



Znak: K-1.433.5.2026.7.ML
Szczecin, 13 sierpnia 2026 r.

SPRAWOZDANIE Z KONTROLI W TRYBIE UPROSZCZONYM

Przedmiot kontroli	Weryfikacja osiągnięcia wskaźnika A61G Budowa, remont lub dostosowanie placówek opieki nad dziećmi w wieku do lat trzech, realizowanego w ramach inwestycji A.4.2.1 pn. Wsparcie placówek opieki nad dziećmi w wieku do lat trzech w ramach programu „Aktywny Maluch” (dawniej „Maluch+”) w związku z realizacją zadania „Budowa Żłobka Miejskiego w Nowogardzie”.
Nazwa i adres organu kontrolującego	Wojewoda Zachodniopomorski ul. Wały Chrobrego 4, 70-502 Szczecin
Nazwa i adres jednostki kontrolowanej	Gmina Nowogard Plac Wolności 1, 72-200 Nowogard
Osoba pełniąca funkcję kierownika jednostki kontrolowanej w okresie prowadzenia kontroli	Pan Michał Wiatr – Burmistrz Nowogardu
Okres objęty kontrolą	Od 12 października 2023 r. do dnia kontroli
Kontrolerzy	– Marek Lis – inspektor wojewódzki (kierownik zespołu kontrolnego), – Sylwia Rzymska – Kierownik Oddziału Kontroli Finansowej z Wydziału Kontroli Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Szczecinie.
Nr upoważnienia	72/26 z 6 sierpnia 2026 r.
Podstawy prawne do przeprowadzenia kontroli	– art. 14 lh pkt 3 ustawy z dnia 6 grudnia 2006 r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju¹, – § 7 ust. 1 pkt 1-3 Porozumienia w sprawie powierzenia części zadań związanych z realizacją inwestycji A4.2.1 Wsparcie placówek opieki nad dziećmi w wieku do lat trzech w ramach

¹ Dz. U. z 2025 r. poz. 198 ze zm.

	programu „Aktywny Maluch” (dawniej „Maluch+”)², wskaźnik (A61G) Budowa, remont lub dostosowanie placówek opieki nad dziećmi w wieku do lat trzech³, w ramach Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności, zawartego 20 marca 2023 r. pomiędzy Ministrem Rodziny i Polityki Społecznej a Wojewodą Zachodniopomorskim, – § 7 Umowy nr 668/ZPS-4/M+/TWO/P/2023 z dnia 12 października 2023 r., – rozdział 3 Wytycznych Ministra Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 6 lutego 2026 r. w zakresie kontroli w ramach planu rozwojowego współfinansowanego ze Środków Instrumentu na rzecz Odbudowy i Zwiększania Odporności, – art. 6 ust. 4 pkt 3 z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej⁴.
Kryteria prowadzenia kontroli	Legalność, rzetelność
Rodzaj kontroli i tryb kontroli⁵	Doraźna, tryb uproszczony
Termin kontroli	7-10 sierpnia 2026 r.

USTALENIA KONTROLI

1. Informacje ogólne

Decyzją wykonawczą Rady Unii Europejskiej z grudnia 2025 r. zmieniono zasady realizacji inwestycji A4.2.1 w zakresie A61G⁶. Zmiana polega na przejściu z liczby miejsc opieki na liczbę utworzonych instytucji, a głównym dokumentem potwierdzającym realizację wskaźnika jest protokół odbioru prac budowlanych lub adaptacyjnych. Nowa nazwa wskaźnika (A61G) to: „Budowa, remont lub dostosowanie placówek opieki nad dziećmi w wieku do lat trzech”.

W ślad za tą decyzją zmian dokonano m.in. w punkcie 5.4.1 Programu⁷, w którym szczegółowo doprecyzowano wymogi formalne dotyczące protokołów odbioru prac budowlanych lub adaptacyjnych.

W związku z powyższym, czynności kontrolne polegały na sprawdzeniu, czy zgromadzone przez Ostatecznych Odbiorców Wsparcia (OOW) protokoły

² Wcześniej – nazwa inwestycji A4.2.1, która była w Programie „Wsparcie programów dofinansowania miejsc opieki nad dziećmi 0-3 lat (żłobki, kluby dziecięce) w ramach MALUCH+”.

³ Wcześniej – nazwa wskaźnika A61G, która była wskazana w Programie „Tworzenie nowych miejsc w placówkach opiekuńczych (żłobki, kluby dziecięce) dla dzieci do 3 roku życia”.

⁴ Dz. U. z 2026 r. poz. 158.

⁵ Czynności kontrolne na podstawie art. 21 ustawy o kontroli w administracji rządowej zostały przeprowadzone poza siedzibą jednostki kontrolowanej, o czym Burmistrz Nowogardu został poinformowany w zawiadomieniu o kontroli z dnia 5 sierpnia 2026 r. (znak: K-1.433.5.2026.5.ML).

⁶ Wcześniej – nazwa wskaźnika A61G, która była wskazana w Programie - Tworzenie nowych miejsc w placówkach opiekuńczych (żłobki, kluby dziecięce) dla dzieci do 3 roku życia.

⁷ Program rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 Aktywny Maluch 2022–2029 – po zmianach z dnia 10 czerwca 2026 r. (pkt 5.4.1 Programu).

odbioru robót budowlanych lub adaptacyjnych są poprawne, kompletne i zgodne ze zaktualizowanymi wytycznymi Programu. W sytuacjach stwierdzenia niepełnych informacji, OOW zobowiązany jest do przedłożenia suplementu, który doprecyzowuje lub uzupełnia brakujące elementy, tworząc wraz z protokołem głównym integralną całość dokumentacji.

2. Weryfikacja dokumentacji

Protokół końcowy odbioru robót budowlanych⁸ z dnia 29.07.2026 r. poddano formalnej oraz merytorycznej ocenie, ze szczególnym uwzględnieniem wymogów wynikających ze zmienionej decyzji wykonawczej Rady UE oraz zaktualizowanego punktu 5.4.1 Programu.

Szczegółową analizę dokumentu zawarto w liście kontrolnej.

(dowód: akta kontroli A23-A24, A26)

3. Ustalenia w zakresie prawidłowości dokumentacji

W wyniku analizy przeprowadzonej w oparciu o listę kontrolną ustalono, że przedłożony protokół końcowy odbioru robót budowlanych z dnia 29.07.2026 r. charakteryzuje się pełną zgodnością formalną oraz merytoryczną i nie wymaga uzupełnienia.

Zweryfikowany protokół spełnia wymogi Programu i stanowi samodzielną podstawę do potwierdzenia osiągnięcia wskaźnika A61G (*Budowa, remont lub dostosowanie placówek opieki nad dziećmi w wieku do lat trzech*) w ramach Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności.

Z uwagi na pełną prawidłowość zbadanej dokumentacji, nie formułuje się zaleceń pokontrolnych.

(dowód: akta kontroli A22-A24, A26)

Wyjaśnienia, protokoły, oświadczenia	Brak
Ocena obszaru kontroli	Pozytywna

Wpis do książki kontroli	Poz. 7 (2025)
Zalecenia	Nie dotyczy – brak stwierdzonych nieprawidłowości i uchybień
Pouczenia	W myśl art. 52 ust. 5 ustawy o kontroli w administracji rządowej, kierownikowi jednostki kontrolowanej

⁸ Protokół dokumentuje odbiór końcowy wykonanych robót budowlanych i nie stanowi protokołu odbioru końcowego przedmiotu umowy [z wykonawcą] w rozumieniu jej postanowień (pozycja 12 protokołu).

	przysługuje prawo do przedstawienia do Wojewody Zachodniopomorskiego za pośrednictwem Dyrektora Wydziału Kontroli, pisemnego stanowiska, w terminie 3 dni roboczych od daty otrzymania sprawozdania; nie wstrzymuje to realizacji ustaleń kontroli.
Podpis kierownika jednostki kontrolującej	Z upoważnienia Wojewody Zachodniopomorskiego Bartosz Brożyński I Wicewojewoda Zachodniopomorski <i>/podpisano kwalifikowanym podpisem elektronicznym/</i>