



WOJEWODA ŁÓDZKI

Łódź, 13 września 2023 r.

RPS-I.431.37.2023

Pan

Andrzej Barylski

Wójt Gminy Łowicz

Sprawozdanie z kontroli w trybie uproszczonym

I. Informacje ogólne:

Na podstawie art. 20 ustawy z dnia 15 lipca 2011 roku o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2020 r., poz. 224)¹ oraz § 9 Umowy Nr 4/M1a/2021/RC z dnia 23 kwietnia 2021 r., w związku z art. 35a, art. 175 ust. 1 pkt 2 i ust. 2 pkt 5 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.), zespół kontrolerów przeprowadził w dniu 30 sierpnia 2023 r. kontrolę w trybie uproszczonym w zakresie weryfikacji prawidłowości wykonania zapisów § 4 ust. 1 i § 8 ust. 4-7 umowy nr 4/M1a/2021/RC w sprawie udzielenia wsparcia finansowego na realizację zadania określonego w Resortowym programie rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 "Maluch +".

Kontrolerzy:

1. Klaudyna Lekler-Lipińska, starszy specjalista w Oddziale do Spraw Rodziny w Wydziale Rodziny i Polityki Społecznej Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi - upoważnienie z dnia 23 sierpnia 2023 r. nr 158/2023 – kierownik zespołu kontrolerów,
2. Monika Szewczyk, starszy specjalista w Oddziale do Spraw Rodziny w Wydziale Rodziny i Polityki Społecznej Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi - upoważnienie z dnia 23 sierpnia 2023 r. nr 158/2023 – członek zespołu kontrolerów.

¹ Możliwość zastosowania ustawy o kontroli w administracji rządowej wynika wprost z § 9 ust. 6 umowy nr 4/M1a/2021/RC z dnia 23 kwietnia 2021 r. w związku z art. 62 ust. 6 pkt 7 ustawy z dnia 4 lutego 2011 r. o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3 (jt. Dz. U. z 2023r. poz. 204 ze zm.)

ŁÓDZKI URZĄD WOJEWÓDZKI W ŁÓDZI

90-926 Łódź, ul. Piotrkowska 104, tel.: (+48) 42 664 10 00, fax: (+48) 42 664 10 40 Elektroniczna 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.

Przedmiot kontroli: weryfikacja prawidłowości wykonania zapisów § 4 ust. 1 i § 8 ust. 4-7 umowy nr 4/M1a/2021/RC w sprawie udzielenia wsparcia finansowego na realizację zadania określonego w Resortowym programie rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 "Maluch +".

Okres objęty kontrolą: w szczególności rok 2021 i 2022, przy czym kontroli poddane zostały wszystkie dokumenty i okoliczności mające znaczenie dla celu kontroli, niezależnie od daty tych dokumentów i okoliczności.

Miejsce kontroli: Gminny Żłobek „Kubusiowy Zakątek”, ul. Poznańska 4, 99-400 Łowicz.

Ocena: Pozytywna z uchybieniem.

II. Ustalenia faktyczne:

Wyniki przeprowadzonej kontroli:

Ustaień kontrolnych dokonano na podstawie wizytacji w Gminnym Żłobku „Kubusiowy Zakątek” oraz okazanych przez Dyrektora Gminnego Żłobka umów z rodzicami dzieci korzystających z opieki żłobka. Kontrolujący stwierdzili, że Gmina Łowicz poprawnie zrealizowała obowiązki wynikające z zapisów § 4 ust. 1 i § 8 ust. 4-7 umowy nr 4/M1a/2021/RC w sprawie udzielenia wsparcia finansowego na realizację zadania określonego w Resortowym programie rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 "Maluch +"².

Podczas działań kontrolnych w zakresie zachowania okresu trwałości i obsadzenia miejsc utworzonych w ramach Programu, jednostka kontrolowana okazała umowy zawarte z rodzicami dzieci korzystających z usług żłobka w kontrolowanym okresie. Z dokumentów tych wynikało, że przedstawione 15 lutego 2023 r., po wezwaniu (pismo z 13.02.2023r. znak: ZRPS-I.313.234.2020), Dyrektora Wydziału Rodziny i Polityki Społecznej Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi, działającego z upoważnienia Wojewody Łódzkiego, sprawozdanie z funkcjonowania miejsc opieki dla dzieci w wieku do lat 3 powstałych z udziałem środków z Programu „Maluch +" 2021 w 2022 r. jest zgodne ze stanem faktycznym. Natomiast przekazanie sprawozdania z trwałości po terminie wskazanym w umowie stanowi **uchybie**.

Podmiot prowadzący wywiązał się z obowiązku informacyjnego. Na budynku żłobka, w widocznym miejscu, została umieszczona tablica informacyjna, z której wynika, że instytucja została dofinansowana ze środków budżetu państwa w ramach „Resortowego programu

rozwoju instytucji opieki nad dziećmi do lat 3 Maluch+ 2021” (zdjęcia w aktach kontroli). Gmina Łowicz dopełniła obowiązku wykonania ww. tablicy, zgodnie z dyspozycją art. 35a ustawy o finansach publicznych i Rozporządzenia Rady Ministrów z 7 maja 2021 r. w sprawie określenia działań informacyjnych podejmowanych przez podmioty realizujące zadania finansowe lub dofinansowane z budżetu państwa lub państwowych funduszy celowych (Dz. U. z 2021 r., poz. 953 ze zm.). Tablica informacyjna została wykonana zgodnie z załącznikiem do ww. rozporządzenia ws wzorów tablic informacyjnych i plakatów informacyjnych. Ponadto, jednostka kontrolowana przedstawiła do wglądu i przekazała kontrolującym wydruki ze stron internetowych, informujące o uzyskaniu dofinansowania ze środków budżetu państwa w ramach Programu z przeznaczeniem na realizację zadania z zakresu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 w żłobku. Stanowi to potwierdzenie informacji zawartych w oświadczeniu przekazanym do Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi przez Gminę Łowicz 16 sierpnia 2021 r. w zakresie wypełnienia obowiązku informacyjnego. Informacje o korzystaniu z Programu zostały zamieszczone na stronie internetowej żłobka oraz w mediach społecznościowych.

Linki do stron internetowych, na których zostały umieszczone informacje:

1. https://m.facebook.com/story.php?story_fbid=pfbid02ay9E4BsoTPNdLhfaN8rtnT5yT5615RQ9VBARhaKg2ojUDN9ZfsGVmhQi8UURBLs2l&id=109444381472033

2. <https://lowicz24.eu/zdjecie/4830920>

3. <https://www.gminalowicz.pl/index.php/edukacja/908-zlobek-w-budynku-szkoly-podstawowej-w-popowie>

Kontrolujący ustalili również, że beneficjent w odniesieniu do § 8 ust. 5 Umowy w pełni wywiązał się z nałożonego na niego obowiązku zapewnienia kompletności, poprawności i aktualności danych wykazanych w rejestrze żłobków i klubów dziecięcych, o którym mowa w art. 27 ust. 4 ustawy o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3. Weryfikacji tej dokonano w oparciu o dane zawarte w Rejestrze Żłobków.

III. Zalecenia dotyczące działania jednostki kontrolującej:

Za stwierdzone uchybienie odpowiedzialny jest Wójt Gminy Łowicz. Wobec stwierdzonego uchybienia zalecam aby sprawozdania z trwałości za kolejne lata, do końca grudnia 2026 r., były przygotowywane i przekazywane terminowo, tj zgodnie z § 5 ust. 8 Umowy. W związku z powyższym, proszę poinformować kierownika jednostki kontrolującej, w terminie 7 dni od daty otrzymania niniejszego sprawozdania o sposobie wykonania zalecenia lub wykorzystania wniosków, a także o podjętych działaniach lub przyczynach ich niepodjęcia.

IV. Pouczenie

W myśl art. 52 ust. 5 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2020 r. poz. 224) kierownik jednostki kontrolowanej w terminie 3 dni roboczych od dnia otrzymania sprawozdania ma prawo przedstawić do niego stanowisko. Przedstawienie powyższego stanowiska nie wstrzymuje wykonania zaleceń pokontrolnych.

Kierownik jednostki kontrolującej:

Z up. WOJEWODY ŁÓDZKIEGO

Anetta Chlebicka

**Dyrektor Wydziału Rodziny i Polityki
Społecznej**