



NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI

Delegatura we Wrocławiu

LWR.410.033.02.2015

P/15/022

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI

Delegatura we Wrocławiu

ul. Marszałka J. Piłsudskiego 15/17, 50-044 Wrocław

T +48 71 711 83 00, F +48 71 711 83 50

lwr@nik.gov.pl

I. Dane identyfikacyjne kontroli

Numer i tytuł kontroli	P/15/022 – Działalność ośrodków innowacji.
Jednostka przeprowadzająca kontrolę	Najwyższa Izba Kontroli Delegatura we Wrocławiu.
Kontrolerzy	1. Zdzisław Poręba – doradca ekonomiczny, upoważnienie do kontroli nr 98232 z dnia 7 grudnia 2015 r. 2. Krystyna Knop – główny specjalista kontroli państwowej, upoważnienie do kontroli nr 98233 z dnia 7 grudnia 2015 r. (dowód: akta kontroli, str. 1-4)
Jednostka kontrolowana	Data Techno Park - Spółka z o.o., ul. Borowska 283b, 50-556 Wrocław (dalej: „Spółka” lub „DTP”).
Kierownik jednostki kontrolowanej	Marek Girek - Prezes Zarządu Spółki od dnia 28 maja 2012 r. (dalej: „Prezes”). (dowód: akta kontroli str. 5-41)

Ocena ogólna

II. Ocena kontrolowanej działalności

DTP poprawnie realizowała w badanym okresie, tj. w latach 2013-2015, założone dla niej zadania w zakresie promocji innowacyjnej przedsiębiorczości oraz świadczenia usług proinnowacyjnych, a także zadania związane z aktywizacją przedsiębiorczości akademickiej i współpracy nauki z biznesem. W tym celu DTP, przy wykorzystaniu środków publicznych, dostosowała swój potencjał materialny i intelektualny do potrzeb lokalnych przedsiębiorców, jak również aktywnie rozwinęła procedury informacyjne, w tym promocji swojej działalności w środowisku przedsiębiorców.

DTP dysponowała Strategią rozwoju do 2020 r. Posiadała także roczne Plany promocji i marketingu oraz kryteria doboru firm (klientów) i zasady ich funkcjonowania. Określiła również standardy działania oraz świadczenia usług w kontekście maksymalnego wykorzystania posiadanych zasobów ludzkich i infrastruktury technicznej. Spółka uzyskała w 2014 r. Certyfikat systemu zarządzania jakością ISO 9001:2008, a w 2004 r. Certyfikat systemu zarządzania bezpieczeństwem informacji ISO/IEC 27001:2005. Oferowane przez nią usługi dostosowane były do występujących na rynku potrzeb klientów/przedsiębiorców. Dysponowała przy tym wystarczającym potencjałem techniczno-merytorycznym. Na dobrym poziomie utrzymywało się wykorzystanie posiadanej infrastruktury. DTP utworzyła Ogólnopolski Klaster e-Zdrowie (dalej zwany również: „OKeZ”)² oraz Akademicki Inkubator Innowacyjności. Powstało także Medyczne Centrum Przetwarzania Danych (dalej: „MCPD”). Przedsiębiorcy, którzy skorzystali ze wsparcia DTP w formie pomocy publicznej, prowadzili działalność innowacyjną. W 2015 r. Spółka wyinkubowała i objęła udziały w 22 spółkach z o.o., mających charakter innowacyjny. Podejmowała

¹ Najwyższa Izba Kontroli stosuje 3-stopniową skalę ocen: pozytywna, pozytywna mimo stwierdzonych nieprawidłowości, negatywna. Jeżeli sformułowanie oceny ogólnej według proponowanej skali byłoby nadmiernie utrudnione, albo taka ocena nie dawałaby prawdziwego obrazu funkcjonowania kontrolowanej jednostki w zakresie objętym kontrolą, stosuje się ocenę opisową, bądź uzupełnia ocenę ogólną o dodatkowe objaśnienie.

² Klaster - powiązanie kooperacyjne. OKeZ jest grupą przedsiębiorstw, instytucji otoczenia biznesu, uczelni i innych jednostek, które działając wspólnie rozwijają branżę wsparcia efektywności sektora ochrony zdrowia poprzez realizację wspólnych projektów przynoszących jednocześnie korzyści każdemu z partnerów. Strategicznym celem OKeZ jest rozwój infrastruktury informatycznej i wzbogacenie wiedzy oraz transfer doświadczeń między uczestnikami klastra w celu doskonalenia rozwiązań informatycznych, tele-medycznych, technicznych dla podmiotów z sektora służby zdrowia i farmacji.

różne działania ukierunkowane na zwiększenie liczby powiązań pomiędzy takimi podmiotami gospodarczymi, a także pomiędzy nimi, a jednostkami naukowo-badawczymi. DTP podejmowała także działania zmierzające do upowszechniania wiedzy na temat pozyskanych zasobów wsparcia innowacyjności, a także prowadziła szeroko zakrojone czynności marketingowe, obejmujące zarówno media publiczne, prasę, jak i portale internetowe.

Podnieść jednocześnie należy, iż Urząd Zamówień Publicznych (dalej: „UZP”) ujawnił nieprawidłowości przy udzielaniu przez DTP w 2013 r. zamówienia publicznego na dostawę infrastruktury informatycznej i oprogramowania, realizowanego z udziałem środków publicznych w ramach Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka na lata 2007-2013 (dalej: „PO IG”). Polegały one na naruszeniu przepisu art. 7 ust. 1 w związku z art. 22 ust. 4 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. *Prawo zamówień publicznych*³ (dalej: „ustawa Pzp”), tj. na niezachowaniu uczciwej konkurencji i równego traktowania wykonawców. Z tego powodu Polska Agencja Rozwoju Przedsiębiorczości (dalej: „PARP”) zmniejszyła dofinansowanie na zakup przedmiotowej infrastruktury o kwotę 4 766,8 tys. zł. Ponadto PARP, w wyniku przeprowadzonej w 2015 r. kontroli stwierdziła m.in., że DTP prowadziła ewidencję księgową w sposób uniemożliwiający pełną identyfikację wszystkich dokonanych w latach 2008 – 2009 transakcji finansowych, w związku z czym nałożyła na Spółkę korektę finansową w łącznej kwocie 182,8 tys. zł. Nadmienić należy, iż UZP nie zastosował wobec DTP kary pieniężnej uznając, że nieprawidłowości stwierdzone przy udzieleniu zamówienia nie miały wpływu na wynik postępowania przetargowego.

III. Opis ustalonego stanu faktycznego

1. Przedmiot i standardy działania Spółki

Opis stanu
faktycznego

1.1. Spółka powstała w dniu 23 sierpnia 2005 r. pod nazwą „Wrocławski Medyczny Park Naukowo-Technologiczny” Spółka z o.o., a w dniu 12 grudnia 2012 r. zmieniła nazwę na „Data Techno Park” Spółka z o.o. Kapitał zakładowy Spółki wynosił 3 075 400,00 zł. Udziałowcami Spółki są: [1] Uniwersytet Medyczny we Wrocławiu im. Piastów Śl., posiadający 18 000 udziałów o łącznej wartości 900 000,00 zł, [2] ITMED Spółka z o.o. we Wrocławiu, posiadająca 39 508 udziałów o łącznej wartości 1 975 400,00 zł, [3] Gmina Wrocław, posiadająca 4 000 udziałów o łącznej wartości 200 000,00 zł. Przedmiotem działalności Spółki są m.in. prace rozwojowe w dziedzinie nauk technicznych i biotechnologii, działalność w zakresie telekomunikacji przewodowej oraz działalność związana z oprogramowaniem, doradztwem w przedmiocie informatyki, a także przetwarzanie danych, zarządzanie stronami internetowymi, wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi, działalność rachunkowo-księgowa, doradztwo podatkowe, pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania, działalność centrów telefonicznych. Spółka prowadziła swoją działalność zgodnie z zakresem określonym w umowie Spółki z dnia 23 sierpnia 2005 r. wraz z późniejszymi zmianami. Działalność Spółki była także zgodna z jej Strategią rozwoju do 2020 r. (dalej: „Strategia rozwoju”).

(dowód: akta kontroli str. 42-112)

W opracowanej w 2013 r. Strategii rozwoju zapisano, że misją Spółki jest budowa i rozwijanie sieci powiązań pomiędzy członkami klastra dla wspierania ekosystemu innowacji, rozwoju i wykorzystania rozwiązań IT⁴ w sektorze ochrony zdrowia, zwiększających efektywność świadczonych usług medycznych i komfort klientów korzystających z tego systemu. W tym zakresie Strategia rozwoju zakładała cztery

³ Dz. U. z 2015 r., poz. 2164.

⁴ IT - usługi informatyczne.

cele, tj.: [1] rozwój wielopoziomowej współpracy między uczestnikami OKeZ, [2] wsparcie innowacji wśród członków OKeZ, [3] wzmocnienie wewnętrzne OKeZ, [4] kreowanie rozpoznawalnej marki OKeZ. Strategia rozwoju zawierała także opis sposobu pomiaru efektywności realizacji celów strategicznych oraz wskazywała wartości 38 oczekiwanych wskaźników, w szczególności dotyczących liczby konferencji w roku, liczby konferencji dla przemysłu, liczby przeprowadzonych badań sektora ochrony zdrowia, liczby akcji promocyjnych w Internecie dla członków OKeZ, liczby raportów na temat kosztów operacyjnych OKeZ. Spółka prowadziła analizy realizacji celów wskazanych w Strategii rozwoju, w tym w odniesieniu do założonych wskaźników. Przykładowo, wykonano wskaźniki dotyczące liczby zorganizowanych konferencji międzynarodowych i szkoleń w zakresie badań sektora IT.

Strategia rozwoju była komplementarna z projektem realizowanym przez Spółkę w ramach Działania 5.3. „Wspieranie ośrodków innowacyjności - Program Operacyjny Innowacyjna Gospodarka”, dotyczącego utworzenia Ogólnopolskiego Ośrodka Innowacji i Transferu Technologii w zakresie e-Zdrowia. Ponadto, Strategia rozwoju była komplementarna z regionalnymi, krajowymi i europejskimi dokumentami o charakterze strategicznym w zakresie innowacji⁵. Strategia rozwoju została przyjęta przez stosowne władze DTP, tj. Zarząd Spółki, w dniu 5 stycznia 2013 r. Strategia ta została zaprezentowana i omówiona na posiedzeniu Rady Nadzorczej Spółki. Jej założenia przedstawiono także pracownikom DTP.

W Spółce wdrożony został system monitoringu i ewaluacji działalności wynikającej ze Strategii rozwoju. Ewaluacja związana była w szczególności z realizacją rozwoju OKeZ do 2020 r., natomiast monitorowanie było jednym z podstawowych warunków realizacji celów strategicznych DTP, nakreślonych w Strategii rozwoju. Od 2015 r. Spółka prowadzi monitoring swojej działalności oparty na pozyskiwaniu danych od lokatorów i klientów DTP, m.in. w zakresie liczby osób zatrudnionych w tych firmach, liczby projektów wdrożonych przez lokatorów, wartości przychodów ze sprzedaży produktów innowacyjnych.

(dowód: akta kontroli str. 328-409)

Spółka posiadała także roczne Plany promocji i marketingu, określające m.in. strategię wizerunkową i implikacyjną, w tym budowę wizerunku eksperta w dziedzinach: e-Zdrowie, bezpieczeństwo danych, archiwizacja danych i telemedycyna. W latach 2013-2015 Spółka zrealizowała między innymi takie projekty jak: [1] branding i promocja DTP oraz OKeZ i Akademicki Inkubator Innowacyjności, [2] konferencję „Elektroniczna Dokumentacja Medyczna w Polsce i Europie”, [3] Know Health - Międzynarodowe forum profilaktyki i promocji zdrowia, z wykorzystaniem technologii informatycznych, [4] działania promocyjne dotyczące uruchomienia i działalności Medycznego Centrum Przetwarzania Danych, [5] kampanię promocyjną DTP i e-Zdrowia w lokalnych mediach.

(dowód: akta kontroli str. 181-216, 217-222)

1.2. Spółka posiadała kryteria doboru firm i zasady ich funkcjonowania, pozwalające dokonywać naboru przedsiębiorców/lokatorów w kontekście realizacji misji DTP, jaką jest bycie liderem w obszarze wykorzystania technologii IT w medycynie. W tym celu opracowano:

1) „Politykę inwestycyjną Akademickiego Inkubatora Innowacyjności”, w której określono kryteria dotyczące sposobu naboru projektów/partnerów. DTP dokonuje wyboru tych projektów/partnerów, którzy spełniają łącznie następujące kryteria: [a] działają w oparciu o innowacyjne pomysły, [b] posiadają zidentyfikowane, znaczące szanse na komercyjny sukces, [c] otrzymały wsparcie w ramach

⁵ Strategia Rozwoju Województwa Dolnośląskiego 2020, Regionalna Strategia Innowacji dla Województwa Dolnośląskiego na lata 2011-2020, Strategia Innowacyjności i Efektywności Gospodarki „Dynamiczna Polska 2020”, Strategia „Polska 2030 Trzecia Fala Nowoczesności – Długookresowa Strategia Rozwoju Kraju”.

preinkubacji⁶, [d] działają w obszarach: medycyna, chemia, biotechnologia, ochrona środowiska, IT, [e] nakłady inwestycyjne ze strony DTP nie przekraczają równowartości 200,00 tys. EUR, [f] pomysłodawca deklaruje gotowość wniesienia wkładu pieniężnego w wysokości minimum 1% wartości udziałów/akcji.

2) „Regulamin Klastra e-Zdrowie – powiązania kooperacyjnego na rzecz realizacji projektu pn. Rozwój ogólnopolskiego Klastra e-Zdrowie”, w którym szczegółowo uregulowano sposób współpracy stron oraz określono zasady funkcjonowania powiązania kooperacyjnego na rzecz realizacji przedmiotowego projektu.

3) Regulamin udzielania pomocy publicznej i pomocy *de minimis* w ramach projektu pn. „Utworzenie ogólnopolskiego ośrodka innowacji i transferu technologii w zakresie e-zdrowia”, określający zasady świadczenia usług w zakresie e-zdrowia, w związku z umową o udzielenie wsparcia w ramach Działania 5.3. PO IG „Wspieranie ośrodków innowacyjności”.

4) Regulamin wynajmu powierzchni biurowych w obiekcie usytuowanym we Wrocławiu przy ul. Borowskiej 283b, umożliwiającym ich najemcom realizację przedsięwzięć technologicznych oraz innowacyjnych pomysłów służących rozwojowi technologii. W Regulaminie tym określono zasady wynajmu powierzchni biurowych lokatorom, tj. (a) podmiotom świadczącym dla przedsiębiorców prowadzących działalność badawczą, rozwojową lub innowacyjną, usługi związane z ich bieżącą działalnością, w szczególności usługi finansowe, prawne, księgowe, zarządcze lub doradcze, oraz (b) podmiotom/przedsiębiorcom prowadzącym działalność innowacyjną.

Ponadto Spółka posiadała Regulamin wynajmu pomieszczeń biurowych w budynku przy ul. Kutnowskiej 1-3 we Wrocławiu, który regulował zasady wynajmu powierzchni biurowych osobom fizycznym prowadzącym działalność gospodarczą oraz osobom prawnym.

Postanowienia odnośnie naboru lokatorów/przedsiębiorców oraz wynajmu pomieszczeń i innego majątku, zawarte w ww. dokumentach, były przestrzegane. Wynajmu powierzchni dokonywano poprzez folder informacyjny oraz zamieszczenie stosownych ogłoszeń na stronie internetowej DTP. W tym zakresie korzystano również z firm pośredników w obrocie nieruchomościami. W badanym okresie w związku z obiektem przy ul. Kutnowskiej 1-3 we Wrocławiu zawarto 34 umowy z różnymi podmiotami prowadzącymi działalność związaną m.in. z przygotowaniem i przetwarzaniem danych IT oraz z opracowywaniem programów komputerowych. Natomiast w związku z obiektem przy ul. Borowskiej 283b we Wrocławiu zawartych zostało osiem umów z podmiotami prowadzącymi działalność związaną m.in. z oprogramowaniem, świadczeniem usług – serwis IT oraz tworzeniem e-usług w branży medycznej.

(dowód: akta kontroli str. 113-180, 181-216, 217-224, 225-227, 512-821)

1.3. W dniu 27 sierpnia 2014 r. Spółka uzyskała Certyfikat nr FS618047 systemu zarządzania jakością ISO 9001:2008, ważny do dnia 26 sierpnia 2017 r. DTP posiadała opracowaną Księgę jakości, zatwierdzoną przez Zarząd Spółki w lipcu 2015 r., zawierającą opis systemu zarządzania jakością. Ponadto w dniu 2 września 2004 r. Spółka uzyskała Certyfikat nr IS618048 systemu zarządzania bezpieczeństwem informacji ISO/IEC 27001:2005, ważny do dnia 2 września 2017 r. Posiadała również „Politykę bezpieczeństwa”, tj. dokument określający spójne mechanizmy zarządzania bezpieczeństwem informacji oraz zasady postępowania w celu zapewnienia poufności, dostępności oraz integralności informacji przetwarzanych w DTP. Polityka bezpieczeństwa informacji DTP powstała w oparciu

⁶ Preinkubacja polega na przeprowadzeniu badań innowacyjnego rozwiązania oraz analizy rynku w celu weryfikacji założeń biznesowych Projektu i opracowaniu ostatecznej wersji biznesplanu Projektu, w szczególności obejmuje szkolenie, warsztaty z zakresu tworzenia i rozwoju start-upu, przygotowanie biznes planu, przeprowadzenie wyceny projektu, ustalenie warunków inwestycji.

o międzynarodowy standard ISO/IEC 27001:2005 w zakresie zarządzania bezpieczeństwem informacji. Na potrzeby własne Spółka opracowała w dniu 20 listopada 2014 r. Księgę zasad dotyczących podkreślenia wizerunku firmy, włącznie z określeniem zachowań pracowników w służbie i ich ubioru. Takie działania Spółki, w ocenie NIK, należy uznać za dobre praktyki.

(dowód: akta kontroli str. 228-280, 410-511)

Ustalone
nieprawidłowości

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

Ocena cząstkowa

Najwyższa Izba Kontroli ocenia pozytywnie działalność DTP w zakresie określenia strategii i standardów działania. Spółka posiadała Strategię rozwoju. Miała także opracowane kryteria doboru firm i zasady ich funkcjonowania, pozwalające dokonywać naboru przedsiębiorców/lokatorów w kontekście realizacji misji Spółki. Ponadto DTP uzyskała certyfikaty dotyczące systemu zarządzania jakością oraz systemu zarządzania bezpieczeństwem informacji.

2. Instrumenty (bodźce) stosowane przez DTP w celu zachęcenia przedsiębiorców do uczestnictwa w przedsięwzięciach w obszarze nowych technologii

Opis stanu
faktycznego

2.1. DTP, przed rozpoczęciem działalności w zakresie usług IT, przeprowadziła badanie rynku i ankietę wśród firm działających w obszarze informatyki medycznej, głównie na terenie Dolnego Śląska. W wyniku tego procesu zostały zdefiniowane potrzeby członków klastra, które korespondowały z raportami firm badających rynek usług IT w Polsce i na świecie. Zapotrzebowanie na tego rodzaju usługi stało się przedmiotem zakupów inwestycyjnych realizowanych jako projekt (współfinansowany w ramach Działania 5.1. PO IG „Wspieranie rozwoju powiązań kooperacyjnych o znaczeniu ponadregionalnym”), którego celem było zbudowanie platformy deweloperskiej dla firm będących na wczesnym etapie budowania produktów z obszaru informatyki medycznej i wymagających nakładów finansowych w postaci zakupu sprzętu i oprogramowania.

Monitorowanie potrzeb członków OKeZ, jak i technologii IT dostępnych na świecie, jest przedmiotem zadania koordynatora tego klastra, tj. DTP. W 2015 r. zrealizowano badanie technologii z obszaru IoT⁷ (tzw. „Internetu Rzeczy”), które wskazało na około półtora tysiąca produktów i technologii kluczowych z punktu widzenia określenia wizji rozwoju DTP. Badanie to było finansowane w całości ze środków DTP. Koszt tego badania wynosił ok. 75 tys. zł.

(dowód: akta kontroli str. 822-899)

2.2. Spółka była właścicielem obiektu biurowo-szkoleniowego⁸ o kubaturze 23 071,67 m³ i o powierzchni całkowitej 6 251,88 m², usytuowanego na działkach nr 76/9 o powierzchni 0,3204 ha i nr 3/5 o powierzchni 0,0294 ha, położonych przy ul. Borowskiej 283b we Wrocławiu. Obiekt spełniał standardy dla centrum danych. Posiadał m.in. 32 strefy pożarowe, 107 kamer monitorujących i gwarantowane zasilanie z dwóch niezależnych GPZ⁹. Zapewniona została nieprzerwana praca serwerowni Centrum Przetwarzania Danych (dalej: „CPD”), w której było osiem komór serwerowych (o powierzchni ok. 1 300 m²) z możliwością wyposażenia każdej z nich w 64 szafy serwerowe wraz z klimatyzacją precyzyjną. Budynek został podłączony (łączami internetowymi) do głównych operatorów telekomunikacyjnych.

Ponadto Spółka posiadała nieruchomość zabudowaną, położoną przy ul. Kutnowskiej 1-3 we Wrocławiu. Obiekt o kubaturze 6 843,77 m³ i powierzchni całkowitej

⁷ Koncepcja, wedle której jednoznacznie identyfikowalne podmioty mogą pośrednio albo bezpośrednio gromadzić, przetwarzać lub wymieniać dane za pośrednictwem sieci komputerowej.

⁸ Oddanym do użytkowania w dniu 17 czerwca 2014 r. (decyzja Nr 1348/2014 Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego z dnia 17 czerwca 2014 r.).

⁹ Główne punkt zasilanie elektrycznego.

1 532,84 m², zlokalizowany został na działce o powierzchni 2 567 m². Powierzchnia tego obiektu została w całości oddana w najem osobom fizycznym prowadzącym działalność gospodarczą lub osobom prawnym.

DTP była dostatecznie wyposażona w odpowiedni sprzęt i urządzenia niezbędne do realizacji podstawowych zadań, tj. m.in. w serwery, komputery stacjonarne, laptopy, drukarki czy niszczarki. W budynku przy ul. Borowskiej funkcjonowało: [1] laboratorium telemedycyny – stacja diagnostyczna, [2] studio nagrań wraz z pełnym wyposażeniem w sprzęt, [3] sala konferencyjno-szkoleniowa wyposażona w rzutniki, ekrany, profesjonalne nagłośnienie, zestawy do telekonferencji oraz videokonferencji. Ponadto, jako wyposażenie techniczne należy wymienić: [1] generator prądotwórczy wraz ze zbiornikiem paliwa, [2] stację transformatorową, [3] klimatyzację precyzyjną, [4] chiller chłodu¹⁰, [5] zbiorniki glikolu, [6] rozdzielnię niskiego napięcia, [7] instalację światłowodową. Wyżej wymienione urządzenia i systemy ujęte były w ewidencji środków trwałych. Wartość tych środków na koniec lat 2013, 2014 i 2015 wynosiła odpowiednio: 10 072,4 tys. zł, 93 710,4 tys. zł, 156 638,1 tys. zł.

Spółka dysponowała wystarczającym potencjałem intelektualnym, dostosowanym do potrzeb lokalnych przedsiębiorców prowadzących działalność innowacyjną. Pracownicy Spółki posiadali różnego rodzaju specjalizacje, zwłaszcza w zakresie funkcjonowania systemów informatycznych. W ocenie DTP, zgromadzony został interdyscyplinarny zespół pracowników obejmujący: informatyków (programiści, architekci, specjaliści od baz danych, specjaliści od infrastruktury sieciowej i sprzętowej, specjaliści od bezpieczeństwa), prawników (z zakresu prawa medycznego, telekomunikacji i bezpieczeństwa oraz prawa gospodarczego), oraz specjalistów z zakresu zdrowia publicznego. Ponadto, w Radzie Naukowej DTP były osoby posiadające doświadczenie w zakresie zbieżnym z realizowanymi projektami.

Na koniec 2013 r. zatrudnienie w Spółce kształtowało się na poziomie 25 osób. W związku z zakończeniem w lipcu 2014 r. budowy Medycznego Centrum Przetwarzania Danych, wykonanego w ramach projektu pn. „Utworzenie ogólnopolskiego ośrodka innowacji i transferu technologii w zakresie e-zdrowia” i współfinansowanego ze środków unijnych, Spółka rozpoczęła świadczenie usługi Data Center, co związane było z potrzebą zatrudnienia wykwalifikowanego personelu. Spółka zatrudniła specjalistów do działów: technicznego, IT oraz sprzedaży. Ogółem zatrudnienie w Spółce wzrosło na koniec 2014 r. do 40 osób, a na koniec 2015 r. do 46 osób.

W roku 2014 i 2015 Zarząd Spółki podejmował działania mające na celu rozwój i sprzedaż usług, czego efektem była rosnąca liczba zawieranych umów o realizację określonych zadań, co z kolei powodowało wzrost zatrudnienia.

(dowód: akta kontroli str. 900-1056)

2.3. Lokalizacja Spółki była dogodna z punktu widzenia odległości do niezbędnej infrastruktury energetycznej i teleinformatycznej, wskutek czego zapewniony został dostęp dużych operatorów telekomunikacyjnych do DTP. W swojej działalności Spółka korzystała z różnych baz danych w celu wsparcia działań innowacyjnych, na przykład z: [1] bazy uczestników OKeZ, [2] bazy kontaktowej pracowników naukowych dziedzin medycznych, technicznych i przyrodniczych na polskich uczelniach wyższych, [3] bazy klastrów europejskich z sektora IT, Medycznego, Biotechnologicznego, [4] bazy firm powiązanych z klastrami medycznymi, technologicznymi i biotechnologicznymi, [5] bazy zakładów histopatologicznych i patomorfologicznych, [6] bazy Biur Karier i Centrum Transferu Technologii uczelni wyższych w Polsce, [7] bazy umów na kontrakty lecznicze z NFZ, [8] bazy ewidencji projektów w ramach Akademickiego Inkubatora Innowacyjności.

(dowód: akta kontroli str. 1057-1071)

¹⁰ Urządzenie klimatyzacyjne do wytwarzania wody lodowej.

2.4. Głównym obszarem specjalizacji DTP były technologie w informatyce zdrowia, technologie materiałowe, wzornictwo oraz consulting, a w ramach nich przede wszystkim sfera aplikacji dla sektora ochrony zdrowia. Spółka, w związku z realizacją projektów doradczych, kreowała rozwój technologii IT w zdrowiu, przyjmując realizację dobrych praktyk informatycznych, na przykład implementacji standardu Open EHR¹¹ w zakresie Repozytorium Elektronicznej Dokumentacji Medycznej - obowiązku ustawowego służby zdrowia. W tym zakresie DTP współpracowała ze spółkami technologicznymi, wchodzących w skład sieci OKeZ. W ramach portfolio projektów doradczych Spółka świadczyła usługi w zakresie wsparcia przy pozyskaniu finansowania ze środków publicznych i prywatnych, w tym także w przedmiocie merytorycznego opracowania koncepcji projektu poprzez nadzór nad jego zamówieniem i realizacją, pełniąc funkcję inżyniera kontraktu (IC). W zakresie ekspertyz związanych z wyceną technologii, Spółka wspierała pomysłodawców w weryfikacji pomysłów - oceny potencjału komercjalizacji i wycen. Równocześnie Spółka dysponowała infrastrukturą biurową na potrzeby szkoleń i seminariów, które były wykorzystywane przez przedsiębiorstwa wchodzące w skład sieci biznesu lub wydarzeń organizowanych przez samą DTP (np. seminaria i szkolenia z zakresu technologii IT dla członków klastra, spółek programu kapitałowego czy instytucji otoczenia biznesu, z którymi współpracuje). Infrastruktura biurowa umożliwiała również prowadzenie szkoleń i seminariów na odległość, gdyż Spółka dysponowała urządzeniami umożliwiającymi przekazywanie informacji w systemie wideokonferencji, a także profesjonalnym studiem nagrań. Ponadto w strukturze DTP funkcjonowały: inkubator, pre-inkubator, centrum szkoleniowo edukacyjne, laboratorium IT i telemedycyny.

(dowód: akta kontroli str. 1072-1183)

2.5. W Spółce wdrożona została i prowadzona była kontrola funkcjonalna wynikająca ze struktury organizacyjnej i zasady podległości. Za działalność poszczególnych komórek organizacyjnych odpowiedzialni byli kierownik oraz resortowy dyrektor, któremu przypisano merytoryczny nadzór nad danym obszarem funkcjonowania Spółki. Pracownicy im podlegli realizowali powierzone zadania, zgodnie z ustalonymi dla nich zakresami obowiązków i odpowiedzialności, a za ich wykonanie odpowiadali przed bezpośrednim przełożonym. W strukturze organizacyjnej Spółki nie została wydzielona komórka kontroli wewnętrznej. Dyrektor Finansowy DTP podał, że w tym względzie brak jest uregulowań prawnych, a kontrola funkcjonalna jest przy obecnym zatrudnieniu wystarczająca. Niemniej jednak planowane jest uruchomienie w 2016 r. komórki controllingu, która będzie odpowiedzialna, zarówno za aspekt kontroli i weryfikację zagadnień finansowych (koszty, przychody, realizacja budżetu), jak również będzie monitorować pozafinansowe aspekty organizacji Spółki.

(dowód: akta kontroli str. 1184-1203)

2.6. Przychody ogółem Spółki wyniosły w 2012 r. – 5 196 389,84 zł, w 2013 r. – 9 782 897,54 zł, w 2014 r. – 23 912 410,82 zł, a za trzy kwartały 2015 r. – 29 005 317,32 zł. W okresach tych wpływy z czynszu i innych opłat eksploatacyjnych wynosiły odpowiednio: 694,0 tys. zł, 606,7 tys. zł, 6 975,9 tys. zł i 17 277,7 tys. zł. Koszty ogółem działalności Spółki wyniosły: w 2012 r. – 2 917 958,37 zł, w 2013 r. – 7 725 844,07 zł, w 2014 r. – 19 905 750,52 zł, a za trzy kwartały 2015 r. – 17 806 313,93 zł. W rezultacie w badanym okresie Spółka osiągnęła zysk netto w wysokości odpowiednio: 2 278 431,47 zł, 1 783 053,44 zł, 4 006 660,30 zł i 11 199 003,39 zł. Głównym powodem wzrostu przychodów i zysku w 2015 r. było zwiększenie ilości świadczonych usług informatycznych w oddanym do użytku w roku

¹¹ Open EHR jest otwartym standardem specyfikacji informatyki zdrowia, który opisuje zarządzanie i przechowywanie, odzyskiwanie oraz wymianę danych dotyczących zdrowia w elektronicznej dokumentacji zdrowotnej.

2014 budynku przy ul. Borowskiej. Działalność i rozwój DTP finansowany był z następujących źródeł:

a) **Środki funduszy pomocowych** – Spółka korzystała ze środków UE realizując projekty mające na celu stworzenie warunków dla innowacyjnych przedsiębiorstw, głównie z sektora ITmed. W badanym okresie Spółka otrzymała 131 144 571,53 zł środków pomocowych.

W roku 2013 zakończony został projekt, realizowany w ramach Działania 3.1. PO IG „Inicjowanie działalności innowacyjnej”, w wyniku którego zostało utworzonych pięć podmiotów (spółek z o.o.), których kapitał założycielski w całości został pokryty przez DTP z dotacji otrzymanych w łącznej wysokości 3 236 000 zł. Realizując kolejny projekt w ramach Działania 3.1. PO IG, Spółka do dnia 31 grudnia 2015 r. wyinkubowała 22 innowacyjne podmioty. Na zadanie to Spółka otrzymała dotację w wysokości 9 996 000 zł, a jej wkład własny w realizację tego projektu wyniósł 1 383 638 zł. Efekty działalności tych spółek nie są jeszcze w pełni znane, gdyż w większości utworzone zostały w grudniu 2015 r. i w trakcie niniejszej kontroli były w fazie organizacji, natomiast te, które powstały wcześniej przystąpiły już do sprzedaży swoich produktów (opracowanych oprogramowań informatycznych).

W latach 2014-2015 Spółka realizowała projekt szkoleniowy, finansowany przez Dolnośląski Wojewódzki Urząd Pracy (w oparciu o Program Operacyjny Kapitał Ludzki, dalej: „PO KL”), w ramach którego przeszkolonych zostało 222 pracowników służby zdrowia w zakresie obsługi komputera (szkolenia ECDL na poziomie podstawowym i zaawansowanym). Na projekt ten Spółka otrzymała dotację w łącznej wysokości 749 540,65 zł.

W latach 2010-2015 Spółka realizowała projekt, współfinansowany ze środków UE, w wyniku którego powstało Medyczne Centrum Przetwarzania Danych. Wartość tego zadania wynosiła 128 928 377,55 zł.

W latach 2013-2015 Spółka, w ramach Działania 5.1. PO IG, realizowała projekt pn. „Rozwój Ogólnopolskiego Klastra e-Zdrowie”.

b) **Kredyty i pożyczki** – źródłem finansowania działań inwestycyjnych DTP były także kredyty bankowe (inwestycyjne i obrotowe) oraz pożyczki od udziałowców (inwestorów prywatnych). W badanym okresie Spółka pozyskała 46 999 733,69 zł tego rodzaju środków. Pozyskiwane przez Spółkę kredyty zapewniały płynność realizacji projektów współfinansowanych ze środków UE oraz wkład własny do ich realizacji. Działania inwestycyjne wspierane były także przez udziałowca Spółki (ITMED Spółka z o.o. we Wrocławiu), który udzielał pożyczek na realizację projektów.

c) **Środki własne** – w latach 2013-2015 przychody netto Spółki wyniosły 54 750 745,84 zł i pochodziły m.in. z wynajmu zakupionej infrastruktury (pomieszczenia biurowe, sprzęt informatyczny, licencje na oprogramowanie, itp.) przedsiębiorstwom z różnych branż. Udział środków własnych w kosztach funkcjonowania DTP z roku na rok wzrastał. W latach 2012-2015 wpływy z czynszów, usług IT i usług szkoleniowo-doradczych pokrywały w całości ponoszone koszty funkcjonowania DTP, a nadwyżki przeznaczane były na działania inwestycyjne.

(dowód: akta kontroli str. 1204-1316)

2.7. Zróżnicowany był stopień wykorzystania potencjału materialnego DTP. Wykorzystanie powierzchni użytkowej budynków DTP, przeznaczonej do wynajmu, wynosiło: 69% w 2013 r. (wynajęto 804,06 m²), 69% w 2014 r. (wynajęto 1 153,90 m²) i 94% po 3 kwartałach 2015 r. (wynajęto 1 581,46 m²)¹². Spółka wynajmowała

¹² DTP posiada dwa laboratoria w budynku zlokalizowanym przy ul. Borowskiej we Wrocławiu: (a) laboratorium telemedycyny - pomieszczenie wyposażone w stację opisową zdjęć rentgenowskich, na podstawie której to infrastruktury proponowana jest klientom usługa zdalnego opisu zdjęć RTG przez lekarzy radiologów, (b) laboratorium do e-learningu - wyposażone w sprzęt do profesjonalnych nagrań telewizyjnych; wyprodukowane nagrania mogą być wykorzystywane przede wszystkim do produkcji materiałów e-learningowych. Świadczona przez DTP usługa nie polega na wynajmie laboratorium (powierzchni), ale usługi dostępu infrastruktury - zarówno

powierzchnie także dla przedsiębiorców innowacyjnych. W 2013 r. było to 21% powierzchni wynajętej ogółem, w 2014 r. – 18%, a po 3 kwartałach 2015 r. – 40%.

Stopień wykorzystania sal dydaktycznych był wysoki, gdyż w badanym okresie wynosił od 70% do 90%. W III kwartale 2015 r. stopień wykorzystania pracowni komputerowych wynosił 70%¹³.

W budynku zlokalizowanym przy ul. Borowskiej wolnych było siedem pomieszczeń – komór serwerowych, których zagospodarowanie planowane jest etapami, w miarę pozyskiwania klientów. Przykładowo, w dniu 30 grudnia 2015 r. Spółka podpisała umowę wykonawczą na uruchomienie kolejnej komory serwerowej. DTP szacuje, że pełne wykorzystanie obiektu nastąpi do końca 2020 r., tj. w ciągu najbliższych pięciu lat. Wysokość stawek opłat za wynajem pomieszczeń oszacowana została na podstawie analizy rynku, brano pod uwagę podobną lokalizację obiektu, standard pomieszczeń przeznaczonych pod wynajem oraz specyfikę obiektu.

(dowód: akta kontroli str. 1317-1340)

2.8. Wśród lokatorów obiektów Spółki byli przedsiębiorcy, wykorzystujący nowe technologie, wynajmujący adekwatne zasoby Spółki. Należała do nich m.in.:

[Firma I] - specjalizuje się w opracowywaniu algorytmów na potrzeby analizy obrazów w przemyśle, medycynie i biologii. Ponadto opracowuje technologie oparte o akcelerację obliczeń za pomocą GPU¹⁴ oraz obliczeniową dynamikę płynów (CFD). Firma ta realizuje projekt dla Europejskiej Agencji Kosmicznej, który dotyczy wykrywania i śledzenia obiektów bliskich Ziemi.

[Firma II] - zajmuje się dostarczaniem rozwiązań informatycznych dla sektora medycznego, posiada kompetencje do przygotowywania rozwiązań informatycznych, w swojej ofercie posiada np. specjalistyczne oprogramowanie medyczne dla szpitali, przychodni, laboratoriów analitycznych i pracowni diagnostycznych.

[Firma III] - specjalizuje się w opracowywaniu zaawansowanego systemu analizy obrazów mikroskopowych dla jednostek medyczno-diagnostycznych oraz naukowo-badawczych. Według DTP system ten oparty jest o zaawansowaną infrastrukturę sprzętową i teleinformatyczną, umożliwiającą m.in. cyfrową analizę obrazów biomedycznych oraz wizualizację obrazów mikroskopowych za pomocą systemów tzw. wirtualnej mikroskopii w połączeniu z usługami telekonferencyjnymi, niezależnie od lokalizacji geograficznej użytkowników.

[Firma IV] - specjalizuje się w tworzeniu dedykowanych systemów informatycznych na urządzenia mobilne oraz rozwiązań opartych o technologie stron informatycznych. Firma wykonuje aplikacje internetowe oraz aplikacje mobilne na systemy Android oraz Windows Phone. Wykorzystuje zasoby technologiczne DTP.

[Firma V] - specjalizuje się w projektowaniu i tworzeniu systemów informatycznych dla sektora ochrony zdrowia. Wspierają one gromadzenie i przetwarzanie dokumentacji medycznej (w formie elektronicznej) dla małych i średnich placówek medycznych oraz indywidualnych praktyk lekarskich. System ten zapewnia sprawną obsługę różnych form udzielania świadczeń medycznych, jak opieka ambulatoryjna, opieka szpitalna oraz opieka ambulatoryjna i szpitalna, a także zapewnia ciągłość prowadzenia historii choroby pacjenta, niezależnie od miejsca i trybu udzielonych świadczeń. Firma wykorzystuje zasoby technologiczne DTP.

[Firma VI] - specjalizuje się w projektowaniu oraz wdrażaniu zaawansowanych systemów IT typu ERP¹⁵, które wspomagają współczesne zarządzanie

urządzeń do opisu zdjęć, jak również sprzętu TV. Oba laboratoria zostały wyposażone i oddane do użytku w październiku 2015 r.

¹³ DTP posiada dwie mobilne pracownie komputerowe - wyposażone w 40 szt. laptopów z zainstalowanym systemem MS Windows oraz pakietem MS Office.

¹⁴ GPU - procesor graficzny – główna jednostka obliczeniowa znajdująca się w kartach graficznych.

¹⁵ ERP - metoda efektywnego planowania zarządzania całością zasobów przedsiębiorstwa. Jest to też określenie systemów informatycznych służących wspomaganiu zarządzania przedsiębiorstwem lub współdziałania grupy

przedsiębiorstwem. Oferowane są kompleksowe, innowacyjne rozwiązania z zakresu IT oraz profesjonalne doradztwo dla dużych i średnich firm z zakresu zastosowania oraz funkcjonowania ERP. Firma wykorzystuje zasoby technologiczne DTP.

(dowód: akta kontroli str. 1341-1489)

2.9. Prowadzenie przez przedsiębiorców działalności w powiązaniu z DTP pozwoliło im na wytworzenie nowych technologii. Dotyczyło to m.in. czterech firm funkcjonujących w obszarze służby zdrowia. I tak:

[Firma A] – wspierana kapitałowo przez DTP w ramach Akademickiego Inkubatora Innowacyjności, posiadająca repozytorium¹⁶ Elektronicznej Dokumentacji Medycznej dla szpitali. System ten stanowi uzupełnienie programów wykorzystywanych przez szpitale (niezależnie od producenta), jednocześnie spełnia warunki ustawowe oraz wymagania Głównego Inspektora Ochrony Danych Osobowych. Dokumentacja prowadzona w formie elektronicznej (dane pacjenta, wyniki badań, historia choroby itp.) pozostaje niezmienną, przy jednoczesnej możliwości sukcesywnego jej uzupełniania. Repozytorium gwarantuje, że dokumenty zapisane w formie elektronicznej nie zostaną zmodyfikowane bez pozostawiania „śladu” w systemie. Istotnym elementem jest zachowanie bezpieczeństwa przechowywanych dokumentów. Oprogramowanie blokuje możliwość usunięcia dokumentu przed upływem jego retencji. Dane zgromadzone w repozytorium są wyłącznie własnością szpitala, a nie producenta oprogramowania.

[Firma B] – wspierana kapitałowo w ramach Akademickiego Inkubatora Innowacyjności, dysponująca modulem do wspierania diagnostyki obrazowej, który umożliwia lekarzom pracę także przy obrazach w formatach multimedialnych. Stworzyła również system archiwizacji dokumentacji radiologicznej, wskutek czego szpitale mogą realizować prawny obowiązek przechowywania badań radiologicznych przez 10 lat. Zdalna archiwizacja odbywa się automatycznie z zachowaniem bezpieczeństwa danych. Taka archiwizacja dokumentacji radiologicznej pozwala szpitalom na uniknięcie zakupu kosztownego sprzętu IT.

[Firmy C i D] – korzystające z infrastruktury DTP, specjalizują się w implementacji rozwiązań w systemach teleinformatycznych wsparcia zarządzania jednostką ochrony zdrowia, polegającej na dostawie i wdrożeniu systemów: [1] HIS¹⁷ wraz z e-rejestracją obsługującą część medyczną, [2] RIS¹⁸ wraz z integracją z systemem HIS (w tym instruktaż użytkowników) i utrzymaniem systemu, [3] PACS¹⁹ wraz z integracją z systemem HIS (w tym instruktaż użytkowników) i utrzymaniem systemu.

(dowód: akta kontroli str. 1490-1740)

2.10. Pierwsze badania ankietowe wśród lokatorów/klientów pod kątem uzyskanych efektów Spółka przeprowadziła w 2015 r. Stosowne ankiety wysłano do 26 podmiotów, otrzymując odpowiedzi od dziewięciu. Pozostałe firmy, z uwagi na tajemnicę przedsiębiorstwa, nie udzieliły żadnej odpowiedzi lub odmówiły jej udzielenia. Przedmiotowa ankieta zawierała dziewięć pytań, które dotyczyły: [1] liczby zatrudnionych osób, [2] liczby wdrożonych projektów innowacyjnych, [3] wartości przychodów ze sprzedaży produktów innowacyjnych, [4] wartości dodanej lokatorów ze sprzedaży produktów innowacyjnych, [5] liczby zgłoszeń patentów, [6] liczby uzyskanych patentów, [7] liczby wdrożonych patentów, [8] liczby uzyskanych wzorów użytkowych, [9] liczby wdrożonych wzorów użytkowych. Z uzyskanych odpowiedzi

współpracujących ze sobą przedsiębiorstw, poprzez gromadzenie danych oraz umożliwienie wykonywania operacji na zebranych danych.

¹⁶ Repozytorium to oprogramowanie pozwalające na prowadzenie Elektronicznej Dokumentacji Medycznej w placówce opieki zdrowotnej jaką jest szpital. Program odpowiada za gromadzenie, przechowywanie i udostępnianie dokumentacji medycznej (miejsce uporządkowanego przechowywania dokumentów, z których wszystkie przeznaczone są do udostępniania).

¹⁷ Szpitalny system informatyczny.

¹⁸ Informatyczne aplikacje do diagnostyki pacjentów zakresie radiologii.

¹⁹ Informatyczne aplikacje do diagnostyki pacjentów zakresie tomografii komputerowej.

wynikało, że podmioty te zatrudniały ogółem 195 osób, wdrożyły dwa projekty innowacyjne. Jeden z lokatorów uzyskał przychody ze sprzedaży produktów innowacyjnych w kwocie 10 900,7 tys. zł, a wartość dodana ze sprzedaży produktów innowacyjnych wyniosła 3 993,6 tys. zł. W badanych latach liczba lokatorów wynosiła: 18 w 2013 r., 29 w 2014 r. i 27 w ciągu trzech kwartałów 2015 r., w tym przedsiębiorców innowacyjnych było odpowiednio: sześciu (33%), 10 (34%) i 18 (67%). W badanym okresie ankietowani nie zgłosili i nie wdrożyli żadnych patentów i wzorów użytkowych.

(dowód: akta kontroli str. 1741-1774)

2.11. W DTP podejmowano również działania w zakresie wsparcia przedsiębiorczości akademickiej realizowanej przez pracowników nauki. Czyniono to przede wszystkim na bazie dwóch projektów: [1] Akademicki Inkubator Innowacyjności/DTPark Ventures, którego podstawowym celem było wsparcie przedsięwzięć gospodarczych o charakterze załączkowym, [2] Rozwój Ogólnopolskiego Klastra e-Zdrowie, którego podstawowym celem było wsparcie działalności istniejących już przedsiębiorstw. W ramach projektu Akademickiego Inkubatora Innowacyjności wsparcie uzyskało 15 grup projektowych, związanych z przedsiębiorczością akademicką. Natomiast w ramach projektu OKeZ udzielono wsparcia jednemu podmiotowi gospodarczemu, który także związany był z przedsiębiorczością akademicką. Wsparcie to polegało na konsultacjach m.in. w zakresie tworzenia biznesplanów, udzielaniu porad (doradzaniu) oraz na organizowaniu różnego rodzaju spotkań i warsztatów. Wsparcie to dotyczyło takich kwestii, jak: weryfikacja założeń merytorycznych proponowanych rozwiązań, korekty koncepcji biznesowych (modelu świadczenia usługi, modelu sprzedaży) oraz korekty założeń przychodowych i kosztowych modeli finansowych.

(dowód: akta kontroli str. 1775-1783, 7651-7652)

2.12. DTP podejmowało działania zmierzające do upowszechniania wiedzy na temat pozyskanych, w ramach kluczowych projektów, zasobów wsparcia innowacyjności oraz podnoszenia efektywności przedsiębiorstw. W szczególności zasoby osobowe wykorzystane zostały w działaniach dotyczących poniższych inicjatyw, prowadzonych przez Instytucję Otoczenia Biznesu (IOB):

- 1) Proces Przedsiębiorczego Odkrywania, realizowany przez Bank Światowy we współpracy z Ministerstwem Gospodarki – w działaniu tym zespół DTP współtworzył narzędzie oceny zaangażowania sektora prywatnego w wybór, weryfikację i modyfikację priorytetów polityki innowacyjności w ramach tzw. „inteligentnych specjalizacji”. W ramach tego działania przedstawiciele DTP uczestniczyli w spotkaniach z przedsiębiorcami w regionie, w czasie których propagowali wiedzę nt. zasobów produkcyjnych w kontekście obszarów dostępu do infrastruktury krytycznej, wykorzystywanej w procesie tworzenia innowacyjnych rozwiązań z pogranicza sektora ICT²⁰ i medycyny. W tym przypadku DTP prowadziła projekty z zakresu wykorzystania rozwiązań IT branży medycznej, biotechnologicznej i farmaceutycznej.
- 2) Organizacja Dolnośląskich Pracodawców/Konfederacja Lewiatan – w ramach działań związku pracodawców DTP uczestniczyła w spotkaniu liderów innowacji Champions Club. Ponadto na spotkaniu w DTP dolnośląscy pracodawcy zapoznani zostali z działalnością Medycznego Centrum Przetwarzania Danych. Mogli też zobaczyć funkcjonowanie istniejącej serwerowni i niezależnych systemów zasilania energetycznego oraz zabezpieczenia danych gromadzonych w DTP.

²⁰ Pojęcie obejmujące szeroki zakres wszystkich technologii umożliwiających przesyłanie informacji. W zakres pojęciowy technologii ICT wchodzi wszystkie media komunikacyjne (Internet, sieci bezprzewodowe, telefonia stacjonarna, komórkowa, satelitarna, technologie komunikacji dźwięku i obrazu, radio, telewizje itp.) oraz media umożliwiające zapis informacji, a także sprzęty umożliwiające przetwarzanie informacji (komputery osobiste, serwery, klastry, sieci komputerowe).

3) Związek Klasty Polskie - DTP jest członkiem tego Związku i posiada powiązania kooperacyjne poprzez OKeZ, którego jest koordynatorem. Związek Klasty Polskie zrzesza animatorów klastrów gospodarczych z całej Polski.

4) Klaster Nutribiomed – DTP jest członkiem, sygnatariuszem modelowego klastra biotechnologicznego „Nutribiomed”, którego misją jest stworzenie mocnej pozycji Polski w produktach obejmujących suplementy diety, nutraceutyki i preparaty biomedyczne oparte o rodzime, naturalne surowce rolnicze oraz o własne know-how. Do najbardziej wymiernych efektów zaangażowania zasobów DTP w działania Instytucji Otoczenia Biznesu należy zaliczyć potencjał, jaki stwarza współdziałanie w reakcji na zmiany uwarunkowań, w jakich funkcjonują przedsiębiorstwa. Do zmian tych należą przede wszystkim: [1] wzrost liczby produktów i usług opartych na wiedzy, [2] zmiany paradygmatu dystrybucji produktów i usług w formacie globalnym, [3] wirtualizacja rynków, [4] rozwój infrastruktury technologicznej, [5] poszerzanie sieci współpracy badawczo-rozwojowej.

Wymierne wskaźniki tych działań przełożyły się na wzrost liczby uczestników sieci OKeZ (z 13 do 75 podmiotów) oraz zwiększenie portfela kapitałowego z pięciu spółek w 2010 r. do 27 spółek na dzień zakończenia kontroli. Zwiększenie liczby spółek spowodowało wzrost portfela w ujęciu kapitałowym z kwoty 2 656 tys. zł do kwoty 13 505,5 tys. zł.

(dowód: akta kontroli str. 1784-1787)

2.13. Spółka, w celu prezentacji oferty swojego działania, prowadziła szeroko zakrojone czynności marketingowe, obejmujące zarówno media publiczne, prasę, jak i portale internetowe, czy branding materiałów promocyjno-informacyjnych. Utworzona została nowa strona internetowa www.kompetencjedlazdrowia.pl. Organizowano również spotkania informacyjno-promocyjne, w tym ze studentami wyższych uczelni. Swoją działalność wielokrotnie prezentowano w TVP Panorama, Info Wrocław, czy w TVN 24. Ukazało się szereg artykułów w prasie specjalistycznej, m.in. Kapitał Dolnego Śląska, Magazyn Dolnośląski Zdrowie. Oferta działalności Spółki była dostępna, na zasadzie równości, dla wszystkich potencjalnych zainteresowanych.

(dowód: akta kontroli str. 1788-2029)

2.14. W ocenie Prezesa, DTP jest obecnie w fazie wzrostu. Jego zdaniem przemawiają za tym następujące fakty: [1] w ostatnich trzech latach działalności poziom wykorzystania powierzchni przeznaczonej pod wynajem wzrósł do 94%, [2] liczba lokatorów wzrosła do 30 podmiotów. Taki wzrost nastąpił w związku z oddaniem w 2014 r. do użytku drugiego z posiadanych budynków, tj. Medycznego Centrum Przetwarzania Danych przy ul. Borowskiej. Według Prezesa, ze względu na specyfikę prowadzonej przez DTP działalności, bardziej wymiernym wskaźnikiem wzrostu jest liczba klientów korzystających z posiadanej infrastruktury informatycznej, przy czym większość korzysta zdalnie z lokalizacji oddalonych nawet o setki kilometrów od Wrocławia. Wskazał on także, iż postęp technologiczny w zakresie dostępu online do zasobów informatycznych sprzyja wzrostowi przychodów z prowadzonej działalności, co miało miejsce w przypadku DTP.

W trakcie kontroli NIK przeprowadziła badania ankietowe wśród 18 przedsiębiorców korzystających ze wsparcia DTP. W ankiecie zawarte zostały pytania dotyczące m.in. rozmiaru, okresu i przedmiotu działalności przedsiębiorcy, źródeł finansowania, wprowadzenia na rynek innowacyjnych produktów, uzyskanych efektów, barier innowacyjności. Z nadesłanych odpowiedzi wynikało, że sześciu ankietowanych przedsiębiorców wprowadziło na rynek innowacje produktowe i w pięciu przypadkach dotyczyło to technologii. Pięciu respondentów zwróciło uwagę, że mają kłopoty z ulokowaniem swoich towarów lub usług na rynku, przy czym trzech wskazało, że było to spowodowane wysokimi kosztami dostępu do rynku. Ponadto respondenci wskazali na występujące bariery innowacyjności: w ośmiu przypadkach – brak środków na badania nad nowym produktem, w sześciu przypadkach – słabe wsparcie

innowacyjności przez państwo, w siedmiu przypadkach – wysokie koszty wdrożenia innowacyjności oraz na trudności w pozyskaniu środków finansowych z zewnątrz.

(dowód: akta kontroli str. 2030-2083)

Ustaione
nieprawidłowości

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

Ocena cząstkowa

DTP była dostatecznie wyposażona w odpowiednią infrastrukturę, sprzęt i urządzenia niezbędne do realizacji podstawowych zadań. Spółka dysponowała także wystarczającym potencjałem intelektualnym, dostosowanym do potrzeb lokalnych przedsiębiorców prowadzących działalność innowacyjną. W Spółce wdrożona została i prowadzona była kontrola funkcjonalna wynikająca ze struktury organizacyjnej i zasady podległości. Wśród lokatorów Spółki byli przedsiębiorcy, którzy wynajmowali jej zasoby, co pozwoliło im na wytworzenie nowych technologii. DTP podejmowała działania zmierzające do upowszechniania wiedzy na temat pozyskanych, w ramach kluczowych projektów, zasobów wsparcia innowacyjności, jak również prowadziła szeroko zakrojone czynności marketingowe, obejmujące zarówno media publiczne, jak również prasę i portale internetowe.

3. Wykonywanie przez Spółkę funkcji inkubacyjnej oraz klastrowej

Opis stanu
faktycznego

3.1. Spółka koordynowała działalność OKeZ. Celem strategicznym OKeZ jest rozwój infrastruktury informatycznej i wzbogacenie wiedzy oraz transfer doświadczeń między uczestnikami klastra w celu doskonalenia rozwiązań informatycznych, telemedycznych, technicznych dla podmiotów z sektora służby zdrowia i farmacji. Celem operacyjnym OKeZ jest tworzenie sprzyjających warunków dla działalności badawczo-rozwojowej (B+R) i gospodarczej oraz rozwój potencjału społeczno-gospodarczego Polski w obszarze e-Zdrowia. Klastery ten w swej początkowej formie zrzeszał 13 podmiotów, których liczba systematycznie wzrastała i obecnie obejmuje 74 podmioty z całej Polski. Według dyrektora ds. badań i rozwoju DTP w okresie od 2007 r. do 2012 r. Spółka stworzyła szereg inicjatyw istotnych z punktu widzenia tworzenia podwalin dla sprawnego funkcjonowania sieci uczestników powiązania kooperacyjnego, do których zaliczył przede wszystkim wsparcie finansowe infrastruktury ochrony zdrowia z funduszy Unii Europejskiej oraz możliwość prowadzenia elektronicznej dokumentacji medycznej, co może usprawnić funkcjonowanie jednostek ochrony zdrowia. Stwierdził również, iż OKeZ stał się nowoczesnym klastrem technologicznym, który działa w oparciu o infrastrukturę Medycznego Centrum Przetwarzania Danych Spółki. Firmy kooperujące w ramach OKeZ mogą współtworzyć produkty teleinformatyczne na potrzeby sektora ochrony zdrowia. Z chwilą przystąpienia do OKeZ przedsiębiorcy branży IT zyskują dostęp do nowoczesnych zasobów teleinformatycznych, zapewniających odpowiedni poziom bezpieczeństwa danych, w tym do: serwerów, macierzy dyskowych, baz danych, systemów archiwizacji, licencji deweloperskich oraz urządzeń kontroli bezpieczeństwa przepływu danych. Ponadto, w czasie obrad I Światowego Kongresu Klastrow, który odbył się w dniach 25-26 marca 2015 r. w Dąbrowie Górniczej, podpisany został list intencyjny inicjujący współpracę pomiędzy klastrami medycznymi: Ogólnopolskim Klastrem e-Zdrowie, Polskim Innowacyjnym Klastrem Medycznym, Klastrem Nowoczesna Medycyna oraz Klastrem Innowacyjna Medycyna. Porozumienie zakłada współpracę pomiędzy klastrami w obszarze rynku medycznego i ochrony zdrowia.

DTP współdziałał z administracją publiczną. M.in. uchwałą nr 423/V/15 Zarządu Województwa Dolnośląskiego z dnia 10 kwietnia 2015 r. w sprawie ogłoszenia składu Grup Roboczych ds. Inteligentnych Specjalizacji na Dolnym Śląsku, przedstawiciel DTP został powołany w skład Grupy Roboczej nr 6. DTP brała także udział

w projekcie CLUSTRAT²¹ w partnerstwie z Urzędem Marszałkowskim Województwa Dolnośląskiego. DTP uczestniczyło również w pracach Grup Roboczych ds. Krajowych Inteligentnych Specjalizacji przy Ministrze Gospodarki w ramach Grupy 1 ds. technologii inżynierii medycznej, w tym biotechnologii medycznej.

(dowód: akta kontroli str. 2084-2144)

3.2. Przedsiębiorcy, którzy skorzystali ze wsparcia DTP (w formie pomocy publicznej w ramach projektu „Akademicki Inkubator Innowacyjności” – PO IG, Działanie 3.1. „Inicjowanie działalności innowacyjnej”) musieli wykazać, że przedsięwzięcie, które chcą rozwijać ma znamiona innowacyjności. Jednym z dokumentów składanych przez pomysłodawców w trakcie procesu preinkubacji była opinia o innowacyjności, wystawiana przez jednostkę naukowo-badawczą. Efektem działalności nowoutworzonych spółek było wytworzenie i rozwój produktu/usługi, który został wskazany w umowie inwestycyjnej. Podstawowe efekty działalności spółek założonych w ramach ww. projektu opisano poniżej:

[Firma 1] - realizowała badania lokalnego rynku turystyki medycznej w ramach Miejskiego Programu Wsparcia Partnerstwa Szkolnictwa Wyższego i Nauki oraz Sektora Aktywności Gospodarczej „MOZART”. Prowadzono badanie preferencji, dotyczących polskiego rynku usług zdrowotnych wśród pacjentów niemieckich. W oparciu o jego wyniki i wcześniejsze analizy, przygotowana została strategia świadczenia usług przez spółkę. Nawiązane zostały kontakty z potencjalnymi partnerami na rynku polskim i zagranicznym, m.in. z polskimi klinikami medycyny estetycznej, niemieckimi kasami chorych i środowiskiem naukowym.

[Firma 2] - rozpoczęła promocję elektronicznych kart zdrowia; w wyniku której podpisano umowy na wdrożenie produktów w kilkunastu jednostkach służby zdrowia w ramach projektu Dolnośląskiego e-zdrowia i Mazowieckiego e-zdrowia. Obecnie systemy te wdrażane są w dziewięciu jednostkach służby zdrowia na Dolnym Śląsku.

[Firma 3] - podejmuje działania zmierzające do wdrożenia systemu informatycznego „Pi” u kolejnych klientów i efektywnie poszerza rynki zbytu, wychodząc poza branżę medyczną.

[Firma 4] - kontynuowała rozwój platformy internetowej do udzielania wsparcia w chorobie nowotworowej. Za pośrednictwem nowoczesnych technologii platforma pozwala w prosty sposób nawiązać kontakt między pacjentami a specjalistami, niezależnie od odległości.

[Firma 5] - skupia się na wytwarzaniu aplikacji do diagnozowania i leczenia dyskalkulii u dzieci w wieku przedszkolnym i szkolnym. Ideą projektu jest połączenie specjalistycznego programu nauczania z nowoczesną technologią dotykową.

[Firma 6] - koncentruje się na uruchomieniu systemu działającego online, w ramach którego świadczona będzie usługa polegająca na wsparciu pracy biegłych rewidentów działających na terenie Polski, jak również na wsparciu prac audytorskich realizowanych poza granicami Polski (w głównej mierze na terenie UE) w zakresie szeroko pojętych usług audytu finansowego, zgodnie z Krajowymi i Międzynarodowymi Standardami Rewizji Finansowej.

[Firma 7] - zajmuje się wytworzeniem platformy do archiwizacji danych obrazowych, jako rozwiązania informatycznego integrującego przydatne funkcje dla personelu medycznego oraz pacjentów. Pacjent po wykonaniu badania w placówce medycznej nie będzie musiał ponownie zgłaszać się po odbiór badania. Wykonane badanie obrazowe zostanie opisane przez lekarza i przy pomocy systemu, automatycznie połączone. Pacjent dostanie powiadomienie w formie e-mail oraz SMS. Obecnie trwają prace nad zakończeniem fazy developerskiej przedsięwzięcia.

(dowód: akta kontroli str. 2145-2407)

²¹ CLUSTRAT – Program dla Europy Środkowej współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.

3.3. DTP prowadziła monitoring efektów swojej działalności. Zgodnie z zawartymi umowami inwestycyjnymi oraz umowami spółek, DTP ma swoich przedstawicieli w organach każdej spółki utworzonej w ramach Działania 3.1. PO IG, wskutek czego posiada pełną informację na temat ich działalności, co umożliwia bieżącą weryfikację ich planów i strategii biznesowych oraz wytwarzanie synergii w działalności grupy kapitałowej. We wszystkich 22 spółkach, powstałych w 2015 r. w ramach Działania 3.1. PO IG, przedstawiciele DTP (po dwóch) powołani zostali w skład rad nadzorczych. Najczęściej był to Prezes, wiceprezes lub dyrektor finansowy DTP, co pozwalało na bieżący przepływ informacji między zarządem DTP a spółkami córkami. Ponadto, w ramach działalności związanej z projektem „Akademicki Inkubator Innowacyjności”, realizowanym w ramach Działania 3.1. PO IG, DTP przedkładała do PARP raporty o sytuacji ekonomicznej oraz działalności merytorycznej spółek powstałych w ramach tego Inkubatora. Z raportu z dnia 15 stycznia 2016 r. wynikało, że omawiane spółki osiągały przychody z działalności operacyjnej wynoszące od 74 tys. zł do 7 494,9 tys. zł, natomiast ich suma bilansowa wynosiła od 562,9 tys. zł do 10 506,5 tys. zł. W jednej ze spółek nastąpił wzrost zatrudnienia o 5,5 etatu, a w pozostałych spółkach zatrudnienie utrzymywało się w zasadzie na niezmiennym poziomie.

(dowód: akta kontroli str. 2408-2532, 7653-7659)

3.4. DTP podejmowała różne działania w kierunku wzrostu liczby powiązań pomiędzy podmiotami gospodarczymi, a także pomiędzy nimi, a jednostkami naukowo-badawczymi. W głównej mierze działania te dotyczyły procesu międzysektorowego transferu wiedzy pomiędzy MSP²² i sektorem nauki w obszarze ochrony zdrowia. Podstawowym zadaniem DTP w tym zakresie było: (1) tworzenie korzystnych warunków do prowadzenia innowacyjnej działalności, (2) wspieranie rozwoju gospodarki opartej na wiedzy, (3) aktywizowanie społeczności akademickiej i przedsiębiorców, (4) inspirowanie i koordynowanie inicjatyw klastrowych w ochronie zdrowia oraz informatyce. Do działań stymulujących wzrost liczby powiązań pomiędzy przedsiębiorcami zaliczyć należy inicjatywę pn. „Rozwój Ogólnopolskiego Klastra e-Zdrowie”, współfinansowaną w ramach Działania 5.1. PO IG. Podmioty kooperujące w ramach sieci OKeZ współtworzą produkty teleinformatyczne na potrzeby sektora ochrony zdrowia.

Immanentną cechą sieci OKeZ stanowi współpraca pomiędzy przedsiębiorcami, podmiotami klinicznymi i uczelniami. Uczestnictwo w OKeZ pozwala na obniżenie kosztów wytwarzania produktów i usług telemedycznych z uwagi na oferowanie przez koordynatora preferencyjnego modelu wsparcia opartego o mechanizm transferu pomocy publicznej (pomoc *de minimis*). W związku z pozycją, jaką w tym projekcie pełni DTP – zasada nieangażowania się w relacje bilateralne pomiędzy przedsiębiorcami w fazie definiowania i prototypowania produktów – nie powstał sformalizowany mechanizm nadzoru pozwalający na stały monitoring działań przedsiębiorców w ramach tworzonych przez nich usług. Okresowo koordynator OKeZ wnioskuję do podmiotów kooperujących o uaktualnienie statusu realizacji poszczególnych usług.

Ponadto DTP wspierała ekosystem innowacji poprzez organizację, finansowanych ze środków własnych, wydarzeń konferencyjnych, kierowanych do środowiska naukowców i przedsiębiorców. Zaliczyć do nich należy m.in. organizowane cyklicznie przez DTP konferencje pn. „Vail Europe”, których podstawowym celem było utworzenie platformy wymiany wiedzy i doświadczeń pomiędzy naukowcami i przedsiębiorcami skupionymi wokół dwóch kluczowych obszarów działań DTP, tj. medycyny i technologii informacyjnych. Efektem Vail Europe było: [1] dostarczenie wsparcia eksperckiego dla działań zmierzających do pozyskania zasobów

²² Małe, średnie przedsiębiorstwa.

inwestorskich pochodzących z trzech głównych źródeł: rodzimych i zagranicznych funduszy inwestycyjnych, oraz zasobów publicznych dla tworzenia partnerstw publiczno-prywatnych, [2] dostęp do narzędzi transferu wiedzy i technologii (know-how) ze sfery akademickiej do podmiotów typu MSP.

(dowód: akta kontroli str. 2533-2643)

Ustalono
nieprawidłowości

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

Ocena cząstkowa

Spółka, wykonując funkcję inkubacyjną oraz klastrową, była koordynatorem działalności OKeZ. Przedsiębiorcy, którzy skorzystali ze wsparcia DTP w formie pomocy publicznej, prowadzili działalność innowacyjną. DTP podejmowała różne działania w kierunku wzrostu liczby powiązań pomiędzy podmiotami gospodarczymi, a także pomiędzy nimi a jednostkami naukowo-badawczymi. DTP prowadziła również monitoring efektów swojej działalności, gdyż zgodnie z zawartymi umowami inwestycyjnymi oraz umowami spółek, miała swoich przedstawicieli w organach każdej ze spółek.

4. Nakłady na realizację projektów innowacyjnych ponoszone ze środków publicznych i prywatnych

Opis stanu
faktycznego

4.1. Wsparciem dla przedsiębiorców – jak już wspomniano wcześniej – był projekt „Akademicki Inkubator Innowacyjności”, realizowany przez DTP z udziałem PO IG. W ramach tego projektu przedsiębiorcy mogli otrzymać wsparcie finansowe w wysokości do 200 tys. euro na komercjalizację innowacyjnego rozwiązania w dziedzinie informatyki oraz jej zastosowań w chemii, biotechnologii, medycynie i ochronie środowiska. Uzyskane wsparcie finansowe mogło zostać przeznaczone na dowolny, z góry ustalony w biznesplanie cel, m.in. na prowadzenie dalszych prac przedwdrożeniowych, zakup sprzętu, prace zlecone, opracowanie prototypu, ochronę własności intelektualnej, obsługę sprzedaży, marketing i reklamę. W trakcie preinkubacji spółek eksperci DTP współpracowali z pomysłodawcami przy przygotowaniu biznesplanów, modeli finansowych oraz wycen rozwiązań dla mających powstać spółek. Wsparcie ze strony DTP polegało przede wszystkim na: konsultacjach, negocjacjach i doradztwie w różnych dziedzinach. W przypadku projektu „Rozwój Ogólnopolskiego Klastra e-Zdrowie”, realizowanego przez DTP w ramach PO IG, ukierunkowane na przedsiębiorców wsparcie ze strony DTP polegało na udzieleniu dostępu do mechanizmów transferu wiedzy (przy użyciu mechanizmu de minimis), do których należy zaliczyć: [1] Międzynarodową Konferencję pn. „Elektroniczna Dokumentacja Medyczna w Polsce i Europie”, zorganizowaną w dniach 6-7 sierpnia 2015 r., w której udział wzięło ponad stu przedstawicieli branży informatycznej, ochrony zdrowia i środowiska akademickiego; [2] szkolenia i warsztaty pn. „Elektroniczna dokumentacja medyczna aspekty praktyczne i techniczne wdrożeń na przykładzie OpenEHR”, zorganizowane w dniach 13-14 października 2015 r.; [3] szkolenie pn. „Modelowanie procesów biznesowych”, zorganizowane w dniach 14-15 grudnia 2015 r. Ponadto, w ramach projektu „Rozwój Ogólnopolskiego Klastra e-Zdrowie”, Spółka pozyskała wyniki prac badawczo-rozwojowych oraz licencję deweloperską oprogramowania MSDS-3D od zespołu kliniczno-badawczego Uniwersyteckiej Polikliniki w Dreźnie, na podstawie których uczestnicy klastra będą mogli tworzyć własne rozwiązania telemedyczne, kierowane do pacjentów dotkniętych chorobami neurodegeneracyjnymi (np. stwardnienie rozsiane, choroba Parkinsona, choroba Alzheimera, udary mózgu itp.). Efektem tych działań było wzbogacenie wiedzy, rozwinięcie kontaktów i dostępu do informacji krytycznych z punktu widzenia rozwoju przedsiębiorstwa.

(dowód: akta kontroli str. 2644-2734)

4.2. Wobec przedsiębiorców rozpoczynających działalność w DTP stosowano dodatkową pomoc w formie przydzielania im opiekunów (doradców). W ramach

projektu „Akademicki Inkubator Innowacyjności”, realizowanego przez DTP w ramach Działania 3.1. PO IG, każdy projekt skierowany do preinkubacji został otoczony opieką pracowników DTP, polegającą na konsultacjach oraz doradztwie przy tworzeniu biznesplanu i modelu finansowego. Zgłoszenia lokatorów odbywały się poprzez wypełnienie przez nich formularzy dostępnych na stronie internetowej DTP. Następnie Spółka, na podstawie ww. dokumentu, dokonywała oceny zgłoszonych projektów pod kątem spełnienia określonych kryteriów. Z wybranymi pomysłodawcami/kontrahentami podpisywane były stosowne umowy, zawierające zasady preinkubacji. W trakcie preinkubacji, w wyniku współpracy ekspertów DTP z pomysłodawcami projektu, przygotowywane były biznes plany i modele finansowe. Spośród 177 otrzymanych wniosków (do 31 października 2015 r.) do preinkubacji skierowanych zostało 60 projektów, z których 22 zarekomendowano Zarządowi Spółki do zaangażowania kapitałowego. Do końca 2015 r. DTP wykubowała i objęła udziały w 22 spółkach z o.o., mających charakter innowacyjny, działających m.in. w branżach informatyki, medycyny, chemii, biotechnologii i ochrony środowiska. DTP zaangażowała w te spółki ogółem 10 850,5 tys. zł, w tym 9 684 tys. zł ze środków uzyskanych w ramach Działania 3.1. PO IG. Pozostała kwota pochodziła ze środków własnych DTP.

(dowód: akta kontroli str. 2735-2746)

4.3. W ramach realizacji misji DTP, jako instytucji otoczenia biznesu (IOB), napotykała ona na szereg barier związanych z brakiem stosownych regulacji prawnych, dotyczących procesu wdrażania rozwiązań teleinformatycznych w sektorze ochrony zdrowia w Polsce. Brak tych regulacji, zdaniem DTP, może wpłynąć na opóźnienia w procesie realizacji założonych w projektach wskaźników produktów/usług innowacyjnych, w tym na możliwość implementacji niektórych usług tworzonych w ramach komplementarnych projektów pn.: „Rozwój Ogólnopolskiego Klastra e-Zdrowie” oraz „Utworzenie ogólnopolskiego ośrodka innowacji i transferu technologii w zakresie e-zdrowia”. Według DTP zidentyfikowane opóźnienia wynikają wprost z zasadniczych, a niezależnych od Spółki, zmian w otoczeniu prawnym i gospodarczym. Do głównych barier zaliczyć należy:

[1] przesunięcie na dzień 1 stycznia 2018 r. daty obowiązywania ustawy (*vacatio legis*) z dnia 28 kwietnia 2011 r. o systemie informacji w ochronie zdrowia²³, nakładającej na świadczeniodawców ochrony zdrowia obowiązek implementacji wdrożeń systemów klasy EDM, a zatem wydłużenie okresu, w którym świadczeniodawcy nie będą ustawowo zobligowani do ponoszenia kosztów związanych z dostosowaniem ich własnych zasobów do tego przedsięwzięcia;

[2] opóźnienia w realizacji projektów centralnych pn. „Elektroniczna Platforma Gromadzenia, Analizy i Udostępniania Zasobów Cyfrowych o Zdarzeniach Medycznych” oraz „Platforma udostępniania online przedsiębiorcom usług i zasobów cyfrowych rejestrów medycznych”, realizowanych przez Centrum Systemów Informatycznych Ochrony Zdrowia, których celem ma być usprawnienie procesów związanych z zarządzaniem i dostępem do informacji w systemie ochrony zdrowia.

Ponadto, według dyrektora ds. badań i rozwoju DTP, do czynników hamujących rozwój Spółki zaliczyć należy m.in.:

[a] brak wolnych zasobów kapitałowych (niezwiązanych z dotacjami), które można spożytkować na działalność inwestycyjną oraz na niektóre sfery działalności operacyjnej DTP (np. badania i rozwój, promocję i reklamę),

[b] niewystarczające środki finansowe na wkład własny i zapewnienie płynności w przypadku zaangażowania w inicjatywy innowacyjne,

²³ Dz. U. z 2011 r. Nr 113, poz. 657.

[c] ryzyko utraty płynności finansowej w czasie realizacji projektów wskutek zaistniałych opóźnień (z różnych przyczyn) lub braku bieżących płatności ze strony instytucji pośredniczących w rozdziale dotacji (np. PARP),

[d] powolniejszy, niż oczekiwany, poziom rozwoju rynku IT-Med,

[e] czynniki kulturowe związane z oporem użytkowników końcowych (pacjenci, lekarze, administracja podmiotów ochrony zdrowia) w stosunku do innowacyjnych usług kierowanych na rynek.

Zdaniem dyrektora ds. badań i rozwoju DTP, pomimo zidentyfikowanych wyżej barier, Spółka aspiruje do pozycji globalnego lidera rozwiązań IT-Med. Celem Spółki jest zbudowanie do 2020 r. Grupy DTP o łącznej wartości rzędu 1 mld zł. Dyrektor ds. badań i rozwoju wskazał także, że będzie to możliwe przy wykorzystaniu następujących mechanizmów, pozwalających na niwelowanie ww. barier: [1] nadanie innowacyjności takiej rangi, która spowoduje, iż rynek IT-MED, w który angażuje się DTP, będzie wysokomarżowy i perspektywiczny, [2] pozyskanie do współpracy wysoko wykwalifikowanych specjalistów - zbudowanie zespołów w kluczowych obszarach strategicznych DTP, [3] znaczące dotacje dla sektora IT-Med ze środków publicznych.

(dowód: akta kontroli str. 2747-2751)

Ustalone
nieprawidłowości

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

Ocena częściowa

DTP współpracowała z pomysłodawcami innowacyjnych rozwiązań przy przygotowaniu biznesplanów, modeli finansowych i wycen rozwiązań dla mających powstać spółek. Wsparcie ze strony DTP polegało przede wszystkim na konsultacjach, negocjacjach i doradztwie. Wobec przedsiębiorców rozpoczynających działalność w DTP stosowano również dodatkową pomoc w formie przydzielenia opiekunów (doradców).

5. Realizacja projektu współfinansowanego ze środków PO IG, w ramach Działania 5.3. „Wspieranie ośrodków innowacyjności”

Opis stanu
faktycznego

5.1. Wniosek o wsparcie finansowe projektu pn. „Utworzenie ogólnopolskiego ośrodka innowacji i transferu technologii w zakresie e-Zdrowia”, w ramach PO IG, Priorytet 5 – „Dyfuzja innowacyjności”, Działanie 5.3 – „Wspieranie ośrodków innowacyjności”, Spółka złożyła do PARP w dniu 30 czerwca 2009 r. Wymagał on uzupełnienia. Poprawiony wniosek DTP złożyła w dniu 30 października 2009 r., który po dokonanej przez PARP ocenie formalnej i merytorycznej został ostatecznie zatwierdzony w dniu 20 kwietnia 2010 r.²⁴. We wniosku tym wskazano, iż przedmiotem projektu był ośrodek innowacji w zakresie e-Zdrowia, potrzebny z uwagi na brak w Polsce zintegrowanego ośrodka innowacji i transferu technologii w zakresie wykorzystania wiedzy i technologii informatycznych w branży medycznej. Celem tego projektu było m.in: [1] utworzenie Medycznego Centrum Przetwarzania Danych, [2] stworzenie warunków, na bazie MCPD oraz infrastruktury budowlanej i technicznej, dla rozwoju nowoczesnych usług telemedycznych, [3] stworzenie korzystnych warunków dla przedsiębiorstw rozwijających medyczne, statystyczne i multimedialne bazy danych dla potrzeb nauki, edukacji i biznesu, [4] uruchomienie laboratorium dla przedsiębiorców tworzących treści dla e-learningu dla branży medycznej, [5] utworzenie innowacyjnych projektów w zakresie e-zdrowia, dotyczących np. elektronicznej karty pacjentów, telekonsultacji, testów systemów e-learningowych, [6] powołanie Centrum Doradztwa Biznesowego i Patentowego.

W celu realizacji tego projektu planowano wybudowanie obiektu kubaturowego – trzykondygnacyjnego, składającego się m.in. z dwóch części funkcjonalnych, tj. szkoleniowo-dydaktycznej i technicznej MCPD (pomieszczenia techniczne

²⁴ Pismo nr ING-14.8-511-9/07-MP (1972).

z infrastrukturą ciężką, m.in. serwery, laboratoria dla e-learningu i telemedycyny, biura call-center) oraz z parkingu, dróg dojazdowych, ciągów pieszych do budynku i urządzeń terenów zielonych.

(dowód: akta kontroli str. 2573-2759, 2760-2762, 2763-2810, 2811)

W dniu 14 maja 2010 r., pomiędzy Spółką (zwaną „Beneficjentem”), a PARP (zwaną „Instytucją Wdrażającą”), zawarta została umowa nr POIG.05.03.00-00-005/09-00 o udzielenie wsparcia finansowego w ramach PO IG, Priorytetu 5 – „Dyfuzja innowacyjności”, Działania 5.3. – „Wspieranie ośrodków innowacyjności”. Przedmiotem umowy było udzielenie Beneficjentowi ze środków publicznych wsparcia przez Instytucję Wdrażającą na realizację projektu pt. „Utworzenie ogólnopolskiego ośrodka innowacji i transferu technologii w zakresie e-Zdrowia” (dalej: „Projekt”). Całkowity koszt realizacji Projektu wynosił pierwotnie 74 325 627,76 zł, natomiast kwota wydatków kwalifikujących się do objęcia wsparciem nie mogła przekroczyć 61 328 719,72 zł. Stosownie do zapisów ww. umowy, wsparcie na realizację Projektu miało wynieść maksymalnie 52 129 411,76 zł (tj. w wysokości nieprzekraczającej 85% kwoty wydatków kwalifikujących się do objęcia wsparciem), natomiast wkład własny Beneficjenta miał wynieść 9 199 307,96 zł i nie mógł być niższy niż 15% kwoty wydatków kwalifikujących się do objęcia wsparciem. Według umowy jej zmiany strony mogły dokonywać pisemnie, pod rygorem nieważności, w formie aneksu. Integralną część umowy stanowiły dokumenty wymienione w załącznikach, w tym harmonogram finansowania oraz harmonogram rzeczowo-finansowy Projektu na lata 2008-2012. Harmonogram rzeczowo-finansowy zawierał dziewięć etapów, obejmujących 17 zadań²⁵ na łączną kwotę 74 326 038,06 zł (kwotę 61 328 719,72 zł stanowiły koszty kwalifikowalne, zaś kwotę 12 997 318,34 zł koszty niekwalifikowalne).

(dowód: akta kontroli str. 2763-2810, 2812-2843)

W trakcie realizacji Projektu podpisanych zostało 14 aneksów do ww. umowy z dnia 14 maja 2010 r., wprowadzających zmiany formalne (m.in. w zakresie nazwy Beneficjenta, nr rachunków bankowych wydzielonych dla realizacji Projektu), a także zmiany zasadnicze, dotyczące terminów wykonania Projektu, poziomu kosztów, wysokości wsparcia finansowego (dotacji).

(dowód: akta kontroli str. 2844, 2845-2955)

W latach 2012-2015 Spółka wystąpiła do Instytucji Wdrażającej z dwoma wnioskami o wsparcie Projektu rozszerzonego o dwa zadania, gdzie pierwsze dotyczyło „Zakupu sprzętu i oprogramowania na potrzeby utworzenia środowiska typu Cloud Computing zorientowanego na służbę zdrowia” za cenę 18 960 000,00 zł netto (20 304 792,72 zł brutto)²⁶, zaś drugie dotyczyło „Uruchomienia informatycznych platform e-usług i aplikacji on-line w środowisku typu Cloud Computing, w tym informatycznej Platformy Biomedycznej IP-BIOMED na potrzeby przedsiębiorstw biomedycznych” za cenę 80 000 000,00 zł netto (98 308 000,00 zł brutto). Ponadto Spółka, w związku ze zmniejszeniem przez PARP poziomu dofinansowania Projektu z 85,00% do 81,65%, zwróciła się we wrześniu 2015 r. do Instytucji Wdrażającej o udzielenie dodatkowego wsparcia dla Projektu w postaci dotacji w kwocie 5 208 083,40 zł. W związku z tymi wnioskami, DTP podpisała z Instytucją Wdrażającą stosowne aneksy, dotyczące zwiększenia środków na realizację przedmiotowego Projektu. W rezultacie całkowity koszt realizacji Projektu wyniósł 200 898 315,67 zł, w tym kwota wydatków kwalifikujących się do objęcia wsparciem wyniosła 157 903 707,97 zł. Kwota wsparcia (dofinansowania) wynosiła 128 928 377,55 zł i nie przekroczyła 81,65% kwoty wydatków kwalifikujących się do objęcia wsparciem, poniesionych w toku realizacji

²⁵ M.in. w zakresie 1] wykonania projektów budowlanych i wykonawczych, 2] zakupu gruntu, 3] wyłonienia inżyniera kontraktu, 4] budowy budynku ośrodka innowacji, 4] zagospodarowania terenu, 5] zakupu nowych lub używanych środków trwałych, 6] zakupu wartości niematerialnych i prawnych.

²⁶ Z czego kwota 16 116 000,00 zł sfinansowana została w ramach zwiększonej kwoty dotacji.

Projektu. Wkład własny Beneficjenta wyniósł 28 975 330,42 zł i nie był niższy, niż 18,35% kwoty wydatków kwalifikujących się do objęcia wsparciem.

(dowód: akta kontroli str. 2844, 2861-2871, 2891-2905, 2946-2966, 2956-3167, 3168-3174)

Spółka, w ramach realizacji Projektu, złożyła do PARP (Instytucji Wdrażającej) 49 wniosków o płatność na łączną kwotę 128 928 377,55 zł, z czego do dnia zakończenia Projektu (30 listopada 2015 r.) otrzymała dofinansowanie w kwocie 117 532 239,73 zł (91,16%). Pozostała do wypłaty przez PARP kwota 11 396 137,82 zł stanowi należność Spółki. Terminy płatności przez Instytucję Wdrażającą wniosków o dofinansowanie były zróżnicowane i w latach 2010-2015 wynosiły od siedmiu dni do ok. ośmiu miesięcy, przy czym jeden z wniosków, który DTP złożyła w PARP w dniu 11 czerwca 2015 r. był nadal w trakcie oceny.

(dowód: akta kontroli str. 3130-3131, 3132-3167)

Źródłem finansowania całkowitego kosztu Projektu (200 898 315,67 zł) był [1] wkład własny Beneficjenta w kwocie 71 969 938,12 zł (35,82%), w tym kredyt inwestycyjny - 39 902 800,00 zł, kredyt rewalwingowy na VAT - 27 000 000,00 zł, pożyczka udzielona przez jednego z udziałowców - 4 000 000,00 zł i środki własne - 975 330,42 zł, oraz [2] dotacja w kwocie 128 928 377,55 zł (64,18%), w tym z: budżetu państwa - 19 339 265,63 zł (9,63%), Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego (dalej: „EFRR”) - 109 589 120,92 zł (54,55%).

(dowód: akta kontroli str. 2812-2844, 3131, 3132-3174)

W związku z realizacją Projektu osiągnięte zostały cele zakładane w umowie o udzielenie wsparcia finansowego, tj.:

1) *wskaźniki produktu:*

- powierzchnia wybudowanych/zmodernizowanych budynków w 2014 r. – 5.078,00 m²,
- wartość wybudowanej/zmodernizowanej infrastruktury technicznej w 2014 r. – 24 680 tys. zł,
- wartość zakupionego wyposażenia (specjalistycznego) – 100 672 tys. zł, w tym 37 602 tys. zł w 2014 r. i 63 070 tys. zł w 2015 r.

2) *wskaźniki rezultatu:*

- liczba przedsiębiorstw korzystających z zakupionego wyposażenia i infrastruktury technicznej – 30,
- liczba zrealizowanych usług doradczych na rzecz przedsiębiorców – 50,
- liczba nowych miejsc pracy utworzonych w przedsiębiorstwach korzystających ze wsparcia – 20,
- liczba nowoutworzonych przedsiębiorstw na terenie objętym realizacją Projektu – 15,
- liczba podmiotów (w podziale na: IOB/przedsiębiorcy/MSP) zaangażowanych w prowadzenie działalności wynikającej z Projektu – 2,
- liczba przedsiębiorstw korzystających z aplikacji on-line – 20.

(dowód: akta kontroli str. 2763-2810, 2956-3128, 3175)

5.2. W uzasadnieniu realizacji Projektu, zawartym we wnioskach Spółki o jego dofinansowanie podano m.in., że: [1] Spółka jest wysoko wyspecjalizowaną instytucją otoczenia biznesu, świadczącą usługi o wysokim potencjale rynkowo-technologicznym, inkubatorem innowacyjności, centrum zaawansowanych technologii, centrum produktywności; [2] Projekt jest zgodny z celami Strategii Rozwoju Kraju na lata 2007-2015, Narodowymi Strategicznymi Ramami Odniesienia 2007-2013, charakteryzuje się ponadregionalną skalą oddziaływania, jest zlokalizowany na obszarze o wysokim potencjale rozwojowym, charakteryzującym się wysokimi wartościami wskaźników w zakresie: liczby ludności (nie mniej niż 100 tys.), liczby działających przedsiębiorstw, w tym w branży IT (min. 80 000/3000), wielkości nakładów przeznaczonych przez przedsiębiorców na działalność B+R w obszarach

oddziaływania ośrodka (min. 50 tys.), liczby działających jednostek naukowych (nie mniej niż 20).

(dowód: akta kontroli str. 2763-2810, 2956-3128, 3176-3179)

5.3. Realizacja oraz czas trwania poszczególnych etapów Projektu były zgodne z zadaniami i terminami określonymi w harmonogramach rzeczowo-finansowych, stanowiących załącznik (integralną część) do umowy o udzielenie wsparcia finansowego z dnia 14 maja 2010 r.

(dowód: akta kontroli str. 2812-2843, 2846-2955, 3125-3129)

W latach realizacji Projektu Spółka dokonywała okresowych ocen jego efektywności. W ramach poszczególnych (49) wniosków o płatność dokonywano weryfikacji i raportowania do PARP osiągniętego poziomu wskaźników produktu na tle poziomu wskaźników docelowych.

(dowód: akta kontroli str. 3125-3129)

Cele Projektu, określone we wnioskach o wsparcie finansowe, zostały osiągnięte. W ramach realizacji Projektu wybudowany został obiekt kubaturowy (trzykondygnacyjny przy ul. Borowskiej we Wrocławiu), składający się z dwóch części funkcjonalnych, tj. MCPD i powierzchni biurowo-konferencyjnych, w których znajdują się m.in. pomieszczenia techniczne z infrastrukturą ciężką (serwery, agregaty), recepcja, pomieszczenia konferencyjne i obsługi technicznej, powierzchnie biurowe, laboratorium e-learningu, laboratorium dla telemedycyny, biuro call-center oraz węzły sanitarne i ciągi komunikacyjne. Ponadto Beneficjent, za zgodą PARP, w wyniku rozszerzenia Projektu utworzył informatyczne platformy e-usług i aplikacje on-line w środowisku typu Cloud Computing, w tym Informatyczną Platformę Biomedyczną IP-BioMed, zorientowaną na potrzeby przedsiębiorstw biomedycznych (zakup sprzętu i oprogramowania). W rezultacie stworzono warunki do świadczenia i rozwoju innowacyjnych usług elektronicznych oraz aplikacji on-line w środowisku typu Cloud Computing, w szczególności na potrzeby przedsiębiorstw biomedycznych. Także w ramach Projektu nabyto infrastrukturę i oprogramowanie (wraz z wdrożeniem), oraz utworzono warunki dla partnerów Projektu do świadczenia usług w modelu Software as a Service, tj.: szerokiego portfela usług do zarządzania szpitalem (tzw. system HIS), zarządzania elektroniczną dokumentacją medyczną, elastycznego i wygodnego dostępu do repozytorium elektronicznej dokumentacji medycznej, budowania aplikacji biznesowych, digitalizacji i przechowywania dokumentacji.

Ponadto DTP osiągnęło cele w postaci świadczenia: [a] usług badawczo-rozwojowych, [b] usług szkoleniowych lub doradczych w zakresie badań naukowych, prac rozwojowych lub działalności innowacyjnej, [c] usług szkoleniowych lub doradczych dotyczących powstawania lub rozwoju przedsiębiorców prowadzących badania naukowe, prace rozwojowe lub działalność innowacyjną, [d] usług doradczych w zakresie transferu technologii lub praw własności intelektualnej, sprzedaży wartości niematerialnych i prawnych, dzierżawy, najmu nieruchomości lub infrastruktury technicznej do celów prowadzenia badań naukowych, prac rozwojowych lub działalności innowacyjnej na rzecz przedsiębiorców. W rezultacie powyższych działań - jak wspomniano wyżej - Beneficjent osiągnął na dzień 31 grudnia 2015 r. wskaźniki realizacji celów Projektu.

DTP zakończyło w terminie, tj. z dniem 30 listopada 2015 r., realizację Projektu pod kątem rzeczowo-finansowym. Osiąganie w trakcie realizacji Projektu wskaźników produktu i rezultatu monitorowane było przez wyznaczony do tego Zespół. W każdym wniosku o płatność, przesyłanym do PARP, Spółka wskazywała na postęp w osiąganiu poszczególnych wskaźników produktu, a raz w roku wskaźników rezultatu. Stopień osiągnięcia poszczególnych wskaźników był przedmiotem kontroli przeprowadzanych cyklicznie przez instytucje zewnętrzne na zlecenie PARP.

(dowód: akta kontroli str. 2753-2759, 2763-2810, 3131-3124, 3168-3174, 3175)

Zgodnie z zapisami pkt 8 Deklaracji Wnioskodawcy, stanowiącej załącznik do trzech wniosków o dofinansowanie Projektu, Spółka zobowiązała się do zapewnienia trwałości i utrzymania własności rezultatów Projektu przez okres minimum pięciu lat od zakończenia jego realizacji. W związku z zakończeniem przez Spółkę realizacji Projektu DTP w dniu 30 listopada 2015 r. okres jego trwałości zakończy się w dniu 30 listopada 2020 r.

(dowód: akta kontroli str. 2763-2810, 2958-3128, 3180)

5.4. W latach 2011-2015 PARP przeprowadził w Spółce cztery kontrole w zakresie realizacji umowy o udzielenie wsparcia finansowego. Przedmiotem pierwszej z nich (przeprowadzonej w sierpniu 2011 r.) był stan zaawansowania inwestycji, badanie dokumentacji budowy, wybór wykonawcy, rozliczenia finansowe pomiędzy Beneficjentem a wykonawcą, prawidłowość prowadzenia dokumentacji rzeczowo-finansowej, zabezpieczeń finansowych oraz zakupu urządzeń i wyposażenia, udzielanie pomocy publicznej przez Beneficjenta, a także sposób jego postępowania w sprawach realizacji obowiązków dotyczących m.in. sprawozdawczości. W wyniku tej kontroli PARP stwierdził nieprawidłowości, dotyczące przeprowadzenia postępowań o zamówienia publiczne w zakresie opracowania dokumentacji projektu budowlanego dla budynku „Ogólnopolskiego Ośrodka Innowacji i Transferu e-Zdrowie”, polegające na naruszeniach:

[1] art. 62, ust. 1 pkt 4 *ustawy Pzp*, poprzez bezzasadne zastosowanie trybu negocjacji bez ogłoszenia;

[2] art. 7 ust. 1 oraz art. 29 ust. 2 *ustawy Pzp*, poprzez ustalenie niemożliwego do dotrzymania terminu wykonania zamówienia;

[3] art. 63 ust. 3 *ustawy Pzp*, poprzez skierowanie zaproszenia do negocjacji do czterech wykonawców, zamiast do pięciu;

[4] art. 64 ust. 3 *ustawy Pzp*, poprzez zaniechanie sporządzenia i przekazania wykonawcom Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówienia;

[5] art. 95 ust. 1 *ustawy Pzp*, poprzez brak publikacji ogłoszenia o udzielenie zamówienia.

W związku z ww. naruszeniami PARP wydał zalecenie pokontrolne w zakresie przestrzegania przez Spółkę przepisów *ustawy Pzp* przy udzielaniu zamówień publicznych. Zalecenie to zostało wykonane, co stwierdziła PARP w związku z realizacją kolejnej kontroli w Spółce.

(dowód: akta kontroli str. 3181-3207)

W wyniku przeprowadzenia we wrześniu 2013 r. drugiej kontroli Spółki w tym samym zakresie PARP stwierdziła, że DTP nie przekazała Urzędowi Oficjalnych Publikacji Wspólnot Europejskich w terminie do 48 dni (od zawarcia umowy z wykonawcą) ogłoszenia o udzieleniu zamówienia nr ZP-4/MCPD/2012 - „Budowa budynku biurowo-szkoleniowego z centrum przetwarzania danych (serwerownią) i agregatorką przy ul. Borowskiej we Wrocławiu”, co stanowiło naruszenie art. 35 ust. 4 Dyrektywy 2004/18/WE Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 31 marca 2004 r. w sprawie koordynacji procedur udzielania zamówień publicznych na roboty budowlane, dostawy i usługi. Stwierdzono przy tym, iż nieprawidłowość ta była naruszeniem o charakterze formalnym, nieskutkującym koniecznością nałożenia korekty. W rezultacie w tym zakresie nie wydano zaleceń pokontrolnych.

(dowód: akta kontroli str. 3208-3227)

W okresie od 24 sierpnia do 2 września 2015 r. PARP przeprowadziła trzecią kontrolę Projektu po złożeniu przez Spółkę wniosku o płatność, obejmującego rozliczenie 66% kosztów kwalifikowalnych. W związku z tą kontrolą stwierdzono siedem nieprawidłowości, dotyczących m.in.: [1] niepotwierdzania w pełni prowadzenia dla Projektu odrębnej, informatycznej ewidencji księgowej, umożliwiającej identyfikację wszystkich transakcji z lat 2008-2009, [2] niepotwierdzania w pełni poprawności sporządzenia dla Instytucji Wdrażającej raportu rocznego za 2014 r. z prowadzonej

działalności za 2014 r., [3] udokumentowania wydatków związanych z wynagrodzeniami dwóch osób (nie przedłożono oryginałów umów o dzieło, listy płac nie zostały podpisane przez osoby je wystawiające), [4] rozpatrzenia wniosku kredytowego (nie okazano oryginału zaświadczenia z banku, stanowiącego podstawę do rozliczenia prowizji za rozpatrzenie wniosku kredytowego). W związku z tymi nieprawidłowościami w dniu 16 listopada 2015 r. PARP poinformowała DTP o nałożeniu korekty finansowej, w ramach umowy z dnia 14 maja 2010 r. (w zakresie pkt 1, 4 i 5), w łącznej kwocie 182 823,72 zł. DTP, w odpowiedzi na ww. pismo, w dniu 17 listopada 2015 r. poinformowała Instytucję Wdrażającą o wyrażeniu zgody na pomniejszenie kolejnych płatności o wyżej podaną kwotę korekty finansowej wraz z odsetkami. W swych wyjaśnieniach Prezes podał, że kwota 182 823,72 zł zostanie (wraz z odsetkami) potrącona przez PARP z pozostającej do wypłaty na rzecz DTP dotacji w wysokości 11 396 137,82 zł.

(dowód: akta kontroli str. 3261-3267)

W okresie od 30 listopada do 11 grudnia 2015 r. PARP przeprowadziła końcową kontrolę Projektu w związku ze złożeniem przez Spółkę wniosku o płatność końcową. W wyniku tej kontroli stwierdzono nieosiągnięcie (na dzień jej zakończenia) wskaźników rezultatu w zakresie: liczby zrealizowanych usług doradczych na rzecz przedsiębiorców (wielkość docelowa - 50), liczby nowych miejsc pracy utworzonych w przedsiębiorstwach korzystających ze wsparcia (wielkość docelowa - 20), liczby nowych przedsiębiorstw na terenie objętym realizacją Projektu (wartość docelowa - 15), liczby przedsiębiorstw korzystających z aplikacji on-line (wielkość docelowa - 20) oraz liczby przedsiębiorstw korzystających z zakupionego wyposażenia i infrastruktury technicznej (wielkość docelowa - 30). Wskaźniki te, zgodnie z instrukcją wypełniania wniosków o płatność, winny zostać osiągnięte na dzień 31 grudnia 2015 r. Ponadto PARP stwierdziła, że w trakcie kontroli Spółka nie potwierdziła prawidłowego działania zainstalowanego oprogramowania HP NNMi Advanced 250, zakupionego w ramach Projektu za kwotę wydatków kwalifikowalnych w wysokości 299 340,92 zł. W związku z powyższym zalecono osiągnięcie wartości docelowych wskaźników rezultatu w terminie do 31 grudnia 2015 r. oraz przedstawienie dokumentacji potwierdzającej zgłoszenie i usunięcie awarii oprogramowania. Pismem z dnia 13 stycznia 2016 r. Spółka poinformowała PARP o zrealizowaniu ww. zaleceń pokontrolnych, a tym samym o osiągnięciu zakładanych wskaźników na koniec 2015 r.

(dowód: akta kontroli str. 3237-3310, 3311-3331)

5.5. W okresie od 7 października do 26 listopada 2015 r. Urząd Kontroli Skarbowej (dalej: „UKS”) przeprowadził kontrolę DTP w zakresie audytu gospodarowania środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej w ramach PO IG. W toku tej kontroli zbadano m.in. zamówienie publiczne pn. „Dostawa infrastruktury informatycznej i oprogramowania na potrzeby tworzenia, rozwoju oraz świadczenia innowacyjnych usług informatycznych w zakresie e-zdrowia wraz z wdrożeniem na terenie Medycznego Centrum Przetwarzania Danych (ZP-4/DTP/2013)”. Postępowanie o udzielenie ww. zamówienia publicznego (zgodnie z zapisem w SIWZ) prowadzone było w trybie przetargu nieograniczonego o wartości szacunkowej zamówienia powyżej wyrażonej w złotych równowartości kwoty 200 mln euro, na podstawie ustawy Pzp. Szacunkowa wartość zamówienia została ustalona w dniu 5 lipca 2013 r., na podstawie zestawienia planowanych kosztów, na kwotę 119 000 000,00 zł. W materiałach pokontrolnych opisany został cały przebieg tego postępowania.

W dniu 4 grudnia 2013 r. Prezes UZP zwrócił się do zamawiającego o udzielenie wyjaśnień dotyczących sposobu dokonywania oceny spełniania przez wykonawców warunku dotyczącego ich sytuacji ekonomicznej i finansowej, tj. w następującym zakresie:

1) jakie okoliczności, w tym cechy przedmiotu zamówienia, powodują, że wykonawca, który nie posiada przychodu w wysokości 200,00 mln zł netto, nie byłby w stanie należycie wykonać 2 część zamówienia;

2) jakie okoliczności, w tym cechy przedmiotu zamówienia powodują, że wykonawca, który nie osiągnął rentowności wyższej niż 4%, nie byłby w stanie należycie wykonać zamówienia m.in. w części 2.

Z wyjaśnień złożonych przez DTP (pismo z dnia 6 grudnia 2013 r., przesłane do UZP w dniu 9 grudnia 2013 r.) wynikało m.in., że średnioroczny przychód netto ze sprzedaży z tytułu prowadzonej działalności operacyjnej stanowi jedynie wskaźnik ekonomicznej wartości realizowanych kontraktów i biorąc pod uwagę wysokie koszty uzyskania przychodów charakterystyczne dla działalności stanowiącej przedmiot zamówienia, jest on zaniżony w stosunku do wartości poszczególnych części zamówienia. Zamawiający wskazał m.in., iż z punktu widzenia ekonomicznego wykonawca poniesie zatem koszty, a następnie uzyska przychód w postaci wynagrodzenia netto. W konsekwencji wymóg osiągnięcia przychodów na wskazanym poziomie stanowi wyznacznik wartości netto realizowanych w poprzednich latach kontraktów. Mając na uwadze przedmiot zamówienia oraz strukturę jego realizacji nie budzi wątpliwości, że z punktu widzenia oceny ekonomicznej i finansowej wykonawcy – nie jest możliwe, aby zrealizował go podmiot, który realizuje tylko jeden kontrakt w roku. Założenie takie prowadziłoby bowiem do wniosku, że wykonawca nie będzie w stanie wywiązać się z ciążących na nim zobowiązań z tytułu rękoi i gwarancji. Z tego też względu koniecznym było postawienie warunku udziału w postępowaniu na ww. poziomie. W odniesieniu do wymaganego przez Zamawiającego wskaźnika rentowności, Zamawiający wyjaśnił, iż jest to bardzo istotny miernik kondycji finansowej, a prowadzenie rentownej działalności gospodarczej przez wykonawcę (choćby nawet na bardzo niskim poziomie 4% rentowności brutto) daje zamawiającemu większe szanse realizacji inwestycji zgodnie z harmonogramem, aniżeli zlecenie przedmiotowych dostaw podmiotowi, który takiej rentowności nie posiada. Dodatkowo Zamawiający uzasadniał poziom wymagań dotyczących sytuacji ekonomicznej i finansowej wykonawców zapisami umownymi gwarantującymi wyegzekwowanie odpowiedzialności z tytułu niewykonania lub nienależytego wykonania zamówienia przez wykonawcę. W wydanej dnia 18 grudnia 2013 r. (wpływ do DTC drogą elektroniczną tego samego dnia) informacji o wyniku kontroli uprzedniej²⁷, Prezes UZP stwierdził, że: Zamawiający w Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówieni (SIWZ) oraz w ogłoszeniu o zamówieniu – opisując sposób dokonywania oceny spełnienia warunku udziału w postępowaniu dotyczącego sytuacji ekonomicznej i finansowej – wymagał, aby wykonawcy wykazali m.in., że:

- w okresie ostatnich trzech lat obrotowych przed upływem terminu składania ofert, a jeżeli okres prowadzenia działalności jest krótszy – w tym okresie, osiągnęli średnioroczny przychód netto (bez podatku VAT) ze sprzedaży z tytułu prowadzonej działalności operacyjnej na kwotę nie mniejszą niż 200 mln zł;
- w okresie ostatnich trzech lat obrotowych przed upływem terminu składania ofert, a jeżeli okres prowadzenia działalności jest krótszy – w tym okresie, osiągnęli rentowność brutto liczoną jako zysk brutto/przychód ze sprzedaży netto, wyższą niż 4%, za co najmniej dwa lata obrotowe.

W celu wykazania spełnienia powyższych warunków Zamawiający żądał przedłożenia dokumentu określonego w § 1 ust. 1 pkt 9 rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 19 lutego 2013 r. w sprawie rodzajów dokumentów, jakich może żądać zamawiający od wykonawcy oraz form, w jakich te dokumenty mogą być składane²⁸, tj. sprawozdania finansowego albo jego części, a jeżeli podlega ono badaniu przez

²⁷ UZP/DKUE/W1/420/201(14)/13/PN(11656), dot. KU/213/13.

²⁸ Dz. U. z 2013 r., poz. 231.

biegłego rewidenta zgodnie z przepisami o rachunkowości, również z opinią o badanym sprawozdaniu, a w przypadku wykonawców niezobowiązanych do sporządzania sprawozdania finansowego innych dokumentów określających obroty oraz zobowiązania i należności – za okres ostatnich trzech lat obrotowych, a jeżeli okres prowadzenia działalności jest krótszy – za ten okres. Reasumując, Prezes UZP stwierdził, że „zgodnie z treścią art. 22 ust. 4 ustawy Pzp opis sposobu dokonywania oceny spełniania warunków powinien być związany z przedmiotem zamówienia i proporcjonalny do przedmiotu zamówienia. Ww. przepis wskazuje dyrektywy postępowania przez zamawiającego przy dokonywaniu opisu, które przede wszystkim mają zapewnić realizację podstawowych zasad ustawy uczciwej konkurencji i równego traktowania (art. 7 ust. 1). Nie można dokonywać zatem opisu warunków w sposób, który wykracza poza realizację tego celu.

Ze stanowiskiem Prezesa UZP nie zgodził się Zamawiający i pismem z dnia 24 grudnia 2013 r.²⁹ wniósł zastrzeżenia do wyniku kontroli uprzedniej przedmiotowego postępowania. Prezes UZP po zapoznaniu się z wniesionymi zastrzeżeniami przez Zamawiającego do treści informacji o wyniku kontroli uprzedniej, w piśmie z dnia 8 stycznia 2014 r. podtrzymał argumenty wskazane w Informacji o wyniku kontroli w zakresie naruszenia art. 22 ust. 4 ustawy Pzp i zgodnie z art. 167 ust. 2 ustawy Pzp przekazał zastrzeżenia Zamawiającego do zaopiniowania przez Krajową Izbę Odwoławczą (dalej: „KIO”), która uznała, że zastrzeżenia Zamawiającego do wyniku kontroli uprzedniej nie zasługują na uwzględnienie. Skład orzekający w pełni podzielił stanowisko wyrażone przez Prezesa UZP w Informacji o wyniku kontroli uprzedniej oraz piśmie z dnia 8 stycznia 2014 r. Pismem z dnia 30 stycznia 2014 r. została przesłana do Zamawiającego Uchwała KIO z dnia 23 stycznia 2014 r. dotycząca przeprowadzenia ww. postępowania o zamówienie publiczne. W związku z takim rozstrzygnięciem PARP powiadomiła pismem z dnia 3 kwietnia 2014 r. (znak: DIN-14.8-512-5/09) DTP o podjętej decyzji o nałożeniu korekty finansowej w następstwie stwierdzenia przez Urząd Zamówień Publicznych nieprawidłowości przy udzieleniu przedmiotowego zamówienia publicznego.

(dowód: akta kontroli str. 3332-7650)

Nałożona na DTP korekta finansowa wyniosła 4 766 756,80 zł. W związku z tym PARP zmniejszył (aneksem³⁰ z dnia 30 czerwca 2014 r.) dotację na wydatki związane z zakupem infrastruktury o kwotę 905 961,98 zł, natomiast pozostałą kwotę 3 860 794,82 zł wraz z odsetkami w wysokości 377 326,82 zł (łącznie 4 238 121,64 zł) DTP zwróciło Instytucji Wdrażającej w listopadzie i grudniu 2014 r. Prezes UZP, w piśmie z dnia 19 marca 2014 r., skierowanym do DTP stwierdził, że występujące naruszenie przepisu ustawy Pzp nie wpłynęło na wynik postępowania i w związku z tym nie zamierza nakładać na DTP kary pieniężnej. Ponadto z wyjaśnień Prezesa Zarządu Spółki wynikało, że wobec Spółki nie toczy się żadne postępowanie przed organami ścigania, w tym także w zakresie przedmiotowego postępowania przetargowego.

Do dnia zakończenia kontroli NIK Urząd Kontroli Skarbowej przeprowadzający kontrolę m.in. w zakresie postępowań o udzielenie zamówień publicznych nie wydał w tym względzie żadnych zaleceń pokontrolnych.

(dowód: akta kontroli str. 3496-3498, 3538-3540)

Ustalone
nieprawidłowości

Ocena częściowa

W działalności kontrolowanej jednostki, poza nieprawidłowościami stwierdzonymi przez UZP oraz PARP, NIK nie stwierdziła innych nieprawidłowości.

Realizacja przez Spółkę projektu pt. „Utworzenie ogólnopolskiego ośrodka innowacji i transferu technologii w zakresie e-Zdrowia”, współfinansowanego ze środków PO IG, w ramach Działania 5.3. „Wspieranie ośrodków innowacyjności”, przebiegała

²⁹ Znak: UZP/DKUE/W1/420/201(6)/13/PN(179).

³⁰ Nr POIG.05.03.00.00 – 005/09-07.

sprawnie, co pozwoliło uzyskać DTP założone cele tego przedsięwzięcia. Osiągnięte zostały także zakładane wskaźniki produktu oraz wskaźniki rezultatu ww. projektu. Realizacja oraz czas trwania jego poszczególnych etapów przebiegały zgodnie z zadaniami i terminami określonymi w harmonogramach rzeczowo-finansowych, stanowiących integralną część (załącznik) umowy o dofinansowanie zawartej z PARP dnia 14 maja 2010 r. W ramach realizacji projektu wybudowany został obiekt kubaturowy, w którym znajdują się m.in. pomieszczenia techniczne z infrastrukturą ciężką (serwery, agregaty), pomieszczenia konferencyjne, powierzchnie biurowe, laboratorium e-learningu, laboratorium dla telemedycyny.

IV. Pozostałe informacje i pouczenia

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

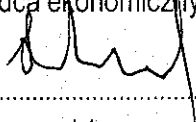
Prawo zgłoszenia
zastrzeżeń

Zgodnie z art. 54 ustawy z 23 grudnia 1994 r. o *Najwyższej Izbie Kontroli*³¹, 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 we Wrocławiu.

Wrocław, dnia 29 marca 2016 r.

Kontroler:

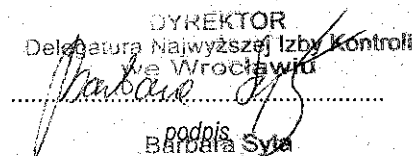
Zdzisław Poręba
Doradca ekonomiczny



.....
podpis

Najwyższa Izba Kontroli
Delegatura we Wrocławiu
Dyrektor

DYREKTOR
Delegatura Najwyższej Izby Kontroli
we Wrocławiu



.....
podpis
Barbara Syta

³¹ Dz. U. z 2015 r., poz. 1096.

