



WOJEWODA MAZOWIECKI

Warszawa, 05 marca 2025 r.

WK-IV.431.6.3.2024

Pan
Mariusz Prawda
Burmistrz Gminy Kozienice

Urząd Miejski w Kozienicach
ul. Parkowa 5
26-900 Kozienice

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie art. 6 ust. 4 pkt 3 i art. 16 ustawy o kontroli w administracji rządowej¹, art. 14 lh pkt 3 ustawy o zasadach prowadzenia polityki rozwoju², a także zapisów zawartych w rozdziale 3 Wytycznych Ministra Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 16 listopada 2023 r. w zakresie kontroli w ramach planu rozwojowego współfinansowanego ze Środków Instrumentu na rzecz Odbudowy i Zwiększenia Odporności, oraz § 7 pkt 1 ust. 1 – 3 Porozumienia w sprawie powierzenia części zadań związanych z realizacją inwestycji A4.2.1 wsparcie programów dofinansowania miejsc opieki nad dziećmi 0-3 lat (żłobki, kluby dziecięce) w ramach Maluch+ wskaźnik – (A61G) Tworzenie nowych miejsc w placówkach opiekuńczych (żłobki, kluby dziecięce) dla dzieci do 3 roku życia w ramach Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności zawartego w dniu 2 lutego 2023 r. pomiędzy Ministerstwem Rodziny i Polityki Społecznej a Wojewodą Mazowieckim i § 11 umowy nr JST//KPO/T/33³ kontrolerzy: Aneta Trawicka – Kierownik Oddziału Kontroli Finansowej, Kamil Kruk – starszy inspektor wojewódzki w Wydziale Kontroli Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie przeprowadzili w dniach od 19 grudnia 2024 r. do 29 stycznia

¹ Ustawa z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz.U. z 2020 r. poz. 224).

² Ustawa z dnia 6 grudnia 2006 r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (Dz.U. z 2024 r. poz. 324).

³ Zmieniona Aneks nr 1 z dnia 21 lutego 2024 r. do umowy JST//KPO/T/33 z 10 listopada 2023 r.



Kontakt:

telefon: (+48) 22 695 69 95
adres e-mail: info@mazowieckie.pl
strona [www: www.gov.pl/web/uw-mazowiecki](http://www.gov.pl/web/uw-mazowiecki)

Adresy do doręczeń:

plac Bankowy 3/5, 00-950 Warszawa
ePUAP: /t6j4ljd68r/skrytka
e-doręczenia: AE:PL-96129-72086-CJUVW-29

2025 r.⁴ kontrolę wykonania przedsięwzięcia w Gminie Kozienice jako Ostatecznym Odbiorcy Wsparcia (dalej OOW) z siedzibą urzędu w Kozienicach zlokalizowanego pod adresem ul. Parkowa 5, (26-900) Kozienice (dalej Urząd).

Przedmiot kontroli obejmował weryfikację stopnia osiągnięcia wskaźnika (A61G) określonego w umowie nr JST//KPO/T/33 z dnia 10 listopada 2023 r. w sprawie przekazania dofinansowania na zadanie polegające na tworzeniu miejsc opieki w zakresie określonym w *Programie rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „MALUCH+” 2022 -2029* (dalej umowa).

Kontrolą objęto okres od 20 czerwca 2023 r. do dnia zakończenia czynności kontrolnych tj. do dnia 29 stycznia 2025 r.

Nawiązując do projektu wystąpienia pokontrolnego z dnia 12 lutego 2025 r. do którego nie wniesiono zastrzeżeń, przekazuję Panu Prezydentowi wystąpienie pokontrolne.

W okresie objętym kontrolą oraz podczas prowadzenia czynności kontrolnych funkcję Burmistrza Gminy Kozienice pełnili Pan Piotr Kozłowski⁵ w latach 2018 – 2024, oraz Pan Mariusz Andrzej Prawda⁶ od 2024 r.

(Akta kontroli str.: 3-29, 79-82)

Program „MALUCH+” 2022-2029 jest programem integrującym środki europejskie z Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększenia Odporności (dalej KPO) oraz programu Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego (FERS) finansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus w ramach perspektywy finansowej 2021 – 2027, a także środki budżetu państwa.

Celem programu „MALUCH+” jest wspieranie rozwoju instytucji opieki nad dziećmi do lat 3. Środki z KPO mogą być przeznaczone na tworzenie miejsc opieki w żłobkach i klubach dziecięcych. W przypadku jednostek samorządu terytorialnego środki mogą być przeznaczone na budowę lub renowację żłobków i klubów dziecięcych oraz na zakup nieruchomości i infrastruktury.

Wskaźnik A61G w ramach programu "MALUCH+" 2022-2029 odnosi się do tworzenia nowych miejsc opieki w żłobkach i klubach dziecięcych dla dzieci do lat 3. Jego celem jest zwiększenie dostępności instytucji opiekuńczych, aby więcej rodziców mogło skorzystać z profesjonalnej opieki nad swoimi najmłodszymi dziećmi.

⁴ Zgodnie z zawiadomieniem o kontroli z 11 grudnia 2024 r. czynności kontrolne planowane w terminie od 19 grudnia 2024 r. do 31 stycznia 2025 r. zostały zakończone we wcześniejszym terminie.

⁵ Zaświadczenie o wyborze Burmistrza Gminy Kozienice z dnia 6 listopada 2018 r.

⁶ Zaświadczenie o wyborze Burmistrza Gminy Kozienice z dnia 7 maja 2024 r.

Podsumowując wyniki kontroli, weryfikację stopnia osiągnięcia wskaźnika (A61G) określonego w umowie nr JST/II/KPO/T/33 z dnia 10 listopada 2023 r., ocenia się **pozytywnie**.

Powyższą ocenę uzasadniają następujące ustalenia kontroli:

I. W zakresie organizacji realizacji zadania

1. Gmina Kozenice jest jednostką samorządu terytorialnego, której ustrój określa ustawa o samorządzie gminnym⁷ oraz Statut Gminy Kozenice⁸, a jego obsługę zapewnia Urząd. Strukturę, organizację i zasady funkcjonowania Urzędu określa Regulamin Organizacyjny Urzędu Miejskiego w Kozenicach⁹ (dalej Regulamin Urzędu). Regulamin Urzędu określa również zakresy zadań Burmistrza, Zastępców Burmistrza, Sekretarza i Skarbnika oraz organizację pracy komórek organizacyjnych, a także zakres działania wydziałów i samodzielnych stanowisk.
(Akta kontroli str.: 83-175)
2. Komórką organizacyjną odpowiedzialną za realizację kontrolowanego zadania był Wydział Polityki Społecznej Urzędu Miejskiego w Kozenicach.
(Akta kontroli str.: 71-72)
3. Zgodnie z Uchwałą Rady Miejskiej w Kozenicach¹⁰ z dnia 30 czerwca 2021 r. nadano obowiązujący obecnie Statut Publicznego Żłobka Miejskiego w Kozenicach (dalej Statut) z siedzibą w Kozenicach przy ul. Marii Skłodowskiej-Curie 3. Zgodnie ze Statutem Publiczny Żłobek Miejski w Kozenicach (dalej Żłobek) jest jednostką budżetową powołaną przez Radę Miejską w Kozenicach¹¹, Organem prowadzącym Żłobek jest Gmina Kozenice. Działalnością Żłobka kieruje Dyrektor, który działa jednoosobowo na podstawie pełnomocnictwa udzielonego przez Burmistrza Gminy Kozenice, a nadzór i kontrolę nad działalnością Żłobka sprawuje bezpośrednio Burmistrz Gminy Kozenice. Dyrektor Żłobka odpowiedzialny jest za zarządzanie i organizację pracy w Żłobku, kieruje jego pracą i reprezentuje go na zewnątrz, a także upoważniony jest do wydawania zarządzeń i poleceń.

⁷ Ustawa z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2024 r. poz. 1465).

⁸ Uchwała Nr VI/69/2003 Rady Miasta i Gminy Kozenice z dnia 27 lutego 2003 r. w sprawie uchwalenia Statutu Gminy Kozenice ze zmianami.

⁹ Zarządzenie Nr 326/2013 Burmistrza Gminy Kozenice z dnia 30 sierpnia 2013 r. w sprawie określenia regulaminu organizacyjnego Urzędu Miejskiego w Kozenicach ze zmianami.

¹⁰ Uchwała Nr XXXVII/428/2021 Rady Miejskiej w Kozenicach w sprawie zmiany Statutu Żłobka Miejskiego w Kozenicach.

¹¹ Uchwała Nr LI/536/2010 Rady Miejskiej w Kozenicach z dnia 9 września 2010 r. w sprawie przekształcenia Publicznego Żłobka Miejskiego w Kozenicach z zakładu budżetowego w jednostkę budżetową.

Organizację wewnętrzną Żłobka określa *Regulamin Organizacyjny Publicznego Żłobka Miejskiego w Kozienicach*¹², nadany przez Dyrektora.

(Akta kontroli str.: 176-202)

II. W zakresie umowy zawartej pomiędzy Wojewodą Mazowieckim a Gminą Kozienice

1. W dniu 10 listopada 2023 r. została zawarta umowa nr JST/II/KPO/T/33 pomiędzy Skarbem Państwa reprezentowanym przez Wojewodę Mazowieckiego (dalej Wojewoda) pełniącym funkcję Jednostki Wspierającej a Gminą Kozienice reprezentowaną przez Burmistrza Gminy Pana Piotra Kozłowskiego¹³, z kontrasygnatą Skarbnika Gminy Kozienice Pani Moniki Makulec-Sobota tj. OOW w sprawie przekazania dofinansowania na zadanie polegające na tworzeniu miejsc opieki w zakresie określonym w *Programie rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „MALUCH+” 2022-2029* (dalej program). Następnie w dniu 21 lutego 2024 r. podpisano Aneks nr 1 do umowy, zawarty pomiędzy Wojewodą reprezentowanym przez Panią Ewelinę Dobrołęcką – Zastępcę Dyrektora Wydziału Transportu i Rozwoju Regionalnego w Mazowieckim Urzędzie Wojewódzkim, działającej na podstawie upoważnienia nr 577/1/2023 z dnia 3 sierpnia 2023 r. a Gminą Kozienice reprezentowaną przez Burmistrza Gminy Pana Piotra Kozłowskiego, przy kontrasygnacie Skarbnika Gminy Pani Moniki Makulec-Sobota.

W umowie wprowadzono następujące zmiany:

- Harmonogram dokonywania wydatków przez OOW określony w załączniku nr 6 do umowy otrzymał brzmienie jak w załączniku nr 1 do ww. aneksu,
- Wzór rozliczenia dofinansowania określony w załączniku nr 7 do umowy otrzymał brzmienie jak w załączniku nr 2 do ww. aneksu.

Pozostałe postanowienia umowy pozostały bez zmian.

(Akta kontroli str.: 203-254)

2. Zgodnie z § 1 ust. 1 umowy, Wojewoda zobowiązał się do przekazania OOW środków finansowych z Krajowego Planu Odbudowy (dalej KPO) w formie wsparcia bezzwrotnego z planu rozwojowego w kwocie nie wyższej niż **1 613 790,00 zł** na utworzenie **45** nowych miejsc opieki nad dziećmi do lat 3, tj. na utworzenie 1 miejsca nie więcej niż kwotę **35 862,00 zł** w prowadzonym przez OOW **Publicznym Żłobku Miejskim, przy ul. Marii Skłodowskiej-Curie 3 w Kozienicach** (zwanym dalej

¹² Regulamin Organizacyjny Publicznego Żłobka Miejskiego w Kozienicach w brzmieniu stanowiącym załącznik do Zarządzenia Nr 1/2017 Dyrektora Publicznego Żłobka Miejskiego w Kozienicach z dnia 18 stycznia 2017 r. w sprawie: wprowadzenia nowego Regulaminu Organizacyjnego Publicznego Żłobka Miejskiego w Kozienicach ze zmianami.

¹³ Na dzień podpisania umowy Pan Piotr Kozłowski pełnił funkcję Burmistrza Gminy Kozienice, co potwierdza Zaświadczenie o wyborze Burmistrza Gminy Kozienice z dnia 6 listopada 2018 r.

zadaniem). Dodatkowo Minister właściwy ds. rodziny w ogłoszeniu o wynikach naboru wniosków w ramach programu przyznał OOW środki na finansowanie podatku VAT od wydatków poniesionych ze środków KPO, w kwocie nie wyższej niż **217 732,55 zł** z przeznaczeniem na realizację zadania.

3. W treści § 1 ust. 2 umowy określono termin realizacji zadania od dnia **20 czerwca 2023 r.** do dnia zakończenia realizacji zadania, który należy rozumieć jako dzień dokonania wpisu nowo utworzonej instytucji opieki do właściwego rejestru¹⁴ bądź dzień dokonania wpisu zwiększającego liczbę miejsc opieki (zwanym dalej wpisem), jednakże zakończenie zadania może nastąpić nie później niż dnia **30 kwietnia 2024 r.**
4. W § 1 ust. 5 umowy określony został zakres realizacji zadania, który polega na przystosowaniu nieruchomości, tj. budynku po MGOPS zlokalizowanego na działce nr 2203/5 stanowiącej własność Gminy Kozienice¹⁵, poprzez przebudowę i adaptację pomieszczeń na parterze budynku w części dwukondygnacyjnej z przeznaczeniem na funkcję żłobka. Zasadnicza część prac wykonanych w ramach zadania polegać ma na adaptacji zgodnie z zasadami uniwersalnego projektowania, czyli dostosowaniu budynku i pomieszczeń do potrzeb dzieci, a także do wymogów budowlanych, sanitarno-higienicznych oraz bezpieczeństwa przeciwpożarowego.
5. Ponadto OOW w umowie zobowiązał się m.in. do:
 - dochowania należytej staranności, aby dane zawarte w rejestrze żłobków i klubów dziecięcych, o których mowa w art. 27 ust. 4 ustawy *o opiece nad dziećmi do lat 3*¹⁶, odnoszące się do wszystkich żłobków i klubów dziecięcych, znajdujących się na terenie gminy, były kompletne, poprawne i aktualne,
 - przekazania Wojewodzie zaświadczenia o wpisie do rejestru żłobków i klubów dziecięcych lub dokonaniu zmiany w ww. rejestrze niezwłocznie po jego dokonaniu. Dokonanie wpisu, o którym mowa wyżej, należy rozumieć jako zwiększenie liczby miejsc opieki w danej instytucji opieki w stosunku do liczby tych miejsc wpisanych do rejestru żłobków i klubów dziecięcych w dniu ogłoszenia programu tj. 19 stycznia 2023 r.,
 - dokonując wpisu instytucji opieki do rejestru żłobków i klubów dziecięcych bądź dokonując zmiany ww. wpisu OOW winno wskazać źródło dofinansowania tworzenia miejsc opieki, tj. KPO,

¹⁴ Rejestr żłobków i klubów dziecięcych prowadzony przez Burmistrza Gminy Kozienice.

¹⁵ Księga Wieczysta nr RA1K/00033075/4.

¹⁶ Ustawa z dnia 4 lutego 2011 r. o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3 (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 338).

- po zakończeniu realizacji zadania liczba miejsc opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 w prowadzonym przez OOW Żłobku powinna wynosić nie mniej niż **116**,
- spełnienia kryteriów i zasad horyzontalnych KPO, o którym mowa w programie,
- przechowywania dokumentacji związanej z realizacją zadania do dnia 31 grudnia 2031 r. w sposób zapewniający jej dostępność, poufność i bezpieczeństwo, oraz do informowania o miejscu archiwizacji dokumentów związanych z realizacją zadania,
- umieszczenia w miejscu realizacji zadania wyraźnie widocznej dla społeczeństwa tablicy informacyjnej, dotyczącej uczestnictwa w programie,
- w § 4 ust. 1 umowy OOW zobowiązał się do należytego wykonania umowy, wykorzystania środków zgodnie z przeznaczeniem, na jakie je uzyskał i na warunkach określonych umową oraz programem.

(Akta kontroli str.: 203-243)

III. W zakresie realizacji zadania, stopnia osiągnięcia wskaźnika (A61G)

1. OOW przestawił tytuł prawny do lokalu¹⁷, w którym prowadzony jest Żłobek. Decyzją Burmistrza Gminy Koźienice¹⁸ z dnia 8 kwietnia 2022 r. przekazano trwały zarząd do udziału 36309/129387 w nieruchomości zabudowanej oznaczonej numerem 2203/5 o powierzchni 3657 m² położonej w Koźienicach przy ul. Marii Skłodowskiej – Curie 3, wraz z pomieszczeniami użytkowymi na parterze budynku o łącznej powierzchni 363,09 m² między jednostkami Centrum Usług Społecznych w Koźienicach a Publicznym Żłobkiem Miejskim w Koźienicach. Tą samą decyzją wygaszono z dniem 1 kwietnia 2022 r. trwały zarząd ww. nieruchomości ustanowiony na rzecz Centrum Usług Społecznych w Koźienicach oraz ustanowiono na rzecz Publicznego Żłobka Miejskiego w Koźienicach trwały zarząd w ww. nieruchomości z dniem 1 kwietnia 2022 r. na czas nieokreślony z przeznaczeniem na realizację celów statutowych Żłobka.

(Akta kontroli str.: 255-272)

2. W celu realizacji zadania OOW w dniu 20 czerwca 2023 r. zawarł umowę o roboty budowlane w ramach zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa budynku po MGOPS na potrzeby Publicznego Żłobka Miejskiego w Koźienicach”¹⁹.

¹⁷ Nieruchomość zabudowana oznaczona nr 2203/5 o powierzchni 3657 m² położona w Koźienicach przy ul. Marii Skłodowskiej-Curie 3, wraz z pomieszczeniami użytkowymi o łącznej powierzchni 363,09 m² dla której V Wydział Ksiąg Wieczystych Sądu Rejonowego w Koźienicach prowadzi Księgę Wieczystą nr RA1K/00033075/4.

¹⁸ Decyzja Burmistrza Gminy Koźienice znak GS.6844.5.2022 z dnia 8 kwietnia 2022 r. ze zmianami.

¹⁹ Umowa nr XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX z 20 czerwca 2023 r. zawarta pomiędzy Gminą Koźienice, a firmą XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX z siedzibą w XXXXXXXXXXXX, ul. XXXXXXXXXXXX, NIP XXXXXXXXXXXX, REGON XXXXXXXXXXXX.

Wykonanie przedmiotu umowy oraz odbiór końcowy robót udokumentowany został *Protokołem końcowego odbioru robót* spisany w dniu 22 marca 2024 r., w którym Komisja²⁰ przy udziale: Inspektora Nadzoru Inwestycyjnego, Kierownika Budowy, właściciela firmy realizującej roboty oraz Dyrektora Żłobka stwierdziła m.in., że roboty wykonane zostały zgodnie z dokumentacją, dobrze pod względem technicznym oraz że wykonawca dotrzymał terminu zakończenia robót tj. 29 lutego 2024 r., co zostało potwierdzone podpisami członków Komisji oraz osób, przy udziale których dokonano końcowego odbioru robót.

(Akta kontroli str.: 273)

3. Żłobek w dniu 4 kwietnia 2011 r. został wpisany do Rejestru żłobków i klubów dziecięcych prowadzonym przez Burmistrza Gminy Kozienice pod numerem 3608/Z²¹. W dniu 3 kwietnia 2024 r. Dyrektor Żłobka dokonała zmiany wpisu w rejestrze, zwiększając liczbę miejsc opieki w Żłobku. Zmiany wpisu w rejestrze dokonano na podstawie złożonych dokumentów, o których mowa w art. 28 *ustawy o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3*, tj. decyzji potwierdzających spełnienia wymagań przeciwpożarowych oraz wymagań sanitarno-lokalowych.

Gmina Kozienice przedstawiła dokumenty niezbędne do uzyskania zaświadczenia o zmianie wpisu w rejestrze, zwiększającego liczbę miejsc opieki w Żłobku, tj.:

- decyzję Komendanta Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Kozienicach z dnia 28 marca 2024 r.²², w której stwierdzono spełnienie w Żłobku przepisów przeciwpożarowych oraz wymagań określonych w § 1 ust. 1 / § 1 ust. 2-5 rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 10 lipca 2014 r. w sprawie wymagań lokalowych i sanitarnych, jakie musi spełniać lokal, w którym ma być prowadzony żłobek lub klub dziecięcy. Decyzja została wydana w związku z wnioskiem Dyrektora Żłobka o wydanie opinii dotyczącej zwiększenia liczby miejsc dla dzieci w placówce z 71 na 116,
- decyzję Państwowego Powiatowego Inspektora Sanitarnego w Kozienicach z dnia 27 marca 2024 r.²³, w której stwierdzono spełnienie warunków sanitarnych nowo pozyskanych pomieszczeń dla 45 dzieci w istniejącym budynku żłobka w Kozienicach przy ul. Marii Skłodowskiej-Curie 3 oraz że limit miejsc w Żłobku zwiększy się z 71 obecnie do 116.

²⁰ W składzie: Zastępca Burmistrza ds. Technicznych jako przewodniczący Komisji oraz Dyrektor Wydziału Infrastruktury Urzędu Miejskiego w Kozienicach i Inspektor Wydziału Infrastruktury Urzędu Miejskiego w Kozienicach jako członkowie Komisji.

²¹ Zaświadczenie o zmianie wpisu w rejestrze żłobków i klubów dziecięcych wydane 3 kwietnia 2024 r. znak PS.7330.1.2024.

²² Decyzja Komendanta Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Kozienicach znak PZ5560.01.01.2024.

²³ Decyzja Państwowego Powiatowego Inspektora Sanitarnego w Kozienicach znak HDiM.9020.1.1.2024.

(Akta kontroli str.: 274-283, 290-293)

4. Żłobek działa na podstawie Statutu oraz Regulaminu organizacyjnego. Statut zawiera informacje dotyczące m.in. celów i zadań Żłobka oraz sposób ich realizacji, warunków przyjmowania dzieci do Żłobka, zasad ustalania opłat za pobyt i wyżywienie dzieci, zasad udziału rodziców w zajęciach prowadzonych w Żłobku, wymagane kwalifikację oraz obowiązki pracowników, a także informacje o organizacji i funkcjonowaniu Żłobka oraz określa sposób zarządzania Żłobkiem, gospodarkę finansową, a także wskazuje, kto sprawuje nadzór i kontrolę nad działalnością Żłobka. Regulamin organizacyjny Żłobka określa prawa i obowiązki osób korzystających ze Żłobka, strukturę organizacyjną i przepisy porządkowe obowiązujące na terenie placówki. Obecnie obowiązujący Regulamin organizacyjny Żłobka wprowadzono 18 stycznia 2017 r., następnie kilkakrotnie wprowadzano w nim zmiany w punkcie dotyczącym ilości miejsc dla dzieci, którymi dysponuje instytucja. Ostatnia zmiana wprowadzona została Zarządzeniem nr 3/2024 Dyrektora Żłobka z dnia 4 kwietnia 2024 r., w którym określono ilość miejsc, jakimi dysponuje Żłobek na 116.

(Akta kontroli str.: 176-202)

5. W dniu 19 grudnia 2024 r. zespół kontrolerów przeprowadził wizytację w Żłobku, w wyniku której stwierdzono zakończenie prac związanych z utworzeniem miejsc opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 w środku budynku i na zewnątrz oraz przystosowanie pomieszczeń do użytkowania. Lokal posiada wykończone ściany, podłogi zamontowane drzwi wewnętrzne. Sale są wyposażone w stoliki, krzesła, półki na zabawki i pomoce dydaktyczne. Dla nowo utworzonych miejsc opieki przeznaczono m.in. 2 sale dydaktyczne wielofunkcyjne przeznaczone dla 45 dzieci wraz z przyległymi do nich łazienkami. W ramach realizacji zadania w placówce powstał również gabinet dyrektorski, sekretariat, szatnia oraz pomieszczenie socjalne dla personelu Żłobka. Szczegółowy opis pomieszczeń Żłobka wraz z dokumentacją fotograficzną znajduje się w Protokole oględzin Żłobka podpisanego w dniu 29 stycznia 2025 r. Na miejscu realizacji zadania zespół kontrolerów potwierdził również dopełnienie przez jednostkę warunków promocyjnych zawartych w § 8 ust. 3 Umowy o dofinansowanie tj. umieszczenie tablicy informującej o korzystaniu z dofinansowania z *Programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 MALUCH+ 2022-2029*.

(Akta kontroli str.: 310-314)

6. Analiza danych widniejących w systemie teleinformatycznym, o którym mowa w art. 62a ustawy o opiece nad dziećmi do lat 3, w zakładce *Dane dotyczące programu*

Aktywny Maluch, potwierdziła prawidłowość danych odnośnie liczby miejsc opieki, jakimi dysponuje Żłobek, tj., **116** wszystkich miejsc, w tym **45** nowych miejsc dofinansowanych z KPO, tym samym OOW wywiązało się z zapisów zawartych w § 1 ust. 6 i 8 umowy. W systemie teleinformatycznym przywołanym powyżej widnieje informacja, iż na koniec grudnia 2024 r. liczba dzieci zapisanych do Żłobka wynosi 116 w tym 45 dzieci zapisanych na miejsca dofinansowane z KPO.

(Akta kontroli str.:284-289)

7. W celu potwierdzenia realizacji § 4 ust. 2 umowy, odnoszącego się do spełnienia przez OOW w trakcie realizacji zadania kryteriów i zasad horyzontalnych KPO, o których mowa w programie, kontrolerzy w dniu 30 grudnia 2024 r. otrzymali od OOW oświadczenie, w którym opisano, jak zrealizowano ww. zapis umowy. Z otrzymanego oświadczenia wynika, że wszystkie kryteria i zasady horyzontalne KPO zawarte w programie zostały zrealizowane, w tym zasada „niewyrządzania znaczącej szkody” (*Do No Significant Harm (DNSH)*).
(Akta kontroli str.: 294-297)
8. W § 4 ust. 13 umowy OOW zobowiązał się do przechowywania dokumentacji związanej z realizacją zadania do dnia 31 grudnia 2031 r. w sposób zapewniający jej dostępność, poufność i bezpieczeństwo, oraz do informowania o miejscu archiwizacji dokumentów związanych z realizacją zadania. W celu potwierdzenia realizacji ww. zapisu umowy kontrolerzy w dniu 22 stycznia 2025 r. otrzymali od OOW oświadczenie, w którym opisano, w jaki sposób ww. zapis umowy jest realizowany. Z otrzymanego oświadczenia wynika, że OOW w pełni wywiązują się z przywołanego wyżej zapisu umowy.
(Akta kontroli str.: 298-301)

Podsumowując kontrolujący stwierdzili, że przedmiotowe zadanie polegające na utworzeniu 45 nowych miejsc opieki dla dzieci do lat 3 zostało zrealizowane. Zgodnie z regulacjami umowy na dzień **30 kwietnia 2024 r.** utworzonych było **45** nowych miejsc, gotowych na przyjęcie dzieci.

Informuję, że zgodnie z art. 48 ustawy o kontroli w administracji rządowej od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

Z wyrazami szacunku
z upoważnienia Wojewody Mazowieckiego
Artur Subda
Dyrektor Wydziału Kontroli
/podpisano kwalifikowanym podpisem elektronicznym/