



NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI

Delegatura we Wrocławiu

LWR.410.033.04.2015

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. Maria Ossowska, główny specjalista kontroli państwowej, upoważnienie do kontroli nr 98242 z dnia 18 grudnia 2015 r.
2. Cezary Mazik, inspektor kontroli państwowej, upoważnienie do kontroli nr 98247 z dnia 4 stycznia 2016 r.

(dowód: akta kontroli str. 1-4)

Jednostka
kontrolowana

Legnicki Park Technologiczny LETIA Spółka Akcyjna¹, ul. Rycerska 24, 59-220 Legnica (dalej: „Letia S.A.” lub „Spółka”).

Kierownik jednostki
kontrolowanej

Adam Grabowiecki – Prezes Zarządu Letia SA od dnia 30 czerwca 2014 r. (dalej: „Prezes”), wcześniej obowiązki Prezesa pełnili: Maciej Turek – do dnia 16 czerwca 2014 r. i Bogusław Graboń w okresie od 16 czerwca 2014 r. do 30 czerwca 2014 r.

(dowód: akta kontroli str. 5; 56; 72; 103; 123)

II. Ocena kontrolowanej działalności²

Ocena ogólna

Najwyższa Izba Kontroli stwierdza, że mimo stosownych zapisów w statucie Spółki oraz pozyskania dofinansowania na projekt pn. *„Likwidacja dysproporcji w rozwoju województwa dolnośląskiego poprzez Budowę Centrum Biurowo-Usługowego Legnickiego Parku Technologicznego wraz z infrastrukturą drogową i zagospodarowaniem terenu w Legnicy wspierającego transfer innowacji oraz osiągnięć sektora B+R³ dla przedsiębiorstw”* (dalej: „Projekt”), Letia S.A. nie realizowała w badanym okresie, tj. od 1 stycznia 2013 r. do 20 stycznia 2016 r., większości działań związanych ze wspieraniem innowacyjności i pełnieniem funkcji parku technologicznego. W tym okresie ograniczała się do komercyjnego udostępniania powierzchni biurowo-szkoleniowo-wystawienniczych oraz organizacji seminariów i szkoleń, prowadzenia doradztwa w ramach usługi Wirtualnego Biura, a także podejmowania działań w zakresie inicjatyw klastrowych związanych z drukiem 3D. Głównym powodem takiej sytuacji była kondycja finansowa Spółki, skutkująca koniecznością wdrożenia planu naprawczego, którego realizacja pozwoliła na ograniczenie kosztów funkcjonowania oraz zwiększenie przychodów Letia S.A., głównie na skutek zwiększenia wielkości wynajętej powierzchni użytkowej⁴ oraz poprawy wykorzystania sal szkoleniowych⁵ i pracowni komputerowej⁶. Ograniczenie działalności statutowej było zgodne z planami Spółki na lata 2013-2018, 2014-2020, 2015-2020 i 2016-2020, przygotowywanymi przez Zarząd Letia S.A. i zatwierdzonymi przez jej Radę Nadzorczą. Jednocześnie stwierdzono, że Spółka nie realizowała usługi pn. *„Stworzenie i wspieranie platformy*

¹ Do dnia 22 maja 2015 r. Spółka działała pod nazwą KGHM LETIA Legnicki Park Technologiczny Spółka Akcyjna.

² 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.

³ Badania i Rozwój.

⁴ Wzrost z 43,27% w 2013 r. do 96,57% w 2015 r.

⁵ Wzrost z 30% w 2013 r. do 55% w 2015 r.

⁶ Wzrost z 10% w 2013 r. do 40% w 2015 r.

wymiany wiedzy Nauka-Biznes", której uruchomienie było jednym ze wskaźników rezultatu Projektu. Przeprowadzone oględziny wykazały bowiem, że powstała platforma informatyczna nie mogła właściwie wspierać działań do których została powołana, ze względu na brak dostępu do niej poprzez tzw. link na stronach internetowych Letia S.A., jak również z uwagi na brak jej aktualizacji.

III. Opis ustalonego stanu faktycznego

1. Skuteczność wspierania przedsiębiorców podejmujących lub prowadzących innowacyjną działalność gospodarczą

Opis stanu
faktycznego

1.1. Letia S.A. została powołana w dniu 2 lipca 2007 r., a jej udziałowcami, według stanu na 20 grudnia 2015 r., byli: KGHM Polska Miedź S.A.⁷ (84,93% udziałów⁸), Województwo Dolnośląskie (15,04% udziałów⁹) oraz Politechnika Wrocławska (0,03% udziałów¹⁰). Majątek Spółki składał się głównie z wyodrębnionych nieruchomości wraz z infrastrukturą techniczną, które stwarzały przedsiębiorcom możliwość prowadzenia działalności gospodarczej poprzez ich wykorzystanie na zasadach umownych. Celem powstania Spółki była aktywizacja działalności gospodarczej, technicznej, naukowej i edukacyjnej regionu legnickiego, co znalazło odzwierciedlenie w zapisach jej statutu. Natomiast podstawowym, faktycznym obszarem działalności Spółki, w okresie od 1 stycznia 2013 r. do 20 stycznia 2016 r., był wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi¹¹. Ponadto w tym okresie, Letia S.A. oferowała usługi szybkiego prototypowania wraz z szerzeniem przepływu wiedzy z zakresu nowych technologii, jaką był rapid prototyping¹²; zajmowała się organizacją szkoleń, spotkań, konferencji i sympozjów oraz doradztwem w zakresie prowadzenia i rozwijania działalności gospodarczej¹³, oferowała usługi w ramach „Wirtualnego Biura”, polegające na prowadzeniu i obsłudze korespondencji, umożliwieniu rejestracji firmy ze wskazaniem adresu Letia Business Center¹⁴ (dalej: „LBC”) oraz udostępnianiu infrastruktury konferencyjnej na preferencyjnych warunkach. Spółka zajmowała się także dzierżawą i sprzedażą terenów inwestycyjnych, wniesionych aportem przez KGHM Polska Miedź S.A., zlokalizowanych w sąsiedztwie Huty Miedzi „Legnica”¹⁵.
(dowód: akta kontroli str. 8-130; 134-140; 334)

W latach 2008-2013 Spółka zrealizowała Projekt, na który uzyskała dofinansowanie ze środków UE¹⁶. Obejmował on modernizację i wyposażenie budynków biurowo-usługowych „A” i „B”; modernizację budynku „C”¹⁷; stworzenie dwóch laboratoriów (komputerowego oraz wzornictwa przemysłowego i rapid prototyping), a także budowę dróg wewnętrznych, placów i terenów zielonych. Kwota dofinansowania,

⁷ KGHM Polska Miedź S.A. w dniu 21 grudnia 2015 r. przeprowadził transakcję objęcia akcji w podwyższonym kapitale zakładowym Spółki Legnicka Specjalna Strefa Ekonomiczna S.A. (dalej: „LSSE”) i opłacenia ich wkładem niepieniężnym w postaci posiadanych akcji Letia S.A. Transakcja ta do dnia 20 stycznia 2016 r. nie została zarejestrowana w KRS.

⁸ O wartości 30 938,0 tys. zł.

⁹ O wartości 5 480,0 tys. zł.

¹⁰ O wartości 10,0 tys. zł.

¹¹ PKD 2007 68.20.Z.

¹² W formie warsztatów, spotkań, szkoleń i seminariów.

¹³ Odbływały się one w formie studiów podyplomowych, seminariów, sampligów, szkoleń i w zakresie działań innowacyjnych dotyczyły m.in.: Programu Rozwoju Liderów Innowacji; kształcenia na kierunku Project Manager; Zarządzania Projektami wg Metodyki TenStepTM; Web Designu; Rapid Prototypingu; Marketingu internetowego, Przedstawienia programów ramowych i programów UE promujących działalność B+R itp.

¹⁴ Centrum biurowo-szkoleniowo-wystawiennicze powstałe w wyniku realizacji projektu.

¹⁵ Grunty nieuzbrojone o charakterze przemysłowym zlokalizowane około 6 km od centrum miasta Legnica, w sąsiedztwie autostrady A4 i budowanej drogi S3.

¹⁶ Umowa UDA-RPDS.01.04.00-02-006/10-00 z dnia 21 września 2010 r., zawarta w ramach Priorytetu nr 1 „Wzrost konkurencyjności dolnośląskich przedsiębiorstw” Działania nr 1.4 „Infrastruktura wspierająca innowacyjność i przedsiębiorczość w regionie: Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Dolnośląskiego na lata 2007-2013.

¹⁷ Z racji, że w tym budynku zlokalizowane miały być pokoje gościnne, a obecnie znajduje się hotel, wydatki związane z tą modernizacją nie kwalifikowały się do wsparcia z UE.

stanowiąca pomoc publiczną, wyniosła 10 595,9 tys. zł¹⁸, co stanowiło 39,99% kwoty całkowitych wydatków kwalifikowanych Projektu.

We wniosku o dofinansowanie Projektu jako jego główny cel określono budowę centrum biurowo-konferencyjnego, które przyczyni się do tworzenia korzystnych warunków dla rozwoju przedsiębiorczości w Legnicy. W nowopowstałym kompleksie miały być oferowane usługi w zakresie wsparcia transferu innowacji oraz wyników prac B+R dla przedsiębiorstw. Jako wskaźniki osiągnięcia celów Projektu wyznaczono (wskazując Spółkę jako Instytucję Obsługi Biznesu, dalej: „IOB”):

- wybudowanie dwóch laboratoriów – wymóg spełniono, powstało laboratorium komputerowe wykorzystywane jako sala szkoleniowa oraz laboratorium rapid prototypingu¹⁹;
- stworzenie 7 238,41m² powierzchni wybudowanej/zmodernizowanej infrastruktury na potrzeby realizacji Projektu – zrealizowano, potwierdzając protokołem końcowego odbioru robót;
- zakupienie 134 środków trwałych/wartości niematerialnych i prawnych na potrzeby realizacji Projektu – zrealizowano, uwzględniając taką ilość w ewidencji księgowej;
- wsparcie 40 przedsiębiorstw przez IOB – według wewnętrznego raportu Spółki liczba takich przedsiębiorstw wyniosła 62 (według stanu na 30 maja 2014 r.);
- powstanie 10 nowych przedsiębiorstw przy wsparciu IOB – według wewnętrznego raportu Spółki liczba przedsiębiorstw zarejestrowanych w wyniku udzielenia wsparcia wyniosła 14 (według stanu na 30 maja 2014 r.);
- świadczenie trzech nowych lub zmodernizowanych usług przez IOB – Spółka oferowała trzy usługi²⁰ oparte na szkoleniu, zdobywaniu wiedzy, umożliwieniu korzystania z laboratoriów i organizowaniu współpracy;
- bezpośrednie utworzenie trzech miejsc pracy dla kobiet – zrealizowano zawierając umowy o pracę/cywilnoprawne.

(dowód: akta kontroli str. 160-257)

Spółka, przed okresem objętym kontrolą, zrealizowała dwa projekty wspierające działalność innowacyjną:

- „Polimorficzny skaner do kryminalistycznej ekspertyzy dokumentów w zakresie submikronowym”²¹,
- „Wzmocnienie i rozwój potencjału dydaktycznego uczelni oraz zwiększenie liczby absolwentów kierunków o kluczowym znaczeniu dla gospodarki opartej na wiedzy”²².

Dodatkowo, w listopadzie 2011 r., LETIA S.A. aplikowała, ale nie otrzymała dofinansowania na projekt pn. „Kreator innowacyjności - wsparcie innowacyjnej przedsiębiorczości akademickiej”²³.

Ponadto Spółka, działając na rzecz współpracy nauki i biznesu, złożyła w dniu 13 kwietnia 2015 r. (wraz z partnerami) aplikację na wspólny projekt INTERREG Central Europe, Priorytet 1.1. „*Poprawa i wzrost powiązań pomiędzy partnerami Europy Centralnej w celu opracowania innowacji zapewniającej przewagę konkurencyjną regionu*”. W skład Konsorcjum wchodzi 10 partnerów z pięciu krajów,

¹⁸ W tym 9 006,5 tys. zł z tytułu płatności pochodzących z budżetu środków europejskich oraz 1 539,4 tys. zł z tytułu współfinansowania projektu.

¹⁹ Szybkie Prototypowanie, Szybkie Wykonywanie Prototypów (ang. Rapid Prototyping) – określenie zbioru metod służących do szybkiej, precyzyjnej i powtarzalnej produkcji elementów w technologii addytywnej (np. z wykorzystaniem technik druku przestrzennego), zwykle przy sterowaniu komputerowym.

²⁰ 1. Wspieranie inicjatyw klastrowych i budowy sieci powiązań kooperacyjnych; 2. Wspieranie postaw innowacyjnych i stymulowanie kreatywności w przedsiębiorstwach; 3. Stworzenie i wspieranie platformy wiedzy Nauka-Biznes.

²¹ Rok 2009 – we współpracy z Politechniką Wrocławską i Uniwersyteciem Wrocławskim.

²² Rok 2009 – we współpracy z Państwową Wyższą Szkołą Zawodową Legnicy.

²³ Projekt miał być realizowany we współpracy z Państwową Wyższą Szkołą Zawodową w Głogowie, a jego celem miało być tworzenie i wdrożenie uczelnianych systemów komercjalizacji wyników prac oraz procedur zarządzania własnością intelektualną w uczelniach.

a realizacja tego projektu ma polegać na łączeniu i modernizacji istniejących sieci, struktur i usług, stworzeniu pakietów interdyscyplinarnych, ponadnarodowych usług dla firm oraz międzynarodowej współpracy klastrowej.

(dowód: akta kontroli str. 137; 265; 272-277)

Spółka nie posiadała (z uwagi na brak takiego obowiązku) strategii działania obejmującej lata 2013-2016, a swoją działalność opierała na kilkuletnich, corocznie aktualizowanych planach działalności. Plany te były sporządzane przez Zarząd Letia S.A. oraz zatwierdzane przez jej Radę Nadzorczą i zawierały m.in. obszary działania, cele strategiczne oraz sposoby ich realizacji. Plany Spółki na lata 2013-2018, 2014-2020 oraz 2015-2020 nadawały priorytet działalności mającej na celu minimalizację strat na działalności, którą zamierzano osiągnąć poprzez pozyskiwanie dodatkowych przychodów przy jednoczesnym ograniczeniu kosztów. Podejście to spowodowało, że od 2013 r., jako cele/kierunki strategiczne swojej działalności, Spółka określiła: maksymalizację efektywności zarządzania nieruchomością komercyjną, jaką jest LBC, optymalizację portfela inwestycyjnego w zakresie posiadanych terenów inwestycyjnych, zbudowanie kompetencji w obszarze zarządzania aktywami inwestycyjnymi, stworzenie sieci powiązań między spółkami Grupy Kapitałowej KGHM, firmami i instytucjami otoczenia biznesowego oraz instytucjami sektora wiedzy i jednostkami samorządu terytorialnego. Dopiero Plan na lata 2016-2020 przewiduje, że realizacja ujętych w nim zadań pozwoli na prowadzenie działalności zmierzającej do wypełnienia statutowych zadań Spółki.

Letia S.A. nie miała sformalizowanych kryteriów doboru firm, zasad ich funkcjonowania i standardów świadczenia usług. Według Prezesa, w związku z dużą podażą powierzchni biurowo-konferencyjnej w Legnicy oraz trudną sytuacją finansową Spółki, Letia S.A. nie wyklucza żadnego zgłaszającego się klienta. Letia S.A., w okresie od 1 stycznia 2013 r. do 18 stycznia 2016 r., nie posiadała certyfikatów ISO lub podobnych akredytacji w zakresie swojej działalności²⁴.

(dowód: akta kontroli str. 263-269; 278-315)

1.2. Letia S.A. dokonała analizy obszaru swojej działalności pod kątem potrzeb lokalnych przedsiębiorstw, zawartych w Studium wykonalności Projektu²⁵. Zgodnie z założeniami odbiorcami usług miały być m.in: małe i średnie przedsiębiorstwa ze zróżnicowanych branż. Według Prezesa, z uwagi na fakt, że w dwuletnim okresie czasu od opracowania Studium do zakończenia inwestycji nastąpiły zmiany na rynku nieruchomości, a Spółka musiała się dostosować do aktualnego rynku popytowo-podażowego powierzchni biurowych i sal konferencyjnych. W związku z tym Letia S.A. koncentrowała się na pozyskiwaniu lokatorów ze wszystkich dostępnych branż.

(dowód: akta kontroli str. 262-264)

W zakresie kontroli wewnętrznej, zgodnie z zapisami Regulaminu organizacyjnego Spółki, Prezes dokonuje czynności kontrolnych osobiście oraz przy pomocy upoważnionych pracowników (kontrola funkcjonalna), co – zdaniem NIK – jest wystarczające na obecnym etapie działalności, biorąc pod uwagę zakres i skalę działania oraz wielkość zatrudnienia.

(dowód: akta kontroli str. 262)

Spółka, z tytułu prowadzonej działalności, osiągnęła przychody ogółem w wysokości 5 677,9 tys. zł w 2012 r., odnotowała ich wzrost do 6 470,3 tys. zł w 2013 r., a następnie spadek do poziomu 4 447,1 tys. zł w 2014 r. oraz 3 745,7 tys. zł na koniec III kwartału 2015 r., z czego przychody z tytułu:

²⁴ Spółka według wyjaśnień Prezesa miała do 23 lipca 2012 r. certyfikaty potwierdzające spełnianie normy PN-EN ISO 9001: 2009 i PN-EN ISO 14001: 2005, lecz ze względu na wysokie koszty certyfikacji zrezygnowała z ich odnawiania.

²⁵ Z marca 2010 r.

- czynszu i innych opłat eksploatacyjnych wynosiły: 1 870,6 tys. zł w 2012 r., 2 660,2 tys. zł w 2013 r., 2 838,1 tys. zł w 2014 r. oraz 2 466,0 tys. zł na koniec III kwartału 2015 r.,
- działalności szkoleniowo - doradczej wynosiły: 3,7 tys. zł w 2013 r., 138,2 tys. zł w 2014 r. oraz 140,6 tys. zł na koniec III kwartału 2015 r.,
- środków z UE²⁶ wynosiły: 311,0 tys. zł w 2013 r. i 445,8 tys. zł w 2014 r.,
- dzierżawy działek wynosiły: 72,1 tys. zł w 2012 r., 74,9 tys. zł w 2013 r., 148,8 tys. zł w 2014 r. oraz 72,4 tys. zł na koniec III kwartału 2015 r.,
- sprzedaży działek inwestycyjnych wynosiły: 100,1 tys. zł w 2014 r.,
- wpływów z inwestycji kapitałowych wynosiły: 349,0 tys. zł w 2012 r., 84,5 tys. zł w 2013 r., 77,1 tys. zł w 2014 r. oraz 32,4 tys. zł na koniec III kwartału 2015 r.

Koszty działalności Spółki ogółem wyniosły 7 836,9 tys. zł w 2012 r., następnie wzrosły do 9 156,3 tys. zł w 2013 r., by zmniejszyć się do 6 775,8 tys. zł w 2014 r. oraz 2 587,7 tys. zł na koniec III kwartału 2015 r., z czego z tytułu kosztów zarządu²⁷ wyniosły: 1 230,1 tys. zł w 2012 r., 1 151,5 tys. zł w 2013 r., 1 458,5 tys. zł w 2014 r. oraz 344,4 tys. zł na koniec III kwartału 2015 r.

Nakłady inwestycyjne Spółki wyniosły 7 777,1 tys. zł w 2012 r., a w latach następnych uległy zmniejszeniu i wynosiły: 27,7 tys. zł w 2013 r., 83,1 tys. zł w 2014 r. oraz 2,9 tys. zł na koniec III kwartału 2015 r.

W badanym okresie sytuacja finansowa Spółki była niepokojąca, gdyż w latach 2012-2014 na swojej działalności poniosła stratę w wysokości odpowiednio: 2 159,0 tys. zł; 2 686,0 tys. zł i 2 328,7 tys. zł. W związku z zaistniałą sytuacją finansową zostało zwołane Zwyczajne Walne Zgromadzenie Letia S.A., które podjęło uchwałę o dalszym istnieniu Spółki i kontynuowaniu przez nią działalności. Zauważyć przy tym należy, że za trzy kwartały 2015 r. Spółka odnotowała już zysk w wysokości 1 158 tys. zł²⁸.

(dowód: akta kontroli str. 37-130; 142-143, 159)

W latach 2013-2015 Spółka dysponowała całkowitą powierzchnią użytkową w ilości 10 053,10 m², w tym do wynajmu przeznaczone było 3 950,47 m². Powierzchnia użytkowa wynajęta wynosiła: 1 709,59 m² w 2013 r. (43,27% powierzchni użytkowej do wynajmu), 3 268,92 m² w 2014 r. (82,74% powierzchni użytkowej do wynajmu) i 3 815,03 m² w 2015 r. (96,57% powierzchni użytkowej do wynajmu).

Powierzchnia laboratoryjna Spółki do wynajmu w latach 2013-2015 wynosiła 29 m². Letia S.A. posiadała sześć sal szkoleniowych w latach 2013-2014 oraz osiem w roku 2015, które były wykorzystane na poziomie: 30% w 2013 r., 45% w 2014 r. i 55% w 2015 r. Ponadto Spółka posiadała jedną salę komputerową (laboratorium), której wykorzystanie wynosiło: 10% w 2013 r., 20% w 2014 r. i 40% w 2015 r.

W latach 2013-2015 liczba lokatorów Letia S.A. wzrosła z 22 do 29, jednocześnie w tym samym okresie liczba najemców/klientów usługi „Wirtualne Biuro” wzrosła z dwóch do 12. Na koniec tego okresu lokatorzy zatrudniali łącznie 375 osób w biurach administrowanych przez Letia S.A.

Najemcy i lokatorzy Spółki nie wykorzystywali infrastruktury Letia S.A. do prowadzenia działalności innowacyjnej. Ich działalność dotyczyła następujących

²⁶ Wpływ dotacji na budowę LBC – na podstawie Umowy o dofinansowanie projektu „Likwidacja dysproporcji w rozwoju województwa dolnośląskiego poprzez Budowę Centrum Biurowo – Usługowego Legnickiego Parku Technologicznego wraz z infrastrukturą drogową i zagospodarowaniem terenu w Legnicy wspierającego transfer innowacji oraz osiągnięć sektora B+R dla przedsiębiorstw” nr UDA-RPDS.01.04.00-02-006/10-00 w ramach Priorytetu nr 1 „Wzrost konkurencyjności dolnośląskich przedsiębiorstw” Działania nr 1.4. „Infrastruktura wspierająca innowacyjność i przedsiębiorczość w regionie” Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Dolnośląskiego na lata 2007-2013, zawarta we Wrocławiu w dniu 21 września 2010 r., pomiędzy Zarządem Województwa Dolnośląskiego, pełniącym rolę Instytucji Zarządzającej RPO, a Beneficjentem KGHM LETIA Legnicki Park Technologiczny S.A. w Legnicy, reprezentowanym przez Zarząd.

²⁷ Wynagrodzenia, ubezpieczenia i inne świadczenia, podatki i opłaty, koszty utrzymania siedziby.

²⁸ Według wyliczeń Spółki zysk po 11 miesiącach 2015 r. wzrósł do 1 250,3 tys. zł.

branż: [1] metalurgia i wytwarzanie kruszyw²⁹, [2] hotelarstwo, [3] pośrednictwo pracy, [4] informatyka i telekomunikacja³⁰, [5] usługi finansowe, ubezpieczeniowe i rachunkowe, [6] logistyka i transport, [7] usługi budowlane, [8] handel, [9] inne. Jednocześnie w latach 2013-2015 Spółka, w ramach prowadzonej restrukturyzacji i programu naprawczego, zmniejszyła zatrudnienie z 15 do ośmiu osób.

(dowód: akta kontroli str. 146-150)

Letia S.A. w okresie od 1 stycznia 2013 r. do 18 stycznia 2016 r. współpracowała z innymi instytucjami obsługi biznesu w zakresie promocji oferty Spółki, wspólnej działalności na rzecz pozyskiwania klientów/lokatorów, przygotowania wspólnych projektów, aplikowania o środki unijne, prowadzenia działalności szkoleniowej, seminaryjnej, konferencyjnej i wymiany doświadczeń. Według Prezesa działania te przyniosły wymierne efekty w postaci wzrostu rozpoznawalności Spółki oraz jej oferty, zwiększenia wynajmu powierzchni szkoleniowo-konferencyjnej oraz powierzchni biurowej obiektu LBC, sprzedaży terenów inwestycyjnych oraz realizacji projektów unijnych.

Spółka prezentowała swoją ofertę w środowisku przedsiębiorców poprzez działalność marketingową, współpracę z agentami nieruchomości oraz firmami doradczymi zajmującymi się finansowaniem i specjalistycznymi usługami w dziedzinie nieruchomości i zarządzania inwestycjami. Innym sposobem prezentacji były działania telemarketingowe, przedstawianie oferty na spotkaniach branżowych i konferencjach oraz uczestnictwo w targach i misjach. Spółka prezentuje także swoją ofertę dla potencjalnych zainteresowanych na własnej stronie internetowej³¹ w zakresie wynajmu biur, centrum konferencyjnego, usług Wirtualnego Biura, sprzedaży terenów inwestycyjnych oraz usług hotelarskich.

(dowód: akta kontroli str. 262, 265-266)

1.3. Spółka w okresie od 1 stycznia 2013 r. do 18 stycznia 2016 r. podejmowała działania w zakresie inicjatywy klastrowej, której zadaniem było skupienie wokół LBC podmiotów, których wspólnym obszarem działalności ma być szeroko rozumiana branża związana z projektowaniem, designem, wykorzystaniem technologii drukowania 3D. W ramach tej inicjatywy przeprowadzono trzy seminaria tematyczne w zakresie wzornictwa oraz technologii druku 3D. Na ten temat zorganizowano w LBC wystawę Akademii Sztuk Pięknych z Wrocławia oraz warsztaty z zakresu rozwoju produktu i zarządzania w procesie wzorniczym. Letia S.A. nie pełniła w latach 2013-2015 funkcji inkubacyjnej.

(dowód: akta kontroli str. 151; 266-267)

1.4. Spółka w okresie od 1 stycznia 2013 r. do 11 stycznia 2016 r. nie udzielała pomocy w pozyskiwaniu publicznego wsparcia finansowego dla działalności innowacyjnej.

Letia S.A., w ramach świadczonej usługi Wirtualnego Biura, oferowała lokalnym przedsiębiorcom bezpłatne wsparcie w zakresie księgowości, prawa, marketingu i BHP oraz oferowała im preferencyjny bezpłatny dostęp do sal konferencyjnych. Ponadto Spółka organizowała szereg bezpłatnych szkoleń, seminariów i spotkań.

(dowód: akta kontroli str. 134-140; 268)

Zdaniem Prezesa główną barierą ograniczającą wypełnianie zadań statutowych w zakresie wspierania rozwoju przedsięwzięć innowacyjnych jest aktualnie brak środków finansowych przeznaczonych na tego typu działalność w budżecie Spółki,

²⁹ KGHM Metraco S.A. – spółka prowadząca działalność o cechach innowacyjnych np. w zakresie przerobu żużli pomiedziowych, ale jest ona prowadzona poza i bez udziału kontrolowanej jednostki, a została rozpoczęta przed przenosinami siedziby Metraco do biur zarządzanych przez Letia S.A.

³⁰ KGHM Oddział COPI wykorzystuje wynajmowane od Letia S.A. pomieszczenie dla obsługi i serwisu IT w ramach grupy kapitałowej KGHM S.A.; Telefonía Dialog wykorzystuje pomieszczenia na call center; Orange i T-mobile w wynajmowanych pomieszczeniach są zainstalowane urządzenia techniczne; SIRTEL wykorzystuje wynajmowane pomieszczenia na cele magazynowe.

³¹ <http://www.letia.pl/oferta>.

jak również ich brak ze źródeł zewnętrznych, a także zadań zleconych wraz ze środkami finansowymi ze strony odpowiedzialnych za innowacje instytucji państwowych i samorządowych.

(dowód: akta kontroli str. 269)

Ustalone
nieprawidłowości

W działalności kontrolowanej jednostki w przedstawionym wyżej zakresie stwierdzono następującą nieprawidłowość:

We wniosku o dofinansowanie Projektu Letia S.A. wskazała, że jednym z jego wskaźników rezultatu będzie uruchomienie w 2014 r. trzech „*nowych i zmodernizowanych usług świadczonych przez IOB*”. Spółka w dniu 30 maja 2014 r. poinformowała Urząd Marszałkowski Województwa Dolnośląskiego o zrealizowaniu tego wskaźnika, podając – jako jedną z usług – „*Stworzenie i wspieranie platformy wymiany wiedzy Nauka-Biznes*”. Usługa ta miała działać w ramach portalu internetowego www.letia.pl/platforma.html, a swoją zawartością i zakresem merytorycznym wspierać działalność klastrową Spółki oraz budować sieć powiązań kooperacyjnych z podmiotami działającymi w ramach branży związanej z wykorzystaniem technologii drukowania 3D. Przeprowadzone w dniu 15 stycznia 2016 r. oględziny platformy wykazały, że umieszczona została na wskazanym portalu, jednakże nie prowadzi do niej żaden link ze strony głównej i podstron www.letia.pl. Ponadto platforma nie była aktualizowana od połowy 2014 r., a pracownik wskazany imiennie do kontaktu nie jest pracownikiem Spółki od czerwca 2015 r. Zdaniem NIK, przedmiotowa platforma informatyczna nie mogła więc wspierać działań do których została wytworzona. Brak linku do platformy na stronach internetowych Letia S.A. ograniczał bowiem dostęp do niej tylko do osób znających jej adres, brak jej aktualizowania powodował obniżenie jej walorów merytorycznych, a podanie kontaktu imiennego do osoby niepracującej w Spółce utrudniało nawiązanie współpracy z ewentualnym kontrahentem. Według wyjaśnień złożonych przez Prezesa powodem tej nieprawidłowości była aktualizacja i modyfikacja serwisu internetowego Spółki, a w wyniku podjętych prac przywrócono pełną funkcjonalność platformy poprzez powiązanie internetowej strony głównej Spółki z platformą oraz dokonanie aktualizacji informacji i danych kontaktowych pracownika, aktualnie zatrudnionego w Spółce.

(dowód: akta kontroli str. 160-259; 270-271)

Ocena cząstkowa

Najwyższa Izba Kontroli stwierdza, że Letia S.A. w okresie od 1 stycznia 2013 r. do dnia 20 stycznia 2016 r., mimo zapisów w statucie Spółki i pozyskania dofinansowania na Projekt, nie realizowała większości działań związanych ze wspieraniem innowacyjności i pełnienia funkcji parku technologicznego. W tym okresie kontrolowana jednostka ograniczała się głównie do komercyjnego udostępniania powierzchni biurowo-szkoleniowo-wystawienniczych. Głównym powodem takiej sytuacji był realizowany przez Spółkę plan naprawczy, wynikający z jej złej sytuacji finansowej. Jego realizacja pozwoliła zmniejszyć koszty funkcjonowania Letia S.A. oraz zwiększyć przychody, głównie na skutek zwiększenia wielkości wynajętej powierzchni użytkowej oraz poprawy wykorzystania sal szkoleniowych i pracowni komputerowej. Ograniczenie z tych powodów działalności statutowej Spółki było zgodne z Planami Spółki na lata 2013-2018, 2014-2020, 2015-2020 i 2016-2020, przedstawianymi przez Zarząd Letia S.A. i zatwierdzanymi przez jej Radę Nadzorczą. Stwierdzono także, że Spółka nie realizowała usługi „*Stworzenie i wspieranie platformy wymiany wiedzy Nauka-Biznes*”, której uruchomienie było jednym z wskaźników rezultatu Projektu. Przeprowadzone oględziny wykazały, że ta platforma informatyczna nie mogła właściwie wspierać działań do których została wytworzona, ze względu na brak linku do niej na stronach internetowych Letia S.A.; brak jej aktualizowania i podanie kontaktu imiennego do osoby niepracującej w Spółce. Nieprawidłowość ta została

wyeliminowana jeszcze w czasie trwania kontroli, stąd NIK odstępuje od formułowania wniosków pokontrolnych w tym zakresie.

IV. Uwagi i wnioski

Uwagi

Mając na uwadze przedstawione wyniki kontroli, NIK pragnie zwrócić uwagę, że Spółka w latach 2008-2013 zrealizowała Projekt, na który uzyskała dofinansowanie ze środków UE³², a mimo to w latach 2013-2015 nie realizowała lub realizowała w znikomym stopniu swoje cele statutowe w zakresie:

- transferu nowoczesnych technologii do istniejących i nowo tworzonych podmiotów gospodarczych;
- działalności zmierzającej do upowszechniania i komercjalizacji wyników prac badawczo-rozwojowych, ukierunkowanych na bezpośrednie zastosowanie w praktyce na potrzeby branży, gałęzi gospodarki, poprzez zdobywanie nowych narzędzi i nowych produktów dla rozwoju ich działalności oraz lepszego zaspokajania potrzeb społecznych;
- promocji osiągnięć nauki w celu poprawy pozycji gospodarczej Dolnego Śląska i konkurencyjności podmiotów działających na jego terenie;
- współpracy z innymi ośrodkami badawczymi w kraju i za granicą w celu transferu nowych technologii, stworzenia i prowadzenia bazy danych zawierającej informacje o wynikach i warunkach dostępu przedsiębiorców do wyników projektów badawczych, wspierania i rozwoju inkubatorów przedsiębiorczości (w szczególności małych i średnich przedsiębiorstw, akademickich inkubatorów przedsiębiorczości oraz inkubatorów przedsiębiorczości społecznej), start-upów, przedsiębiorstw społecznych, podmiotów z sektora małych i średnich przedsiębiorstw oraz dużych przedsiębiorstw, jednostek sektora finansów publicznych, instytucji otoczenia biznesu, podmiotów zarządzających instrumentami inżynierii finansowej.

Według Prezesa, Letia S.A. nie jest parkiem technologicznym, w znaczeniu zgodnym z jego definicją³³, natomiast przez Spółkę realizowane są niektóre zadania przypisane parkom technologicznym w zakresie posiadanej infrastruktury technicznej, która stwarza możliwość prowadzenia działalności gospodarczej poprzez korzystanie z niej na zasadach umownych. Według Prezesa, z uwagi na trudną sytuację finansową oraz duże obciążenie finansowe, związane z budową Letia Business Center, w okresie ostatnich dwóch lat wdrażano plan restrukturyzacji mający na celu poprawę kondycji finansowej poprzez znaczne ograniczenie kosztów oraz zwiększenie przychodów. Dopiero w przyszłości Spółka będzie gotowa do starania się o zewnętrzne środki, umożliwiające i prowadzące do realizacji celów przyjętych przy powołaniu Spółki i określonych w przedmiocie jej działalności w zakresie m.in.: przepływu wiedzy i technologii pomiędzy jednostkami naukowymi i przedsiębiorcami, transferu technologii oraz przekształcania wyników badań naukowych i prac rozwojowych w innowacje technologiczne.

Z kolei akcjonariusze Spółki, informując w sprawie braku realizacji jej zadań statutowych i celu, dla których zrealizowano Projekt, potwierdzili³⁴, że wynika to z trudnej sytuacji finansowej Letia S.A. oraz konieczności realizacji planu naprawczego, którego wykonanie pozwoli w przyszłości realizować cele statutowe. Ponadto KGHM Polska Miedź S.A. poinformował, że dokonana w dniu 21 grudnia

³² Kwota dofinansowania stanowiąca pomoc publiczną wyniosła ogółem 10 610,3 tys. zł.

³³ Jako: zespół wyodrębnionych nieruchomości wraz z infrastrukturą techniczną, utworzony w celu dokonywania przepływu wiedzy i technologii pomiędzy jednostkami naukowymi, a przedsiębiorcami, na którym oferowane są przedsiębiorcom, wykorzystującą nowoczesne technologie, usługi w zakresie doradztwa w tworzeniu i rozwoju przedsiębiorstw, transferu technologii oraz przekształcania wyników badań naukowych i prac rozwojowych w innowacje technologiczne, a także stwarzający tym przedsiębiorcom możliwość prowadzenia działalności gospodarczej przez korzystanie z nieruchomości i infrastruktury technicznej na zasadach umownych.

³⁴ Według stanu na 20 grudnia 2015 r.

2015 r. transakcja na akcjach Letia S.A. i przeniesienie ich aportem do LSSE, zwiększy możliwości rozwoju Spółki.

(dowód: akta kontroli str. 8-130; 134-140; 278-315; 333-340)

Wnioski
pokontrolne

Przedstawiając powyższe ustalenia kontroli, Najwyższa Izba Kontroli, na podstawie art. 53 ust. 1 pkt 5 ustawy z dnia 23 grudnia 1994 r. o Najwyższej Izbie Kontroli³⁵ (dalej: „ustawa o NIK”) wnosi o podjęcie, po zakończeniu realizacji planu naprawczego, działań zmierzających do realizacji celów statutowych Spółki związanych z działalnością wspierającą transfer innowacyjności i wyników prac badawczo-rozwojowych dla przedsiębiorców.

V. Pozostałe informacje i pouczenia

Prawo zgłoszenia
zastrzeżeń

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

Zgodnie z art. 54 ustawy o NIK kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo zgłoszenia na piśmie umotywowanych zastrzeżeń do wystąpienia pokontrolnego, w terminie 21 dni od dnia jego przekazania. Zastrzeżenia zgłasza się do dyrektora Delegatury NIK we Wrocławiu.

Obowiązek
poinformowania
NIK o sposobie
wykonania wniosków

Zgodnie z art. 62 ustawy o NIK proszę o poinformowanie Delegatury Najwyższej Izby Kontroli we Wrocławiu, w terminie 30 dni od otrzymania wystąpienia pokontrolnego, o sposobie wykonania wniosku pokontrolnego oraz o podjętych działaniach lub przyczynach niepodjęcia tych działań.

W przypadku wniesienia zastrzeżeń do wystąpienia pokontrolnego, termin przedstawienia informacji liczy się od dnia otrzymania uchwały o oddaleniu zastrzeżeń w całości lub zmienionego wystąpienia pokontrolnego.

Wrocław, dnia 27 marca 2016 r.

Kontroler:

Cezary Mazik
Inspektor k.p.

Podpis

Najwyższa Izba Kontroli
Delegatura we Wrocławiu

Dyrektor

DYREKTOR
Delegatura Najwyższej Izby Kontroli
we Wrocławiu
podpis
Barbara Syta

³⁵ Dz. U. z 2015 r., poz. 1096.