. Nie dokonano odpisu aktualizującego wartości środków trwałych, gdyż według kierownika jednostki środki trwałe nie wymagają objęcia odpisami aktualizującymi ich wartość.
4. Nie dokonano odpisów aktualizujących wartości zapasów, gdyż według kierownika jednostki zapasy nie wymagają objęcia odpisami aktualizującymi ich wartość.
5. W roku 2018 nie zaniechano żadnego rodzaju działalności i nie przewiduje się zaniechania w roku następnym.
6. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto przedstawiono w nocie nr 13.
7. Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.
8. Zmiany stanu środków trwałych w budowie, w tym nakłady w ciągu roku, przedstawiono w nocie nr 5 i 5/1. Przedstawione środki trwałe w budowie nie utraciły swojej wartości.
Nie zaniechano również kontynuacji prac przedstawionych w nocie nr 5/1.

9. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe (ST + WNiP)

- poniesione w 2018 roku	84 162 086,39 zł
w tym dotyczące ochrony środowiska	13 591 040,34 zł
- planowane w 2019 roku	
Załącz. Nr 5 do Uchwały Senatu WUM Nr 25/2019 z 25.03.2019 r.	106 985 021,00 zł
Załącz. Nr 6 do Uchwały Senatu WUM Nr 25/2019 z 25.03.2019 r.	20 269 378,00 zł
w tym dotyczące ochrony środowiska	24 725 590,00 zł

10. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

W roku 2018 po raz kolejny Uczelnia utworzyła rezerwę na straty w szpitalach:

Rezerwy na pokrycie straty Szpitali, dla których WUM jest założycielem w tym:	strata bilansowa	amortyzacja	Wartość rezerwy
Rezerwy na pokrycie straty SPDSK (dziecięcy) za 2017 r.	38 508 185,52	25 003 414,50	13 504 771,02
Rezerwy na pokrycie straty SPCSK (Banacha) za 2018 r.	27 301 093,00	20 318 241,00	6 982 852,00
Koszty finansowe w roku 2018 r.	0,00	0,00	20 487 623,02

11. Nie wystąpił podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.

II a. Kursy przyjęte do wyceny

1. Do wyceny na dzień bilansowy składników aktywów i pasywów, wyrażonych w walutach obcych, przyjęto następujące średnie kursy walut:

Tabela NBP nr 252/A/NBP/2018 z 31.12.2018 r.

kurs EUR 4,3000

kurs USD 3,7597

III. Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

A.I. Zysk (strata) netto -2 666 875,60

A.II.1 Amortyzacja

- amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowego majątku trwałego ogółem	57 305 368,15
- wartość amortyzacji odniesionej na Fundusz Zasadniczy	-25 340 095,62
- wartość umorzenia środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych przyjętych ze 100 % umorzeniem	-14 162 648,41
- wartość amortyzacji dot. Funduszu Pomocy Materialnej dla Studentów i Doktorantów oraz Funduszu Rozwoju Uczelni	-192 934,71
RAZEM	17 609 689,41

A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy):

- odsetki zapłacone	1 186 107,40
RAZEM	1 186 107,40

A.II.4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
-	zmniejszenie WNiP - wartość brutto - nota nr 1 poz. 3	955 629,76
-	zmniejszenie WNiP - dotychczasowe umorzenie - nota nr 4/1 poz. Nr 3 (wartość z minusem)	-955 629,76
-	zmniejszenie środków trwałych (wartość brutto) nota nr 2 poz. 3	38 665 373,07
-	zmniejszenie środków trwałych - dotychczasowe umorzenie - nota nr 4 poz. 3 (wartość z minusem)	-23 845 535,70
-	zbycie WNiP oraz aktywów trwałych - sprzedaż	-115 680,58
	RAZEM	14 704 156,79

A.II.5. Zmiana stanu rezerw Pasywa B.I		
-	rezerwa na zaległe urlopy z lat ubiegłych	-9 839 636,63
	RAZEM	28 129 134,41

A.II.8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych Pasywa B.III		
	Zmiana stanu zobowiązań długoterminowych Pasywa B.II	9 100 733,25
-	leasing finansowy – nabycie środka trwałego	-48 122,00
-	splata rat z tyt. leasingu finansowego w 2018 r.	-714 445,66
-	środki trwałe z 2017 r., zapłacone w 2018 r.	577 189,50
-	niezapłacone środki trwałe z 2018 r.	768 173,09
-	pobrany kredyt bankowy (długoterminowy i krótkoterminowy 2018r.)	-7 649 030,06
-	splata kredytu bankowego w 2018 r.	0,00
	RAZEM	2 034 498,12

A.II.9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		
-	rozliczenia międzyokresowe Pasywa B.IV	18 805 247,26
-	krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe Aktywa B.IV	181 766,69
-	inne rozliczenia międzyokresowe Aktywa A.V	107 619,16
-	korekta wyniku finansowego roku poprzedniego	6 439 508,85
	RAZEM	25 534 141,96

A.II.10. Inne korekty		
-	korekta amortyzacji dot. Funduszu Pomocy Materialnej dla Studentów i Doktorantów oraz Funduszu Rozwoju Uczelni	192 934,71
	RAZEM	192 934,71

B.I.1 Zbycie WNiP oraz rzeczowych aktywów trwałych		
-	zbycie WNiP oraz aktywów trwałych sprzedaż	115 680,58
-	zamiana nieruchomości (Dickensa / Dalibora)	0,00
-	przychody z likwidacji środków trwałych złom (sprzedaż)	0,00
	RAZEM	115 680,58

B.II.1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku	
-	zakup gotowych aktywów trwałych (nota nr 2)	32 748 088,74
-	zakup wartości niematerialnych i prawnych (nota nr 1)	1 303 559,99
-	zakup księgozbiorów (nota nr 2/1)	148 231,26
-	nakłady na środki trwałe w budowie (nota nr 5, poz.2) zwiększenia	83 447 640,73
-	nakłady na środki trwałe w budowie (nota nr 5, poz.3) zmniejszenia	-9 135 980,75
-	środki trwałe otrzymane tyt. darowizny	
-	środki trwałe otrzymane odniesione na fundusz podstawowy (Nowogrodzka)	-10 878 000,00
-	środki trwałe przyjęte ze 100% umorzeniem	-14 162 648,41
-	leasing finansowy – nabycie	-714 445,66
-	środki trwałe zakupione w 2017 r. zapłacone w 2018 r.	768 173,09
-	niezapłacone środki trwałe z 2017 r.	-7 649 030,06
	RAZEM	75 875 588,93

B.II.3.b	Wydatki Na aktywa finansowe w pozostałych jednostkach	
-	Lokaty powyżej 3 m-cy	
-	Nabycie udziałów	
-	Udzielone pożyczki długoterminowe UCZKiN	
-	Objęcie udziałów w spółkach powiązanych (nowozawiazanych)	1 125 000,00
	RAZEM	1 125 000,00

B.II.4.	Inne wydatki inwestycyjne	
-	Dopłata do kapitału	
	RAZEM	0,00

C.II.4.	Splata kredytu bankowego w 2018 r	0,00
	RAZEM	0,00

C.II.7	Splata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	577 189,50
	RAZEM	577 189,50

C.II.8	Odsetki	1 186 107,40
	RAZEM	1 186 107,40

G.	Środki pieniężne o ograniczonych możliwościach dysponowania	
-	środki ZFŚS	669 504,52
-	środki FPMS i D	1 861 260,00

- wniesione na rachunki WUM zabezpieczenia umów, wadia. Kaucje	1 891 884,94
- wpłaty studentów i doktorantów	5 051,24
- środki celowe z projektu	33 905 638,46
RAZEM	38 333 339,16

IV. Objasnienia dotyczące zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych

1. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki;

W roku 2018 Uczelnia zawarła umowę kredytu w maksymalnej wysokości 100.000.000,00 zł przeznaczony na Centrum Symulacji Medycznych w Warszawie. Do dnia sporządzenia nie został uruchomiony.

2. Nie wystąpiły transakcje z jednostkami powiązanymi.
3. Warszawski Uniwersytet Medyczny nie udzielał pożyczek oraz świadczeń o podobnym charakterze osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administracyjnych ze środków własnym Uczelni.
4. Informacje o przeciętnym zatrudnieniu w roku obrotowym (etaty) w podziale na grupy zawodowe:

	2018 r.	2017 r.
OGÓŁEM	2 532	2 515
nauczyciele akademicki	1 494	1 488
pracownicy naukowo – techniczni	49	44
pracownicy inżynieryjno – techniczni	206	211
pracownicy bibliotek	35	38
pracownicy administracji	581	561
pracownicy obsługi	147	155
rezydenci	20	18

5. Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy odrębnie za
 - a) badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach: 19.926 zł
 - b) inne usługi atestacyjne: 1.230,00 zł,

V. Objasnienia niektórych szczególnych zdarzeń

1. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju;

Rodzaj	Kwota	Korekta pozycji bilansu	
Spisanie wartości dofinansowania do wartości środka trwałego (związana z jego rozchodem)	6 439 508,85 zł	Pasywa B.IV. Rozliczenia międzyokresowe (Inne)	Pasywa A.V. kapitał własny, wynik lat ubiegłych
Utworzenie rezerwy na niewykorzystane urlopy	9 839 636,63 zł	Pasywa A.V. kapitał własny, wynik lat ubiegłych.	Pasywa B.I.2 „wartość rezerw na świadczenia emerytalne i podobne”
Razem wpływ na kapitał (fundusz) własny		-3 400 127,78 zł	

2. Nie wystąpiły znaczące zdarzenia po dniu bilansowym.
3. Zmiany w zasadach rachunkowości dokonane w 2018 roku nie miały wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki
4. Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Pasywa	31.12.2018	31.12.2017 dane sprawozdawcze
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-3 400 127,78	0,00
VI. Zysk (strata) netto	-2 666 875,60	-11 184 496,24
B. I.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	44 042 439,96	35 371 908,01
IV. Rozliczenia międzyokresowe	175 856 965,66	157 051 718,40

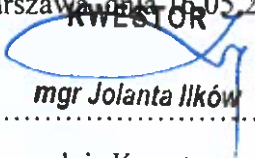
Szczegółowy wpływ na dane porównawcze zostały przedstawione w punkcie 5.1 „Objasnienia niektórych szczególnych zdarzeń”. W roku 2018 Uczelnia rozwiązała wartość dofinansowania związanego z rozchodem środka trwałego oraz utworzyła rezerwy na zaległe urlopy.

5. Inne informacje, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Występuje niepewność, co do sytuacji finansowych podmiotów leczniczych dla których Warszawski Uniwersytet Medyczny jest organem założycielskim. Prognozowane dane finansowe dotyczące tych podmiotów zostały ujawnione w nocy nr 15. Jako działania zaradcze Uczelnia połączyła szpitale w ramach restrukturyzacji, co ma przynieść efektywne obniżenie kosztów operacyjnych.

Sporządzono:

Warszawa, dnia 16.05.2019 r.

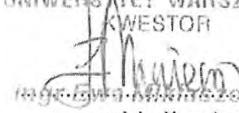

mgr Jolanta Ilków
.....
podpis Kwestora

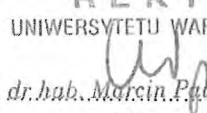
.....
podpis Rektora

Nazwa i adres jednostki:
Uniwersytet Warszawski
 ul. Krakowskie Przedmieście 26/28
 00-927 Warszawa

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
 sporządzony na dzień 31.12.2018 roku
 (wariant porównawczy)

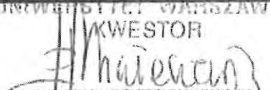
	31.12.2018 r.	31.12.2017 r.
	bieżący rok obrotowy	ubiegły rok obrotowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 372 975 424,36	1 304 979 801,00
- od jednostek powiązanych	944 089,02	616 819,23
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 333 765 508,44	1 271 409 056,85
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)	3 487 847,94	-237 284,10
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	35 553 175,83	33 644 547,21
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	168 892,15	163 481,04
B. Koszty działalności operacyjnej	1 415 752 308,97	1 382 047 305,87
I. Amortyzacja	115 398 859,08	124 535 686,72
II. Zużycie materiałów i energii	80 735 833,40	78 473 088,94
III. Usługi obce	76 269 395,96	71 321 197,61
IV. Podatki i opłaty, w tym:	234 548 907,93	228 297 506,30
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	616 772 108,45	603 047 868,98
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	160 215 291,13	152 452 128,21
- emerytalne	51 304 882,76	49 790 338,69
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	131 666 474,51	123 778 776,90
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	145 438,51	141 052,21
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-42 776 884,61	-77 067 504,87
D. Pozostałe przychody operacyjne	105 707 709,92	115 774 810,42
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	83 206,48	56 869,16
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	72 907,27	250 729,32
IV. Inne przychody operacyjne	105 551 596,17	115 467 211,94
E. Pozostałe koszty operacyjne	19 906 896,86	10 006 047,74
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	193 199,28	581 827,84
III. Inne koszty operacyjne	19 713 697,58	9 424 219,90
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	43 023 928,45	28 701 257,81
G. Przychody finansowe	5 867 951,56	3 955 671,35
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	60 000,00	0,00
a) od jednostek powiązanych	60 000,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	60 000,00	
b) od jednostek pozostałych		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II. Odsetki, w tym:	5 144 948,53	3 955 671,35
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	663 003,03	0,00
H. Koszty finansowe	306 081,94	5 079 491,78
I. Odsetki, w tym:	278 347,04	619 610,24
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	27 734,90	4 459 881,54
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	48 585 798,07	27 577 437,38
J. Podatek dochodowy	804,00	2 024,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	48 584 994,07	27 575 413,38

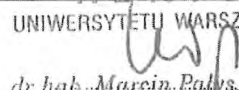
UNIwersytet Warszawski
 KWESTORA

 podpis Kwestora

REKTOR
 UNIwersytetu Warszawskiego

 dr.hab. Marcin Pałys, prof. UW.
 podpis Rektora

Nazwa i adres jednostki sporządzającej: Uniwersytet Warszawski ul. Krakowskie Przedmieście 26/28 00-927 Warszawa		BILANS na dzień 31 grudnia 2018 roku (w złotych)		Przeznaczenie formularza: Ministerstwo Nauki i Szkolnictwa Wyższego	
Aktywa	Stan na koniec bieżącego roku obrotowego 2018	Stan na koniec poprzedniego roku obrotowego 2017	Pasywa	Stan na koniec bieżącego roku obrotowego 2018	Stan na koniec poprzedniego roku obrotowego 2017
A. Aktywa trwałe	1 733 553 833,20	1 826 693 836,67	A. Kapitał (fundusz) własny	1 614 178 180,16	1 571 340 406,99
I. Wartości niematerialne i prawne	551 066,11	7 367 353,78	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 539 468 048,83	1 517 469 474,89
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych					
2. Wartości firmy			II. Kapitał (fundusz) zapasowy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	387 587,23	7 367 353,78	w tym: nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	163 478,88	0,00	III. Kapitał (fundusz), w tym: z aktualizacji wyceny	26 125 137,26	26 295 518,72
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 732 852 767,09	1 819 176 482,89	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
I. Środki trwałe	1 677 093 961,04	1 766 239 114,33	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	541 334 404,46	541 226 471,90	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	966 690 902,33	966 092 105,81	- na udziały (akcje) własne		
c) urządzenia techniczne i maszyny	123 400 518,05	181 869 491,89	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
d) środki transportu	1 264 867,12	1 538 833,43	VIII. Zysk (strata) netto	48 584 994,07	27 575 413,38
e) inne środki trwałe	44 403 269,08	75 512 211,30			
2. Środki trwałe w budowie	55 758 806,05	52 937 368,56	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00			
III. Należności długoterminowe					
1. Od jednostek powiązanych					
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale					
3. Od pozostałych jednostek					
IV. Inwestycje długoterminowe	150 000,00	150 000,00			
1. Nieruchomości			B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	738 479 793,92	750 443 709,32
2. Wartości niematerialne i prawne			I. Rezerwy na zobowiązania	60 287 121,21	69 397 137,47
3. Długoterminowe aktywa finansowe	150 000,00	150 000,00	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	150 000,00	150 000,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	20 272 236,14	15 424 526,82
- udziały lub akcje	150 000,00	150 000,00	- długoterminowa		
- inne papiery wartościowe			- krótkoterminowa	20 272 236,14	15 424 526,82
- udzielone pożyczki			3. Pozostałe rezerwy	60 014 885,07	53 972 610,65
- inne długoterminowe aktywa finansowe			- długoterminowa		
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			- krótkoterminowa	60 014 885,07	53 972 610,65
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
- udziały lub akcje	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	18 663 637,42	22 218 344,88
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych		
- udzielone pożyczki			2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			3. Wobec pozostałych jednostek	18 663 637,42	22 218 344,88
4. Inne inwestycje długoterminowe			a) kredyty i pożyczki	13 649 467,95	16 406 777,05
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			c) inne zobowiązania finansowe		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			d) inne	5 014 169,47	5 811 567,83

B. Aktywa obrotowe	619 104 140,88	495 090 279,64		
I. Zapasy	12 049 487,29	8 419 904,54		
1. Materiały	1 229 529,77	1 146 368,59	III. Zobowiązania krótkoterminowe	95 462 831,04
2. Półprodukty i produkty w toku	9 687 790,62	6 185 128,66	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00
3. Produkty gotowe	754 734,15	799 939,56	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00
4. Towary	215 146,42	214 684,90	- do 12 miesięcy	0,00
5. Zaliczki na dostawy	162 286,33	73 782,83	- powyżej 12 miesięcy	
II. Należności krótkoterminowe	24 523 599,04	21 158 767,37	b) inne	
1. Należności od jednostek powiązanych	228 226,13	556 502,02	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	188 870,54	526 403,10	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	
- do 12 miesięcy	188 870,54	526 403,10	- do 12 miesięcy	
- powyżej 12 miesięcy			- powyżej 12 miesięcy	
b) inne	39 355,59	30 098,92	b) inne	
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			3. Wobec pozostałych jednostek	50 812 173,13
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			a) kredyty i pożyczki	2 757 309,10
- do 12 miesięcy			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	
- powyżej 12 miesięcy			c) inne zobowiązania finansowe	
b) inne			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	13 863 642,93
3. Należności od pozostałych jednostek	24 295 372,91	20 602 265,35	- do 12 miesięcy	13 863 642,93
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 923 722,67	4 188 627,04	- powyżej 12 miesięcy	
- do 12 miesięcy	3 923 722,67	4 188 627,04	e) zaliczki otrzymane na dostawy	
- powyżej 12 miesięcy			f) zobowiązania wekslowe	
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	172 712,41	75 794,03	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	19 533 348,42
c) inne	20 198 937,83	16 337 844,28	h) z tytułu wynagrodzeń	5 015 368,30
d) dochodzone na drodze sądowej			i) inne	9 642 504,38
III. Inwestycje krótkoterminowe	582 531 054,55	465 443 244,44		
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	582 531 054,55	465 443 244,44		
a) w jednostkach powiązanych			4. Fundusze specjalne	44 650 657,91
- udziały lub akcje			a) zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	28 050 302,83
- inne papiery wartościowe			b) fundusz pomocy materialnej dla studentów	7 651 348,90
- udzielone pożyczki			c) własny fundusz stypendialny	8 949 006,18
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			d) fundusz wdrożeniowy	
b) w pozostałych jednostkach			e) inne fundusze specjalne	
- udziały lub akcje				
- inne papiery wartościowe				
- udzielone pożyczki				
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe	544 066 204,25
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	582 531 054,55	465 443 244,44	1. Ujemna wartość firmy	
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	582 531 054,55	457 243 244,44	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	544 066 204,25
- inne środki pieniężne	0,00	8 200 000,00	- długoterminowe	157 533 531,22
- inne aktywa pieniężne			- krótkoterminowe	386 532 673,03
2. Inne inwestycje krótkoterminowe				
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	68 363,29		
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy				
D. Udziały (akcje własne)				
Aktywa razem	2 352 657 974,08	2 321 784 116,31	Pasywa razem	2 352 657 974,08

UNIWERSYTET WARSZAWSKI

 Kwestor
 podpis Kwestora

UNIWERSYTET WARSZAWSKIEGO

 dr hab. Marcin Pałysz, prof. UW
 podpis Rektora

2018 r.

Informacja dodatkowa

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Ustęp 1 - WYJAŚNIENIA DOTYCZĄCE POZYCJI BILANSU

1. Szczegółowy zakres wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia .

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz dotychczasowego umorzenia przedstawia załącznik nr 1, 2 i 3.

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczystość oraz wartość nieamortyzowanych (nieumarzanych) przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów (w tym leasingu).

	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
Wyszczególnienie				
Powierzchnia (m2)	129 485	0	0	129 485
Wartość w zł	80 788 663,00	0,00	0,00	80 788 663,00

Środki trwałe użytkowane na podstawie umowy użyczenia – 1.091.966,90 zł

3. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

Zobowiązanie w kwocie 2.759.370,00 zł z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności budynków znajdujących się na działce 13/2 przy ul Długiej 44/50.

4-5. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych.

Szczegółowe dane dotyczące zmian kapitałów własnych przedstawiają się następująco:

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący 2018	Rok ubiegły 2017
1.	Stan na początek roku obrotowego:	1 543 764 993,61	1 487 650 878,32
	- fundusz podstawowy	1 517 469 474,89	1 461 319 788,94
	- fundusz z aktualizacji wyceny	26 295 518,72	26 331 089,38
2.	Zwiększenia ogółem:	54 683 324,83	86 846 397,34
	z tego:		
	- z podziału zysku	27 575 413,38	19 216 432,97
	- nieodpłatne nabycie (lub sfinansowane dotacją) praw własności do gruntów, budynków i budowli	26 937 529,99	67 594 393,71
	- rozwiązanie funduszu z aktualizacji wyceny na skutek likwidacji lub sprzedaży majątku	170 381,46	35 570,66
3.	Zmniejszenia ogółem:	32 855 132,35	30 732 282,05
	z tego:		
	- umorzenie budynków i budowli	32 684 750,89	30 696 711,39
	- pokrycie straty	0,00	0,00
	- aktualizacja wyceny zlikwidowanych lub sprzedanych środków trwałych	170 381,46	35 570,66
	- inne	0,00	0,00
4.	Stan na koniec roku obrotowego:	1 565 593 186,09	1 543 764 993,61
	- fundusz podstawowy	1 539 468 048,83	1 517 469 474,89
	- fundusz z aktualizacji wyceny	26 125 137,26	26 295 518,72

6. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.

Zysk netto za rok 2018 w wysokości 48.584.994,07 zł zgodnie z Ustawą prawo o szkolnictwie wyższym i nauce (Dz.U. 2018 poz. 1668) przeznaczają się na fundusz zasadniczy Uczelni.

7. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia.

	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na ostatni dzień roku obrotowego
1. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Na świadczenia pracownicze, w tym:	15 424 526,82	6 045 833,06	0,00	1 198 123,74	20 272 236,14
a) długoterminowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowa	15 424 526,82	6 045 833,06	0,00	1 198 123,74	20 272 236,14
3. Pozostałe rezerwy, w tym:	53 972 610,65	58 842 323,65	52 363 149,43	436 899,80	60 014 885,07
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowa, w tym:	53 972 610,65	58 842 323,65	52 363 149,43	436 899,80	60 014 885,07
- sprawy sądowe	5 780 764,27	0,00	5 343 864,47	436 899,80	0,00
- niekwalifikowalne koszty projektu i odsetki	158 211,58	0,00	158 211,58	0,00	0,00
- na "DWR" wypłacone w I kwartale następnego roku	43 809 753,86	44 794 895,64	43 809 753,86	0,00	44 794 895,64
- na koszty wynagrodzeń BFP wypłacone w I kwartale następnego roku	996 650,74	240 458,00	996 650,74	0,00	240 458,00
- na koszty mediów	515 651,13	0,00	515 651,13	0,00	0,00
- na koszty remontu Domów Studenta	0,00	6 875 245,30	0,00	0,00	6 875 245,30
- na koszty wdrożenia ustawy 2.0	0,00	3 329 925,41	0,00	0,00	3 329 925,41
- na koszty godziny ponadwymiarowe Wydział Zarządzania	0,00	3 601 799,30	0,00	0,00	3 601 799,30
- na koszty remontu Nowy Świat 4	2 711 579,07	0,00	1 539 017,65	0,00	1 172 561,42
Razem	69 397 137,47	64 888 156,71	52 363 149,43	1 635 023,54	80 287 121,21

8. Dane o odpisach aktualizujących wartość aktywów.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie odpisów	Rozwiązanie odpisów	Stan na koniec roku obrotowego
1	środki trwałe	5 300 940,06	0,00	183 347,49	0,00	5 117 592,57
2	udziały i akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	produkty gotowe	1 180 119,43	60 836,09	0,00	30 444,70	1 210 510,82
4	należności krótkoterminowe	1 623 707,92	125 654,29	782 669,00	72 907,27	893 785,94
		8 104 767,41	186 490,38	966 016,49	103 351,97	7 221 889,33

9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

- a/ do 1 roku,
- b/ od 1 do 3 lat,
- c/ od 3 do 5 lat,
- d/ powyżej 5 lat.

Lp	Zobowiązania z tytułu:	do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1.	kredyty i pożyczki	2 757 309,10	3 410 593,20	1 751 568,20	8 487 306,55
2.	zabezpieczenie umowy	0,00	5 014 169,47	0,00	0,00
		2 757 309,10	8 424 762,67	1 751 568,20	8 487 306,55

10. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

a/ czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów - krótkoterminowe

Tytuły	Bieżący rok obrotowy 2018	Ubiegły rok obrotowy 2017
Ogółem, w tym:	0,00	68 363,29
naliczone lecz nieotrzymane odsetki bankowe	0,00	68 363,29
koszty do rozliczenia w następnym okresie	0,00	0,00

b/ bierne rozliczenia międzyokresowe – krótkoterminowe

Nie występują.

c/ międzyokresowe rozliczenie przychodów – krótkoterminowe

Tytuły	Bieżący rok obrotowy 2018	Ubiegły rok obrotowy 2017
Ogółem, z tego:	386 532 673,03	419 998 630,21
dotacja MNiSW na styczeń następnego roku	0,00	17 197 000,00
odpłatność za studia	25 900 840,54	26 804 300,40
dotacje celowe i projakościowe	7 118 572,67	3 795 437,85
dotacje MNiSW na inwestycje	13 990 724,59	34 303 055,22
odsetki od rachunków inwestycyjnych MNiSW	309 353,54	378 498,74
pozostałość środków z programów międzynarodowych	48 521 622,51	31 093 016,74
pozostałość środków - utrzymanie potencjału badawczego	49 027 757,92	43 224 292,32
pozostałość środków - dla młodych naukowców	5 499 020,30	4 868 613,08
pozostałość środków - granty	90 524 308,74	73 768 065,34

pozostałość środków - SPUB	45 990 643,78	37 922 113,41
pozostałość środków na inne prace badawcze	31 246 680,68	23 633 103,13
fundusze strukturalne	9 938 158,93	26 586 485,69
pozostałość środków na pokrycie amortyzacji środków trwałych	58 464 988,83	96 423 693,99
pozostałe przychody	0,00	954,30

d/ międzyokresowe rozliczenie przychodów – długoterminowe

Tytuły	Bieżący rok obrotowy 2018	Ubiegły rok obrotowy 2017
Ogółem, z tego:	157 533 531,22	146 574 329,53
pozostałość środków na pokrycie amortyzacji środków trwałych	91 733 087,13	143 481 954,14
fundusze strukturalne	0,00	0,00
dotacje MNiSW na inwestycje	65 800 444,09	3 071 584,39
odsetki od rachunków inwestycyjnych MNiSW	0,00	0,00
pozostałe przychody	0,00	20 791,00

11, 12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem rodzaju zabezpieczenia). Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe.

Zobowiązania warunkowe	Bieżący rok obrotowy 2018	Poprzedni rok obrotowy 2017
Ogółem, w tym:	80 532 169,50	81 094 590,53
a) wekslowe	35 074 950,00	35 074 950,00
b) gwarancje należytego wykonania umowy	297 289,50	859 710,53
c) akty notarialne	0,00	0,00
d) hipoteki	45 159 930,00	45 159 930,00

a/ zobowiązania wekslowe:

- Uniwersytet przekazał do Ministerstwa Finansów deklarację wekslową i weksle in blanco jako gwarancja spłaty kredytu:
18 weksli - 35.074.950,00 zł

b/ gwarancje należytego wykonania przedmiotu umowy:

- Gwarancja Banku Millennium na rzecz Skarbu Państwa – Kancelaria Prezesa Rady Ministrów - nr 86200-02-0236948 - 203.297,00 zł.
- Gwarancja udzielona przez RBC Royal Bank za pośrednictwem Banku Millennium na rzecz International Civil Aviation Organization nr 10005679 25.000 USD wyceniono po kursie średnim NBP z dnia 31.12.2018 - 93.992,50 zł.

c/ hipoteka:

- budynek przy ul Długiej 44/50 - 2.759.370,00 zł
- działki wg Księgi Wieczystej nr WA2M/00169138/9 - 42.400.560,00 zł

13. Składnik aktywów lub pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami (dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową)

Zobowiązania	Bieżący rok obrotowy 2018	Poprzedni rok obrotowy 2017
Zobowiązania z tytułu pożyczek i kredytów	16 406 777,05	19 397 436,15
- długoterminowe	13 649 467,95	16 406 777,05
- krótkoterminowe	2 757 309,10	2 990 659,10

Ustęp 2 - WYJAŚNIENIA DOTYCZĄCE POZYCJI RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT.

1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów ze sprzedaży towarów i produktów.

Przychody ze sprzedaży	Wartość sprzedaży krajowej	
	Rok bieżący 2018	Rok ubiegły 2017
Produkty i usługi:		
- przychody z działalności dydaktycznej	819 921 498,34	800 299 871,23
- przychody z działalności pomocniczej	5 802 424,76	5 961 182,95
- przychody z działalności socjalnej	1 914 452,64	2 062 486,89
- przychody wewnętrzne	35 553 175,83	33 644 547,21
Razem przychody z działalności dydaktycznej	863 191 551,57	841 968 088,28
Przychody z działalności badawczej	506 127 132,70	463 085 515,78
Towary i materiały:		
- przychody ze sprzedaży materiałów		
- przychody ze sprzedaży towarów	168 892,15	163 481,04
PRZYCHODY OGÓŁEM:	1 369 487 576,42	1 305 217 085,10

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

W roku 2010 dokonano odpisu aktualizującego środki trwałe w wysokości 24.570.970,93 zł. Odpis obejmuje środki trwałe nieodpłatnie otrzymane w latach 90-tych wpisane w fundusz zasadniczy Uczelni i nieamortyzowane. W 2017 roku wykorzystanie odpisu aktualizującego (likwidacja środków trwałych objętych odpisem) wyniosło 183.347,49 zł. Na dzień 31 grudnia 2017 wartość ww. odpisu wynosi 5.300.940,06 zł.

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Dokonano odpisu aktualizującego wartość produktów długo zalegających w magazynie Wydawnictw UW i Wydawnictw Wydziału Zarządzania UW na podstawie struktury wiekowej zapasów. Stan odpisu aktualizującego na dzień 31 grudnia 2018 wyniósł 1.210.510,82 zł.

4. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaprzestania w roku następnym.

Nie wystąpiły.

5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący 2018
1	Zysk brutto	48 585 798,07
2	Przychody wyłączone z opodatkowania	-97 978 711,34
3	Przychody księgowe nie wliczone do podstawy opodatkowania	-1 024 530 752,67
4	Koszty księgowe trwale niestanowiące koszty uzyskania	1 121 269 749,67
5	Koszty księgowe przejściowo niestanowiące kosztu uzyskania	66 927 388,89
6	Koszty podatkowe stanowiące koszt uzyskania, ale nie ujęte w księgach	-58 117 042,71
7	Dochód	56 156 429,91
8	Strata z lat ubiegłych podlegająca odliczeniu	
9	Dochód zwolniony z opodatkowania - art. 17 ust. 1 pkt. 4	56 152 199,40
10	Odliczenia od dochodu	0,00
11	Dochód do opodatkowania	4 230,51
12	Podstawa opodatkowania	4 231
13	Podatek dochodowy	804

6. Dane o kosztach według rodzaju jednostek, które sporządzają część A rachunku zysków i strat według wariantu porównawczego.

Wyszczególnienie	Rok bieżący 2018	Rok ubiegły 2017
A. Koszty według rodzaju	1 415 606 870,46	1 381 906 253,66
1. Amortyzacja	115 398 859,08	124 535 686,72
2. Zużycie materiałów i energii	80 735 833,40	78 473 088,94
3. Usługi obce	76 269 395,96	71 321 197,61
4. Podatki i opłaty	234 548 907,93	228 297 506,30
5. Wynagrodzenia osobowe + DWR	535 794 036,00	519 091 195,91
6. Umowy zlecenia i umowy o dzieło	80 978 072,45	83 956 673,07
7. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	160 215 291,13	152 452 128,21
8. Pozostałe koszty rodzajowe	131 666 474,51	123 778 776,90
w tym:		
- aparatura specjalna	20 886 944,42	20 187 138,06
- podróże służbowe	28 258 027,76	26 670 766,18
- świadczenia wewnętrzne	35 960 012,25	33 929 910,35
B. Zmiana stanu produktów i rozliczeń międzyokresowych	3 487 847,94	-237 284,10
1. Produkty gotowe	-14 814,02	-226 435,23
2. Półprodukty i produkty w toku	3 502 661,96	-10 848,87

C. Koszt własny sprzedaży	1 412 119 022,52	1 382 143 537,76
1. Koszt własny działalności dydaktycznej	906 391 803,58	921 738 844,66
2. Koszt własny działalności badawczej	505 727 218,94	460 404 693,10

7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby.

LP.	Zadania inwestycyjne	Stan na początku roku	Nakłady roku bieżącego	Nakłady rozliczone	Stan na 31.12.2018
1.	Zakup środków trwałych	42 809,73	9 810 823,78	9 735 644,09	117 989,42
	0801 - Zakup środków trwałych	42 809,73	9 810 823,78	9 735 644,09	117 989,42
2.	0802-00055 "Adaptacja poddasza w budynku przy ul. Krakowskie Przedmieście 3"	930 292,38	0,00	0,00	930 292,38
3.	0802-00064 "Budowa budynku dydaktycznego przy ul. Bednarskiej 2/4" Wydział Dziennikarstwa i Nauk Politycznych	1 028 758,25	-1 028 758,25	0,00	0,00
4.	0802-00073 "Budowa budynku mieszkalnego w miejscu istniejącej oficyny D przy ul. Hożej 74"	3 585 443,72	804 663,54	0,00	4 390 107,26
5.	0802-00083 "Rewitalizacja budynku audytoryjnego na terenie Kampusu Centralnego dla Wydziału Dziennikarstwa i Nauk Politycznych UW" Wydział Dziennikarstwa i Nauk Politycznych	32 687 488,04	0,00	32 687 488,04	0,00
6.	0802-00096- "Dostosowanie domów zamieszkania zbiorowego do wymogów ochrony pożarowej- wykonanie systemu DSO w budynku UW "Hera" ul. Belwederska 26/30"	0,00	1 339 089,20	1 339 089,20	0,00
7.	0802-00097 -"Modernizacja Laboratorium Chemii Środowiskowej Wydziału Geologii Uniwersytetu Warszawskiego" Wydział Geologii	40 590,00	0,00	40 590,00	0,00
8.	0802-00101- "Budowa Siedziby Wydziału Psychologii w Kampusie Ochota" Wydział Psychologii	1 574 465,87	-1 574 465,87	0,00	0,00
9.	0802-00104 - "Przebudowa budynku Porektorskiego UW przy ul. Krakowskie Przedmieście 26/28 w Warszawie"	286 840,54	-286 840,54	0,00	0,00
10.	0802-00105- "Przebudowa Domu Pracy Twórczej KIRY"	98 322,40	0,00	98 322,40	0,00
11.	0802-00107 -"Przebudowa Domu Studenta nr 5 oraz dawnego budynku Wydziału Fizyki na Dom Studenta przy ul. Smyczkowej 5/7"	195 882,10	-195 882,10	0,00	0,00
12.	0802-00108 -"Rewitalizacja Sali kolumnowej i niezbędna rozbudowa zaplecza Sali w gmachu Pomuzealnym"	129 270,16	0,00	0,00	129 270,16
13.	0802-00119- "Rozbudowa i adaptacja budynku po poligrafii na terenie Kampusu UW przy ul. Krakowskie Przedmieście 26/28 w Warszawie"	17 254,00	-17 254,00	0,00	0,00
14.	0802-00120- "Budowa Zakładu Graficznego przy ul. Smyczkowej - Sulimy w Warszawie"	25 740,29	-25 740,29	0,00	0,00

15.	0802-00125- "Przebudowa pomieszczeń w budynku przy ul. Banacha 2 " Wydział Matematyki , Informatyki i Mechaniki	2 899 639,73	27 395,90	0,00	2 927 035,63
16.	0802-00133- "Termomodernizacja budynków Uniwersytetu Warszawskiego"	220 815,61	0,00	0,00	220 815,61
17.	0802-00134- "Budowa PZO OCHOTA"	167 776,19	0,00	167 776,19	0,00
18.	0802-00138- „Zabezpieczenie przeciwpożarowe w Pałacu Kazimierzowskim UW"	27 657,90	0,00	0,00	27 657,90
19.	0802-00141 - "Budowa zaplecza dla Sekcji Zieleni na terenie BUW"	231 048,44	0,00	0,00	231 048,44
20.	0802-00143- "Mazurskie Centrum Bioróżnorodności " Wydział Biologii	460 992,02	17 623,57	0,00	478 615,59
21.	0802-00144- "Rewitalizacja obiektów Świętokrzyskiej Stacji Naukowej Uniwersytetu Warszawskiego w Bocheńcu na potrzeby Europejskiego Centrum Nauki " Wydział Historyczny	161 576,89		161 576,89	0,00
22.	0802-00146- dec. 589/FNITP/115/2010 "Zakup, instalacja i uruchomienie dwóch generatorów wysokiej częstotliwości dla Warszawskiego Cyklotronu U-200P" Środowiskowe Laboratorium Ciężkich Jonów	841 999,25	14 224,14	3 519,65	852 703,74
23.	0802-00147- dec. 6554/IA/SP/2016 "Kompensacja szumu Newtonowskiego w detektorze fal grawitacyjnych VIRGO" Obserwatorium Astronomiczne	457 064,92	487 438,30	122 495,70	822 007,52
24.	0802-00153 - "Nowa jakość udostępniania dóbr kultury na Uniwersytecie Warszawskim - Biblioteka Uniwersytecka"	1 172 235,12	1 199 877,07	0,00	2 372 112,19
25.	0802-00157 -"Przebudowa części pomieszczeń na poziomie -3,9 w budynku BUW przy ul. Dobrej 56/66 w celu dostosowania ich dla potrzeb magazynów"	318 352,84	2 053 001,92	0,00	2 371 354,76
26.	0802-00161 -"Modernizacja pomieszczeń oraz węzła ciepłego w budynku Krakowskie Przedmieście 3"	61 221,70	1 992 606,05	918 797,09	1 135 030,66
27.	0802-00163- "Montaż okablowania strukturalnego w budynku przy ul. Karowa 20"	20 815,38	363 352,63	384 168,01	0,00
28.	0802-00166 -"Przyłączenie do sieci strukturalnej i przebudowa okablowania strukturalnego w budynku przy ul. Tynieckiej 15/17 w Warszawie"	37 920,49	30 679,02	0,00	68 599,51
29.	0802-00170 - 6740/II-LAN/2017 - "Uzupełnienie wyposażenia sieci lokalnej Centrum Nowych Technologii Uniwersytetu Warszawskiego"	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00
30.	0802-00176 -"Adaptacja powierzchni części czytelni W. Neofilologii i Lingwistyki Stosowanej na parterze i na poziomie -1 budynku naukowo- dydaktycznego przy ul. Dobrej 55 w Warszawie - I etap na potrzeby Biura Obsługi Niepełnosprawnych"	132 238,87	1 191 767,09	0,00	1 324 005,96

31.	0802-00181-" Konserwacja , modernizacja i adaptacja na cele kulturalne i edukacyjne zabytkowych budynków Ogrodu Botanicznego UW w Alejach Ujazdowskich 4 w Warszawie"	2 203,98	8 514 782,99	0,00	8 516 986,97
32.	0802-00184 "Przebudowa i modernizacja budynku Wydziału Nauk Ekonomicznych"	483 163,28	5 762 158,47	0,00	6 245 321,75
33.	0802-00185 - Dotacja z PZU na środki przewencyjne	0,00	24 652,56	24 652,56	0,00
34.	0802-00192- 6902/IA/SP/2018 "System do analizy ekspresji na poziomie genów i białek"	0,00	820 000,00	820 000,00	0,00
35.	0802-00193- 6855/II-KDM/SP/2018 Modernizacja infrastruktury informatycznej i obliczeniowej Centrum KDM	0,00	492 961,00	492 961,00	0,00
36.	0802-00196- Rozbudowa szklarni wraz z zapleczem biurowo- magazynowym na terenie zespołu architektoniczno-przestrzennego UW	0,00	38 895,25	0,00	38 895,25
37.	0802-00198- 6919/II-LAN/SP/2018 Zakup urządzeń zabezpieczenia systemów teleinformatycznych //Wydział Zarządzania/	0,00	515 995,92	515 995,92	0,00
38.	0802-00199- 6922/IB/SP/2018 Budowa domu wykopaliskowego na stanowisku Dongola w Sudanie/	0,00	699 557,07	699 557,07	0,00
39.	0802-00200- 6897/IB/SP/2018	0,00	16 407,42	0,00	16 407,42
40.	0802-00204 - 6867/II-LAN/SP/2018	0,00	320 000,00	320 000,00	0,00
41.	0802-00205- Przebudowa Auli A w budynku Wydziału Zarządzania	0,00	899 469,55	0,00	899 469,55
42.	0802-00206- Przebudowa budynku Hoża 74 segment A, B, C	0,00	15 434,40	0,00	15 434,40
43.	0802-00900 Budynek naukowo-dydaktyczny u. Dobra 55 (filologia i lingwistyka) - II etap	3 370 403,53	5 396 288,53	0,00	8 766 692,06
44.	0802-00901 BUW (podziemie) adaptacja na cele zajęć sportowych	1 082 197,78	6 513 434,99	0,00	7 595 632,77
45.	0802-00902 Budynek naukowo-dydaktyczny kampus Ochota (psychologia, kognitywistyka, psychofizjologia) Wydział Psychologii	120 105,36	1 791 357,67	0,00	1 911 463,03
46.	0802-00903- Rozbudowa Domu Studenckiego nr 5 na Kampusie Służewiec (przez dobudowanie nowego skrzydła) na potrzeby domu studenckiego i Wydawnictw Uniwersytetu Warszawskiego	0,00	507 272,99	0,00	507 272,99
47.	0802-00904 -"Przebudowa budynku w Alejach Ujazdowskich 4 dla centrum współpracy i dialogu"	13 468,77	303 723,33	0,00	317 192,10
48.	0802-00905- Przebudowa budynku Porektorskiego	0,00	301 705,80	0,00	301 705,80
49.	0802-00906 -"Budynek naukowo-dydaktyczny przy ul. Bednarskiej 2/4"	1 976,09	1 073 524,47	0,00	1 075 500,56
50.	0802-00907- Adaptacja poddasza Pałacu Kazimierzowskiego na potrzeby dydaktyczno-biurowe	0,00	28 764,39	0,00	28 764,39
51.	0802-00908- Budowa domu studenckiego na Kampusie Służewiec	0,00	102 789,72	0,00	102 789,72

52.	0802-00909- Budynek naukowo-dydaktyczny na Kampusie Centralnym (GÓRNY DZIEDZINIEC)	0,00	86 543,47	0,00	86 543,47
53.	Nakłady inwestycyjne poniesione w projektach kosztowych (0802)	9 336,94	1 145 881,26	221 131,11	934 087,09
	0802- Zadania inwestycyjne	52 894 558,83	42 064 378,63	39 318 120,83	55 640 816,63
	Ogółem 0801 i 0802	52 937 368,56	51 875 202,41	49 053 764,92	55 758 806,05

8. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.

Nakłady na aktywa trwałe w 2018 r. przedstawia załącznik 1 i 2.

Planowane na rok 2019 nakłady na niefinansowe aktywa trwałe wynoszą około 98 mln zł

9. Pozostałe przychody i koszty operacyjne.

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący 2018	Rok ubiegły 2017
	Pozostałe przychody operacyjne	105 722 695,78	115 774 810,42
I	Przychody ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	98 192,34	56 869,16
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	72 907,27	250 729,32
IV	Inne przychody operacyjne	105 551 596,17	115 467 211,94
	z tego:		
	-otrzymane darowizny	897 517,45	181 778,88
	- nieodpłatne otrzymane składniki majątkowe	0,00	0,00
	- otrzymane kary umowne	836 201,25	672 986,11
	- odpisane zobowiązania	0,00	0,00
	- nadwyżki składników majątkowych	0,00	52,60
	- równowartość amortyzacji środków trwałych sfinansowanych z dotacji	97 978 711,34	111 974 780,39
	- zwrócone nadpłacone składki ZUS	284 511,31	480 295,01
	-rozwiązanie rezerw na nagrody jubileuszowe	1 198 123,74	0,00
	-otrzymane odszkodowania	1 047 157,81	634 141,18
	- inne przychody operacyjne	3 309 373,27	1 523 177,77

	Pozostałe koszty operacyjne	19 921 882,72	10 006 047,74
I	Wartość zbycia niefinansowych aktywów trwałych	14 985,86	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	193 199,28	581 827,84
III	Inne koszty operacyjne	19 713 697,58	9 424 219,90
	z tego:		
	- inne zmniejszenia majątku trwałego	788 651,44	1 706,35
	- inne zmniejszenia majątku obrotowego	0,00	0,00
	- przekazane darowizny	730,00	0,00
	- odpisane należności	4,50	16,94
	- zapłacone kary umowne	26 982,19	3 941,00
	- składki na rzecz organizacji, których członkiem jest UW	438 609,51	726 968,38
	- dopłata składek ZUS	7 460,00	14 652,74
	- koszty egzekucji należności i zobowiązań	0,00	0,00
	- koszty nagród jubileuszowych	535 594,58	164 496,91
	- koszty odpraw emerytalnych	5 510 238,48	4 140 573,00
	- pozostałe z rezerw na koszty	10 205 170,71	2 815 330,89
	- pozostałe	2 200 256,17	1 556 533,69

10. Przychody i koszty finansowe.

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący 2018	Rok ubiegły 2017
	Przychody finansowe	5 867 951,56	3 955 671,35
I	Zyski z udziału w innych jednostkach	60 000,00	0,00
II	Odsetki w tym:	5 144 948,53	3 955 671,35
	- odsetki bankowe	4 880 598,52	3 646 964,00
	- odsetki inne	264 350,01	308 707,35
III	Przychody ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V	Inne, w tym:	663 003,03	0,00
	- różnice kursowe	663 003,03	0,00
	- pozostałe przychody finansowe	0,00	0,00
	Koszty finansowe	306 081,94	5 079 491,78
I	Odsetki w tym:	278 347,04	619 610,24
	- odsetki budżetowe	3 970,57	10 655,21
	- odsetki naliczone	0,00	354 134,54
	- odsetki zapłacone	274 376,47	254 820,49
II	Koszty ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV	Inne, w tym:	27 734,90	4 459 881,54
	- różnice kursowe	0,00	4 433 379,78
	- pozostałe koszty finansowe	27 734,90	26 501,76

Ustęp 3 a – DLA POZYCJI BILANSU ORAZ RACHUNKU ZYSKU I STRAT, WYRAŻONYCH W WALUTACH OBCYCH – KURSY PRZYJĘTE DO ICH WYCENY.

Obowiązujące na dzień bilansowy kursy walut obcych według tabeli NBP nr 252/A/NBP/2018, które zastosowano do wyceny w złotych składników aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych.

Nazwa waluty	Średni kurs NBP
AMD	0,7768(za 100)
AUD	2,6549
BGN	2,1985
CAD	2,7620
CHF	3,8166
CZK	0,1673
EUR	4,3000
GBP	4,7895
JPY	3,4124 (za 100)
MXN	0,1915
NOK	0,4325
RUB	0,0541
SEK	0,4201
USD	3,7597

Ustęp 3 b – OBJAŚNIENIA DO INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH.

Zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (Dz. U. 2001 nr 149 poz. 1674) Uniwersytet Warszawski nie posiada pochodnych (w tym złożonych czy wbudowanych) instrumentów finansowych typu transakcje terminowe, takie jak kontrakty forward lub futures, opcje oraz kontrakty swap. Uczelnia nie stosuje również rachunkowości zabezpieczeń. Powyższe zgodne jest z art. 48 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 z późn.zm.).

Uniwersytet Warszawski posiada na koniec 2018 roku należności własne z tytułu dostaw i usług oraz inne należności, które po uwzględnieniu odpisów aktualizujących wartość (nota nr 8) wynoszą łącznie 24.350.886,63 zł i stanowią 1,03 % sumy aktywów.

Ustę 4 - WYJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH.

1. Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych.

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący 2018	Rok bieżący 2017
1	Zysk (strata) netto	48 585 044,07	27 575 413,38
2	Środki pieniężne z działalności operacyjnej	70 349 276,03	15 629 143,89
3	Środki pieniężne z działalności inwestycyjnej	-27 822 455,89	5 234 838,61
4	Środki pieniężne z działalności finansowej	74 560 989,97	21 820 761,82
5	Przepływy pieniężne netto razem	117 087 810,11	42 684 744,32
6	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	117 087 810,11	40 208 095,72
7	Środki pieniężne z tytułu różnic kursowych	0,00	2 476 648,60

Przyjęte przy sporządzaniu bilansu zasady zaklasyfikowania krótkoterminowych aktywów finansowych do środków pieniężnych i innych aktywów pieniężnych są takie same, jak stosowane do określenia środków pieniężnych i ich ekwiwalentów w rachunku przepływów pieniężnych.

Stan środków pieniężnych na koniec roku wynosi 582.531.054,55 zł.

Ustę 5 - OBJAŚNIENIA O:

1. charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

Nie dotyczy, nie ma takich umów.

2. transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

Nie dotyczy, nie ma tego typu transakcji.

3. przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Wyszczególnienie	ROK 2018	ROK 2017
Pracownicy ogółem, z tego:	6 871	6 906
Nauczyciele akademicki	3 502	3 532
Pracownicy inżynieryjno-techniczni i naukowo-techniczni	518	532
Służba biblioteczna i bibliotekarze dyplomowani	378	390
Pracownicy administracyjni	1 509	1 484
Pracownicy obsługi, robotnicy, strażnicy i kierownicy	662	657
Pracownicy domów studenckich	117	118
Pracownicy redakcyjni	15	16
Informatycy	157	164
Instruktorzy	6	6
Muzealnicy	7	7

- 4. wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu .**

Nie dotyczy.

- 5. kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów**

Nie dotyczy.

- 6. wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy w (kwotach brutto)**

a) obowiązkowe badania rocznego sprawozdania finansowego	43 050,00
b) inne usługi poświadczające	0,00
c) usługi doradztwa podatkowego	0,00
d) pozostałe usługi	6 150,00
łącznie	49 200,00

Ustęp 6 - OBJAŚNIENIA DO NIEKTÓRYCH SZCZEGÓLNYCH ZDARZEŃ.

- 1. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju.**

W sprawozdaniu za bieżący rok obrotowy nie występują zdarzenia dotyczące lat ubiegłych.

- 2. Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki**

Nie wystąpiły tego typu zdarzenia.

- 3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny**

W roku obrotowym 2018 nie było zmian zasad (polityki) rachunkowości mających istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik jednostki.

- 4. Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.**

Dane liczbowe za poprzedni okres sprawozdawczy są porównywalne.

Ustęp 7. – WYKAZ SPÓŁEK, W KTÓRYCH JEDNOSTKA POSIADA CO NAJMNIEJ 20% UDZIAŁÓW W KAPITALE LUB OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW W ORGANIE STANOWIĄCYM SPÓŁKI I INFORMACJE O TRANSAKCJACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI

W dniu 6 września 2012 roku Uniwersytet Warszawski objął 1000 udziałów po 100 zł każdy w Spółce prowadzącej działalność pod firmą UWRC spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie i wniósł na ich pokrycie wkład pieniężny w wysokości 100.000 zł. Tym samym Uniwersytet Warszawski posiada 100% udziałów w jednostce UWRC Sp. z o.o. W dniu 29 grudnia 2016 roku Uniwersytet Warszawski dokonał dokapitalizowania Spółki dopłacając do 1 udziału po 50 zł. Na dzień 31 grudnia 2018 roku Uczelnia posiadała 1000 udziałów po 150 zł każdy, co daje 100% udział w kapitale Spółki o wysokości 150.000 zł.

Uniwersytet Warszawski w 2018 roku uzyskał przychody od Spółki UWRC w kwocie 944.089,02 zł. Uczelnia otrzymała także w 2018 roku przychód od Spółki UWRC w postaci dywidendy w wysokości 60.000 zł.

Należności z tytułu dostaw i usług na dzień 31 grudnia 2018 od Spółki UWRC wyniosły 188.870,54 zł. Uczelnia przekazała także UWRC zaliczkę w wysokości 39.355,59 zł na współrealizację projektu, w którym Uczelnia jest liderem. Zaliczka została zaprezentowana w pozycji należności inne.

Ustęp 8 – INFORMACJE I DANE DOTYCZĄCE ROZLICZENIA POŁĄCZENIA

W roku obrotowym 2018 nie było połączenia z inną jednostką.

Ustęp 9 – WYJAŚNIENIE POWAŻNYCH ZAGROZEŃ DLA KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI.

Nie występują okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej w nie zmniejszonym istotnie zakresie.

Ustęp 10 . - INNE INFORMACJE NIŻ WYMIENIONE POWYŻEJ, JEŻELI MOGŁYBY W ISTOTNY SPOSÓB WPŁYNAĆ NA OCENĘ SYTUACJI MAJĄTKOWEJ I FINANSOWEJ ORAZ WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI.

Nie dotyczy.