



WOJEWODA ŚLĄSKI

Katowice, 4 sierpnia 2025 r.
RWXIII.805.3.2122.2025

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Umowa nr 2122/2023/JST/U z 15 września 2023 r. ws. przekazania dofinansowania na zadanie polegające na tworzeniu miejsc opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 w ramach Programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „MALUCH+” 2022-2029

ŚLĄSKI URZĄD WOJEWÓDZKI
w KATOWICACH
ul. Jagiellońska 25
40-032 Katowice



Rzeczpospolita
Polska

Sfinansowane przez
Unię Europejską
NextGenerationEU



I. Dane organizacyjne przeprowadzenia kontroli

Zakres kontroli:

Zachowanie trwałości przedsięwzięcia (zadania) zrealizowanego na podstawie umowy nr 2122/2023/JST/U z 15 września 2023 r. ws. przekazania dofinansowania na zadanie polegające na tworzeniu miejsc opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 w ramach Programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „MALUCH+” 2022-2029.

Okres objęty kontrolą:

Od 12 sierpnia 2023 r. do dnia przeprowadzenia czynności kontrolnych na miejscu, tj. 2 czerwca 2025 r. oraz działania podejmowane przed i po tym okresie, jeżeli miały bezpośredni związek z przedmiotem kontroli.

Jednostka kontrolowana (ostateczny odbiorca wsparcia – OOW):

Gmina Żywiec

z siedzibą: ul. Rynek 2, 34-300 Żywiec

Kierownik jednostki kontrolowanej:

Antoni Szlagor – burmistrz Żywca

Zespół kontrolerów i numery upoważnień:

- Dawid Słupik – starszy inspektor wojewódzki w Wydziale Rozwoju i Współpracy Terytorialnej Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego w Katowicach (kierownik zespołu kontrolerów). Upoważnienie nr 27/2025 z 28 maja 2025 r.
- Edyta Zubowicz – kierownik Oddziału w Wydziale Rozwoju i Współpracy Terytorialnej Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego w Katowicach. Upoważnienie nr 28/2025 z 28 maja 2025 r.

Podstawa prawna do przeprowadzenia kontroli:

§ 7 ust. 1 umowy nr 2122/2023/JST/U z 15 września 2023 r. ws. przekazania dofinansowania na zadanie polegające na tworzeniu miejsc opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 w ramach Programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „MALUCH+” 2022-2029, w związku z § 7 ust. 1 pkt 3 porozumienia z 2 marca 2023 r. 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.

Kontrola została przeprowadzona na zasadach i w trybie określonym w ustawie z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2020, poz. 224).

Termin kontroli: od 2 do 4 czerwca 2025 r.



Rzeczpospolita
Polska

Sfinansowane przez
Unię Europejską
NextGenerationEU



II. Ocena kontrolowanej działalności - trwałość przedsięwzięcia (zadania)

Ocena: pozytywna

Komórka wykonująca zadania z zakresu objętego kontrolą:

- Burmistrz Żywca,
- Wydział Spraw Społecznych, Promocji i Współpracy Partnerskiej Urzędu Miejskiego w Żywcu,
- Żłobek Miejski nr 2 w Żywcu.

Ustalenia stanowiące podstawę do oceny:

1. Zakres inwestycji/przedsięwzięcia (KPO)

Zgodnie z umową nr 2122/2023/JST/U z 15 września 2023 r. ws. przekazania dofinansowania na zadania polegające na tworzeniu miejsc opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 w ramach Programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „Maluch+” 2022-2029 zawartą pomiędzy Wojewodą Śląskim a gminą Żywiec przekazane środki finansowe wydatkowane zostały na pokrycie kosztów dostosowania istniejących pomieszczeń na potrzeby instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3, zakupu wyposażenia i pomocy do prowadzenia zajęć oraz wykonania placu zabaw.

Przedstawione w trakcie kontroli zaświadczenie o dokonaniu wpisu do rejestru żłobków i klubów dziecięcych potwierdza, że wpisu dokonano 11 sierpnia 2023 r. pod nr 27120/Z.

Przeprowadzone 3 czerwca 2025 r. na miejscu realizacji zadania oględziny potwierdziły, że OOW nie zaprzestał prowadzenia dofinansowanej instytucji opieki, a miejsce realizacji zadania (ul. Browar Kolonia 44 w Żywcu) jest zgodne ze wskazanym w umowie o dofinansowanie oraz w sprawozdaniu z realizacji zadania. Z oględzin sporządzono protokół oględzin podpisany przez kontrolujących oraz Panią Katarzynę Podgórską – dyrektora Żłobka Miejskiego nr 2 w Żywcu i Panią Anitę Bury – sekretarkę w Żłobku Miejskim nr 2 w Żywcu. Oględziny potwierdziły również, że OOW utrzymuje własność zakupionego wyposażenia, które znajduje się w miejscu realizacji zadania.

OOW posiada tytuł prawny do dysponowania nieruchomością, w której została zrealizowana inwestycja. Zgodnie z informacjami zawartymi w księdze wieczystej, właścicielem nieruchomości znajdującej się przy ul. Browar Kolonia 44 w Żywcu jest gmina Żywiec.

Przedstawiona przez OOW dokumentacja oraz oględziny na miejscu realizacji projektu nie potwierdziły wystąpienia istotnej zmiany wpływającej na utworzenie lub funkcjonowanie zadania.

Wnioskodawca nie ma możliwości odzyskania podatku VAT, co potwierdził w złożonym 2 czerwca 2025 r. oświadczeniu (dokument w aktach kontroli).

Przedstawiona w trakcie kontroli dokumentacja (w tym faktury dokumentujące poniesienie wydatków) nie wskazuje na wystąpienie podwójnego dofinansowania.

2. Wskaźniki

Zgodnie z umową ws. przekazania dofinansowania środki finansowe zostały przekazane na utworzenie 24 miejsc opieki w Żłobku Miejskim nr 2 w Żywcu przy ul. Browar Kolonia 44.

Kontrola potwierdziła, że Żłobek Miejski nr 2 w Żywcu został wpisany do rejestru żłobków i klubów dziecięcych prowadzonego przez Burmistrza Żywca, 11 sierpnia 2023 r. pod nr 27120/Z. W zaświadczeniu o dokonaniu wpisu w rejestrze żłobków i klubów dziecięcych nie wskazano liczby miejsc opieki. Jednakże zgodnie z informacjami zawartymi w systemie rejestr żłobków (<https://rejestrzlobkow.mriips.gov.pl/>) wskazano, że instytucja dysponuje 24 miejscami opieki powstałymi z dofinansowaniem KPO.

Przedstawione przez OOW umowy z rodzicami oraz listy obecności dzieci potwierdzają, że instytucja opieki spełnia wymagania odnośnie do minimalnego poziomu obsadzenia miejsc opieki nad dziećmi w wieku do lat 3.

3. Nadużycia

W przedstawionej przez OOW w trakcie kontroli dokumentacji kontrolujący nie stwierdzili symptomów sfałszowania, przedłożenia nieprawdziwych informacji lub nadużycia finansowego (w tym podwójnego dofinansowania).

4. Arachne/SKANER

W trakcie kontroli przeprowadzono analizę podmiotów biorących udział w realizacji przedsięwzięcia z wykorzystaniem raportów z systemu ARACHNE i SKANER. Analiza nie wykazała wystąpienia potencjalnych nieprawidłowości dotyczących nadużyć finansowych, korupcji, konfliktu interesów oraz podwójnego finansowania.

5. Archiwizacja

Kontrola potwierdziła, że OOW przechowuje dokumentację potwierdzającą realizację przedsięwzięcia.

Dokumentacja przechowywana jest zgodnie z Rozporządzeniem Prezesa Rady Ministrów z dnia 18 stycznia 2011 r. w sprawie instrukcji kancelaryjnej, jednolitych rzeczowych wykazów akt oraz instrukcji w sprawie organizacji i zakresu działania archiwów zakładowych (Dz. U. 2011, nr 14, poz. 16).

OOW przechowuje dokumentację w oznaczonych segregatorach ze wskazaniem nazwy programu, nr umowy o dofinansowanie oraz okresu przechowywania dokumentacji.

6. Informacja i promocja

OOW wypełnił obowiązki informacyjne i promocyjne określone w umowie ws. przekazania dofinansowania (§ 11 umowy oraz zał. nr 12 do umowy). W szczególności OOW:

- zamieścił w miejscu realizacji zadania tablicę z informacjami na temat zadania, zgodną z wymogami (pkt 1 zał. nr 12),
- zamieścił opis realizowanego zadania na swojej stronie internetowej oraz stronie internetowej instytucji opieki (pkt 5 zał. nr 12),
- zamieścił opis realizowanego zadania na profilu gminy w internetowych serwisach społecznościowych – Facebook (pkt 5 zał. nr 12),
- zamieścił naklejki zgodnie z zasadami wskazanymi w Księdze Identyfikacji Wizualnej Krajowego Planu Odbudowy na wszystkich większych sprzętach, urządzeniach, wyposażeniu, które zostało zakupione z udziałem środków KPO (pkt 11 zał. nr 12).

Osoby odpowiedzialne za wykonywanie zadań z danego obszaru kontroli w przypadku stwierdzonych nieprawidłowości: nie dotyczy

III. Zalecenia pokontrolne lub wnioski

Mając na uwadze powyższą ocenę oraz to, że nie stwierdzono nieprawidłowości i uchybień w kontrolowanym zakresie, odstępuję od wydania zaleceń pokontrolnych.

IV. Pouczenie

Nie dotyczy

Kierownik jednostki kontrolującej

z up. **WOJEWODY ŚLĄSKIEGO**

Grzegorz Wieniewski

zastępca dyrektora

w Wydziale Rozwoju i Współpracy Terytorialnej

-podpisano elektronicznym podpisem kwalifikowanym-



Rzeczpospolita
Polska

Sfinansowane przez
Unię Europejską
NextGenerationEU

