



## Wojewoda Pomorski

FB-III.431.1.2026.MJ

Gdańsk, 10 czerwca 2026 r.

### WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

#### Nazwa i adres jednostki kontrolowanej:

Urząd Miasta i Gminy Pelplin<sup>1</sup>

#### Przedmiot kontroli:

Kontrola wykonania przedsięwzięcia realizowanego w ramach inwestycji A.4.2.1 tj. utworzenia 8 nowych miejsc opieki dla dzieci w wieku do lat 3 w Żłobku Lolek przy ZKiW nr 1 w Pelplinie przy ul. Sambora 5a, 83-130 Pelplin.

**Okres objęty kontrolą:** od 1 lutego 2020 r. do 12 lutego 2026 r.

#### Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli:

- art. 14 lh ust. 3 ustawy z dnia 6 grudnia 2006 r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju<sup>2</sup>,
- § 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,

<sup>1</sup> Pl. Grunwaldzki 4, 83-130 Pelplin.

<sup>2</sup> Dz. U z 202 r. poz. 198 .



Fundusze Europejskie



Rzeczpospolita  
Polska

Dofinansowane przez  
Unię Europejską



KRAJOWY  
PLAN  
ODBUDOWY

Dofinansowane przez Unię Europejską – NextGenerationEU

- § 13 umowy nr 46.1/I-KPO/TW/JST/2023 zawartej w dniu 19 marca 2024 r. z Wojewodą Pomorskim,
- rozdział 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 Zwiększania Odporności,
- art. 6 ust. 4 pkt 3 i art. 16 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej<sup>3</sup>.

#### **Data rozpoczęcia i zakończenia kontroli:**

Kontrolę przeprowadzono w dniach od 26 stycznia 2026 r. do 12 lutego 2026 r. oraz 15 maja 2026 roku, dokonując w dniu jej wszczęcia wpisu do książki kontroli jednostki kontrolowanej.

#### **Kierownik kontrolowanej jednostki:**

W okresie objętym kontrolą kierownikiem jednostki był Pan Mirosław Chyła - Burmistrz Miasta i Gminy Pelplin, który pełni tę funkcję nieprzerwalnie od 2018 r.

#### **Kontrolujący:**

Sandra Michalak – starszy inspektor wojewódzki w Oddziale Kontroli Finansowej, Wydziału Finansów i Budżetu Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gdańsku – kierownik zespołu kontrolnego,

Zbigniew Richert – inspektor wojewódzki w Oddziale Kontroli Finansowej, Wydziału Finansów i Budżetu Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gdańsku - członek zespołu kontrolnego/ kierownik zespołu kontrolnego,

Konrad Peciak – inspektor wojewódzki w Oddziale Kontroli Finansowej, Wydziału Finansów i Budżetu Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gdańsku - członek zespołu kontrolnego, działający na podstawie upoważnienia Wojewody Pomorskiego nr 2/2026 z dnia 19 stycznia 2026 r. oraz upoważnienia nr 17/2026 z dnia 15 maja 2026 r.

---

<sup>3</sup> Dz. U. z 2020 r. poz. 224 ze zm.



Fundusze Europejskie



Rzeczpospolita  
Polska

Dofinansowane przez  
Unię Europejską



KRAJOWY  
PLAN  
ODBUDOWY

Dofinansowane przez Unię Europejską – NextGenerationEU

## Ocena skontrolowanej działalności: pozytywna z uchybieniami.

### Zakres kontroli:

Czynności kontrolne przeprowadzone zostały w odniesieniu do zdefiniowanych poniżej obszarów kontrolnych:

- I. zakres inwestycji/przedsięwzięcia;
- II. wskaźniki;
- III. monitorowanie i sprawozdawczość;
- IV. polityki horyzontalne;
- V. nadużycia;
- VI. Arachne/SKANER;
- VII. archiwizacja;
- VIII. informacja i promocja;
- IX. Pomoc publiczna

Zgodnie z art. 4 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej, kontrolę przeprowadzono pod względem legalności, gospodarności, celowości oraz rzetelności.

### Oceny dokonano w oparciu o następujące ustalenia

#### Informacje wstępne

Program „MALUCH+” 2022–2029 obecnie program Aktywny Maluch 2022-2029<sup>4</sup> jest programem integrującym środki europejskie z Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększenia Odporności (KPO) oraz z programu Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego (FERS) finansowego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus w ramach perspektywy finansowej 2021 – 2027, a także środki budżetu państwa.

Celem programu "MALUCH+" jest zwiększenie dostępności terytorialnej i finansowej

---

<sup>4</sup> Zgodnie ze zmianami wprowadzonymi przez Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej do programu Aktywny Maluch 2022-2029 w dniu 25 kwietnia 2024 r.



Fundusze Europejskie



Rzeczpospolita  
Polska

Dofinansowane przez  
Unię Europejską



KRAJOWY  
PLAN  
ODBUDOWY

Dofinansowane przez Unię Europejską – NextGenerationEU

miejsc opieki w żłobkach, klubach dziecięcych i u dziennych opiekunów dla wszystkich dzieci, w tym dzieci z niepełnosprawnościami oraz wymagających szczególnej opieki. Ostateczni odbiorcy wsparcia programu mogą otrzymać dofinansowanie do tworzenia i funkcjonowania miejsc opieki. Decyzja wykonawcza Rady UE z 7 grudnia 2023 r. zaktualizowała Krajowy Plan Odbudowy i Zwiększania Odporności (KPO) m.in w zakresie zwiększenia środków na inwestycję A.4.2.1 „Wsparcie placówek opieki nad dziećmi w wieku do lat trzech w ramach programu „Aktywny Maluch” wskaźnik – (A61G) Budowa, remont lub dostosowanie placówek opieki nad dziećmi w wieku do lat trzech”.

W dniu 19 stycznia 2023 r. wszczęty został ciągły nabór wniosków o dofinansowanie tworzenia miejsc opieki nad dziećmi do lat 3 i funkcjonowania nowoutworzonych miejsc opieki w ramach rządowego Programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „MALUCH+” 2022-2029, dalej zwanego Programem.

Miasto i Gmina Pelplin w dniu 17 lutego 2023 r. złożyło za pośrednictwem systemu Rejestr Żłobków stosowny wniosek o przyznanie dofinansowania utworzenia nowych miejsc opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 i w konsekwencji uzyskało środki finansowe z KPO na realizację inwestycji objętej Programem.

W konsekwencji złożonego wniosku w dniu 19 marca 2024 r. została zawarta umowa nr 46.1/I-KPO/TW/JST/2023 pomiędzy Skarbem Państwa – Wojewodą Pomorskim, w imieniu którego działał na podstawie udzielonego pełnomocnictwa Dyrektor Wydziału Finansów i Budżetu Pani Magdalena Goldszmidt a Gminą Pelplin z siedzibą w Pelplinie, w imieniu której działał Burmistrz Miasta i Gminy Pelplin Pan Mirosław Chyła, zwaną dalej ostatecznym odbiorcą wsparcia – OOW. Umowa została zawarta na podstawie art. 62 ustawy z dnia 4 lutego 2011 r. o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3<sup>5</sup> oraz na podstawie art.

---

<sup>5</sup> Dz.U. z 2024 r. poz. 338 ze zm.



Fundusze Europejskie



Rzeczpospolita Polska

Dofinansowane przez Unię Europejską



KRAJOWY PLAN ODBUDOWY

Dofinansowane przez Unię Europejską – NextGenerationEU

141l i art. 141n ustawy z dnia 6 grudnia 2006 r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju<sup>6</sup>, a także art. 150 i 175 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych<sup>7</sup>.

Wojewoda Pomorski na warunkach powyższej umowy zobowiązał się przekazać OOW środki finansowe w łącznej kwocie 325.604,01 zł, z przeznaczeniem na dofinansowanie realizacji zadania pn. „Utworzenie 8 nowych miejsc opieki dla dzieci w wieku do lat 3 w Żłobku Lolek przy ZKiW nr 1 w Pelplinie przy ul. Sambora 5a, 83-130 Pelplin” – zwanego dalej zadaniem. Środki, o których mowa powyżej miały pochodzić ze środków KPO w formie wsparcia bezzwrotnego, w kwocie 286.896,00 zł i w całości stanowiły środki majątkowe oraz z budżetu państwa na finansowanie podatku VAT, w kwocie 38.708,01 zł. W umowie wskazano, że dofinansowanie z KPO na tworzenie miejsc wynosi nie więcej niż 35.862,00 zł bez VAT na jedno nowotworzone miejsce w żłobku. Zgodnie z umową wysokość środków mogła dotyczyć 100% kosztów realizacji zadania, na które zostało przyznane dofinansowanie. OOW nie został zobowiązany do wniesienia środków własnych na realizację zadania, na które przyznano dofinansowanie, chyba że koszt niezbędny do zrealizowania zadania przewyższy kwotę dofinansowania określoną w umowie, w takim przypadku wydatki poniesione w części ponad kwotę dofinansowania OOW był zobowiązany pokryć z własnych środków. Okres realizacji zadania wskazany w umowie, zmieniony aneksem nr 1 z dnia 25 marca 2025 r. oraz kolejno aneksem nr 2 z dnia 12 czerwca 2025 r. i aneksem nr 3 z dnia 12 lutego 2026 r. ostatecznie ustalono w następujący sposób: rozpoczęcie realizacji zadania w dniu 1 stycznia 2024 r., zakończenie rzeczowe zadania w dniu 15 kwietnia 2025 r., natomiast zakończenie finansowe zadania w dniu 14 maja 2025 r.

W treści aneksu nr 3 zmieniono także nazwę dofinansowanego zadania tj. na „Utworzenie 5 nowych miejsc opieki dla dzieci w wieku do lat 3 w Żłobku Lolek przy ZKiW nr 1 w Pelplinie,

---

<sup>6</sup> Dz.U. z 2024 r. poz. 324 ze zm.

<sup>7</sup> Dz.U. z 2024 r. poz. 1530 ze zm.



Fundusze Europejskie



Rzeczpospolita Polska

Dofinansowane przez Unię Europejską



KRAJOWY PLAN ODBUDOWY

Dofinansowane przez Unię Europejską – NextGenerationEU

ul. Sambora 5a, 83-130 Pelplin” oraz zmniejszono kwotę przyznanego dofinansowania – w następującej szczegółowości:

- środki finansowe z KPO 179.310,00 zł (w całości przeznaczona na wydatki majątkowe),
- środki na finansowanie podatku VAT od wydatków poniesionych ze środków KPO – 24.192,51 zł.

Wobec czego, łączna wysokość dofinansowania wyniosła 203.502,51 zł.

### **Zakres inwestycji/przedsięwzięcia**

Zgodnie z umową zakres inwestycji zakładał utworzenie 8 nowych miejsc opieki dla dzieci w wieku do lat 3 w Żłobku Lolek przy ZKiW nr 1 w Pelplinie. Natomiast aneksem nr 3 z dnia 12 lutego 2026 r. do Umowy nr 46.1/I-KPO/TW/JST/2023 zawartej w dniu 19 marca 2024 r. dokonano zmiany liczby miejsc opieki nad dziećmi do lat 3 do liczby 5 miejsc. W „opisie realizacji zadania”, stanowiącym załącznik nr 2 do umowy wskazano, iż zaadaptowane i wyremontowane zostaną pomieszczenia na parterze w ZKiW nr 1, pomieszczenia te wymagały gruntownego remontu i kompleksowego wyposażenia. W zakresie planowanej inwestycji przewidywano:

- wykonanie prac budowlano-montażowych związanych z adaptacją obiektu do potrzeb dzieci w tym: stolarka okienna, drzwiowa zew., elewacja, tynki, gładzie, warstwy podposadzkowe, posadzki - gres, wykładzina, sufity, roboty malarskie, stolarka wew., instalacja wentylacji, instalacja c.o., węzeł c.o., instalacje wodno-kanalizacyjne, instalacje elektryczne, przyłącza elektryczne, oświetlenie, przyłącza kanalizacyjne, wodociągowe i c.o., biała armatura,
- dostawę i montaż wyposażenia tj. m.in. wózek dla 6 dzieci, nocniki, tablica manipulacyjna, dywan, nowoczesne krzeselka do karmienia, zabawki i pomoce: sprawnościowe, manipulacyjne, sensoryczne, wspierające percepcję wzrokową i słuchową.



Fundusze Europejskie



Rzeczpospolita Polska

Dofinansowane przez Unię Europejską



KRAJOWY PLAN ODBUDOWY

Dofinansowane przez Unię Europejską – NextGenerationEU

We wniosku o uruchomienie środków złożonym w dniu 30 lipca 2024 r. (transza nr 1, kwartał III 2024 r.) wskazano, iż wydatki rozliczane w ramach zadania dotyczą kosztów majątkowych – robót budowlano-montażowych związanych z budową i adaptacją obiektu dla potrzeb dzieci oraz zakupu i montażu wyposażenia.

Kontrolujący w dniu 9 lutego 2026 r. w obecności Pana Bartłomieja Krajnik – Kierownika Referatu Inwestycji i Gospodarki Komunalnej w Urzędzie Miasta i Gminy Pelplin, Pana Karola Mielewczyk pracownika zatrudnionego na stanowisku inspektora w Referacie Rozwoju Urzędu Miasta i Gminy Pelplin oraz w obecności Pani Lucyny Bielińskiej Dyrektora Zespołu Kształcenia i Wychowania nr 1 w Pelplinie, dokonali oględzin w istniejącej instytucji Żłobka Lolek przy ZKiW nr 1 w Pelplinie przy ul. Sambora 5a. W toku oględzin ustalono, iż instytucja mieści się na parterze budynku Zespołu Kształcenia i Wychowania nr 1 w Pelplinie, w którym zostały utworzone nowe miejsca opieki, finansowane ze środków Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększenia Odporności oraz środków z budżetu państwa, które zostały przekazane OOW na podstawie zawartej w dniu 19 marca 2024 r., umowy z Wojewodą Pomorskim. Łączna powierzchnia objęta zadaniem wynosi 320,28 m<sup>2</sup>. W wyniku dokonanych oględzin ustalono, iż w skład wyremontowanego żłobka wchodzi:

- sala zabaw o powierzchni 99,22 m<sup>2</sup>, w której znajdują się zakupione meble przystosowane dla dzieci do lat 3, a także szafki i zabawki gwarantujące bezpieczne użytkowanie, z wyodrębnioną przestrzenią do spożywania posiłków oraz aneksem kuchennym/socjalnym,
- sala sypialniana o powierzchni 60,9 m<sup>2</sup> wyposażona w łóżeczka i szafki,
- magazynek o powierzchni 4,14 m<sup>2</sup>,
- korytarz o łącznej powierzchni 117,45 m<sup>2</sup>, na którym znajduje się szatnia wraz z szafkami,
- łazienki, WC damskie, męskie i dla personelu o łącznej powierzchni 38,57 m<sup>2</sup>, wyposażone w armaturę sanitarną, tj. umywalki, toalety, pisuary, baterie.



Fundusze Europejskie



Rzeczpospolita  
Polska

Dofinansowane przez  
Unię Europejską



KRAJOWY  
PLAN  
ODBUDOWY

Dofinansowane przez Unię Europejską – NextGenerationEU

W ramach prac budowlanych wykonano m.in. ścianki działowe wydzielające ww. pomieszczenia, sufity podwieszane, wymieniono okna, grzejniki c.o., zamontowano stolarkę drzwiową i okienną wraz z parapetami, panele podłogowe oraz nałożono gładzie gipsowe i pomalowano pomieszczenia. Ponadto, wyposażono żłobek w m.in. składany 6 osobowy wózek dla dzieci, nocniki, tablicę manipulacyjną, dywan, krzeselka do karmienia, stoły, krzesła i zabawki.

Wszystkie pomieszczenia zostały wykończone i wyposażone, zrealizowane prace zostały wykonane, zgodnie z zakresem określonym w umowie o objęcie wsparciem. Utworzony żłobek jest w pełni przystosowany do opieki nad dziećmi do lat 3. Ponadto, w miejscu realizacji zadania, na płocie przed budynkiem żłobka, została umieszczona tablica informacyjna, która jest zgodna ze wzorem wskazanym w umowie oraz ze Strategią Promocji i Informacji Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększenia Odporności, w tym – Księgą Identyfikacji Wizualnej Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększenia Odporności.

Jednocześnie, na zakupionym wyposażeniu nie zostało wyeksponowane źródło dofinansowania zadania. Jednakże, konieczność umieszczenia na nim naklejek, zgodnych z zasadami wskazanymi w Księdze Identyfikacji Wizualnej Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększenia Odporności, nie obejmują zakupionego wyposażenia (zgodnie z treścią § 12 ust. 5 zawartej Umowy – nie należy umieszczać naklejek na przedmiotach użytku codziennego, których znaczenie ma charakter pomocniczy/dodatkowy w projekcie (np. meble, akcesoria biurowe itp.).

Przedmiotowa inwestycja realizowana była w oparciu o zawartą umowę z wykonawcą nr SZP.272.11.2025 z dnia 2 grudnia 2024 r. Termin realizacji zadania określono na 56 dni od podpisania ww. umowy. W dniu 10 marca 2025 r. dokonano odbioru robót związanych z niniejszą inwestycją. W protokole, pod którym podpisy złożyli przedstawiciele Zamawiającego oraz Wykonawcy, nie stwierdzono uwag. Komendant Powiatowy Państwowej Straży Pożarnej w Tczewie w decyzji z dnia 7 kwietnia 2025 r. w zakresie ochrony przeciwpożarowej w sprawie zgodności wykonania obiektu z projektem budowlanym, nie wniósł sprzeciwu ani uwag w sprawie uzyskania pozwolenia na



Fundusze Europejskie



Rzeczpospolita Polska

Dofinansowane przez Unię Europejską



KRAJOWY PLAN ODBUDOWY

Dofinansowane przez Unię Europejską – NextGenerationEU

użytkowanie przedmiotowej inwestycji. Decyzją z dnia 14 kwietnia 2025 r. Państwowy Powiatowy Inspektor Sanitarny w Tczewie stwierdził, że placówka będąca przedmiotem niniejszej kontroli, spełnia wymagania lokalowe i sanitarne, dla liczby miejsc nie większej niż 28.

Konsekwencją powyższego jest przedstawione w toku czynności kontrolnych zaświadczenie o dokonaniu zmiany we wpisie w rejestrze żłobków i klubów dziecięcych z dnia 15 kwietnia 2025 r. Na podstawie powyższego stwierdzono, iż w prowadzonym przez Burmistrza Pelplina rejestrze żłobków i klubów dziecięcych wpisano Żłobek „Lolek” w Pelplinie w dniu 15 kwietnia 2025 r. pod numerem 7973/Z, zwiększono liczbę miejsc opieki z dotychczasowych 20 na 25. Na podstawie danych z Rejestru Żłobków na dzień wszczęcia czynności kontrolnych, tj. 26 stycznia 2026 r. ustalono, iż w przedmiotowym żłobku jest 5 miejsc opieki, których utworzenie zostało dofinansowane z KPO, czym wypełniono założony w umowie z Wojewodą Pomorskim wskaźnik, w ww. rejestrze poprawnie zostały wskazane miejsca opieki dofinansowane z KPO tj. w liczbie 5 miejsc.

Jednocześnie należy stwierdzić, iż w ramach zadania wyremontowano jedną instytucję na potrzeby utworzenia dodatkowych miejsc opieki, w związku z czym osiągnięta wartość wskaźnika A61G wyniosła 1 (wskaźnik: budowa, remont lub dostosowanie placówek opieki nad dziećmi w wieku do lat trzech – wartość docelowa mierzona liczbą wybudowanych, wyremontowanych lub dostosowanych placówek opieki nad dziećmi do lat 3).

W związku z aktualizacją ww. wskaźnika – OOW musi posiadać protokół odbioru prac budowlanych/adaptacyjnych podpisany przez OOW i zleceniobiorcę oraz musi go złożyć do 30 czerwca 2026 r. do Wojewody – ustalono, iż dokument ten został przekazany Wojewodzie w dniu 17 marca 2026 r.

Zgodnie z treścią Księgi Wieczystej nr GD1T/00032960/5 (stan na 10.09.2025 r.), prowadzonej przez Sąd Rejonowy w Tczewie, właścicielem działki o numerze 751/1 jest Gmina Pelplin. Ponadto na podstawie Działu III i IV KW stwierdzono, iż na wskazanych nieruchomościach nie ciążyą prawa osób trzecich, roszczenia czy ograniczenia, nieruchomości nie są obciążone hipoteką. Na etapie prowadzenia czynności kontrolnych nie



Fundusze Europejskie



Rzeczpospolita Polska

Dofinansowane przez Unię Europejską



KRAJOWY PLAN ODBUDOWY

Dofinansowane przez Unię Europejską – NextGenerationEU

stwierdzono zmiany własności infrastruktury wytworzonej w ramach projektu. Nie stwierdzono również zmian w zarządzaniu nieruchomością, które mogłyby spowodować zmiany zachowania trwałości projektu zgodnie z podpisaną umową.

W zawartej z Wojewodą umowie, „opisie realizacji zadania”, który stanowił załącznik do umowy o dofinansowanie oraz w Harmonogramie Rzeczowo-Finansowym, wskazano planowane rzeczowe zakończenie realizacji zadania do dnia 15 kwietnia 2025 r. Na podstawie powyższych ustaleń należy uznać, iż realizacja przedsięwzięcia odbyła się zgodnie z założonym w umowie terminem. Na podstawie zebranej w toku czynności kontrolnych dokumentacji nie stwierdzono, aby OOW napotkał problemy czy trudności związane z realizacją inwestycji, które mogłyby prowadzić do niezrealizowania założeń merytorycznych inwestycji czy nieosiągnięcia wskaźników założonych w umowie o dofinansowanie.

W toku czynności kontrolnych OOW przedłożył umowę zawartą na prowadzenie rachunku bankowego, której zapisy stanowią, iż rachunek na który wpływały środki jest oprocentowany, 0,34% w stosunku rocznym.

---

**Na podstawie dokonanych ustaleń kontrolowany obszar – oceniono pozytywnie.**

---

## Wskaźniki

Na podstawie zebranych w toku czynności kontrolnych dokumentów:

- Decyzji Komendanta Powiatowego Państwowej Straży Pożarnej w Tczewie z dnia 7 kwietnia 2025 r. w zakresie ochrony przeciwpożarowej oraz wymagań lokalowych i sanitarnych jakie musi spełniać lokal, w którym ma być prowadzony żłobek lub klub dziecięcy,



Fundusze Europejskie



Rzeczpospolita  
Polska

Dofinansowane przez  
Unię Europejską



KRAJOWY  
PLAN  
ODBUDOWY

Dofinansowane przez Unię Europejską – NextGenerationEU

- Decyzji z dnia 14 kwietnia 2025 r. Państwowego Powiatowego Inspektora Sanitarnego w Tczewie stwierdzającej, że placówka spełnia wymagania lokalowe i sanitarne, dla liczby miejsc nie większej niż 28,
- Zaświadczenia Burmistrza Miasta i Gminy Pelplin z dnia 15 kwietnia 2025 r., o dokonaniu zmiany we wpisie do rejestru żłobków i klubów dziecięcych,

oraz na podstawie danych z Rejestru Żłobków na dzień wszczęcia czynności kontrolnych tj. 26 stycznia 2026 r. potwierdzono osiągnięcie zakładanego wskaźnika, tj. wyremontowania jednego budynku w celu utworzenia w nim 5 miejsc opieki. Osiągnięty wskaźnik służący realizacji inwestycji jest zgodny z KPO oraz z umową o dofinansowanie. Jak wskazano powyżej – w związku z aktualizacją ww. wskaźnika – OOW musi posiadać protokół odbioru prac budowlanych/adaptacyjnych podpisany przez OOW i zleceniobiorcę oraz musi go złożyć do 30 czerwca 2026 r. do Wojewody – ustalono, iż dokument ten został przekazany Wojewodzie w dniu 17 marca 2026 r..

Na dzień zakończenia czynności kontrolnych, w systemie Rejestr Żłobków poprawnie wskazano, iż utworzono 5 miejsc dofinansowanych z KPO oraz zapisano 5 dzieci na miejsca powstałe ze środków KPO.

Zgodnie z § 1 ust. 6 zawartej z Wojewodą Pomorskim umowy o dofinansowanie, OOW zobowiązał się do obsadzenia miejsc opieki w terminie 3 miesięcy od dnia dokonania wpisu tych miejsc do rejestru żłobków i klubów dziecięcych. W umowie nr 22/46.1/I-FERS/F/2023/K2025 z dnia 12 czerwca 2025 r. zawartej pomiędzy Wojewodą Pomorskim a Gminą Pelplin, przedmiotem której było dofinansowanie funkcjonowania przez okres 36 miesięcy, 5 nowych miejsc opieki dla dzieci w wieku do lat 3 w prowadzonym Żłobku w Pelplinie wskazano, iż okres realizacji ww. zadania ustala się od 5 maja 2025 r. Na podstawie przekazanych przez OOW list dzieci ustalono, że od maja 2025 r. do stycznia 2026 r. w każdym miesiącu, do Żłobka Lolek w Pelplinie uczęszczało 5-cioro dzieci, których miejsca objęte były dofinansowaniem.



Fundusze Europejskie



Rzeczpospolita Polska

Dofinansowane przez Unię Europejską



KRAJOWY PLAN ODBUDOWY

Dofinansowane przez Unię Europejską – NextGenerationEU

---

**Na podstawie dokonanych ustaleń kontrolowany obszar – oceniono pozytywnie.**

---

### **Monitorowanie i sprawozdawczość**

Zgodnie z § 9 zawartej z Wojewodą Pomorskim umowy o dofinansowanie, OOW zobowiązany był do monitoringu przebiegu realizacji zadania i poddawania go ocenie w zakresie możliwości zakończenia zadania w terminie określonym w umowie jako zakończenie rzeczowe zadania. Termin ten został pierwotnie określony na 30 listopada 2024 r., następnie zmieniony aneksem nr 3 z dnia 12 lutego 2026 r. do umowy o dofinansowanie, zgodnie z którym zakończenie rzeczowe zadania miało nastąpić do dnia 15 kwietnia 2025 r.

Na podstawie § 9 ust. 2 umowy o dofinansowanie, OOW w ramach monitoringu zobowiązany był do składania Wojewodzie kwartalnych sprawozdań monitorujących realizację zadania, według wzoru stanowiącego załącznik nr 7 do umowy, w terminie do ostatniego dnia miesiąca następującego po danym kwartale. Z ustaleń dokonanych w toku kontroli – ustalono, iż ww. dokument nie został przedłożony Wojewodzie Pomorskiemu przez OOW.

Zgodnie z wnioskiem OOW o zaliczkę – transza nr 1 w III kwartale 2024 r., środki KPO w wysokości 286.896,00 zł oraz środki budżetu państwa na finansowanie podatku VAT w wysokości 38.708,01 zł, wpłynęły na rachunek bankowy OOW w dniu 16 sierpnia 2024 r. W związku z czym OOW miał obowiązek do dnia 31 października 2024 r. przekazać Wojewodzie Sprawozdanie monitorujące.

Wyżej przywołany paragraf umowy o dofinansowanie zobowiązywał OOW do dostarczenia ze sprawozdaniem wszystkich prawidłowo i kompletnie opisanych dowodów księgowych i dokumentów potwierdzających wydatki objęte sprawozdaniem (m.in. umowy z wykonawcą, faktury, rachunki, protokoły odbioru robót budowlanych, przelewów



Fundusze Europejskie



Rzeczpospolita Polska

Dofinansowane przez Unię Europejską



KRAJOWY PLAN ODBUDOWY

Dofinansowane przez Unię Europejską – NextGenerationEU

potwierdzających wykorzystanie środków i innych dowodów). Ponadto, OOW miał przedłożyć zdjęcia potwierdzające wykonanie poszczególnych etapów zadania objętego sprawozdaniem (np. zdjęcia wykonanych prac, dokonanych zakupów) – tak jak w przypadku ww. sprawozdania, dokumentacja ta nie została przedłożona przez OOW.

Zgodnie z zapisami § 10 ust. 2 Umowy, OOW zobowiązany został do złożenia:

- rozliczenia zadania, stanowiącego załącznik nr 8 do umowy wraz z wymaganymi załącznikami po dokonaniu wpisu nowych miejsc do rejestru żłobków i klubów dziecięcych, w terminie do 14 dni od dnia zakończenia finansowego zadania,
- rozliczenia według wzoru stanowiącego załącznik do rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 2 grudnia 2010 r. w sprawie szczegółowego sposobu i trybu finansowania inwestycji z budżetu państwa (...), w terminie 60 dni od dnia, w którym była uregulowana ostatnia płatność związana z finansowaniem inwestycji, odpowiednio dla każdego roku, odrębnie.

Jak wskazano powyżej na rachunek bankowy OOW w dniu 16 sierpnia 2024 r. wpłynęły środki w łącznej kwocie 325.604,01 zł. Kolejno w dniu:

- 13 czerwca 2025 r. na rachunek Wojewody, Gmina dokonała zwrotu kwoty 3.175,09 zł (środki KPO),
- 2 lutego 2026 r. na rachunek Wojewody, Gmina dokonała zwrotu kwoty 14.515,50 zł (środki na VAT),
- 4 marca 2026 r. na rachunek Wojewody, Gmina dokonała zwrotu kwoty 107.586,00 zł (środki KPO).

W związku z powyższym łączna kwota wykorzystanego przez OOW dofinansowania wyniosła 200.327,42 zł.

W toku kontroli, ustalono, iż ostatnia płatność związana z finansowaniem inwestycji miała miejsce 21 marca 2025 r. – pomimo tego OOW nie przedłożył Wojewodzie rozliczenia



Fundusze Europejskie



Rzeczpospolita Polska

Dofinansowane przez Unię Europejską



KRAJOWY PLAN ODBUDOWY

Dofinansowane przez Unię Europejską – NextGenerationEU

według wzoru stanowiącego załącznik do rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 2 grudnia 2010 r. w sprawie szczegółowego sposobu i trybu finansowania inwestycji z budżetu państwa (...). Rozliczenie to zostało złożone do Wojewody Pomorskiego w dniu 16 lutego 2026 r. tj. po zakończeniu czynności kontrolnych.

Natomiast złożone w dniu 12 czerwca 2025 r. (z naruszeniem umownego terminu) – sprawozdanie rozliczające zadanie, zawierało dane niezgodne ze stanem faktycznym, tj. nieuwzględniające zwrotów dokonanych przez OOW w roku 2026 (nie złożono korekty dokumentu).

---

**Na podstawie dokonanych ustaleń kontrolowany obszar – oceniono negatywnie.**

**Przyczyną stwierdzonych nieprawidłowości była błędna interpretacja zapisów zawartej umowy.**

**Skutkiem powyższych nieprawidłowości był brak złożenia kwartalnego sprawozdania monitorującego oraz nieterminowe składanie rozliczeń.**

**Osobami odpowiedzialnymi za stwierdzone nieprawidłowości są Burmistrz Miasta i Gminy Pelplin oraz pracownicy merytoryczni zaangażowani w realizację zadania.**

---

### **Polityki horyzontalne**

W piśmie z dnia 2 lutego 2026 r. kontrolujący zwrócili się do Pana Mirosława Chyła Burmistrza Miasta i Gminy Pelplin, z prośbą o wskazanie, w jaki sposób przy realizacji przedmiotowej inwestycji zastosowano zasady horyzontalne UE odnoszące się do realizacji KPO. W odpowiedzi z dnia 4 lutego 2026 r. Pan Mirosław Chyła wskazał, iż przy realizacji zadania stosowano zasadę równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z



Fundusze Europejskie



Rzeczpospolita Polska

Dofinansowane przez Unię Europejską



KRAJOWY PLAN ODBUDOWY

Dofinansowane przez Unię Europejską – NextGenerationEU

niepełnosprawnościami, zasadę równości kobiet i mężczyzn, zasadę zrównoważonego rozwoju oraz zasadę „nie czyń poważnych szkód”.

W przywołanym piśmie wyjaśniono, iż „zasada zrównoważonego rozwoju realizowana była poprzez racjonalne wykorzystywanie zasobów naturalnych – zastosowano energooszczędne rozwiązania techniczne, tj. energooszczędne oświetlenie LED, wykorzystano materiały budowlane bezpieczne dla zdrowia dzieci, trwałe i przyjazne środowisku, zaplanowano racjonalne gospodarowanie wodą i energią. Jednocześnie zgodnie z zasadą zrównoważonego rozwoju – racjonalnym wykorzystaniem zasobów naturalnych, zastosowano rozwiązania ograniczające zużycie energii i wody, tj. w szczególności: zastosowano nowoczesne systemy oświetleniowe, tym samym zmniejszając koszty eksploatacyjne obiektu i jego negatywnego wpływu na środowisko, remont pomieszczeń został wykonany z uwzględnieniem wysokich standardów efektywności energetycznej, w szczególności poprzez zastosowanie energooszczędnej stolarki okiennej i drzwiowej ograniczając straty ciepła (zastosowane rozwiązania pozwolą na utrzymanie komfortowych warunków cieplnych przy jednoczesnym ograniczeniu zapotrzebowania na energię, oświetlenie pomieszczeń jest oparte na energooszczędnych oprawkach LED, charakteryzujących się niskim zużyciem energii oraz długą żywotnością. Dodatkowo zastosowane zostały rozwiązania umożliwiające optymalne wykorzystanie światła dziennego, co pozwoli na dalsze ograniczenie zużycia energii elektrycznej. Zaprojektowane instalacje sanitarne pozwolą na ograniczenie zużycia wody przy zachowaniu pełnego komfortu i bezpieczeństwa użytkowników, w szczególności dzieci.

Na żadnym etapie realizacji zadania nie wprowadzono ograniczeń lub barier mogących mieć negatywny wpływ na zasadę równości szans i niedyskryminacji, w tym równości szans kobiet i mężczyzn. Zapewniono dostępność osobom ze szczególnymi potrzebami przez zastosowanie uniwersalnego projektowania, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 19 lipca 2019 roku o zapewnieniu dostępności osobom ze szczególnymi potrzebami, a w ramach przeprowadzonych prac zapewniono dostępność i równość, w tym zastosowano standard architektoniczny, stanowiący część załącznika nr 2 do Wytycznych dotyczących realizacji



Fundusze Europejskie



Rzeczpospolita  
Polska

Dofinansowane przez  
Unię Europejską



KRAJOWY  
PLAN  
ODBUDOWY

Dofinansowane przez Unię Europejską – NextGenerationEU

zasad równości w ramach Funduszy Unijnych na lata 2021-2027. Zadanie zrealizowano tak, aby umożliwić wszystkim osobom – bez względu na płeć, wiek, niepełnosprawność, rasę lub pochodzenie etniczne, wyznawaną religię lub światopogląd, orientację seksualną – sprawiedliwego, pełnego uczestnictwa na jednakowych zasadach.

Zasady długoterminowego wpływu na wydajność i odporność gospodarki polskiej koncentrują się przede wszystkim na zapewnieniu trwałych efektów (powyżej okresu wsparcia), innowacyjności, transformacji cyfrowej/ekologicznej oraz unikaniu finansowania bieżących wydatków krajowych. Jednocześnie przy realizacji przedmiotowego zadania zasady te zostały zastosowano poprzez rozwój infrastruktury opieki nad dziećmi do lat 3, co sprzyja aktywizacji zawodowej rodziców - zapewnienie stabilnej i dostępnej opieki nad dziećmi do lat 3 ogranicza przerwy w zatrudnieniu, skraca okres bierności zawodowej po urodzeniu dziecka oraz umożliwia szybszy powrót do pracy lub podjęcie zatrudnienia (w efekcie rośnie podaż pracy, co pozytywnie wpływa na wydajność gospodarki oraz jej potencjał wzrostowy), rozwój infrastruktury opieki nad najmłodszymi dziećmi sprzyja wyrównywaniu szans na rynku pracy, zmniejsza ryzyko długotrwałego bezrobocia i wykluczenia zawodowego rodziców, a także wspiera stabilność dochodów gospodarstw domowych (to przekłada się na większą odporność gospodarki na kryzysy demograficzne i ekonomiczne), w perspektywie długoterminowej inwestycja w żłobku wspiera również kapitał ludzki, ponieważ wczesna opieka i stymulacja rozwoju dzieci wpływają na ich przyszłe kompetencje edukacyjne i zawodowe (tym samym remont pomieszczeń żłobka stanowi element trwałego wzmacniania wydajności oraz odporności gospodarki polskiej, zwiększenie atrakcyjności Zespołu Kształcenia i Wychowania Nr 1 w Pelplinie, który kojarzony jest nie tylko ze szkołą podstawową, ale i przedszkolem i żłobkiem mieszczącym się w jednym budynku, a tym samym w perspektywie szerszej rozwojowej gminy i regionu, wpływając pozytywnie na decyzje inwestorów i potencjał demograficzny regionu.

Zastosowano zasadę „nie czyni poważnych szkód” – (ang. DNSH) głównie przez ograniczenie negatywnego wpływu na środowisko, tj. minimalizacja emisji i zanieczyszczeń, wybór technologii oraz materiałów budowlanych o niskiej emisji CO<sub>2</sub> i zanieczyszczeń oraz



Fundusze Europejskie



Rzeczpospolita  
Polska

Dofinansowane przez  
Unię Europejską



KRAJOWY  
PLAN  
ODBUDOWY

Dofinansowane przez Unię Europejską – NextGenerationEU

zabezpieczenie miejsc składowania materiałów budowlanych i odpadów, by nie skażały wód powierzchniowych i gruntowych, zastosowanie rozwiązań umożliwiających efektywność energetyczną i oszczędność zasobów, w tym w szczególności wykonanie elementów zgodnie z zasadami energooszczędności (oświetlenie LED), zastosowanie technologii racjonalnego zużycia wody (np. rozwiązania dwuprzyciskowe spłuczek toaletowych), utrzymanie istniejącej bioróżnorodności - zachowanie istniejącej zieleni wraz z zabezpieczeniem przed uszkodzeniem w trakcie remontu, ograniczenie hałasu i zanieczyszczenia powietrza w trakcie budowy - harmonogram prac był prowadzony w sposób ograniczający hałas w godzinach najbardziej uciążliwych, obszar budowy znajdował się w stanie minimalizującym pylenie, planowanie i prowadzenie racjonalnej gospodarki odpadami – zapewnienie selektywnej zbiórki odpadów na budowie oraz w trakcie funkcjonowania placówki, unikanie składowania odpadów niebezpiecznych.

---

**Na podstawie dokonanych ustaleń kontrolowany obszar – oceniono pozytywnie.**

---

### **Nadużycia**

Zespół kontrolny w dniu 11 lutego 2026 r. złożył oświadczenie, iż w związku z prowadzonymi czynnościami kontrolnymi w Urzędzie Miasta i Gminy Pelplin, w trakcie weryfikacji dokumentów nie odnotowano symptomów ich sfałszowania, przedłożenia nieprawdziwych informacji lub nadużyć finansowych.

---

**Na podstawie dokonanych ustaleń kontrolowany obszar – oceniono pozytywnie.**

---



Fundusze Europejskie



Rzeczpospolita  
Polska

Dofinansowane przez  
Unię Europejską



KRAJOWY  
PLAN  
ODBUDOWY

Dofinansowane przez Unię Europejską – NextGenerationEU

## Arachne/SKANER

W toku kontroli przeprowadzono analizę podmiotu biorącego udział w realizacji inwestycji, tj. wykonawcy robót budowlanych, z wykorzystaniem raportów z systemu Arachne.

W wyniku analizy w systemie Arachne nie stwierdzono ryzyka wystąpienia nieprawidłowości dotyczącej nadużyć finansowych, konfliktu interesów czy korupcji. Raporty z systemu Arachne nie wykazały wskaźników ryzyka oznaczonych „czerwoną flagą”. Analizie poddano również powiązania wspólników reprezentujących spółkę wykonawcy, w wyniku której nie stwierdzono powiązań z Burmistrzem Miasta i Gminy Pelplin, czy jakimkolwiek pracownikiem jednostki.

Analiza ex-ante przeprowadzona z wykorzystaniem ww. narzędzia (tj. Arachne) także nie wskazała ryzyka wystąpienia nadużyć finansowych.

Ponadto, w trakcie prowadzenia działań kontrolnych wykorzystano informacje z raportów z systemu Skaner, w wyniku przeprowadzonej analizy nie zostało stwierdzone ryzyko wystąpienia potencjalnej nieprawidłowości dotyczącej nadużyć finansowych, korupcji czy konfliktu interesów. Analizie poddano również powiązania wspólników reprezentujących spółkę wykonawcy, w wyniku której nie stwierdzono powiązań z Burmistrzem Miasta i Gminy Pelplin, czy jakimkolwiek pracownikiem jednostki.

---

**Na podstawie dokonanych ustaleń kontrolowany obszar – oceniono pozytywnie.**

---

## Archiwizacja

Zgonie z zapisami zawartymi w aneksie nr 1 z dnia 25 marca 2025 r. do umowy o dofinansowanie, OOW zobowiązał się do przechowywania dokumentacji związanej z realizacją zadania w sposób zapewniający jej dostępność, poufność i bezpieczeństwo.



Fundusze Europejskie



Rzeczpospolita  
Polska

Dofinansowane przez  
Unię Europejską



KRAJOWY  
PLAN  
ODBUDOWY

Dofinansowane przez Unię Europejską – NextGenerationEU

W dniu 2 lutego 2026 r. kontrolujący przyjęli ustne oświadczenie Pana Bartłomieja Krajnik pracownika Urzędu Miasta i Gminy Pelplin, zatrudnionego na stanowisku Kierownika Referatu Inwestycji i Gospodarki Komunalnej, w sprawie przechowywania dokumentów (w tym nośników informacji innych niż dokumenty) związanych z realizacją zadania objętego kontrolą. Pan Bartłomiej Krajnik oświadczył, iż „dokumenty dotyczące realizacji zadania przechowywane są w sposób zapewniający poufność i bezpieczeństwo”. Ponadto, kontrolujący w toku czynności potwierdzili treść powyższego oświadczenia oraz ustalili, iż dokumentacja przechowywana jest w sposób zapewniający jej dostępność w sposób umożliwiający weryfikację zgodności z prawem i prawidłowości zadeklarowanych wydatków. Z powyższej czynności został sporządzony protokół, który został podpisany w dniu złożenia oświadczenia przez kierownika zespołu kontrolnego oraz osobę składającą oświadczenie.

Kontrolujący ustalili, iż dane i dokumenty przechowywane były w formie oryginałów w siedzibie Urzędu Miasta i Gminy Pelplin, zgodnie z warunkami wskazanymi w art. 133 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE, Euratom) 2024/2509 z dnia 23 września 2024 r. w sprawie zasad finansowanych mających zastosowanie do budżetu ogólnego Unii. Ponadto, wyżej wskazany przepis wskazuje, że należy przechowywać dokumentację, dokumenty potwierdzające, w tym również dane statystyczne i inne dokumenty dotyczące finansowania, a także dane i dokumenty w formie elektronicznej, przez okres pięciu lat po płatności salda. Jednakże do dnia zakończenia czynności kontrolnych nie minął pełny okres przechowywania przedmiotowej dokumentacji, zatem nie można stwierdzić dotrzymania przez OOW postanowień wynikających ze wskazanego powyżej przepisu.

---

**Na podstawie dokonanych ustaleń kontrolowany obszar – oceniono pozytywnie.**

---

## Informacja i promocja

W toku czynności kontrolnych ustalono, iż OOW umieścił w miejscu realizacji zadania tablicę informacyjną. Tablica została umieszczona w miejscu widocznym dla społeczeństwa, na



Fundusze Europejskie



Rzeczpospolita  
Polska

Dofinansowane przez  
Unię Europejską



KRAJOWY  
PLAN  
ODBUDOWY

Dofinansowane przez Unię Europejską – NextGenerationEU

poręczy przed budynkiem, w którym znajduje się utworzony żłobek. Tablica była zgodna ze wzorem wskazanym w umowie oraz z Księgą Identyfikacji Wizualnej Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększenia Odporności. Powyższe potwierdza sporządzony w dniu 9 lutego 2026 r. protokół oględzin oraz dokumentacja fotograficzna, stanowiąca załącznik do protokołu oględzin.

Ponadto kontrolujący ustalili, iż na dokumentach dotyczących realizacji zadania, umowie z wykonawcą prac oraz na stronie internetowej Urzędu Miasta i Gminy Pelplin, OOW w prawidłowy sposób eksponował źródło dofinansowania zadania m.in. przez właściwe oznaczenie zadania oraz zestawienie znaków. Ponadto na stronie internetowej OOW umieszczono opis realizowanego zadania, który zawierał nazwę zadania, podkreślenie faktu otrzymania wsparcia finansowego z Unii Europejskiej poprzez odpowiednie zestawienie znaków, opis co zostało zrealizowane w ramach projektu, ponadto wskazano do kogo skierowany jest projekt i kto z niego skorzysta. W opisie wskazano również cel projektu, efekty i rezultaty, właściwie wskazano wartość zadania oraz wartość dofinansowania z UE, pod opisem umieszczono hasztag NextGenerationUE<sup>8</sup>.

W toku kontroli nie stwierdzono stosowania stereotypowego przekazu w materiałach informacyjnych, co było zgodne ze standardem informacyjno-promocyjnym, stanowiącym część III załącznika nr 2 do Wytycznych dotyczących realizacji zasad równościowych w ramach funduszy unijnych na lata 2021-2027.

Zgodnie z umową o dofinansowanie OOW zobowiązany był do przekazania Wojewodzie, w ciągu trzech dni roboczych od uzyskania wpisu do rejestru żłobków i klubów dziecięcych bądź dokonania zmiany ww. wpisu, drogą elektroniczną co najmniej 5 zdjęć lokalu, w którym będzie prowadzony żłobek, na którego utworzenie OOW otrzymał dofinansowanie z KPO, a jeżeli dofinansowanie obejmowało pracę na zewnątrz budynku, także co najmniej 5 zdjęć przedstawiających budynek oraz jego otoczenie, a także informacji uzupełnionych w tabeli

---

<sup>8</sup> [https://pelplin.pl/cms/13232/program\\_maluch](https://pelplin.pl/cms/13232/program_maluch)



Fundusze Europejskie



Rzeczpospolita  
Polska

Dofinansowane przez  
Unię Europejską



KRAJOWY  
PLAN  
ODBUDOWY

Dofinansowane przez Unię Europejską – NextGenerationEU

„Informacja ostatecznego odbiorcy wsparcia o miejscach utworzonych w ramach programu MALUCH+ 2022-2029”, której wzór umieszczony jest na stronie Ministerstwa Rodziny i Polityki Społecznej w zakładce MALUCH+.

### **OOW nie wypełnił ww. obowiązku.**

Ponadto OOW niezwłocznie po dokonaniu wpisu do rejestru żłobków i klubów dziecięcych, miał obowiązek poinformować rodziców o uczestnictwie w Programie, o źródle dofinansowania miejsc opieki, o miesięcznej kwocie przyznanego dofinansowania na jedno miejsce oraz o okresie dofinansowania, w tym poprzez zamieszczenie powyższych informacji w ogólnie dostępnym miejscu w instytucji opieki. OOW zobowiązany był do przekazania Wojewodzie, przed podpisaniem umowy o dofinansowanie funkcjonowania utworzonych miejsc, fotografii dokumentującej spełnienie wyżej wskazanych obowiązków.

### **OOW nie wypełnił ww. obowiązku.**

Umowa na dofinansowanie funkcjonowania 5 nowych miejsc opieki dla dzieci w wieku do lat 3 w prowadzonym przez OOW Żłobku w Pelplinie została zawarta w dniu 12 czerwca 2025 r. Obowiązek wynikający z § 12 ust. 4 umowy został dopełniony poprzez informowanie rodziców o uczestnictwie w Programie, a także źródle, kwocie i okresie finansowania, na zebraniach z rodzicami (ustnie) oraz poprzez zamieszczenie ww. informacji w ogólnie dostępnym miejscu w instytucji opieki.

**Na podstawie dokonanych ustaleń kontrolowany obszar oceniono pozytywnie z uchybieniami.**

**Przyczyną stwierdzonych uchybień była błędna interpretacja zapisów umowy zawartej z Wojewodą.**

**Skutkiem stwierdzonych uchybień był brak wypełniania nałożonych na Gminę obowiązków informacyjnych.**



Fundusze Europejskie



Rzeczpospolita  
Polska

Dofinansowane przez  
Unię Europejską



KRAJOWY  
PLAN  
ODBUDOWY

Dofinansowane przez Unię Europejską – NextGenerationEU

**Osobami odpowiedzialnymi za stwierdzone uchybienia byli Burmistrz Miasta i Gminy Pelplin oraz pracownicy merytoryczni zaangażowani w realizację zadania.**

---

### **Pomoc publiczna**

Zgodnie z Krajowym Planem Odbudowy i Zwiększania Odporności, Komponent A4.2.1. nie zakłada zwiększenia dostępności do miejsc opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 w ramach pomocy publicznej. Ponadto Program rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 Aktywny Maluch 2022-2029 wskazuje, iż dofinansowanie udzielane w ramach Programu nie stanowi pomocy publicznej (zapisy punktu 2.2 Programu).

Na podstawie wyjaśnień udzielonych przez Burmistrza Miasta i Gminy Pelplin Pana Mirosława Chyłę w piśmie z dnia 4 lutego 2026 r. stwierdzono, iż OOW nie otrzymał pomocy publicznej lub pomocy de minimis na realizację przedsięwzięcia z innych źródeł lub w ramach innego programu wsparcia. Ponadto podczas oględzin w miejscu realizacji inwestycji w dniu 9 lutego 2026 r., weryfikacji poddano środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne zakupione w ramach przedsięwzięcia i ustalono, iż nie znajdują się na nich oznaczenia sugerujące o ich finansowaniu z innych źródeł.

Na podstawie danych z Systemu Udostępniania Danych o Pomocy Publicznej (SUDOP) ustalono, iż od 19 marca 2024 r. do dnia zakończenia czynności kontrolnych tj. 12 lutego 2026 r., OOW nie otrzymał pomocy publicznej/de minimis.

---

**Na podstawie dokonanych ustaleń kontrolowany obszar – oceniono pozytywnie.**

---



Fundusze Europejskie



Rzeczpospolita  
Polska

Dofinansowane przez  
Unię Europejską



KRAJOWY  
PLAN  
ODBUDOWY

Dofinansowane przez Unię Europejską – NextGenerationEU

Na podstawie ustaleń dokonanych w zdefiniowanych powyżej obszarach kontrolnych dotyczących kontroli przeprowadzonej w zakresie „Kontrola wykonania przedsięwzięcia realizowanego w ramach inwestycji A.4.2.1 tj. utworzenia 5 nowych miejsc opieki dla dzieci w wieku do lat 3 w Żłobku Lolek przy ZKiW nr 1 w Pelplinie przy ul. Sambora 5a, 83-130 Pelplin” – kontrolowaną działalność ocenia się – pozytywnie z uchybieniami.

## **ZALECENIA I WNIOSKI**

Biorąc pod uwagę powyższe ustalenia, na podstawie art. 46 ust. 3 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej zalecam – przedłożenie Wojewodzie kwartalnego sprawozdania monitorującego realizację zadania, według wzoru stanowiącego załącznik nr 7 do umowy oraz dokonanie korekty sprawozdania rozliczającego zadanie (złożone uprzednio sprawozdanie zawiera dane niezgodne ze stanem faktycznym, tj. nieuwzględniające zwrotów dokonanych przez OOW w 2026 r.)

Na podstawie art. 49 w zw. z art. 46 ust. 3 pkt 3 ustawy o kontroli proszę o przedstawienie, w terminie 7 dni od daty otrzymania niniejszego dokumentu: informacji o sposobie wykonania zaleceń lub o przyczynach ich niewykorzystania

Beata Rutkiewicz  
Wojewoda Pomorski  
/dokument podpisany elektronicznie/



Fundusze Europejskie



Rzeczpospolita  
Polska

Dofinansowane przez  
Unię Europejską



KRAJOWY  
PLAN  
ODBUDOWY

Dofinansowane przez Unię Europejską – NextGenerationEU