



**Najwyższa Izba Kontroli
Delegatura w Krakowie**

Kraków, dnia lipca 2010 r.

**Pan
Prof. dr hab. Lucjan Suchanek
Rektor Państwowej Wyższej
Szkoły Zawodowej w Oświęcimiu
Ul. Kolbego 8
32-600 Oświęcim**

P/10/142
LKR-4101-04-04/2010

Wystąpienie pokontrolne

Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Krakowie przeprowadziła – na podstawie art. 2 ust. 1 ustawy z dnia 23 grudnia 1994 r. o Najwyższej Izbie Kontroli (Dz. U. z 2007 r. Nr 231, poz. 1701 ze zm.) – kontrolę Państwowej Wyższej Szkoły Zawodowej w Oświęcimiu (zwanej dalej PWSZ lub Uczelnią) w zakresie stanu realizacji Oświęcimskiego Strategicznego Programu Rządowego – etap III (zwanego dalej OSPR).

W związku z kontrolą, której wyniki przedstawione zostały w protokole podpisanym przez Pana Rektora w dniu 28 czerwca 2010 r., Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Krakowie, stosownie do art. 60 ustawy o NIK, przesyła niniejsze wystąpienie pokontrolne.

NIK pozytywnie ocenia realizację zadania w ramach OSPR, a polegającego na adaptacji budynku byłego Monopolu Tytoniowego na potrzeby Uczelni, a także skuteczne dążenie Uczelni do osiągnięcia zakładanych w OSPR celów. Stwierdzone w trakcie kontroli uchybienia nie powodowały następstw dla kontrolowanej działalności, zarówno w aspekcie finansowym, jak i wykonania zadania. Powyższą ocenę ogólną uzasadniają następujące ustalenia i oceny szczegółowe:

1. Planowanie i przygotowanie zadania do realizacji przez PWSZ należy uznać za prawidłowe i rzetelne. Na etapie planowania zadania zostało sporządzone Studium wykonalności inwestycji, które zawierało m.in.: cel ogólny i główny, produkt projektu, rezultaty projektu, komplementarność z innymi działaniami, analizę finansową (w tym m.in. prognozę przychodów i kosztów operacyjnych, wskaźniki efektywności inwestycji, weryfikację finansową trwałości projektu), analizę ekonomiczno-społeczną (w tym m.in. wycenę kosz-

tów i korzyści społeczno-ekonomicznych, wyniki analizy ekonomicznej), określone na lata 2010–2029. Studium wykonalności było aktualizowane do bieżących potrzeb realizacji zadania.

Zadanie zostało uwzględnione w planach rzeczowo-finansowych, uchwalonych przez Senat, a wielkość środków gwarantowała wykonanie zadania. Zwrócenia uwagi wymaga jednak niespójność w wielkości planowanych kwot w poszczególnych dokumentach. W harmonogramach do porozumienia o współpracy, zawartym pomiędzy Ministrem Spraw Wewnętrznych i Administracji; Wojewodą Małopolskim oraz PWSZ, określono koszt zadania na kwotę 25 010 tys. zł, do poniesienia w latach 2008 i 2009 w kwotach odpowiednio 16 410 tys. zł i 8 600 tys. zł, natomiast w planach rzeczowo-finansowych zaplanowano nakłady na lata 2008, 2009 i 2010 w kwotach odpowiednio: 2 320 tys. zł, 26 960,8 tys. zł, 4 927,2 tys. zł, tj. w wielkościach odpowiadających możliwościom wykorzystania środków finansowych w danym okresie. Rozbieżność ta jednak nie wpływała na finansowanie i rozliczenie całości projektu, a w szczególności w odniesieniu do środków pochodzących z OSPR.

2. NIK ocenia jako gospodarne działania Uczelni, podejmowane w celu pozyskania dodatkowych środków na realizację zadania. Dodatkowe środki pochodziły:
 - z Małopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego, z którego do czasu niniejszej kontroli otrzymano 13 932 tys. zł, przeznaczonych na sfinansowanie 62% poniesionych kosztów,
 - od lokalnych samorządów terytorialnych w łącznej wysokości 767 tys. zł, tj. 3% poniesionych kosztów.
 - z Ministerstwa Nauki i Szkolnictwa Wyższego – 3 323 tys. zł (15%).Ponadto udział środków własnych Uczelni wynosił 741 tys. zł (3%), a dotacja w ramach OSPR – 4 000 tys. zł (18%).
3. Środki publiczne na realizację przedmiotowego zadania były wydatkowane prawidłowo, tj. zgodnie z obowiązującymi przepisami, oraz oszczędnie. Całkowity koszt zadania został oszacowany na 27 356,3 tys. zł, z czego, do dnia zakończenia kontroli, wydatkowano 22 595,5 tys. zł, tj. 83%, nie przekraczając środków określonych w planie rzeczowo-finansowym. W trakcie realizacji pozostaje zakup wyposażenia obiektu w sprzęt multimedialny oraz uzupełnienie umeblowania i wyposażenia w sprzęt komputerowy, który nie jest finansowany ze środków OSPR. Na łączną kwotę zawartych umów na wykonanie zadania – 23 759,2 tys. zł, faktycznie wydatkowano 22 595,5 tys. zł, tj. 95%. Tak korzystny efekt uzyskano przez to, że rozliczenie końcowe robót następowało na podstawie kosztorysów powykonawczych. PWSZ w całości rozliczyła się z dotacji budżetu państwa, otrzymanej w wysokości 4 000 tys. zł.
4. Postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na roboty budowlane w zakresie adaptacji budynku oraz na pełnienie funkcji inwestora zastępczego zostały przeprowadzone zgodnie z ustawą z dnia 29 stycznia 2004 r. – Prawo zamówień publicznych (Dz. U.

z 2007 r. Nr 223, poz. 1655 ze zm.). Postępowania zostały przeprowadzone w trybie przetargu nieograniczonego oraz ograniczonego, a warunki udziału w postępowaniu nie utrudniały uczciwej konkurencji, i w obu postępowaniach złożono po 6 ofert. Wykonawcy nie wnosili protestów po upływie terminu składania ofert. W analizowanych postępowaniach zostały zawarte umowy i zakres świadczenia wykonawców, wynikający z umowy, był tożsamy ze zobowiązaniami zawartymi w ofertach. NIK zwraca jednak uwagę, że przedmiot zamówienia na roboty budowlane nie został w pełni opisany w sposób jednoznaczny i wyczerpujący, za pomocą dostatecznie zrozumiałych określeń, uwzględniających wszystkie wymagania i okoliczności mogące mieć wpływ na sporządzenie oferty, tj. zgodnie z art. 29 i 31 Prawa zamówień publicznych, gdyż:

- od wykonawców wpłynęło aż 219 zapytań o wyjaśnienie treści specyfikacji istotnych warunków zamówienia, dotyczących przedmiotu zamówienia, na które PWSZ udzielała odpowiedzi 27 razy, a następstwem tego było uzupełnienie treści specyfikacji, a także przesunięcie terminu składania ofert, ustalonego pierwotnie do dnia 18 sierpnia 2008 r., na okres do 29 sierpnia 2008 r., a następnie do 15 września 2008 r.,
- zlecenie trzema umowami wykonania robót dodatkowych na kwotę ogółem 1 659,4 tys. zł (10,2% wartości robót umowy podstawowej), poprzedzonych aż 48 protokołami konieczności.

NIK uwzględnia wyjaśnienia pracowników PWSZ, że taka sytuacja spowodowana została m.in. przejęciem projektu architektonicznego i budowlanego od Województwa Małopolskiego, które zlecało opracowanie tej dokumentacji, nieuwzględniającej całego zakresu robót, oraz faktem, iż zadanie dotyczyło adaptacji istniejącego budynku, nie zaś budowy nowego.

5. Konsekwencją zmiany terminu składania ofert oraz zlecenia robót dodatkowych było przesunięcie zakończenia realizacji zadania z dnia 30 czerwca 2009 r. do dnia 31 grudnia 2009 r. Uwagi NIK dotyczą natomiast niezakończenia jeszcze w całości zadania, pomimo że termin jego realizacji został określony w OSPR na lata 2008 i 2009. Do wykonania pozostają dostawy na sprzęt multimedialny, dostawa uzupełniająca umeblowania oraz wyposażenie w sprzęt komputerowy, a także roboty budowlane polegające na uporządkowaniu terenu. Szacowana wartość tych zadań wynosi około 2 376,9 tys. zł i nie wchodzi w zakres rozliczania się z budżetem państwa w ramach OSPR.

NIK pozytywnie ocenia zabezpieczenie w umowie z wykonawcą interesu zamawiającego poprzez żądanie od wykonawcy zabezpieczenia należytego wykonania zadania i określenie kar umownych za nieterminowe wykonanie robót, a także prowadzony monitoring przy realizacji zadania.

6. W ocenie NIK Uczelnia skutecznie dąży do osiągnięcia zakładanych celów OSPR, w ramach priorytetu 3, tj. rozwoju w Oświęcimiu działalności edukacyjnej na poziomie szkoły wyższej, związanej m.in. z problematyką praw człowieka, stosunków międzynarodowych

i pokoju. Co prawda efekty tego programu mają być długofalowe, to widoczne są już następujące rezultaty:

- W 2009 r. otwarto cztery nowe specjalizacje na kierunkach: filologia i politologia, w tym polityka międzynarodowa i europejska; polityka bezpieczeństwa; pamięć o zagładzie i prawa człowieka; media i komunikowanie międzynarodowe, oraz otwarto nowy kierunek studiów – pielęgniarstwo, który planowany był na 2010 r. Podjęto także starania o nadanie uczelni uprawnień do prowadzenia kształcenia na kierunku nauczycielskim wychowanie fizyczne ze specjalnością gimnastyka korekcyjna, na poziomie studiów pierwszego stopnia.
- Wzrost liczby studentów stacjonarnych i zaocznych z 839 w roku akademickim 2006/2007 r. do 1 166 w 2009/2010 (wzrost o 39%), a także systematyczny wzrost zatrudnienia na uczelni z 58 w 2006 r. do 143 w 2010 r. (wzrost o 146%), z tego w grupie specjalistów szkolnictwa stan zatrudnienia w 2006 wynosił 43 osoby, zaś w latach 2007, 2008, 2009, 2010 wynosił, odpowiednio, 84, 98, 96, 100 osób.

Ponadto Uczelnia prowadziła inne zadanie, ukierunkowane na problematykę praw człowieka, stosunków międzynarodowych i pokoju, polegające na:

- umieszczeniu na elewacji budynków oraz na korytarzach tablic pamiątkowych upamiętniających pierwszych więźniów KL Auschwitz,
- urzędzeniu stałej ekspozycji ilustrującej losy więźniów KL Auschwitz,
- organizowaniu ogólnopolskich konferencji naukowych, związanych z historią budynków oraz losami więźniów, a także organizowanie spotkań z więźniami z obozu KL Auschwitz.

Zwrócenia uwagi wymaga fakt nieutworzenia nowego, planowanego na 2009 r., kierunku studiów – rolnictwa, pomimo oczekiwań społecznych, z powodu negatywnie zaopiniowanego wniosku przez Prezydium Państwowej Komisji Akredytacyjnej o nadanie Uczelni uprawnień do prowadzenia kształcenia na tym kierunku.

Zgodnie z treścią art. 61 ust. 1 ustawy o NIK, w terminie 7 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego, przysługuje Panu Rektorowi, prawo zgłoszenia na piśmie do Dyrektora Delegatury NIK w Krakowie umotywowanych zastrzeżeń w sprawie ocen i uwag zawartych w tym wystąpieniu.

W związku z niestwierdzeniem nieprawidłowości w kontrolowanym zakresie, Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Krakowie nie formułuje wniosków pokontrolnych oraz nie oczekuje odpowiedzi na powyższe wystąpienie pokontrolne.

Otrzymują:

1. Adresat
2. Akta kontroli