



Kielce, dnia 07-10-2024

Znak:IR.IV.431.7.2024

**Zakład Doskonalenia Zawodowego  
ul. Paderewskiego 55,  
25-950 Kielce  
(reprezentant: Jerzy Wątroba – Prezes Zarządu)**

### Wystąpienie pokontrolne

Kontrolę w Zakładzie Doskonalenia Zawodowego, zwanym dalej „ZDZ”, ul. Paderewskiego 55, 25-950 Kielce (jednostka kontrolowana – Żłobek „Wesołe Misie”, ul. Mielczarskiego 7, 25-020 Chmielnik) przeprowadził w dniu 09.09.2024 r. roku Zespół Kontrolerów w składzie:

- Beata Jakubowska – starszy inspektor wojewódzki – kierownik zespołu kontrolerów;
- Marta Horbanowicz – inspektor wojewódzki

na podstawie pisemnych upoważnień do przeprowadzenia kontroli nr 646/2024 i 647/2024 z dnia 14 czerwca 2024 r. wydanych przez Dyrektora Wydziału Infrastruktury i Rozwoju ŚUW z upoważnienia Wojewody Świętokrzyskiego.

Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli: art. 63 ustawy z dnia 4 lutego 2011 r. o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3 (Dz. U. z 2023 r. poz. 204 z późn. zm.), ustawa z dnia 6 marca 2018 r. Prawo przedsiębiorców (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 236, 1222).

Zawiadomienie o zamiarze wszczęcia kontroli z dnia 28.08.2024 r. doręczono adresatowi w tym samym dniu – wysyłka mailowa na adres: [atofil@zdz.kielce.pl](mailto:atofil@zdz.kielce.pl) oraz przesłano za pośrednictwem Poczty Polskiej S.A - potwierdzenie odbioru z dnia 03.09.2024 r. W postępowaniu kontrolnym uczestniczyła Pani Agnieszka Tomaszewska - Dyrektor Żłobka „Wesołe Misie” w Chmielniku oraz Pani Anna Tofil – Zastępca Głównego Księgowego w ZDZ w Kielcach.

Przed przystąpieniem do czynności kontrolnych przedstawiono ww. upoważnienia (kopie pozostawiono w jednostce kontrolowanej), pouczono o prawach i obowiązkach kontrolowanego (potwierdzenie Dyrektora Żłobka na awersie upoważnień) oraz dokonano wpisu w książce kontroli pod numerem 52. Ponadto Przedsiębiorca złożył oświadczenia, iż:

- w rozumieniu przepisów ustawy Prawo przedsiębiorców zalicza się do grupy pozostałych przedsiębiorców;
- wyraża zgodę na częściowe przeprowadzenie kontroli w siedzibie organu kontroli, tj. w Świętokrzyskim Urzędzie Wojewódzkim, al. IX Wieków Kielc 3, 25-516 Kielce;
- wszelką korespondencję dotyczącą kontroli należy kierować na adres: ul. ul. Paderewskiego 55, 25-950 Kielce;

- w chwili przystąpienia pracowników Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego do kontroli w stosunku do niego nie była prowadzona kontrola na zasadach określonych w ustawie Prawo przedsiębiorcy przez inny uprawniony organ.

#### Zakres kontroli i okres objęty kontrolą:

Zakres kontroli obejmował:

1). wywiązanie się Beneficjenta z realizacji postanowień umowy nr 25/Moduł 3/2019 z dnia 24.05.2019 r. w zakresie:

- zgodności realizacji rzeczowej zadania z Umową dotacji z uwzględnieniem programu inwestycji (aktualizacja programu zaakceptowana przez Wojewodę w dniu 30.08.2019 r), w tym zakup pierwszego wyposażenia;
- wydatkowania dofinansowania zgodnie z przeznaczeniem;
- utrzymania działalności instytucji i utworzonych miejsc opieki w okresie trwałości projektu;
- wypełnienia obowiązków informacyjno-promocyjnych oraz sprawozdawczych z utrzymania trwałości projektu;

2). weryfikację przechowywanej dokumentacji zgromadzonej na potrzeby utworzenia i funkcjonowania żłobka;

3). przestrzeganie przez Beneficjenta zapisów aktów prawnych dotyczących zakresu kontroli:

- art. 63 ustawy z dnia 4 lutego 2011 r. o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3 (t.j. Dz. U. z 2023 r., poz. 204 z późn. zm.);
- ustawa z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (tj. Dz. U. z 2020 r. poz. 224);
- ustawa o finansach publicznych z 27 sierpnia 2009 r. (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, 1273, 1407, 1429, 1641, 1693, 1872);
- ustawa o rachunkowości z 29 września 1994 r. (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 120, 295, 1598, z 2024 r. poz. 619);
- ustawa z dnia 29 sierpnia 1997 r. Ordynacja podatkowa (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 2383, 2760);
- Resortowy program rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „Maluch+” 2019;
- Umowa Dotacji nr 25/Moduł 3/2019 z dnia 24.05.2019.

Okres objęty kontrolą: 01.01.2020 r. – do dnia kontroli, tj. do dnia 09.09.2024 r.

#### Wykonywanie zadań w kontrolowanym zakresie oceniam pozytywnie.

Powyższa ocena wynika z ustaleń kontroli w oparciu o przedłożone w trakcie kontroli dokumenty, kontrolę na miejscu realizacji zadania oraz sporządzoną dokumentację fotograficzną.

W ramach „Resortowego programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „Maluch+” 2019 Zakład Doskonalenia Zawodowego, złożył do Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego Ofertę konkursową wraz z Programem inwestycji na realizację zadania pn. „Adaptacja pomieszczeń i terenu przyległego do budynku ZDZ w Chmielniku ul. Mielczarskiego 7 na potrzeby żłobka i punktu przedszkolnego wraz z infrastrukturą towarzyszącą”. Przedmiotowe zadanie realizowane było na mocy Uchwały nr 52/2018 Zarządu Zakładu Doskonalenia Zawodowego w Kielcach z dnia 13 września 2018 roku i polegało na utworzeniu 30 nowych miejsc opieki w Żłobku „Wesołe Misie” w Chmielniku oraz zapewnieniu ich funkcjonowania.

W oparciu o dokumenty przedłożone do ŚUW, w dniu 24.05.2019 r. została zawarta między Wojewodą Świętokrzyskim a ZDZ w Kielcach umowa dotacji nr 25/moduł 3/2019 w sprawie udzielania dofinansowania dla przedmiotowego zadania. Zgodnie z Załącznikiem nr 2 do umowy dotacji ujęto w niej środki finansowe w wysokości:

- 531 100,00 zł - koszt całkowity realizacji zadania, w tym:

- 531 100,00 zł - koszt kwalifikowany zadania, w tym:
  - 312 000,00 zł – dofinansowanie z Funduszu Pracy,
  - 219 100,00 zł – środki własne Beneficjenta.

Przedmiotem inwestycji była przebudowa części parteru istniejącego budynku szkolnego z dostosowaniem do potrzeb dwuoddziałowego żłobka. Planowany efekt rzeczowy inwestycji zakładał utworzenie m. in.: 2 sal dydaktycznych wraz z przynależnymi sypialniami i toaletami, sali logopedycznej, sali do zajęć motoryczno – sensorycznych, szatni, pomieszczeń gospodarczych, ciągów komunikacyjnych. Na zakup pierwszego wyposażenia Beneficjent przeznaczył środki własne oraz część dofinansowania z Funduszu Pracy.

Nowopowstała instytucja świadczy usługi opiekuńcze na podstawie wpisu do Rejestru żłobków i klubów dziecięcych prowadzonego przez Burmistrza Miasta i Gminy Chmielnik potwierdzonego *Zaświadczeniem o dokonaniu wpisu w rejestrze żłobków i klubów dziecięcych* pod nr 05622 z dnia 11 września 2019 r.

Zgodnie z zapisami § 2 ust. 2 pkt 7 umowy dotacji, w dniu 14.11.2019 r. Beneficjent przedłożył do ŚUW załącznik nr 1 do Rozporządzenia RM z dnia 02.12.2010 r., tj. Rozliczenie inwestycji finansowej ze środków budżetu państwa, który to dokument został zweryfikowany pozytywnie w dn. 18.11.2019r. Dotacja została wydatkowana zgodnie z przeznaczeniem i prawidłowo rozliczona.

W trakcie czynności kontrolnych jednostka kontrolowana udostępniła do wglądu kserokopie dokumentów księgowych potwierdzone za zgodność z oryginałem. Faktury sprawdzone były pod względem merytorycznym, formalno-rachunkowym oraz zatwierdzone do wypłaty przez osoby do tego upoważnione, z podaniem dekretacji księgowej. Sprawdzono także przedłożone kontrolerom do wglądu listy obecności dzieci uczęszczających do żłobka w okresie objętym kontrolą.

Działalność placówki regulują n.w. akty prawne:

- Statut Żłobka „Wesołe Misie” w Chmielniku;
- Regulamin Organizacyjny Żłobka „Wesołe Misie” w Chmielniku.

Rzeczowe wykonanie zadania potwierdza Protokół oględzin z dnia 09.09.2024 r. wraz z dokumentacją zdjęciową, spisany podczas oceny wizualnej faktycznego stanu realizacji zadania w przedmiotowej placówce. Zespół kontrolerów stwierdził, iż:

- planowany efekt rzeczowy inwestycji został osiągnięty, wszystkie wyszczególnione w Programie inwestycji pomieszczenia znajdują się w budynku żłobka. W związku z przeniesieniem sali logopedycznej oraz sali do zajęć motoryczno – sensorycznych na drugie piętro budynku sporządzony został w dniu 09.09.2024 r. Protokół przyjęcia ustnego wyjaśnienia;
- dokonano zakupu pierwszego wyposażenia;
- placówka jest pozbawiona barier architektonicznych i przystosowana do potrzeb osób niepełnosprawnych, zarówno zewnątrz jak i wewnątrz budynku.

W okresie trwałości projektu:

- jednostka kontrolowana realizowała obowiązek polegający na zapewnieniu funkcjonowania, czyli obsadzenia nowoutworzonych miejsc opieki na poziomie przynajmniej 60% (patrz: paragraf 2 ust.2 pkt 16 podpunkt a).umowy dotacji);
- jednostka kontrolowana realizowała obowiązek polegający na utrzymaniu zadeklarowanych w ofercie realizacji zadania miejsc w placówce - ich dostępność w okresie objętym kontrolą wyniosła 100% (patrz: paragraf 2 ust.2 pkt 16 podpunkt b).umowy dotacji);
- jednostka kontrolowana realizowała obowiązki sprawozdawcze (patrz: paragraf 2 ust. 6 umowy dotacji) i informacyjne (patrz: paragraf 2 ust. 2 pkt 15 umowy dotacji). Beneficjent przedkładał do

ŚUW coroczne sprawozdania z trwałości zadania (zostały one zweryfikowane pozytywnie). Promocję projektu zapewnił poprzez umieszczenie w żłobku plakatu informującego o współfinansowaniu inwestycji ze środków Funduszu Pracy w ramach programu „Maluch+” 2019;

- jednostka kontrolowana wywiązywała się z obowiązku przechowywania dokumentacji związanej z realizacją zadania (patrz: paragraf 2 ust.2 pkt 17 umowy dotacji).

Realizacja projektu przyczyniła się do wzrostu dostępności miejsc opieki, a tym samym do zwiększenia odsetka dzieci objętych opieką. Beneficjent zapewnił promocję projektu poprzez umieszczenie w żłobku tablicy informującej o współfinansowaniu inwestycji ze środków Funduszu Pracy w ramach programu „Maluch+” 2019.

W związku z tym, iż nie stwierdzono istotnych nieprawidłowości i uchybień w kontrolowanym zakresie odstępuje się od wydania zaleceń pokontrolnych. Jednocześnie informuję, iż zgodnie z art. 48 ustawy o kontroli w administracji rządowej od niniejszego wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

w/z WOJEWODY ŚWIĘTOKRZYSKIEGO  
  
Michał Skotnicki  
Wicewojewoda Świętokrzyski