



**Najwyższa Izba Kontroli
Delegatura w Łodzi**

Łódź, dnia maja 2011 r.

**Pan
Antoni KOROŚCIK
Właściciel Drukarni OLTOM
w Łodzi**

**LLO-4101-03-08/2011
P/11/147**

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie art. 2 ust. 3 ustawy z dnia 23 grudnia 1994 r. o Najwyższej Izbie Kontroli¹, zwanej dalej „ustawą o NIK”, Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Łodzi skontrolowała w Drukarni OLTOM w Łodzi, zwanej w dalszej części „Drukarnią”, prawidłowość realizacji projektu pn. „Podniesienie konkurencyjności Drukarni OLTOM poprzez wdrożenie innowacyjnych technologii”, objętego Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Łódzkiego, działaniem 3.2 - wsparcie inwestycyjne dla przedsiębiorców.

W związku z kontrolą, której wyniki przedstawione zostały w protokole kontroli podpisanym w dniu 29 kwietnia 2011 r. - Najwyższa Izba Kontroli, stosownie do art. 60 ustawy o NIK, przekazuje Panu niniejsze wystąpienie pokontrolne.

Najwyższa Izba Kontroli pozytywnie ocenia działania Drukarni w powyższym zakresie

- 1 W dniu 22 kwietnia 2009 r. Drukarnia złożyła w Centrum Obsługi Przedsiębiorcy w Łodzi (COP), jako Instytucji Pośredniczącej II stopnia wniosek aplikacyjny o przyznanie dofinansowania na realizację projektu będącego przedmiotem kontroli.

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

Koszt projektu w kwocie 5.807 tys. zł obejmował koszty kwalifikowane w wysokości 4.760 tys. zł, a jako źródła ich sfinansowania wskazano środki z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego (EFRR) – 2.792 tys. zł, budżetu państwa – 492 tys. zł i środki własne – 1.476 tys. zł. Umowa o dofinansowanie ww. projektu w kwocie określonej we wniosku aplikacyjnym została podpisana w dniu 17 lutego 2010 r.

Zgodnie z harmonogramem stanowiącym załącznik do umowy o dofinansowanie, Drukarnia winna zrealizować w ciągu I kwartału 2010 r. całość projektu o wartości kosztów kwalifikowanych 4.760 tys. zł, który obejmował zadania:

- zakup systemu zarządzania procesem produkcji (240 tys. zł),
- zakup innowacyjnego systemu druku wraz z systemem nawilżania (4.520 tys. zł),

Drukarnia wywiązała się z terminu określonego w umowie o dofinansowanie i w dniu 20 kwietnia 2010 r. (zgodnie z harmonogramem płatności) złożyła wniosek o płatność końcową na kwotę 2.886 tys. zł. Środki finansowe zostały przez COP wypłacone po pozytywnych wynikach weryfikacji wniosku o płatność i kontroli przeprowadzonej przez COP w miejscu zrealizowanego projektu.

2. Drukarnia zgodnie z warunkami określonymi w umowie posiadała oddzielny rachunek bankowy oraz wyodrębnioną ewidencję księgową dla operacji finansowych związanych z realizowanym projektem. W ocenie NIK, prawidłowo ewidencjonowano operacje gospodarcze na kontach wydzielonych dla projektu.

Wyboru dostawców sprzętu dokonano zgodnie z wymogami określonymi przez COP w Zasadach udzielania zamówień. Prawidłowo archiwizowano i przechowywano w Drukarni wszystkie dokumenty dotyczące realizowanego projektu.

3. Osiągnięte w trakcie realizacji projektu trzy wskaźniki rezultatu zostały na dzień prowadzenia niniejszej kontroli utrzymane: zatrudnione były osoby na utworzonych stanowiskach, zwiększana była liczba nowych produktów oraz usług oferowanych odbiorcom, a o stosowanych w Drukarni rozwiązaniach prośrodowiskowych, świadczyły pozytywne wyniki kontroli Wojewódzkiego Inspektora Ochrony Środowiska w Łodzi. Jedyne wskaźnik (wartość docelowa 25%) polegający na wzroście wartości eksportu nie został osiągnięty, ze względu - jak wyjaśnił właściciel Drukarni - na „kryzys europejski i trudności ekonomiczne kontrahentów”.

Drukarnia z ponad dwumiesięcznym opóźnieniem, tj. 4 kwietnia 2011 r. złożyła w COP „Oświadczenie o przestrzeganiu zasady trwałości projektu”, przy obowiązującym terminie do 31 stycznia każdego roku., określonym w pkt 6.13

„Podręcznika beneficjenta III Osi priorytetowej Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2007 - 2013”.

4. Najwyższa Izba Kontroli pozytywnie ocenia działania informacyjne i promocyjne dotyczące pomocy uzyskanej ze środków EFRR.

Przedstawiając powyższe oceny i uwagi Najwyższa Izba Kontroli uprzejmie informuje, że zgodnie z treścią art. 61 ust. 1 ustawy o NIK, w terminie 7 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego przysługuje Panu prawo zgłoszenia na piśmie do Dyrektora Delegatury NIK w Łodzi umotywowanych zastrzeżeń w sprawie ocen i uwag zawartych w tym wystąpieniu.