



WOJEWODA ŁÓDZKI

FB-III.431.4.2025

Łódź, 27 marca 2025 r.

Pan

Damian Ciemcioch

Wójt Gminy w Strzelcach Wielkich

SPRAWOZDANIE

z **kontroli wykonania**¹ zadania przeprowadzonej w trybie uproszczonym w Gminie Strzelce Wielkie, z siedzibą pod adresem ul. Częstochowska 14, 98 – 337 Strzelce Wielkie w okresie od dnia 10 lutego 2025 r. do dnia 27 marca 2025 r. przez zespół kontrolerów w następującym składzie:

- Magda Wrzeńska, młodszy specjalista w Wydziale Finansów i Budżetu Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi, pełniąca funkcję kierownika zespołu kontrolerów,
- Agnieszka Rutkowska, specjalista² w Wydziale Finansów i Budżetu Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi, pełniąca funkcję członka zespołu kontrolerów,

na podstawie upoważnień odpowiednio Nr 4/1/2025 oraz Nr 4/2/2025 z dnia 31 stycznia 2025 r., wydanych przez Dyrektora Wydziału Finansów i Budżetu działającego z upoważnienia Wojewody Łódzkiego.

Zakres kontroli wykonania³ to jest przedmiot i okres objęty kontrolą:

1) przedmiot kontroli:

„Utworzenie 3 nowych miejsc opieki w ramach programu „MALUCH +” 2022 - 2029 w Klubie Dziecięcym „Dziecięcy Raj w Strzelcach Wielkich”, przy ul. Częstochowskiej 8a”, NIP: 5080013940”

¹ Patrz pkt II. lit. a) *PROCEDURY KONTROLI REALIZACJI INWESTYCJI/PRZEDSIĘWZIĘĆ* w Łódzkim Urzędzie Wojewódzkim w Łodzi, jako Jednostce Wspierającej /Jednostka Wspierająca w ramach inwestycji A.4.2.1 KPO/, gdzie zdefiniowano kontrolę wykonania jako **weryfikację stopnia osiągnięcia wskaźników**.

² Od dnia 1 marca 2025 r.

³ Patrz przypis 1

ŁÓDZKI URZĄD WOJEWÓDZKI W ŁÓDZI

90-926 Łódź, ul. Piotrkowska 104, tel.: (+48) 42 664 10 00, fax: (+48) 42 664 10 40Elektroniczna Skrzynka Podawcza ePUAP: /lodzuw/SkrytkaESP
<https://www.gov.pl/web/uw-lodzki>

Administratorem danych osobowych jest Wojewoda Łódzki. Dane przetwarzane są w celu realizacji czynności urzędowych. Masz prawo do dostępu, sprostowania, ograniczenia przetwarzania danych. Więcej informacji znajdziesz na stronie <https://www.gov.pl/web/uw-lodzki> w zakładce ochrona danych osobowych.

2) okres objęty kontrolą: od dnia **19 stycznia 2023 r.** do dnia **7 lutego 2025 r.**

[dowód: akta kontroli, str. 1 – 44, 435 - 442]

OPIS STANU FAKTYCZNEGO

1. Funkcję Wójta Gminy Strzelce Wielkie w okresie objętym kontrolą, tj.:

- do dnia 24 kwietnia 2024 r. sprawował Pan Marek Józef Jednak, co potwierdza Zaświadczenie Gminnej Komisji Wyborczej w Strzelcach Wielkich z dnia 23 października 2018 r.,
- od dnia 25 kwietnia 2024 r. do chwili obecnej sprawuje Pan Damian Ciemcioch, co potwierdza Zaświadczenie Gminnej Komisji Wyborczej w Strzelcach Wielkich z dnia 25 kwietnia 2024 r.

[dowód: akta kontroli, str. 424, 425]

2. Funkcję Zastępcy Wójta Gminy Strzelce Wielkie w okresie objętym kontrolą, tj.:

- do dnia 12 maja 2024 r. sprawował Pan Jarosław Kubiak, co potwierdza Zarządzenie Nr 0050.220.2022 Wójta Gminy Strzelce Wielkie z dnia 1 lutego 2022 r. w sprawie powołania Zastępcy Wójta Gminy Strzelce Wielkie,
- od dnia 13 maja 2024 r. do chwili obecnej sprawuje Pani Joanna Kubisiak, co potwierdza Zarządzenie Nr 0050.33.2024 Wójta Gminy Strzelce Wielkie z dnia 13 maja 2024 r. w sprawie powołania Zastępcy Wójta Gminy Strzelce Wielkie.

[dowód: akta kontroli, str. 423, 472]

3. Stanowisko Skarbnika Gminy Strzelce Wielkie zostało powierzone:

- od dnia 1 października 2022 r. do dnia 14 maja 2024 r. Pani Ewie Gałęckiej, co potwierdza Uchwała Nr XL/264/22 Rady Gminy Strzelce Wielkie z dnia 28 września 2022 r. w sprawie powołania Skarbnika Gminy Strzelce Wielkie,
- od dnia 15 maja 2024 r. do chwili obecnej Pani Aleksandrze Olejnik, co potwierdza Uchwała Nr II/8/24 Rady Gminy Strzelce Wielkie z dnia 15 maja 2024 r. w sprawie powołania Skarbnika Gminy Strzelce Wielkie.

[dowód: akta kontroli, str. 398, 400]

4. Program „MALUCH+” 2022–2029 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 miejsc opieki w żłobkach, klubach dziecięcych i u dziennych opiekunów dla wszystkich dzieci, w tym dzieci z niepełnosprawnościami oraz wymagających szczególnej opieki. Beneficjenci programu mogą otrzymać dofinansowanie do tworzenia i funkcjonowania miejsc opieki.

4. 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 pn. *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 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 ⁴ w ramach rządowego Programu „rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „MALUCH+” 2022-2029”, dalej zwanego Programem.

W dniu 25 kwietnia 2024 r. Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej ogłosiła zmianę dotychczasowego Programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 MALUCH+ 2022 – 2029 m.in. wprowadzając nową nazwę: **„Program rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 Aktywny Maluch 2022–2029”** oraz jednocześnie wznowiła jego kolejne nabory.

Gmina Strzelce Wielkie złożyła stosowny wniosek o uzyskanie wsparcia finansowego i uzyskała środki finansowe z KPO na realizację inwestycji objętej Programem.

5. Zgodnie z punktem 8.1.3. *Programu rozwoju instytucji opieki na dziećmi w wieku do lat 3 "MALUCH +" 2022-2029*, jednostka samorządu terytorialnego, *przed zawarciem umowy ws. przekazania dofinansowania na zadanie polegające na tworzeniu miejsc opieki przedstawia wojewodzie dokumenty, w szczególności:*
 - plan kosztów w ramach wybranego źródła finansowania,
 - opis realizacji zadania,
 - tytuł prawny dotyczący wybranej lokalizacji.

⁴ <https://www.gov.pl/web/rodzina/ogloszenie-nabor-wnioskow-o-dofinansowanie-na-zadan-z-zakresu-rozwoju-instytucji-opieki-nad-dziecmi-w-wieku-do-lat-3-maluch-2022-2029>

W dniu 6 listopada 2023 r. Gmina Strzelce Wielkie przekazała za pośrednictwem platformy e - PUAP na adres Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi dokumentację zawierającą *PLAN KOSZTÓW NA 2024 R. – PROGRAM MALUCH PLUS 2022-2029* wraz z opisem realizacji inwestycji (zadania), cyt.: „*Utworzenie 3 nowych miejsc opieki w ramach programu "MALUCH +" 2022 - 2029 w Klubie Dziecięcym „Dziecięcy Raj w Strzelcach Wielkich”*”, w ramach *Resortowego programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „MALUCH +" 2022-2029*.

W przedłożonej dokumentacji (planie kosztów) Gmina Strzelce Wielkie wskazała całkowity przewidywany koszt tworzenia nowych miejsc – KPO w wysokości **132 330,77 zł**, z czego koszty prac ogólnobudowlanych (wydatki majątkowe) w wysokości **117 330,77 zł** oraz koszty wyposażenia (wydatki bieżące) w wysokości **15 000,00 zł**. Jednostka zobowiązała się do przekazania na realizację zadania środki własne w kwocie **10 229,27 zł**.

[dowód: akta kontroli, str. 99 -106, 480 -491]

6. Na podstawie art. 62 ustawy z dnia 4 lutego 2011 r. o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3⁵, pomiędzy Skarbem Państwa - Wojewodą Łódzkim - Karolem Młynarczykiem, a Gminą Strzelce Wielkie, reprezentowaną przez Zastępcę Wójta Gminy Strzelce Wielkie – Jarosława Kubiaka, przy kontrasygnacie Ewy Gałęckiej - Skarbnika Gminy Strzelce Wielkie, z siedzibą pod adresem 98 – 337 Strzelce Wielkie, ul. Częstochowska 14, zwaną dalej ostatecznym odbiorcą wsparcia – *OOW*, dnia 22 listopada 2023 r. została zawarta Umowa Nr 16/KPO/G/2023, zwana dalej *Umową*, w ramach *Programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „MALUCH +" 2022-2029*, w sprawie dofinansowania zadania polegającego na „*Utworzenie 3 nowych miejsc opieki w ramach programu "MALUCH +" 2022 - 2029 w Klubie Dziecięcym „Dziecięcy Raj w Strzelcach Wielkich” przy ul. Częstochowskiej 8a*”, zwanego dalej *Zadaniem*.

[dowód: akta kontroli, str. 1 -23]

7. Zgodnie z zapisami § 1 ust 1. ww. *Umowy*, Wojewoda Łódzki zobowiązał się przekazać *OOW* środki finansowe z KPO oraz środki z budżetu państwa na finansowanie podatku VAT, jako uzupełnienie do środków z KPO w łącznej kwocie **122 101,50 zł**, z przeznaczeniem na utworzenie **3 miejsc opieki** nad dziećmi w wieku do lat 3.

[dowód: akta kontroli, str. 1 -23]

8. *OOW* zobowiązał się do wniesienia wkładu własnego na realizację zadania w wysokości

⁵ Ustawa z dnia 4 lutego 2011 r. o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3 (Dz.U. z 2024 r. poz. 338, ze zm. – w brzmieniu obowiązującym w badanym okresie)

10 229,27 zł (zgodnie z zapisami § 1 ust. 6 *Umowy*).

Ponadto w § 1 ust. 13 *Umowy* określono, że *OOW* cyt.: „oświadcza, że dokona wpisu 3 nowo utworzonych miejsc opieki do rejestru żłobków i klubów dziecięcych, w instytucji opieki nad dziećmi wskazanej w ust. 1, w terminie **do dnia 31 grudnia 2024 r.** Za termin uruchomienia nowo utworzonych miejsc opieki uznaje się gotowość do przyjęcia dzieci”.

[dowód: akta kontroli, str. 1 -23]

9. Wysokość przyznanego dofinansowania z KPO w ramach wydatków na tworzenie nowych miejsc w żłobku lub klubie dziecięcym, wynosić mogła nie więcej niż **35 862,00 zł netto** na 1 (jedno) nowo utworzone miejsce.

[dowód: akta kontroli, str. 1 - 23]

10. Zgodnie z § 2 ust. 2 *Umowy* termin realizacji zadania ustalono na okres od **dnia 1 stycznia 2024 r. do dnia 31 sierpnia 2024 r.**

[dowód: akta kontroli, str. 1 23]

11. W dniu 11 września 2024 r. Gmina Strzelce Wielkie przekazała za pośrednictwem platformy e - PUAP na adres Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi dokumentację (po zmianach) zawierającą *PLAN KOSZTÓW NA 2024 R. – PROGRAM AKTYWNY MALUCH 2022-2029* dla zadania, cyt.: „Utworzenie 3 nowych miejsc opieki w ramach programu „MALUCH +” 2022 - 2029 w Klubie Dziecięcym „Dziecięcy Raj w Strzelcach Wielkich” przy ul. Częstochowskiej 8a”, w ramach *Resortowego programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 Aktywny Maluch 2022-2029*.

W przedłożonej dokumentacji (planie kosztów) Gmina Strzelce Wielkie wskazała całkowity przewidywany koszt tworzenia nowych miejsc – KPO w wysokości **226 084,77 zł**, z czego koszty prac ogólnobudowlanych (wydatki majątkowe) w wysokości **174 522,24 zł** oraz koszty wyposażenia (wydatki bieżące) w wysokości **51 562,23 zł**. Jednostka zobowiązała się do przekazania na realizację zadania środki własne w kwocie **1 3806,45 zł**.

[dowód: akta kontroli, str. 469 - 479]

12. W dniu 12 marca 2024 r. *Umowa* została zmieniona Aneksiem Nr 1 w części dotyczącej:

- 1) § 1 ust. 2 pkt 2 i 3 *Umowy* otrzymał brzmienie:

*„3) środki budżetu państwa na finansowanie podatku VAT, jako uzupełnienie do środków, o których mowa w pkt 2 w kwocie **14 515,50 zł** (słownie: czternaście tysięcy*

pięćset piętnaście złotych 50/100), z podziałem w razie potrzeby na środki majątkowe i bieżące, z tego:

- w 2024 r. . w kwocie **14 515,50 zł** (środki majątkowe w kwocie 12 870,13 zł, środki bieżące w kwocie 1 645,37 zł), przy czym środki te przysługują pod warunkiem, że OOW nie ma prawnej możliwości odzyskania podatku VAT, co OOW potwierdził stosownym oświadczeniem we wniosku o dofinansowanie realizacji zadania."

Pozostałe postanowienia Umowy pozostały bez zmian.

[dowód: akta kontroli, str. 24 - 25]

13. W dniu 13 listopada 2024 r. Umowa została zmieniona Aneksiem Nr 2 w części dotyczącej:

1. § 1 ust. 1, który otrzymał brzmienie, cyt.:

*„1. Wojewoda na warunkach niniejszej umowy zobowiązuje się przekazać OOW w 2024 r. środki finansowe KPO oraz środki z budżetu państwa na finansowanie podatku VAT, jako uzupełnienie do środków z KPO w łącznej kwocie **212 278,32 zł** (słownie złotych: dwieście dwanaście tysięcy dwieście siedemdziesiąt osiem 32/100), zwane dalej „środkami”, pod warunkiem uzyskania tych środków przez Wojewodę, które OOW zobowiązuje się przeznaczyć wyłącznie na realizację zadania pod nazwą:*

*„**Utworzenie 3 nowych miejsc opieki w ramach programu Aktywny Maluch 2022 - 2029 w Klubie Dziecięcym „Dziecięcy Raj w Strzelcach Wielkich” przy ul. Częstochowskiej 8a**” zwanego dalej „zadaniem”, zgodnie z zakresem rzeczowym i finansowym określonym w opisie realizacji zadania, stanowiącym załącznik nr 1 i kalkulacji kosztów kwalifikowalnych realizacji zadania, stanowiącej załącznik nr 2.”*

2. § 1 ust. 2 pkt 2 i 3 Umowy otrzymał brzmienie:

*„2) **środki KPO** w kwocie **172 584,00 zł** (słownie złotych: sto siedemdziesiąt dwa tysiące pięćset osiemdziesiąt cztery 00/100), z tego:*

*- w 2024 r. . w kwocie **172 584,00 zł** (środki majątkowe w kwocie 130 663,24 zł, środki bieżące w kwocie 41 920,76 zł);*

*3) **środki na finansowanie podatku VAT**, jako uzupełnienie do środków, o których mowa w pkt 2 w kwocie **39 694,32 zł** (słownie złotych: trzydzieści dziewięć tysięcy sześćset dziewięćdziesiąt cztery), z tego:*

*- w 2024 r. w kwocie **203 239,04 zł** (środki majątkowe w kwocie 203 239,04 zł, środki bieżące w kwocie 0,00 zł),*

przy czym środki te przysługują pod warunkiem, że OOW nie ma prawnej możliwości odzyskania podatku VAT, co OOW potwierdził stosownym oświadczeniem we wniosku o dofinansowanie realizacji zadania".

3. § 1 ust. 6 Umowy otrzymał brzmienie:

„6. Wkład własny OOW na realizację zadania wynosi ogółem 13 806,45 zł (słownie złotych: trzynaście tysięcy osiemset sześć 00/100). W przypadku zmiany wysokości wkładu własnego OOW zobowiązany jest do złożenia zaktualizowanego załącznika nr 1 i załącznika nr 2 w celu zawarcia aneksu do umowy, pod rygorem odpowiedniego pomniejszenia kwot ujętych w ust. 2 pkt 1, 2 i 3”

4. § 1 ust. 7 Umowy otrzymał brzmienie:

„7. Całkowity kwalifikowalny koszt realizacji zadania, zgodnie z kalkulacją kosztów kwalifikowalnych, wynosi 226 084,77 zł (słownie złotych: dwieście dwadzieścia sześć tysięcy osiemdziesiąt cztery 77/100). Zwiększenie całkowitych kosztów realizacji zadania nie stanowi podstawy do roszczenia o zwiększenie przyznanego dofinansowania.”

5. § 1 ust. 15 Umowy otrzymał brzmienie:

„15. Wysokość przyznanego dofinansowania z KPO nie przekracza 57 528 zł netto na 1 nowo utworzone miejsce opieki w żłobku lub klubie dziecięcym.”

6. Wykreśla się § 1 ust. 17 Umowy.

7. § 10 ust. 5 Umowy otrzymał brzmienie:

„5. Kwoty kar umownych, naliczonych odsetek w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych i innych należności związanych z realizacją zadania, o którym mowa w § 1 ust. 1 OOW jest zobowiązany zwrócić w terminie 7 dni od otrzymania ww. wpływów, na rachunek Polskiego Funduszu Rozwoju S.A. o Nr 68 1240 6960 2199 0000 0000 0074.”

§ 2

W całej treści Umowy nazwę programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 Maluch + 2022-2029 zastępuje się nazwą Aktywny Maluch 2022-2029.

§ 3

Integralną częścią umowy są zaktualizowane przez OOW w dniu 28 października 2024 r.: załączniki nr 1 i 30 października 2024 .r załączniki nr 2.

Pozostałe postanowienia Umowy pozostały bez zmian.

[dowód: akta kontroli, str. 26 - 28]

14. Klub Dziecięcy pod nazwą „Dziecięcy Raj w Strzelcach Wielkich” został utworzony w roku 2018.

W dniu 24 lipca 2018 r. Rada Gminy Strzelce Wielkie przyjęła Uchwałę Nr XXXIV/247/18 w sprawie utworzenia Klubu Dziecięcego „Dziecięcy Raj w Strzelcach Wielkich” oraz ustalenia statutu.

Uchwała Nr XXXIV/247/18 została zaktualizowana przez Radę Gminy Strzelce Wielkie:

- Uchwałą Nr II/17/18 z dnia 28 grudnia 2018 r.,
- Uchwałą Nr VI/49/19 z dnia 19 czerwca 2019 r.,
- Uchwałą Nr XVI/114/20 z dnia 24 czerwca 2020 r.,
- Uchwałą Nr XXIV/151/21 z dnia 31 marca 2021 r.

Powyższe dokumenty regulują m.in.:

- zasady odpłatności za pobyt i wyżywienie dziecka w Klubie,
- zasady współpracy z rodzicami,
- godziny funkcjonowania Klubu,
- zasady przyjęcia do Klubu Dziecięcego
- cele i zadania Klubu realizowane poprzez zapewnienie dzieciom profesjonalnej opieki, w warunkach zbliżonych do domowych, w wymiarze określonym w regulaminie organizacyjnym Klubu.

[dowód: akta kontroli, str. 133 - 149]

15. Klub Dziecięcy „Dziecięcy Raj w Strzelcach Wielkich”, zwany dalej *Klubem*, został wpisany do rejestru prowadzonego przez Wójta Gminy Strzelce Wielkie pod numerem **12242/Z** w dniu 31 sierpnia 2018 r⁶.

W trakcie trwania czynności kontrolnych zespół kontrolerów ustalił, iż Wójt Gminy Strzelce Wielkie (Organ⁷) dokonał wpisu 3 (trzech) nowo utworzonych miejsc opieki do rejestru żłobków i klubów dziecięcych zgodnie z § 1 ust. 13 *Umowy*, tj. do dnia 31 grudnia 2024 r.

⁶ Zaświadczenie o dokonaniu wpisu w rejestrze żłobków i klubów dziecięcych, wydane 31 grudnia 2024 r. Nr wpisu do rejestru: 28084/Z.

⁷Zgodnie z art. 28 ust. 1 pkt 3) ustawy z dnia 4 lutego 2011 r. o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3 (Dz.U. z 2024 r. poz. 338, ze zm. – w brzmieniu obowiązującym w badanym okresie), cyt.: „Wójt, burmistrz lub prezydent miasta dokonuje wpisu do rejestru na podstawie wniosku do rejestru, złożonego przez podmiot zamierzający prowadzić żłobek lub klub dziecięcy (...).”

[dowód: akta kontroli, str. 95, 468]

16. W dniu 13 lutego 2025 r. zespół kontrolerów przeprowadził wizytę monitoringową, tj. wizytację w *Klubie* w wyniku której ustalono, iż na dzień rozpoczęcia kontroli *Klub* dysponował pomieszczeniami przeznaczonym do sprawowania opieki nad dziećmi w wieku do lat 3.

Podczas wizji lokalnej w klubie dziecięcym przedstawiciel jednostki kontrolowanej (pracownik) wskazał zakres prac, który został wykonany w ramach realizacji zadania pn. „Utworzenie 3 nowych miejsc opieki w ramach programu Aktywny Maluch 2022 - 2029 w Klubie Dziecięcym „Dziecięcy Raj w Strzelcach Wielkich” przy ul. Częstochowskiej 8a” oraz zakupiony sprzęt i wyposażenie sfinansowane ze środków KPO i budżetu państwa (na finansowanie podatku VAT).

Zakupiono również wyposażenie *Klubu*, m.in. w zabawki, przewijak, krzesła, szafkę z szufladami, stolik przysięenny, sztucce, kubeczki, talerzyki, pościel, dywan oraz meble.

Pomieszczenia klubu dziecięcego usytuowane są w części istniejącego budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Strzelcach Wielkich (na terenie szkoły), gdzie klub dziecięcy oraz szkoła mają swoje oddzielne (niezależne) wejścia główne na teren obiektu, przy czym wejście wewnętrzne do pomieszczeń klubu dziecięcego tj. m.in. do sali, gdzie przebywają dzieci uczęszczające do klubu znajduje się na terenie szkoły.

Do *Klubu* należą m.in.: sala zabaw oraz sala do leżakowania, łazienka z wydzieloną strefą do przewijania, wyposażona w dodatkową umywalkę do mycia i dezynfekcji nocników.

Na miejscu sporządzono dokumentację fotograficzną.



Zdjęcie Nr 1

Klub Dziecięcy „Dziecięcy Raj w Strzelcach Wielkich” – sala zabaw



Zdjęcie Nr 2

Klub Dziecięcy „Dziecięcy Raj w Strzelcach Wielkich” – sala zabaw



Zdjęcie Nr 3

Klub Dziecięcy „Dziecięcy Raj w Strzelcach Wielkich” – sala zabaw



Zdjęcie Nr 4

Klub Dziecięcy „Dziecięcy Raj w Strzelcach Wielkich” – jadalnia



Zdjęcie Nr 5
Klub Dziecięcy „Dziecięcy Raj
w Strzelcach Wielkich” – łazienka
z wydzieloną strefą do przewijania



Zdjęcie Nr 6
Klub Dziecięcy „Dziecięcy Raj
w Strzelcach Wielkich” – łazienka
z wydzieloną strefą do przewijania



Zdjęcie Nr 7
Klub Dziecięcy „Dziecięcy Raj
w Strzelcach Wielkich” – łazienka
z wydzieloną strefą do mycia
i dezynfekcji nocników



Zdjęcie Nr 8
Klub Dziecięcy „Dziecięcy Raj w Strzelcach
Wielkich” – sala do leżakowania



Zdjęcie Nr 9
Klub Dziecięcy „Dziecięcy Raj w Strzelcach
Wielkich” – sala do leżakowania



Zdjęcie Nr 10,11

Klub Dziecięcy „Dziecięcy Raj w Strzelcach Wielkich” – Platforma schodowa umieszczona w budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Strzelcach Wielkich



Zdjęcie Nr 12,13

Klub Dziecięcy „Dziecięcy Raj w Strzelcach Wielkich” – podjazd dla wózków przed głównym wejściem do Klubu



Zdjęcie Nr 14, 15

Klub Dziecięcy „Dziecięcy Raj w Strzelcach Wielkich” - tablice informacyjne o dofinansowaniu ze środków Unii Europejskiej (KPO) z programu Maluch + 2022-2029

Na miejscu realizacji zadania zespół kontrolujący potwierdził dopełnienie przez jednostkę kontrolowaną jedynie warunków promocyjnych zawartych w § 12 ust. 2 Umowy o dofinansowanie, tj. umieszczenie tablicy informującej o korzystaniu z dofinansowania z Programu MALUCH+ 2022-2029.

Zgodnie z wytycznymi Ministerstwa Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej⁸ *Ostateczny odbiorca wsparcia jest zobowiązany do umieszczenia w miejscu realizacji zadania tablicy z informacjami na temat zadania. Tablicę należy zamieścić w miejscu widocznym dla społeczeństwa. Tablicę należy umieścić niezwłocznie po rozpoczęciu fizycznej realizacji zadania, bądź w przypadku rozpoczęcia realizacji zadania przed zawarciem umowy ws. przekazania dofinansowania, niezwłocznie po zawarciu ww. umowy. Na tablicy należy umieścić nazwę ostatecznego odbiorcy wsparcia oraz skrócony tytuł zadania – „Dofinansowanie żłobka / klubu dziecięcego / dziennego opiekuna z programu Aktywny Maluch 2022-2029”.*

Zatem Gmina Strzelce Wielkie z chwilą zawarcia Aneksu Nr 2 do Umowy Nr 16/KPO/G/2023 z dnia 22 listopada 2023 r. **winna była umieścić tablicę informacyjną o korzystaniu z dofinansowania z Programu Aktywny Maluch 2022-2029**, czego na dzień 13 lutego 2025 r., tj. dzień wizytacji przez zespół kontrolerów w Klubie, **nie uczyniła.**

⁸ <https://www.gov.pl/web/rodzina/materialy-informacyjno-promocyjne>

Z uwagi na powyższe kierownik zespołu kontrolerów zwrócił się do jednostki kontrolowanej z prośbą o przedłożenie stosownych wyjaśnień.

Gmina Strzelce Wielkie pismem z dnia 17 lutego 2025 r. poinformowała, cyt.: „(...) Gmina Strzelce Wielkie umieściła trwale tablice informacyjne w sposób widoczny dla społeczeństwa zgodnie z umową nr 16/KPO/G/2023, dotyczące dofinansowania klubu dziecięcego z programu MALUCH + 2022-2029.

Po zawarciu Aneksu Nr 2 do w/w umowy Gmina Strzelce Wielkie została zobowiązana do zmiany nazwy dofinansowania na AKTYWNY MALUCH. Na dzień kontroli nie posiadamy tablicy ze zmienioną nazwą dofinansowania ze względu na fakt, że trwale tablice zostały opracowane na wzór tablic sprzed zmiany nazwy dofinansowania.

Gmina Strzelce Wielkie jest na etapie zmian tablicy oraz zobowiązuje się dosłać dokumentację fotograficzną tablic z poprawną nazwą dofinansowania.”

Ponadto pismem z dnia 19 lutego 2025 r. jednostka kontrolowana poinformowała, cyt.: „(...) Gmina Strzelce Wielkie w związku z kontrolą zadania pn. "Utworzenie 3 nowych miejsc opieki w ramach programu AKTYWNY MALUCH 2022-2029 w Klubie Dziecięcym "Dziecięcy Raj w Strzelcach Wielkich" przesyła zdjęcia tablic.”

Na zdjęciu poniżej fotodokumentacja przekazana przez jednostkę kontrolowaną:



Zdjęcie Nr 16,17

Klub Dziecięcy „Dziecięcy Raj w Strzelcach Wielkich” – tablice informacyjne o dofinansowaniu ze środków Unii Europejskiej (KPO) z programu Aktywny Maluch 2022-2029

Biorąc pod uwagę fakt, iż Gmina Strzelce Wielkie na dzień 13 lutego 2025 r., tj. na dzień wizytacji zespołu kontrolerów w *Klubie*, nie dopełniła obowiązku informacyjno-promocyjnego, polegającego na umieszczeniu tablicy z informacją o dofinansowaniu *Klubu* z programu Aktywny Maluch 2022-2029, dla zadania pn. „**Utworzenie 3 nowych miejsc opieki w ramach programu "MALUCH +" 2022 - 2029 w Klubie Dziecięcym „Dziecięcy Raj w Strzelcach Wielkich” przy ul. Częstochowskiej 8a**”, o którym mowa w § 12 ust. 2 *Umowy*, w związku z wytycznymi Ministerstwa Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej⁹, co stanowi naruszenie zapisów Umowy Nr 16/KPO/G/2023 zawartej pomiędzy Gminą Strzelce Wielkie a Wojewodą Łódzkim, ale dopełniła go w dniu 19 lutego 2025 r., tj. w trakcie trwania czynności kontrolnych, należy uznać, iż został zrealizowany obowiązek informacyjny w zakresie umieszczenia w miejscu realizacji zadania *tablicy informacyjnej*¹⁰.

Powyższe, należy uznać za **nieprawidłowość** za którą odpowiedzialność ponosi kierownik jednostki kontrolowanej.

[dowód: akta kontroli, str. 227, 429 – 432, 444 - 465]

17. Stwierdzono, iż **wskaźnik**¹¹ dla zadania polegającego na utworzeniu 3 nowych miejsc opieki dla dzieci do lat 3 **zostało wykonany**.

Zgodnie z regulacjami *Umowy* na dzień 31 grudnia 2024 r. utworzone zostały 3 miejsca, gotowe na przyjęcie dzieci, które na dzień wizytacji zespołu kontrolerów w *Klubie*, tj. na dzień 13 lutego 2025 r. nie były obsadzone.

OCENA

Wykonanie przez Gminę Strzelce Wielkie zadania, które było przedmiotem niniejszej kontroli¹², **przy zastosowaniu przyjętych kryteriów kontroli**¹³, **w badanym zakresie ocenia się pozytywnie z nieprawidłowościami**¹⁴.

WNIOSKI I ZALECENIA

Pomimo stwierdzonych nieprawidłowości szczegółowo opisanych w niniejszym sprawozdaniu w pkt 17., nie formułuje się uwag, wniosków, bądź zaleceń pokontrolnych, z uwagi na fakt, iż Gmina Strzelce Wielkie dopełniła obowiązek informacyjno-promocyjny w dniu 19 lutego

⁹ Patrz przypis 11

¹⁰ Patrz przypis 11

¹¹ Patrz przypis 1

¹² Patrz przypis 1.

¹³ art. 3 ust. 1 w zw. z art. 4 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2020 r., poz. 224) oraz w zw. z art. 28 ust. 3 pkt 1) i 2) ustawy z dnia 23 stycznia 2009 r. o wojewodzie i administracji rządowej w województwie (t.j. Dz. U. z 2023 r., poz. 190)

¹⁴ skala ocen: pozytywna, pozytywna z uchybieniami, pozytywna z nieprawidłowościami, negatywna.

2025 r. dla zadania pn. „*Utworzenie 3 nowych miejsc opieki w ramach programu Aktywny Maluch 2022 - 2029 w Klubie Dziecięcym „Dziecięcy Raj w Strzelcach Wielkich” przy ul. Częstochowskiej 8a*” poprzez umieszczenie w miejscu realizacji zadania tablicy informacyjnej o dofinansowaniu z programu Aktywny Maluch 2022-2029.

Jednocześnie informuję, że stosownie do zapisów art. 52 ust. 5 ustawy o kontroli w administracji rządowej¹⁵ Wójt Gminy Strzelce Wielkie w terminie 3 dni roboczych od dnia otrzymania niniejszego sprawozdania ma prawo przedstawić do niego stanowisko. Nie wstrzymuje to realizacji ustaleń kontroli.

Z up. WOJEWODY ŁÓDZKIEGO

Anna Rośniak

Dyrektor Wydziału Finansów i Budżetu
(podpisano elektronicznie)

Sporządził:

- 1) Magda Wrzesińska – młodszy specjalista
- 2) Agnieszka Rutkowska – specjalista

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