



NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI

Delegatura w Opolu

LOP.410.001.06.2021

Pan dr. hab. inż. Marcin Lorenc
Rektor Politechniki Opolskiej
Politechnika Opolska w Opolu
ul. Prószkowska 76, 45-758 Opole

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

P/21/001 Wykonanie budżetu państwa w 2020 r. – wykorzystanie dotacji celowej z budżetu państwa oraz środków z Unii Europejskiej na realizację projektów w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020

NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI
Delegatura w Opolu
ul. Krakowska 28, 45-075 Opole
T +48 77 449 70 00, F +48 77 449 70 44
lop@nik.gov.pl

I. Dane identyfikacyjne

Jednostka kontrolowana	Politechnika Opolska w Opolu ¹ , ul. Prószkowska 76, 45-758 Opole
Kierownik jednostki kontrolowanej	dr. hab. inż. Marcin Lorenc, Rektor Politechniki Opolskiej, od 30 września 2019 r.
Podstawa prawna podjęcia kontroli	Art. 2 ust. 1 ustawy z dnia 23 grudnia 1994 r. o Najwyższej Izbie Kontroli ²
Jednostka przeprowadzająca kontrolę	Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Opolu
Kontroler	Wojciech Jarzyna, specjalista kontroli państwowej, upoważnienie do kontroli nr LOP/6/2021 z 7 stycznia 2021 r.

(akta kontroli str. 1)

II. Cel i zakres kontroli

Cel kontroli	Celem kontroli było dokonanie oceny prawidłowości wykorzystania przez Politechnikę Opolską, pod względem legalności, gospodarności, celowości i rzetelności, dotacji celowej z budżetu państwa oraz środków z Unii Europejskiej na realizację projektów w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020 ³ .
Zakres kontroli	Kontrolą objęto dwa projekty realizowane w 2020 r. przez Politechnikę Opolską w ramach POWER 2014-2020, tj. <i>Dać szansę! Uczelnia na miarę XXI wieku</i> ⁴ oraz <i>Inżynier XXI wieku przyszłością kluczowych gałęzi gospodarki</i> ⁵ . Podstawą sformułowania oceny wymienionych wyżej obszarów były ustalenia dokonane w wyniku analizy przyznania, wykorzystania i rozliczenia dofinansowania ww. projektów ze środków europejskich, ze środków dotacji celowej oraz w ramach wkładu własnego. Opis ustaleń kontrolnych przedstawiono w części IV. <i>Opis ustalonego stanu faktycznego oraz oceny częściowej kontrolowanej działalności.</i>

III. Ocena ogólna⁶ kontrolowanej działalności

OCENA OGÓLNA	W okresie objętym kontrolą, otrzymane przez Politechnikę Opolską środki na realizację projektów <i>Dać szansę!</i> oraz <i>Inżynier XXI wieku</i> , zostały wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem oraz w sposób przewidziany w treści wniosków o dofinansowanie oraz zawartych umów. W obu projektach przestrzegano m.in. wymogów określonych w <i>Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków</i>
--------------	---

¹ Dalej: Politechnika Opolska lub Uczelnia.

² Dz. U. z 2020 r. poz. 1200, dalej: ustawa o NIK.

³ Dalej: POWER 2014-2020.

⁴ Dalej: projekt *Dać szansę!*

⁵ Dalej: projekt *Inżynier XXI wieku*.

⁶ Najwyższa Izba Kontroli formułuje ocenę ogólną jako ocenę pozytywną, ocenę negatywną albo ocenę w formie opisowej.

w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020, obowiązków informacyjnych i promocyjnych wskazanych w treści umów o dofinansowanie projektów oraz przepisów ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych⁷. Uczelnia w sposób rzetelny i na bieżąco informowała Instytucję Pośredniczącą – Narodowe Centrum Badań i Rozwoju⁸ o stopniu zaawansowania poszczególnych zadań, a także o problemach napotkanych w trakcie ich realizacji. Na bieżąco prowadzono również monitoring postępu rzeczowego projektów w zakresie realizacji wskaźników rezultatu/produktu. Politechnika Opolska prowadziła wyodrębnioną ewidencję księgową obu projektów w sposób przejrzysty, tj. umożliwiający jednoznaczny identyfikację poszczególnych operacji finansowych związanych z projektami.

W realizacji obu zadań projektowych wystąpiły opóźnienia w odniesieniu do pierwotnego harmonogramu, wynikające z ograniczeń wprowadzonych w związku z panującą sytuacją epidemiologiczną wywołaną SARS-CoV-2. Politechnika Opolska podjęła kroki mające na celu osiągnięcie zaplanowanych wartości wskaźników produktu i rezultatu, m.in. poprzez zmianę formuły prowadzonych kursów/szkoleń ze stacjonarnych na zajęcia w formie zdalnej. Podjęte zostały również próby zmiany części zadań, niemożliwych do zrealizowania w sytuacji pandemicznej, na inne, z utrzymaniem zaplanowanego poziomu wskaźników. Najwyższa Izba Kontroli pozytywnie ocenia też działania zespołów projektowych, które aktywnie reagowały na niezależne od nich opóźnienia w realizacji działań projektowych. Należy jednak podkreślić, że bez zgody Instytucji Pośredniczącej na dokonanie zmian, przede wszystkim w projekcie *Inżynier XXI wieku*, osiągnięcie pierwotnie zakładanych wartości wskaźników może być zagrożone.

IV. Opis ustalonego stanu faktycznego

OBSZAR

Wykorzystanie dotacji celowej z budżetu państwa oraz środków z Unii Europejskiej na realizację projektów z POWER 2014-2020

Opis stanu faktycznego

Realizacja projektu *Dać szansę!* rozpoczęła się 1 stycznia 2020 r. na podstawie umowy o dofinansowanie⁹ zawartej 11 grudnia 2019 r. pomiędzy Instytucją Pośredniczącą a Politechniką Opolską. Łączna wysokość przewidywanych wydatków kwalifikowalnych projektu wynosiła 3 992,02 tys. zł i obejmowała dofinansowanie ze środków europejskich w kwocie 3 364,47 tys. zł¹⁰, dofinansowanie ze środków dotacji celowej w kwocie 507,55 tys. zł oraz wkład własny w kwocie 120,00 tys. zł. W 2020 r. Uczelni przekazano w ramach ww. projektu kwotę 1 482,99 tys. zł z budżetu środków europejskich oraz 223,71 tys. zł z budżetu państwa. Z kwoty tej, do 31 grudnia 2020 r., kontrolowana jednostka wykorzystwała 232,43 tys. zł z budżetu środków europejskich oraz 35,06 tys. zł z budżetu państwa.

(akta kontroli str. 5, 10)

Celem głównym projektu *Dać szansę!* było *wsparcie zmiany organizacyjnej, podniesienie świadomości i kompetencji kadry uczelni z zakresu niepełnosprawności poprzez realizację działań mających na celu zapewnienie przez*

⁷ Dz. U. z 2019 r. poz.1843, ze zm.

⁸ Dalej: Instytucja Pośrednicząca lub IP.

⁹ Umowa o dofinansowanie numer POWR.03.05.00-00-A051/19-00.

¹⁰ Co stanowi 84,28% wydatków kwalifikowalnych projektu.

uczelną zmiany komunikacyjnej, administrowanych stron internetowych, narzędzi informatycznych, procedur kształcenia na poziomie wyższym, wprowadzenie do programów kształcenia modyfikacji zapewniających ich dostępność dla studentów z niepełnosprawnościami oraz działań z zakresu dostępności architektonicznej. W projekcie tym założono realizację działań takich jak m.in.: szkolenia dla kadry Uczelni, dostosowanie/modernizację istniejącej architektury tej jednostki do potrzeb osób z niepełnosprawnościami (windy, toalety, miejsca parkingowe i inne rozwiązania technologiczne), uruchomienie systemu e-learningowego, wprowadzenie ułatwień w zakresie nawigacji osób niepełnosprawnych w przestrzeni architektonicznej i budynkach Politechniki oraz utworzenie Biura Wsparcia Osób Niepełnosprawnych. Zakończenie realizacji projektu zaplanowano na 31 grudnia 2021 r.

(akta kontroli str. 51, 226-227)

Umowa o dofinansowanie projektu *Inżynier XXI wieku*¹¹ została zawarta 12 czerwca 2019 r. Łączna wysokość wydatków kwalifikowalnych tego projektu została przewidziana na kwotę 11 982,14 tys. zł. Obejmowała ona dofinansowanie ze środków europejskich w wysokości 10 098,55 tys. zł¹², dofinansowanie ze środków dotacji celowej - 1 523,73 tys. zł oraz wkład własny w kwocie 359,86 tys. zł. W 2020 r. kontrolowanej jednostce przekazano w ramach projektu 2 682 tys. zł z budżetu środków europejskich oraz 404,68 tys. zł z budżetu państwa. Do 31 grudnia 2020 r. Uczelnia wykorzystwała 1 673,97 tys. zł z budżetu środków europejskich oraz 260,07 tys. zł z budżetu państwa.

(akta kontroli str. 5, 152)

Celem głównym projektu *Inżynier XXI wieku* był wzrost jakości kształcenia oraz zarządzania w Politechnice Opolskiej, poprzez wdrożenie zintegrowanego programu rozwoju uczelni¹³. Realizacja projektu *Inżynier XXI wieku* miała się przyczynić do podniesienia kompetencji osób uczestniczących w edukacji na poziomie wyższym, odpowiadających potrzebom gospodarki, rynku pracy i społeczeństwa. Obejmował on wsparcie edukacyjne i narzędziowe Wydziału Inżynierii Produkcji i Logistyki oraz Wydziału Mechanicznego, których studenci kształceni są na potrzeby najbardziej dynamicznie rozwijających się sektorów gospodarki. Wsparciem objęto również Wydział Wychowania Fizycznego i Fizjoterapii stanowiący odpowiedź Politechniki Opolskiej na problemy cywilizacyjne związane ze starzeniem się społeczeństwa, wzrostem zapotrzebowania na fachową opiekę medyczną. Zakończenie realizacji projektu zaplanowano na 31 lipca 2022 r.

(akta kontroli str. 236)

Uczelnia w 2020 r. trzykrotnie występowała do IP o zmianę zapisów wniosku o dofinansowanie projektu *Dać szansę!* Zmiany te dotyczyły m.in. doprecyzowania zapisów wniosku oraz przeniesienia części wydatków¹⁴ na kolejny rok realizacji projektu (w związku z opóźnieniami w realizacji projektu w stosunku do przyjętego harmonogramu¹⁵). Wprowadzone na podstawie tych wniosków modyfikacje zadań nr 4¹⁶ oraz nr 9¹⁷, nie miały wpływu na przyjęte w projekcie wskaźniki produktu i rezultatu.

W przypadku projektu *Inżynier XXI wieku* Politechnika Opolska również trzykrotnie występowała do IP z wnioskami o zmianę zapisów wniosku o jego dofinansowanie.

¹¹ Umowa o dofinansowanie numer POWR.03.05.00-00-Z104/18-00.

¹² Co stanowi 84,28% wydatków kwalifikowalnych projektu.

¹³ Dalej: ZPRU.

¹⁴ Kosztów wynagrodzenia koordynatora zadania oraz kosztów wynagrodzenia testera.

¹⁵ Z powodu utrzymujących się ograniczeń wprowadzonych w związku z panującą sytuacją epidemiologiczną.

¹⁶ Oznakowanie budynków i poprawa dostępności otoczenia.

¹⁷ Modernizacja i ujednoczenie stron internetowych PO i dostosowanie jej do potrzeb osób niepełnosprawnych.

Zmiany te dotyczyły doprecyzowania zapisów wniosku, przesunięcia środków w ramach zadań i poszczególnych pozycji¹⁸ oraz utworzenia nowych, komplementarnych zadań finansowanych ze środków, które nie zostały wykorzystane¹⁹. Na skutek wprowadzenia wnioskowanych zmian zwiększeniu uległy oczekiwane poziomy wskaźnika rezultatu *Liczba pracowników uczelni, którzy dzięki wsparciu z Europejskiego Funduszu Społecznego*²⁰ *podnieśli swoje kompetencje zarządcze*²¹ oraz wskaźnika produktu *Liczba pracowników kadry kierowniczej i administracyjnej uczelni objętych wsparciem w zakresie zarządzania uczelnią*²².

(akta kontroli str. 227-228, 236-237, 239-265, 267-321)

W projekcie *Dać szansę!* wkład własny, stanowiący 3% wartości projektu, wnoszony był w całości w ramach wkładu do kosztów wynagrodzenia kierownika Biura Wsparcia Osób Niepełnosprawnych²³. W projekcie *Inżynier XXI wieku* wkład własny, również stanowiący 3% wartości projektu, rozliczany był w ramach kosztów pośrednich. Uczelnia wniosła wkład własny za 2019 r. w projekcie *Inżynier XXI wieku* w prawidłowej wysokości, natomiast do dnia rozpoczęcia czynności kontrolnych przez NIK, tj. do dnia 10 lutego 2021 r., nie wniosła wkładu własnego za 2020 r. Zastępca kwestora ds. finansowych wyjaśniła, że: *na koniec roku kalendarzowego dokonywane jest przeksięgowanie z kosztów pośrednich na wkład własny. Za 2020 r. jeszcze nie zrealizowano przeksięgowania ze względu na bieżącą weryfikację wniosku o płatność za IV kwartał 2020 r. Po otrzymaniu informacji o zakończonej weryfikacji, zostanie sporządzone pismo o przeksięgowaniu kosztów.*

(akta kontroli str. 89, 484-491)

W 2020 r. realizacja obu projektów nie odbywała się zgodnie z założonymi harmonogramami, czego przyczyną były utrzymujące się ograniczenia wprowadzone w związku z panującą sytuacją epidemiologiczną wywołaną wirusem SARS-CoV-2. W projekcie *Dać szansę!* ukończono zgodnie z harmonogramem jedno zadanie²⁴, częściowo zrealizowano dwa zadania²⁵, a w przypadku ośmiu pozostałych - nastąpiły opóźnienia w ich realizacji. Zastępca Kierownika projektu *Dać szansę!* wyjaśniła, że *pomimo podpisania w lipcu 2020 r. umów z Wykonawcą, z uwagi na sytuację epidemiologiczną podjęto decyzję o przesunięciu realizacji szkoleń na 2021 r.* Opóźnienia wystąpiły również w projekcie *Inżynier XXI wieku*. Kierownik tego projektu wyjaśnił, że *ze względu na utrzymujące się ograniczenia w związku z pandemią, realizacja zadań w projekcie dotyczących szkoleń, paneli eksperckich oraz staży jest utrudniona. Staże studenckie z zakresu fizjoterapii nie są realizowane z uwagi na możliwość przebywania podczas zabiegu w gabinecie tylko fizjoterapeuty i pacjenta, realizacja pozostałych staży odbywa się z trudnościami, ze względu na małe zainteresowanie firm w zakresie przyjmowania stażystów – wiele przedsiębiorstw przeszło na formułę pracy zdalnej. Występują utrudnienia w realizacji szkoleń, warsztatów, paneli eksperckich. Przewidziane w projekcie specjalistyczne szkolenia, które są często szkoleniami praktycznymi, w obecnej chwili są trudne lub niemożliwe do przeprowadzenia. Zespół projektowy stara się przeciwdziałać wskazanym problemom, oferując, w możliwym zakresie, formy wsparcia w formule zdalnej.*

(akta kontroli str. 228-230, 237, 357-358, 383-384)

¹⁸ Wynikających z przeprowadzonych procedur przetargowych.

¹⁹ M.in. oszczędności.

²⁰ Dalej: EFS.

²¹ Z 45 na 50.

²² Z 50 na 55.

²³ Zadanie nr 11 poz. 49.

²⁴ Zadanie nr 5 Dostosowanie pomieszczeń sanitarno-higienicznych dla osób z niepełnosprawnością ruchową.

²⁵ Zadanie nr 3 Montaż wind oraz zadanie nr 11 Utworzenie Biura Wsparcia Osób Niepełnosprawnych.

Uczelnia prowadziła wyodrębnioną ewidencję księgową obu projektów w sposób przejrzysty, tj. umożliwiającą jednoznaczną identyfikację poszczególnych operacji finansowych związanych z projektami. Na potrzeby projektów otwarte zostały odrębne rachunki bankowe.

(akta kontroli str. 221-221, 414-480)

Politechnika Opolska otrzymywała od IP środki na realizację projektów w formie zaliczek przekazywanych w transzach. Zastępca Kierownika projektu *Dać szansę!* wyjaśniła, że zgodnie z harmonogramem płatności 10 stycznia 2020 r. zawnioskowano o zaliczkę w kwocie 1 706,70 tys. zł, otrzymano transzę w wysokości 1 482,99 tys. zł z Ministerstwa Finansów²⁶ oraz 223,71 tys. zł z Narodowego Centrum Badań i Rozwoju²⁷. Kierownik projektu *Inżynier XXI wieku* wyjaśnił, że transzę dofinansowania otrzymano w terminie zgodnym z harmonogramem, jednakże z powodu wystąpienia pandemii i opóźnień w realizacji projektu Uczelnia nie wnioskowała o kolejne transze zaliczki w 2020 r. W dniu 15 stycznia 2020 r. zawnioskowano o zaliczkę w kwocie 3 087,68 tys. zł, otrzymano transzę w wysokości 2 682 tys. zł z Ministerstwa Finansów²⁸ oraz 404,68 tys. zł z Narodowego Centrum Badań i Rozwoju²⁹.

(akta kontroli str. 113, 183, 228, 237, 481-483, 610)

Wysokość środków otrzymanych w formie zaliczek przez Politechnikę Opolską na realizację projektów *Dać szansę!* oraz *Inżynier XXI wieku* w 2020 r., była zgodna z kwotami zawartymi we wnioskach o płatność³⁰, które poza opisanymi powyżej wyjątkami, były przedkładane IP w okresach wynikających z harmonogramów płatności³¹.

(akta kontroli str. 113, 183, 323, 481-483)

Z powodu opóźnień IP³² w weryfikacji wniosków o płatność w ramach realizacji projektu *Inżynier XXI wieku* Uczelnia zaangażowała w realizację projektu środki własne w łącznej kwocie 431,74 tys. zł.

(akta kontroli str. 686, 693)

W 2020 r. w przypadku obu projektów nie zrealizowano wydatków w kwocie równej wartości środków otrzymanych. Z powodu utrzymujących się ograniczeń wprowadzonych w związku z panującą sytuacją epidemiologiczną, realizacja obu projektów nie odbywała się zgodnie z przyjętymi harmonogramami. W konsekwencji opóźnienia w realizacji niektórych działań lub jedynie częściowego ich wykonania, Uczelnia w ramach projektu *Dać szansę!* nie wykorzystwała 1 250,56 tys. zł pochodzących z budżetu środków europejskich oraz 188,65 tys. zł z budżetu państwa. W ramach projektu *Inżynier XXI wieku* w 2020 r. nie wykorzystano natomiast 1 006,25 tys. zł z budżetu środków europejskich oraz 144,61 tys. zł z budżetu państwa.

(akta kontroli str. 5,611)

²⁶ 4 marca 2020 r.

²⁷ 5 marca 2020 r.

²⁸ 12 maja 2020 r.

²⁹ 12 maja 2020 r.

³⁰ Wnioski o zaliczki.

³¹ Stanowiących załączniki do umów o dofinansowanie projektów.

³² Wniosek o płatność POWR.03.05.00-00-Z104/18-002-02 złożono do IP 12 lipca 2019 r., zweryfikowany został 27 kwietnia 2020 r., wniosek POWR.03.05.00-00-Z104/18-003-02 z 14 października 2019 r., zweryfikowano 27 kwietnia 2020 r., wniosek POWR.03.05.00-00-Z104/18-004-02 z 15 stycznia 2020 r., zweryfikowano 27 kwietnia 2020 r., wniosek POWR.03.05.00-00-Z104/18-005-02 z 15 kwietnia 2020 r., zweryfikowano 31 grudnia 2020 r., wniosek POWR.03.05.00-00-Z104/18-006-02 z 14 lipca 2020 r., zweryfikowano 31 grudnia 2020 r. Z umowy o dofinansowanie projektu wynikało, że IP powinna dokonać weryfikacji pierwszej wersji wniosku o płatność w terminie 20 dni roboczych od jego otrzymania, a kolejnych jego wersji w terminie do 15 dni roboczych od dnia jego otrzymania.

Zarówno w projekcie *Dać szansę!*, jak i *Inżynier XXI wieku*, środki wydatkowane w 2020 r. zostały wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem określonym w umowach o dofinansowanie tych projektów.

(akta kontroli str. 612-618)

Wydatkowane w 2020 r. środki na realizację projektów *Dać szansę!* oraz *Inżynier XXI wieku* zostały wykorzystane zgodnie z zapisami umów o dofinansowanie oraz stosownymi przepisami prawa³³ i wytycznymi³⁴. W obu projektach przestrzegano wymogów określonych m.in. w *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności, Wytycznych w zakresie realizacji zasady równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami oraz zasady równości szans kobiet i mężczyzn w ramach funduszy unijnych na lata 2014-2020*. Zrealizowano także obowiązki informacyjne i promocyjne wynikające z umów o dofinansowanie. Politechnika Opolska udzieliła w 2020 r. zamówień publicznych w ramach obu projektów, zgodnie z postanowieniami przepisów ustawy Prawo zamówień publicznych. W ramach projektu *Dać szansę!* w 2020 r. przeprowadzono siedem postępowań w trybie przetargu nieograniczonego oraz udzielono 12 zamówień na usługi społeczne. W projekcie *Inżynier XXI wieku* w 2020 r. nie prowadzono postępowań przetargowych, natomiast udzielono 27 zamówień na usługi społeczne. W trakcie niniejszej kontroli, w ramach obu projektów, badaniem objęto 46 zamówień publicznych na łączną kwotę³⁵ 1 720,64 tys. zł oraz wydatki zawarte we wnioskach o płatność za 2020 r. w łącznej kwocie 2 319,38 tys. zł. W wyniku przeprowadzonej kontroli NIK nie stwierdzono nieprawidłowości.

(akta kontroli str. 613-681, 687-688)

W 2020 r. w trakcie realizacji obu projektów nie wystąpiły przypadki zwrotu niewykorzystanych środków z dotacji celowej. Nie miały miejsca również przypadki, aby otrzymane środki zostały pobrane nienależnie lub w nadmiernej wysokości.

(akta kontroli str. 113, 183, 230, 238, 323, 481-483, 612, 683)

Z uwagi na opóźnienia w realizacji projektów *Dać szansę!* oraz *Inżynier XXI wieku* wynikające z ograniczeń wprowadzonych w związku z panującą sytuacją epidemiologiczną, na koniec 2020 r. w obu projektach nie zostały osiągnięte zakładane rezultaty i efekty wyrażone wskaźnikami produktu i rezultatu. We wniosku o płatność dotyczącym projektu *Dać szansę!* za okres od 1 października 2020 r. do 31 grudnia 2020 r. wskazano, że wartości osiągniętych wszystkich wskaźników produktu i rezultatu wynoszą zero. We wniosku o płatność dotyczącym projektu *Inżynier XXI wieku* za okres od 1 października 2020 r. do 31 grudnia 2020 r. wskazano, że w przypadku trzech wskaźników produktu³⁶ stopień realizacji wyniósł zero procent, w przypadku wskaźnika: nr 3³⁷ - 1,11%, nr 5³⁸ - 51,43%, nr 7³⁹ - 93,02%, nr 8⁴⁰ - 20,00%, a wskaźnika nr 10⁴¹ - 4,56%. W odniesieniu do wskaźników rezultatu, we wniosku o płatność wykazano następujący stopień

³³ Dotyczy m.in. Prawa zamówień publicznych.

³⁴ Dotyczy m.in. Wytycznych w zakresie kwalifikowania wydatków.

³⁵ Wartość brutto wynikająca z zawartych umów.

³⁶ Liczba kobiet, które uczestniczyły w dodatkowych warsztatach z autoprezentacji, Liczba osób objętych wsparciem EFS w ramach programów kształcenia o profilu ogólnoakademickim lub praktycznym, dostosowanych do potrzeb gospodarki, rynku pracy i społeczeństwa, Liczba podmiotów wykorzystujących technologie informacyjno-komunikacyjne.

³⁷ Liczba osób objętych szkoleniami/doradztwem w zakresie kompetencji cyfrowych.

³⁸ Liczba osób objętych wsparciem z EFS w celu podniesienia kompetencji w obszarach kluczowych dla gospodarki i rozwoju kraju.

³⁹ Liczba pracowników kadry dydaktycznej objętych wsparciem EFS w zakresie procesu kształcenia.

⁴⁰ Liczba pracowników kadry kierowniczej i administracyjnej uczelni objętych wsparciem w zakresie zarządzania uczelnią.

⁴¹ Liczba studentów, którzy uczestniczyli w stażach wspieranych ze środków EFS.

realizacji wskaźników: nr 14² - 45,71%, nr 3⁴³ - 24,82%, nr 4⁴⁴ - 17,35%, nr 5⁴⁵ - 20,51%, nr 6⁴⁶ - 83,08%, a wskaźnika nr 7⁴⁷ - 14,00%.

(akta kontroli str. 379-384)

Zdaniem Najwyższej Izby Kontroli, pomimo rzetelnych działań podejmowanych przez Zespół projektowy, osiągnięcie pierwotnie zakładanych wartości wskaźników jest zagrożone. Dotyczy to przede wszystkim wskaźnika produktu *Liczba studentów, którzy uczestniczyli w stażach wspieranych z środków EFS*.

W 2020 r. w trakcie realizacji obu projektów na bieżąco prowadzono monitoring postępu rzeczowego projektów w zakresie realizacji wskaźników projektów. Zastępca Kierownika projektu *Dać szansę!* wyjaśniła, że *monitoring wskaźników prowadzony był na bieżąco od początku realizacji projektu. Zespół projektowy pozostawał w stałym kontakcie telefonicznym i e-mailowym. Poza tym, w miarę możliwości odbywały się spotkania zespołu projektowego, podczas których omawiano stan realizacji poszczególnych zadań oraz problemy z tym związane.* Kierownik projektu *Inżynier XXI wieku* wyjaśnił natomiast, że *wskaźniki są raportowane do IP poprzez wnioski o płatność, monitorowanie uczestników odbywa się w systemie SL2014 cyklicznie w ramach rozliczenia kolejnych wniosków o płatność. Informacje o tym zawarte są w wynikach wniosków o płatność w sekcji postęp rzeczowy. Dodatkowo w systemie SL2014 widać wprowadzane cykliczne i zatwierdzane przez IP formularze.*

(akta kontroli str. 234, 238, 684)

Politechnika Opolska niezwłocznie informowała IP o problemach w realizacji obu projektów, wynikających z ograniczeń wprowadzonych w związku z panującą sytuacją epidemiologiczną. W treści wniosków o płatność za 2020 r. Uczelnia wskazywała, które z zadań realizowane są jedynie w części, a realizacja których została przeniesiona na późniejszy okres. Wskazywano również działania zaradcze podejmowane w celu realizacji poszczególnych zadań. W odniesieniu do projektu *Dać szansę!* informowano IP m.in. o konieczności przesunięcia terminów realizacji wszystkich zaplanowanych szkoleń na 2021 r. We wnioskach o płatność odnoszących się do projektu *Inżynier XXI wieku* Uczelnia informowała m.in. o prowadzonych z wykonawcami szkoleń rozmowami zmierzającymi do uruchomienia kursów w trybie hybrydowym oraz o staraniach Zespołu projektowego w zakresie dokonania zmian w projekcie⁴⁸, celem jego całościowej realizacji.

(akta kontroli str. 234-235, 237-238, 383-384)

W 2020 r. nie były prowadzone kontrole (w formie kontroli na miejscu) i audyty projektów *Dać szansę!* oraz *Inżynier XXI wieku*.

(akta kontroli str. 234, 238)

Stwierdzone
nieprawidłowości

W działalności kontrolowanej jednostki w przedstawionym wyżej zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości.

⁴² Liczba osób, które podniosły kompetencje kluczowe, w tym autoprezentacja, przedsiębiorczość w toku kształcenia pozaformalnego dzięki realizacji warsztatów M2.

⁴³ Liczba osób, które podniosły kompetencje w ramach działań uczelni wspartych z EFS.

⁴⁴ Liczba osób, które podniosły kompetencje zawodowe i informatyczne w toku kształcenia pozaformalnego dzięki realizacji certyfikowanych szkoleń specjalistycznych M2.

⁴⁵ Liczba pracowników uczelni, którzy dzięki wsparciu z EFS podnieśli swoje kompetencje dydaktyczne.

⁴⁶ Liczba pracowników uczelni, którzy dzięki wsparciu z EFS podnieśli swoje kompetencje językowe.

⁴⁷ Liczba pracowników uczelni, którzy dzięki wsparciu z EFS podnieśli swoje kompetencje zarządcze.

⁴⁸ Zmiany form wsparcia na inne, przy utrzymaniu zaplanowanych wskaźników, jak również przeniesienie części środków, które nie będą mogły zostać wykorzystane, na inne zadania wspomagające prace Uczelni w zakresie jej funkcjonowania.

V. Uwagi i wnioski

W związku z niestwierdzeniem nieprawidłowości, Najwyższa Izba Kontroli nie formułuje uwag ani wniosków.

VI. Pozostałe informacje i pouczenia

Wystąpienie pokontrolne zostało sporządzone w dwóch egzemplarzach; jeden dla kierownika jednostki kontrolowanej, drugi do akt kontroli.

Prawo zgłoszenia
zastrzeżeń

Zgodnie z art. 54 ustawy o NIK kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo zgłoszenia na piśmie umotywowanych zastrzeżeń do wystąpienia pokontrolnego, w terminie 21 dni od dnia jego przekazania. Zastrzeżenia zgłasza się do dyrektora Delegatury NIK w Opolu. Prawo zgłaszania zastrzeżeń, zgodnie z art. 61b ust. 2 ustawy o NIK, nie przysługuje do wystąpienia pokontrolnego zmienionego zgodnie z treścią uchwały w sprawie zastrzeżeń

Opole, 15 marca 2021 r.

Kontroler

Wojciech Jarzyna
specjalista kontroli państwowej


.....
podpis

Najwyższa Izba Kontroli
Delegatura w Opolu
Dyrektor


.....
Dyrektor
Delegatury NIK w Opolu
podpis
Iwona Zyman

