



**Najwyższa Izba Kontroli
Delegatura w Bydgoszczy**

Bydgoszcz, dnia lipca 2011 r.

**Pan
Mariusz Smoleń
Prezes Zarządu
UniCo Spółka z o. o.
z siedzibą w Toruniu**

P/11/003
LBY-4101-17-01/2011

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie art. 2 ust. 3 ustawy z dnia 23 grudnia 1994 r. o Najwyższej Izbie Kontroli¹, zwanej dalej „ustawą o NIK”, Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Bydgoszczy przeprowadziła w okresie od 8 czerwca do 14 lipca 2011 r. w UniCo Spółce z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Toruniu, zwanej dalej „Spółką” lub „Beneficjentem”, kontrolę w zakresie realizacji przez Beneficjenta postanowień Umowy o dofinansowanie nr UDA-POIG.08.01.00-04-102/08-00 zawartej w dniu 2 lipca 2009 r. z Polską Agencją Rozwoju Przedsiębiorczości w ramach działania 8.1 Wspieranie działalności gospodarczej w dziedzinie gospodarki elektronicznej 8. osi priorytetowej Społeczeństwo informacyjne – zwiększanie innowacyjności gospodarki Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka 2007–2013 (POIG) w przedmiocie dofinansowania realizacji Projektu „Globalny zintegrowany system biblioteczny oparty na standardzie Marc 21”, zwanej dalej „Umową”. Kontrolą objęto okres od dnia 1 sierpnia 2009 r. do dnia 31 stycznia 2010 r.

W związku z kontrolą, której wyniki zostały przedstawione w protokole kontroli podpisanym w dniu 14 lipca 2011 r., Najwyższa Izba Kontroli, na podstawie art. 60 ustawy o NIK, przekazuje Panu Prezesowi niniejsze wystąpienie pokontrolne.

¹ Dz. U. z 2007 r., Nr 231, poz. 1701 ze zm.

Najwyższa Izba Kontroli pozytywnie ocenia realizację przez Beneficjenta Projektu „Globalny zintegrowany system biblioteczny oparty na standardzie Marc 21”, zwany dalej „Projektem” oraz wykonanie postanowień określonych w umowie dofinansowania związanego z jego realizacją w zakresie zarządzania, rozliczania, sprawozdawczości oraz informacji i promocji.

Ocenę powyższą NIK formułuje na podstawie pozytywnych ocen każdego z objętych kontrolą obszarów zadań zrealizowanych przez Spółkę, polegających na:

1) zgodnej z Umową realizacji Projektu, w tym w szczególności:

- dokonaniu wszystkich (czterech) wydatków w kwocie 998 465 zł netto na zakup towarów i usług niezbędnych do realizacji Projektu, spełniających przyjęte w ramach POIG kryteria kwalifikowalności określone w § 6 ust. 1 i 2 Umowy oraz w rozporządzeniu Ministra Rozwoju Regionalnego z dnia 13 sierpnia 2008 r. w sprawie udzielenia przez Polską Agencję Rozwoju Przedsiębiorczości pomocy finansowej na wspieranie tworzenia i rozwoju gospodarki elektronicznej w ramach Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka, 2007–2013², zwanym dalej „rozporządzeniem MRR”,
 - prowadzeniu ewidencji księgowej w postaci wydzielonych kont analitycznych w sposób umożliwiający identyfikację poszczególnych operacji księgowych i bankowych dokonanych w ramach Projektu,
 - rozliczeniu Projektu w zakresie i terminach zgodnych z zaplanowanymi w harmonogramie rzeczowo-finansowym Projektu, stanowiącym Załącznik nr 2 do Umowy, dokonany na podstawie dwóch terminowo złożonych i zaakceptowanych przez Instytucję Pośredniczącą wniosków o płatność,
 - dochowaniu zasad archiwizacji dokumentacji Projektu,
 - wywiązaniu się z obowiązków w zakresie informacji i promocji, poprzez oznaczenie miejsca realizacji Projektu na stronach internetowych i w siedzibie Spółki emblematami Unii Europejskiej, odniesieniem do Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego oraz hasłem określonym przez Instytucję Zarządzającą, podkreślającym wartość dodaną pomocy Wspólnoty,
 - wniesieniu zabezpieczenia należytego wykonania Umowy w formie i terminie przewidzianym w § 16 ust. 1-3 Umowy;
- 2) prawidłowym wydatkowaniu środków publicznych otrzymanych na realizację Projektu, tj.:
- spełnieniu wymogu kwalifikowalności wszystkich (czterech) zgłoszonych do refundacji wydatków w kwocie 998 465 zł netto, poniesionych na zakup środków trwałych oraz wartości

² Dz. U. Nr 153, poz. 956 ze zm.

niematerialnych i prawnych niezbędnych do realizacji Projektu, zgodnie z § 6 ust. 1 i 2 Umowy, rozporządzeniem MRR i zasadami kwalifikowalności wydatków w ramach POIG,

- zgodnym z postanowieniami § 12 ust. 2-4 Umowy, przeprowadzeniu postępowania o udzielenie zamówienia na ww. aktywa trwałe oraz wyborze najkorzystniejszej z pięciu złożonych, ważnych na dzień zawarcia umowy ofert,

- wydatkowaniu środków na cel określony w Projekcie, tj. na stworzenie systemu informatycznego umożliwiającego zautomatyzowane świadczenie za pośrednictwem sieci Internet usług udostępniania bibliotekom i ich użytkownikom zestandaryzowanego katalogu bibliotecznego oraz rozwiązań służących zarządzaniu procesami bibliotecznymi,

- spełnieniu warunków uprawniających do otrzymania pomocy publicznej, tj. m.in. posiadaniu statusu mikroprzedsiębiorcy mającego siedzibę na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, nie będącego w trudnej sytuacji oraz prowadzącego działalność gospodarczą w sektorach kwalifikujących się do objęcia wsparciem, złożeniu wniosku o dofinansowanie w terminie określonym w § 4 ust. 2 pkt 2 i 3 rozporządzenia MRR oraz nie przekroczeniu w okresie trzech lat budżetowych dozwolonych limitów pomocy publicznej;

3) osiągnięciu zakładanych we wniosku o dofinansowanie celów Projektu, tj.:

- wytworzeniu 9 nowych e-usług w oparciu o nabyte środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne,

- zatrudnieniu 2 osób oraz pozyskaniu 961 klientów indywidualnych i 4 biznesowych,

- utrzymaniu trwałości Projektu poprzez kontynuowanie działalności będącej przedmiotem dofinansowania, zawarcie z czterema podmiotami umów o świadczenie usług dostępu do systemu bibliotecznego na czas nieokreślony i promowanie systemu wśród potencjalnych nabywców ww. usług.

Jednocześnie Najwyższa Izba Kontroli zwraca uwagę na niewielkie, pomimo podejmowanych przez Spółkę działań promocyjnych, zainteresowanie produktem Projektu oraz znikome, w stosunku do poniesionych nakładów, efekty ekonomiczne osiągnięte w wyniku jego wdrożenia, wyrażające się uzyskaniem przez Spółkę w latach 2010 – 2011 (do dnia zakończenia kontroli) przychodu w wysokości 39 zł netto z tytułu świadczenia usług dostępu do systemu bibliotecznego na rzecz czterech klientów.

Najwyższa Izba Kontroli, odstępując od formułowania uwag i wniosków, nie oczekuje przedstawienia przez Pana Prezesa informacji, o której mowa w art. 62 ust. 1 ustawy o NIK.

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