



NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI
Delegatura w Poznaniu

LPO.410.008.04.2017
P/17/016

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

I. Dane identyfikacyjne kontroli

Numer i tytuł kontroli	P/17/016 Wykorzystanie przez przedsiębiorców środków publicznych na innowacje i prace badawczo-rozwojowe
Jednostka przeprowadzająca kontrolę	Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Poznaniu
Kontroler	Klaudia Dziamska, specjalista kontroli państwowej, upoważnienie do kontroli nr LPO/69/2017 z 28 kwietnia 2017 r. (dowód: akta kontroli str. 1)
Jednostka kontrolowana	Samsung Electronics Poland Manufacturing sp. z o.o., ul. Mickiewicza 52, 64-510 Wronki (dalej SEPM lub Spółka)
Kierownik jednostki kontrolowanej	Prezes Zarządu Spółki: Ookki Kim, Członek Zarządu: Kang Shik Shin ¹ (dowód: akta kontroli str. 33)

II. Ocena kontrolowanej działalności

Ocena ogólna

Najwyższa Izba Kontroli ocenia pozytywnie² wykorzystanie w latach 2011-2016³ środków publicznych przeznaczonych na realizację w ramach Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka 2007-2013 (dalej: POIG) projektu pod nazwą: „Wdrożenie innowacyjnych technologii w zakładach produkcyjnych pralek i lodówek Samsung” (dalej: Projekt).

Uzasadnienie oceny ogólnej

Spółka wykonała zakres rzeczowy i finansowy Projektu oraz prawidłowo wywiązywała się z obowiązków dotyczących zarządzania, rozliczenia i sprawozdawczości określonych w umowie o dofinansowanie „[...]”⁴ (dalej: Umowa). Osiągnięte zostały zarówno wynikające z Umowy cele jak i zakładane mierniki produktu i rezultatu. Dofinansowanie ze środków publicznych wspomogło zrealizowanie nowej inwestycji umożliwiającej produkcję dużego wolumenu wysokiej jakości wyrobów w fabryce o wysokiej wydajności. „[...]”⁵.

III. Opis ustalonego stanu faktycznego

1. Wykonywanie przez Spółkę obowiązków wynikających z umowy wsparcia działalności innowacyjnej ze środków publicznych

„[...]”⁶ (dowód: akta kontroli str. 46-128)

Opis stanu faktycznego

¹ Do składania oświadczeń woli w imieniu Spółki wymagane jest współdziałanie dwóch członków zarządu albo jednego członka zarządu łącznie z prokurentem

² Najwyższa Izba Kontroli stosuje 3-stopniową skalę ocen: pozytywna, pozytywna mimo stwierdzonych nieprawidłowości, negatywna.

³ Z uwzględnieniem zdarzeń wykraczających poza ten okres, istotnych dla kontrolowanej działalności, dalej także: okres objęty kontrolą.

⁴ Na podstawie art. 5 ust. 2 ustawy z dnia 6 września 2001 r. o dostępie do informacji publicznej (Dz.U. z 2016 r. poz. 1764, dalej „udip”) i art. 11 ust. 4 ustawy z dnia 16 kwietnia 1993 r. o zwalczaniu nieuczciwej konkurencji (Dz.U. z 2003 r. Nr 153, poz. 1503 ze zm., dalej „uznk”) NIK wyłączyła jawność informacji posiadających wartość gospodarczą, co do których przedsiębiorca podjął niezbędne działania w celu zachowania ich poufności. Wyłączenia tego dokonano w interesie przedsiębiorcy.

⁵ Na podstawie art. 5 ust. 2 udip i art. 11 ust. 4 uznk NIK wyłączyła jawność informacji posiadających wartość gospodarczą, co do których przedsiębiorca podjął niezbędne działania w celu zachowania ich poufności. Wyłączenia tego dokonano w interesie przedsiębiorcy.

⁶ Na podstawie art. 5 ust. 2 udip i art. 11 ust. 4 uznk NIK wyłączyła jawność informacji posiadających wartość gospodarczą, co do których przedsiębiorca podjął niezbędne działania w celu zachowania ich poufności. Wyłączenia tego dokonano w interesie przedsiębiorcy.

„[...]”⁷ (dowód: akta kontroli str. 50, 1749)
 „[...]”⁸ (dowód: akta kontroli str. 172-212)
 „[...]”⁹ (dowód: akta kontroli str. 213-264)
 „[...]”¹⁰ (dowód: akta kontroli str. 283-310, 315-346)
 „[...]”¹¹ (dowód: akta kontroli str. 1748)
 „[...]”¹² (dowód: akta kontroli str. 265-282, 395-399, 466-525)
 „[...]”¹³ (dowód: akta kontroli str. 367, 437-439)
 „[...]”¹⁴ (dowód: akta kontroli str. 381-384, 439-440)
 „[...]”¹⁵ (dowód: akta kontroli str. 400-401, 1490-1537)
 „[...]”¹⁶ (dowód: akta kontroli str. 404-405, 1478-1488)
 „[...]”¹⁷ (dowód: akta kontroli str. 365-387)
 „[...]”¹⁸ (dowód: akta kontroli str. 348, 1467)
 „[...]”¹⁹ (dowód: akta kontroli str. 347, 489, 492)
 „[...]”²⁰ (dowód: akta kontroli str. 526-735, 1753-1790)
 „[...]”²¹ (dowód: akta kontroli str. 350-352, 545, 1840)
 „[...]”²² (dowód: akta kontroli str. 352-361, 1841)

⁷ Na podstawie art. 5 ust. 2 udiop i art. 11 ust. 4 uznk NIK wyłączyła jawność informacji posiadających wartość gospodarczą, co do których przedsiębiorca podjął niezbędne działania w celu zachowania ich poufności. Wyłączenia tego dokonano w interesie przedsiębiorcy.

⁸ Na podstawie art. 5 ust. 2 udiop i art. 11 ust. 4 uznk NIK wyłączyła jawność informacji posiadających wartość gospodarczą, co do których przedsiębiorca podjął niezbędne działania w celu zachowania ich poufności. Wyłączenia tego dokonano w interesie przedsiębiorcy.

⁹ Na podstawie art. 5 ust. 2 udiop i art. 11 ust. 4 uznk NIK wyłączyła jawność informacji posiadających wartość gospodarczą, co do których przedsiębiorca podjął niezbędne działania w celu zachowania ich poufności. Wyłączenia tego dokonano w interesie przedsiębiorcy.

¹⁰ Na podstawie art. 5 ust. 2 udiop i art. 11 ust. 4 uznk NIK wyłączyła jawność informacji posiadających wartość gospodarczą, co do których przedsiębiorca podjął niezbędne działania w celu zachowania ich poufności. Wyłączenia tego dokonano w interesie przedsiębiorcy.

¹¹ Na podstawie art. 5 ust. 2 udiop i art. 11 ust. 4 uznk NIK wyłączyła jawność informacji posiadających wartość gospodarczą, co do których przedsiębiorca podjął niezbędne działania w celu zachowania ich poufności. Wyłączenia tego dokonano w interesie przedsiębiorcy.

¹² Na podstawie art. 5 ust. 2 udiop i art. 11 ust. 4 uznk NIK wyłączyła jawność informacji technologicznych, co do których przedsiębiorca podjął niezbędne działania w celu zachowania ich poufności. Wyłączenia tego dokonano w interesie przedsiębiorcy.

¹³ Na podstawie art. 5 ust. 2 udiop i art. 11 ust. 4 uznk NIK wyłączyła jawność informacji technologicznych, co do których przedsiębiorca podjął niezbędne działania w celu zachowania ich poufności. Wyłączenia tego dokonano w interesie przedsiębiorcy.

¹⁴ Na podstawie art. 5 ust. 2 udiop i art. 11 ust. 4 uznk NIK wyłączyła jawność informacji technologicznych, co do których przedsiębiorca podjął niezbędne działania w celu zachowania ich poufności. Wyłączenia tego dokonano w interesie przedsiębiorcy.

¹⁵ Na podstawie art. 5 ust. 2 udiop i art. 11 ust. 4 uznk NIK wyłączyła jawność informacji technologicznych, co do których przedsiębiorca podjął niezbędne działania w celu zachowania ich poufności. Wyłączenia tego dokonano w interesie przedsiębiorcy.

¹⁶ Na podstawie art. 5 ust. 2 udiop i art. 11 ust. 4 uznk NIK wyłączyła jawność informacji technologicznych, co do których przedsiębiorca podjął niezbędne działania w celu zachowania ich poufności. Wyłączenia tego dokonano w interesie przedsiębiorcy.

¹⁷ Na podstawie art. 5 ust. 2 udiop i art. 11 ust. 4 uznk NIK wyłączyła jawność informacji posiadających wartość gospodarczą, co do których przedsiębiorca podjął niezbędne działania w celu zachowania ich poufności. Wyłączenia tego dokonano w interesie przedsiębiorcy.

¹⁸ Na podstawie art. 5 ust. 2 udiop i art. 11 ust. 4 uznk NIK wyłączyła jawność informacji posiadających wartość gospodarczą, co do których przedsiębiorca podjął niezbędne działania w celu zachowania ich poufności. Wyłączenia tego dokonano w interesie przedsiębiorcy.

¹⁹ Na podstawie art. 5 ust. 2 udiop i art. 11 ust. 4 uznk NIK wyłączyła jawność informacji posiadających wartość gospodarczą, co do których przedsiębiorca podjął niezbędne działania w celu zachowania ich poufności. Wyłączenia tego dokonano w interesie przedsiębiorcy.

²⁰ Na podstawie art. 5 ust. 2 udiop i art. 11 ust. 4 uznk NIK wyłączyła jawność informacji posiadających wartość gospodarczą, co do których przedsiębiorca podjął niezbędne działania w celu zachowania ich poufności. Wyłączenia tego dokonano w interesie przedsiębiorcy.

²¹ Na podstawie art. 5 ust. 2 udiop i art. 11 ust. 4 uznk NIK wyłączyła jawność informacji posiadających wartość gospodarczą, co do których przedsiębiorca podjął niezbędne działania w celu zachowania ich poufności. Wyłączenia tego dokonano w interesie przedsiębiorcy.

„[...]”²³ (dowód: akta kontroli str. 1841, 1845)

„[...]”²⁴ (dowód: akta kontroli str. 347, 349, 488-489, 528-529, 563-564, 612-614, 658-660, 714-715, 742-746, 775, 1751-1752)

„[...]”²⁵ (dowód: akta kontroli str. 172-209, 349, 362, 484, 492, 777-783, 1295, 1421-1423, 1750)

„[...]”²⁶ (dowód: akta kontroli str. 521-525, 602-607, 650-655, 685, 716, 727-732, 763-783, 742-746, 753-762, 855-881, 966-1204)

„[...]”²⁷ (dowód: akta kontroli str. 1696-1740)

„[...]”²⁸ (dowód: akta kontroli str. 1205-1236)

„[...]”²⁹ (dowód: akta kontroli str. 784-881)

„[...]”³⁰ (dowód: akta kontroli str. 658-660, 714-715, 735, 1747, 1751, 1753-1790)

„[...]”³¹

2. Efekty wsparcia Spółki środkami publicznymi przeznaczonymi na wdrożenie innowacji.

„[...]”³² (dowód: akta kontroli str. 1260, 1262, 1425, 1467-1476, 1490-1537, 1656-1658)

„[...]”³³ (dowód: akta kontroli str. 1262, 1263-1287)

„[...]”³⁴ (dowód: akta kontroli str. 1305-1325)

„[...]”³⁵ (dowód: akta kontroli str. 1385-1408, 1474-1476)

²² Na podstawie art. 5 ust. 2 udi i art. 11 ust. 4 uznk NIK wyłączyła jawność informacji posiadających wartość gospodarczą, co do których przedsiębiorca podjął niezbędne działania w celu zachowania ich poufności. Wyłączenia tego dokonano w interesie przedsiębiorcy.

²³ Na podstawie art. 5 ust. 2 udi i art. 11 ust. 4 uznk NIK wyłączyła jawność informacji posiadających wartość gospodarczą, co do których przedsiębiorca podjął niezbędne działania w celu zachowania ich poufności. Wyłączenia tego dokonano w interesie przedsiębiorcy.

²⁴ Na podstawie art. 5 ust. 2 udi i art. 11 ust. 4 uznk NIK wyłączyła jawność informacji posiadających wartość gospodarczą, co do których przedsiębiorca podjął niezbędne działania w celu zachowania ich poufności. Wyłączenia tego dokonano w interesie przedsiębiorcy.

²⁵ Na podstawie art. 5 ust. 2 udi i art. 11 ust. 4 uznk NIK wyłączyła jawność informacji posiadających wartość gospodarczą, co do których przedsiębiorca podjął niezbędne działania w celu zachowania ich poufności. Wyłączenia tego dokonano w interesie przedsiębiorcy.

²⁶ Na podstawie art. 5 ust. 2 udi i art. 11 ust. 4 uznk NIK wyłączyła jawność informacji posiadających wartość gospodarczą, co do których przedsiębiorca podjął niezbędne działania w celu zachowania ich poufności. Wyłączenia tego dokonano w interesie przedsiębiorcy.

²⁷ Na podstawie art. 5 ust. 2 udi i art. 11 ust. 4 uznk NIK wyłączyła jawność informacji posiadających wartość gospodarczą, co do których przedsiębiorca podjął niezbędne działania w celu zachowania ich poufności. Wyłączenia tego dokonano w interesie przedsiębiorcy.

²⁸ Na podstawie art. 5 ust. 2 udi i art. 11 ust. 4 uznk NIK wyłączyła jawność informacji posiadających wartość gospodarczą, co do których przedsiębiorca podjął niezbędne działania w celu zachowania ich poufności. Wyłączenia tego dokonano w interesie przedsiębiorcy.

²⁹ Na podstawie art. 5 ust. 2 udi i art. 11 ust. 4 uznk NIK wyłączyła jawność informacji posiadających wartość gospodarczą, co do których przedsiębiorca podjął niezbędne działania w celu zachowania ich poufności. Wyłączenia tego dokonano w interesie przedsiębiorcy.

³⁰ Na podstawie art. 5 ust. 2 udi i art. 11 ust. 4 uznk NIK wyłączyła jawność informacji posiadających wartość gospodarczą, co do których przedsiębiorca podjął niezbędne działania w celu zachowania ich poufności. Wyłączenia tego dokonano w interesie przedsiębiorcy.

³¹ Na podstawie art. 5 ust. 2 udi i art. 11 ust. 4 uznk NIK wyłączyła jawność informacji posiadających wartość gospodarczą, co do których przedsiębiorca podjął niezbędne działania w celu zachowania ich poufności. Wyłączenia tego dokonano w interesie przedsiębiorcy.

³² Na podstawie art. 5 ust. 2 udi i art. 11 ust. 4 uznk NIK wyłączyła jawność informacji technologicznych, co do których przedsiębiorca podjął niezbędne działania w celu zachowania ich poufności. Wyłączenia tego dokonano w interesie przedsiębiorcy.

³³ Na podstawie art. 5 ust. 2 udi i art. 11 ust. 4 uznk NIK wyłączyła jawność informacji posiadających wartość gospodarczą, co do których przedsiębiorca podjął niezbędne działania w celu zachowania ich poufności. Wyłączenia tego dokonano w interesie przedsiębiorcy.

³⁴ Na podstawie art. 5 ust. 2 udi i art. 11 ust. 4 uznk NIK wyłączyła jawność informacji technologicznych, co do których przedsiębiorca podjął niezbędne działania w celu zachowania ich poufności. Wyłączenia tego dokonano w interesie przedsiębiorcy.

„[...]”³⁶ (dowód: akta kontroli str. 1262, 1288-1384, 1409-1420)

„[...]”³⁷ (dowód: akta kontroli str. 1425, 1426-1466, 1792-1818)

„[...]”³⁸ (dowód: akta kontroli str. 1656-1687, 1746, 1750-1751)

„[...]”³⁹ (dowód: akta kontroli str. 1550-1575)

„[...]”⁴⁰ (dowód: akta kontroli str. 1688-1695)

„[...]”⁴¹ (dowód: akta kontroli str. 1467, 1477-1550)

„[...]”⁴² (dowód: akta kontroli str. 1576-1655)

„[...]”⁴³ (dowód: akta kontroli str. 1424)

„[...]”⁴⁴ (dowód: akta kontroli str. 265, 365-387)

„[...]”⁴⁵ (dowód: akta kontroli str. 363-364, 1477)

„[...]”⁴⁶ (dowód: akta kontroli str. 480, 658, 698, 1656-1687, 1792-1793)

„[...]”⁴⁷

IV. Pozostałe informacje i pouczenia

*Prawo zgłoszenia
zastrzeżeń*

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

Wobec niesformułowania wniosków pokontrolnych Najwyższa Izba Kontroli nie oczekuje odpowiedzi na wystąpienie pokontrolne.

Zgodnie z art. 54 ustawy z dnia 23 grudnia 1994 r. o Najwyższej Izbie Kontroli⁴⁸ kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo zgłoszenia na piśmie

³⁵ Na podstawie art. 5 ust. 2 udip i art. 11 ust. 4 uznk NIK wyłączyła jawność informacji technologicznych, co do których przedsiębiorca podjął niezbędne działania w celu zachowania ich poufności. Wyłączenia tego dokonano w interesie przedsiębiorcy.

³⁶ Na podstawie art. 5 ust. 2 udip i art. 11 ust. 4 uznk NIK wyłączyła jawność informacji posiadających wartość gospodarczą, co do których przedsiębiorca podjął niezbędne działania w celu zachowania ich poufności. Wyłączenia tego dokonano w interesie przedsiębiorcy.

³⁷ Na podstawie art. 5 ust. 2 udip i art. 11 ust. 4 uznk NIK wyłączyła jawność informacji organizacyjnych, co do których przedsiębiorca podjął niezbędne działania w celu zachowania ich poufności. Wyłączenia tego dokonano w interesie przedsiębiorcy.

³⁸ Na podstawie art. 5 ust. 2 udip i art. 11 ust. 4 uznk NIK wyłączyła jawność informacji organizacyjnych, co do których przedsiębiorca podjął niezbędne działania w celu zachowania ich poufności. Wyłączenia tego dokonano w interesie przedsiębiorcy.

³⁹ Na podstawie art. 5 ust. 2 udip i art. 11 ust. 4 uznk NIK wyłączyła jawność informacji organizacyjnych, co do których przedsiębiorca podjął niezbędne działania w celu zachowania ich poufności. Wyłączenia tego dokonano w interesie przedsiębiorcy.

⁴⁰ Na podstawie art. 5 ust. 2 udip i art. 11 ust. 4 uznk NIK wyłączyła jawność informacji organizacyjnych, co do których przedsiębiorca podjął niezbędne działania w celu zachowania ich poufności. Wyłączenia tego dokonano w interesie przedsiębiorcy.

⁴¹ Na podstawie art. 5 ust. 2 udip i art. 11 ust. 4 uznk NIK wyłączyła jawność informacji posiadających wartość gospodarczą, co do których przedsiębiorca podjął niezbędne działania w celu zachowania ich poufności. Wyłączenia tego dokonano w interesie przedsiębiorcy.

⁴² Na podstawie art. 5 ust. 2 udip i art. 11 ust. 4 uznk NIK wyłączyła jawność informacji technologicznej, co do których przedsiębiorca podjął niezbędne działania w celu zachowania ich poufności. Wyłączenia tego dokonano w interesie przedsiębiorcy.

⁴³ Na podstawie art. 5 ust. 2 udip i art. 11 ust. 4 uznk NIK wyłączyła jawność informacji posiadających wartość gospodarczą, co do których przedsiębiorca podjął niezbędne działania w celu zachowania ich poufności. Wyłączenia tego dokonano w interesie przedsiębiorcy.

⁴⁴ Na podstawie art. 5 ust. 2 udip i art. 11 ust. 4 uznk NIK wyłączyła jawność informacji posiadających wartość gospodarczą, co do których przedsiębiorca podjął niezbędne działania w celu zachowania ich poufności. Wyłączenia tego dokonano w interesie przedsiębiorcy.

⁴⁵ Na podstawie art. 5 ust. 2 udip i art. 11 ust. 4 uznk NIK wyłączyła jawność informacji posiadających wartość gospodarczą, co do których przedsiębiorca podjął niezbędne działania w celu zachowania ich poufności. Wyłączenia tego dokonano w interesie przedsiębiorcy.

⁴⁶ Na podstawie art. 5 ust. 2 udip i art. 11 ust. 4 uznk NIK wyłączyła jawność informacji posiadających wartość gospodarczą, co do których przedsiębiorca podjął niezbędne działania w celu zachowania ich poufności. Wyłączenia tego dokonano w interesie przedsiębiorcy.

⁴⁷ Na podstawie art. 5 ust. 2 udip i art. 11 ust. 4 uznk NIK wyłączyła jawność informacji posiadających wartość gospodarczą, co do których przedsiębiorca podjął niezbędne działania w celu zachowania ich poufności. Wyłączenia tego dokonano w interesie przedsiębiorcy.

⁴⁸ Dz. U. z 2017 r. poz. 524.

umotywowanych zastrzeżeń do wystąpienia pokontrolnego, w terminie 21 dni od dnia jego przekazania. Zastrzeżenia zgłasza się do dyrektora NIK Delegatury w Poznaniu.

Poznań, 25 sierpnia 2017 r.

Najwyższa Izba Kontroli
Delegatura w Poznaniu

Kontroler
Klaudia Dziamska
specjalista kontroli państwowej

Dyrektor
z up. Tomasz Nowiński
Wicedyrektor

.....
podpis

.....
podpis