**INFORMACJA DEPARTAMENTU KONTROLI**

**ZA ROK 2024**

**O PRZEPROWADZONYCH PRZEZ**

**URZĄD MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA WIELKOPOLSKIEGO**

**KONTROLACH WEWNĘTRZNYCH, ZEWNĘTRZNYCH I ICH WYNIKACH,**

**ORAZ O KONTROLACH PRZEPROWADZONYCH PRZEZ ZEWNĘTRZNE ORGANY KONTROLI.**

SPIS TREŚCI.

[I. Informacje ogólne. ..3](#_Toc191546930)

[II. Wykaz kontroli wojewódzkich samorządowych jednostek organizacyjnych przeprowadzonych przez departamenty umww w 2024 roku oraz stwierdzone nieprawidłowości lub uchybienia 29](#_Toc191546931)

[III. Nieprawidłowości stwierdzone w wyniku kontroli: podmiotów skontrolowanych na mocy przepisów prawa, umów oraz porozumień zawartych z samorządem województwa. 56](#_Toc191546932)

[IV. Zawiadomienia do rzecznika dyscypliny finansów publicznych o naruszeniu dyscypliny finansów publicznych. 72](#_Toc191546938)

[V. Zawiadomienia skierowane do innych organów powołanych do ścigania przestępstw.74](#_Toc191546939)

[VI. Kontrole urzędu marszałkowskiego województwa wielkopolskiego w Poznaniu przeprowadzone przez organy kontroli zewnętrznej. 78](#_Toc191546940)

[VII. Udział w szkoleniach. 96](#_Toc191546941)

# I. INFORMACJE OGÓLNE.

Plan kontroli na rok 2024 Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego
w Poznaniu, zatwierdzony Uchwałą nr 7781/2024 Zarządu Województwa Wielkopolskiego
z dnia 18 stycznia 2024 r., zmieniony uchwałą Nr 194/2024 Zarządu Województwa Wielkopolskiego z dnia 20 czerwca 2024 roku, oraz uchwałą nr 1006/2024 Zarządu Województwa Wielkopolskiego z dnia 5 grudnia 2024r., obejmował przeprowadzenie 486 kontroli.

W 2024 roku przeprowadzono łącznie 517 kontroli, z czego:

1. 471 kontroli planowych (97 % planu),
2. 46 kontroli doraźnych.

**Ilość łącznie przeprowadzonych kontroli**

**w 2024 roku**

Źródło: opracowanie własne UMWW

Kontrole, biorąc pod uwagę status prawny jednostek kontrolowanych, można podzielić na:

* 54 kontrole wojewódzkich samorządowych jednostek organizacyjnych (z tego: 45 kontrole planowe i 9 kontroli doraźnych),
* 463 kontrole podmiotów, skontrolowanych na mocy przepisów prawa, umów oraz porozumień zawartych z Samorządem Województwa (z tego: 426 kontroli planowych oraz
37 kontroli doraźnych).

**Kontrole wojewódzkich samorządowych jednostek organizacyjnych i podmiotów skontrolowanych na mocy przepisów prawa, umów oraz porozumień zawartych
z Samorządem Województwa, przeprowadzone w 2024 roku.**

Źródło: opracowanie własne UMWW.

**Wykonanie Planu kontroli na 2024 r., przez poszczególne Departamenty Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego, przedstawiało się następująco:**

* Departament Edukacji i Nauki (DE) przeprowadził 3 kontrole planowe (100% planu)
i 1 kontrolę doraźną,
* Departament Gospodarki Mieniem (DG) przeprowadził 108 kontroli planowych (98 % planu),
a odstąpiono od dwóch kontroli jednostek z powodu rezygnacji podmiotów z przyznanych dotacji,
* Departament Infrastruktury (DI) przeprowadził 21 kontroli planowych (91% planu). Ponadto, DI przeprowadził 10 kontroli wojewódzkich ośrodków ruchu drogowego, zgodnie
z „Planem kontroli na rok 2024 dla Wielkopolskich Wojewódzkich Ośrodków Ruchu Drogowego”, zatwierdzonym przez Marszałka Województwa Wielkopolskiego,
* Departament Kontroli (DKO) przeprowadził 145 kontroli planowych (99 % planu) oraz
3 kontrole doraźne, a odstąpiono od dwóch kontroli,
* Departament Korzystania i Informacji o Środowisku (DSI) przeprowadził 36 kontroli planowych (97 % planu) oraz 15 kontroli doraźnych,
* Departament Kultury (DK) przeprowadził 26 kontroli planowych (100% planu) i 1 kontrolę doraźną,
* Departament Organizacyjny i Kadr (DO) przeprowadził 2 kontrole (100 % planu),
* Departament Rolnictwa i Rozwoju Wsi (DR) przeprowadził 32 kontrole planowe
(91 % planu), ), a odstąpiono od pięciu kontroli z powodu braków kadrowych,
* Departament Sportu i Turystyki (DS) przeprowadził 32 kontrole planowe (94 % planu) oraz 2 kontrole doraźne, a odstąpiono od dwóch kontroli podmiotów; jednej z powodu trwania już innej kontroli, a w drugiej brakiem możliwości doręczenia zawiadomienia,
* Departament Transportu (DT) przeprowadził 23 kontrole planowe (100 % planu),
* Departament Zarządzania Środowiskiem i Klimatu (DSK) przeprowadził 1 kontroli planowych (100% planu) oraz 19 kontroli doraźnych.

Departament ten wziął również udział w 120 kontrolach przeprowadzonych przez Wojewódzki Inspektorat Ochrony Środowiska w Poznaniu,

* Departament Zdrowia (DZ) przeprowadził 16 kontroli planowych (89% planu) oraz 5 kontroli doraźnych. Odstąpiono od kontroli dwóch podmiotów z powodu braku możliwości nawiązania kontaktu z nimi,
* Biuro Nadzoru Inwestycyjnego (BI) przeprowadziło 11 kontroli planowych (100 % planu),
* Biuro Ochrony Informacji Niejawnych i Zarządzania Kryzysowego (BOIN) przeprowadziło
4 kontrole planowane (100% planu),
* Biuro Geodety Województwa (BGW) przeprowadziło 1 kontrolę planową (100% planu).

**Wykonanie Planu kontroli w 2024 r. przez Departamenty UMWW**

Źródło: opracowanie własne UMWW.

Ponadto, w analizowanym okresie Departament Kontroli przeprowadził 4 kontrole Instytucji Zarządzającej Wielkopolskim Regionalnym Programem Operacyjnym sprawdzając prawidłowość realizacji poniższych projektów:

1. projekt pn. „Informacja i promocja WRPO 2014-2020 w latach 2015-2023- IZ”, realizowanego w ramach Osi priorytetowej 10 Pomoc Techniczna,
2. projekt pn. „Wsparcie potencjału organizacyjnego i instytucjonalnego WRPO 2014-2020 w latach 2015-2023- IZ”, realizowanego w ramach Osi Priorytetowej 10 Pomoc Techniczna,
3. projekt pn.: „Ocena, ewaluacja i kontrola WRPO 2014-2020 w latach 2015-2023-IZ”, realizowanego w ramach Osi priorytetowej 10 Pomoc Techniczna,
4. projekt pn.: „Wsparcie potencjału kadrowego WRPO 2014-2020 w latach 2015-2023-IZ”, realizowanego w ramach Osi priorytetowej 10 Pomoc Techniczna.

Na zakończenie realizacji ww. projektów WRPO dodatkowo Departament Kontroli przeprowadził cztery kontrole kompletności i poprawności dokumentacji w wyniku, których nie sformułowano zaleceń pokontrolnych.

W analizowanym okresie Departament Kontroli przeprowadził również 5 kontroli Instytucji Zarządzającej programem Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021-2027 sprawdzając prawidłowość realizacji poniższych:

1. projektu pn.: Ocena, ewaluacja, badania i kontrola FEW, realizowanego w ramach Priorytetu 11 Pomoc Techniczna (EFRR),
2. projektu pn.: Komunikacja i szkolenia oraz wsparcie beneficjentów i partnerów FEW, realizowanego w ramach Priorytetu 11 Pomoc Techniczna (EFRR),
3. projektu pn.: Wsparcie procesu wdrażania FEW, realizowanego w ramach Priorytetu
11 Pomoc Techniczna (EFRR),
4. projektu pn.: Zatrudnienie pracowników IZ FEW z PT EFS+, realizowanego w ramach Priorytetu 12 Pomoc Techniczna (EFS+),
5. projektu pn.: Zatrudnienie pracowników IZ FEW z PT FST, realizowanego w ramach Priorytetu 13 Pomoc Techniczna (FST).

W wyniku wyżej wymienionych kontroli nie sformułowano zaleceń pokontrolnych.

W okresie sprawozdawczym Marszałek Województwa Wielkopolskiego skierował, do kierowników jednostek kontrolowanych ogółem 160 wystąpień pokontrolnych (lub innych dokumentów określonych odrębnymi przepisami) z zaleceniami (z tego: 26 wystąpień
w wyniku kontroli przeprowadzonych w 2023 r.), i tak:

* Departament Edukacji i Nauki - 1 wystąpienie pokontrolne z zaleceniami,
* Departament Gospodarki Mieniem – 8 wystąpień pokontrolnych z zaleceniami (w tym 1
z kontroli przeprowadzonej w 2023 r.),
* Departament Infrastruktury - 4 wystąpienia pokontrolne z zaleceniami.

Ponadto, w wyniku 10 kontroli Wojewódzkich Ośrodków Ruchu Drogowego, przeprowadzonych przez Departament Infrastruktury na podstawie „Planu kontroli na rok 2024 dla Wielkopolskich Wojewódzkich Ośrodków Ruchu Drogowego”, Marszałek Województwa Wielkopolskiego wystosował w analizowanym okresie do kierowników jednostek 10 wystąpień pokontrolnych bez zaleceń,

* Departament Kontroli – 49 wystąpień pokontrolnych z zaleceniami (w tym 7 z kontroli przeprowadzonych w 2023 r.).

Ponadto, Marszałek Województwa Wielkopolskiego skierował w analizowanym okresie do kierownika jednostki kontrolowanej 12 informacji pokontrolnych (bez wydania zaleceń), w wyniku kontroli IZ WRPO oraz IZ FEW przeprowadzonych przez Departament Kontroli,

* Departament Korzystania i Informacji o Środowisku – 38 wystąpień pokontrolnych
z zaleceniami (w tym: 8 z kontroli przeprowadzonych w 2023 r.),
* Departament Kultury – w wyniku przeprowadzonych 27 kontroli nie sformułowano wystąpień pokontrolnych,
* Departament Organizacyjny i Kadr – w wyniku przeprowadzonych 2 kontroli nie sformułowano wystąpień pokontrolnych,
* Departament Rolnictwa i Rozwoju Wsi – w 9 przypadkach sformułował wystąpienia pokontrolne z zaleceniami (w tym 3 z kontroli przeprowadzonych w 2023 r.),
* Departament Sportu i Turystyki –19 wystąpień pokontrolnych z zaleceniami (w tym:
4 z kontroli przeprowadzonych w 2023 r.),
* Departament Transportu – w 6 przypadkach sformułował wystąpienia pokontrolne (w tym 1 z kontroli przeprowadzonej w 2023 roku),
* Departament Zarządzania Środowiskiem i Klimatu – 13 wystąpień pokontrolnych
z zaleceniami (w tym 2 wystąpienia z kontroli przeprowadzonych w 2023 r.),
* Departament Zdrowia – 7 wystąpień pokontrolnych z zaleceniami (w tym: 1 wystąpienie
z kontroli przeprowadzonej w 2023 r., a 5 wystąpień pokontrolnych z kontroli doraźnych),
* Biuro Nadzoru Inwestycyjnego – 6 wystąpień pokontrolnych z zaleceniami,
* Biuro Ochrony Informacji Niejawnych i Zarządzania Kryzysowego – w wyniku 4 przeprowadzonych kontroli planowych sformułowano 1 wystąpienie pokontrolne z zaleceniami,
* Biuro Geodety Województwa – w wyniku przeprowadzonej kontroli nie sformułowano wystąpienia pokontrolnego.

**Szczegółowy wykaz jednostek, podmiotów, do których Marszałek Województwa Wielkopolskiego skierował wystąpienia pokontrolne z zaleceniami, w podziale według Departamentów, które przeprowadziły kontrole:**

**DEPARTAMENT EDUKACJI I NAUKI:**

* Wielkopolskie Samorządowe Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Gnieźnie (kontrola doraźna).

**DEPARTAMENT GOSPODARKI MIENIEM:**

* AGRO-SERVIS sp. z o.o. w Radawnicy (kontrola przeprowadzona w 2023 r.),
* Urząd Gminy Ostrowite,
* Urząd Gminy Baranów,
* Urząd Gminy Przemęt,
* Urząd Gminy Stare Miasto,
* Urząd Gminy i Miasta Jastrowie,
* Urząd Miasta Leszna,
* Urząd Gminy Przygodzice.

**DEPARTAMENT INFRASTRUKTURY:**

* Wielkopolski Zarząd Dróg Wojewódzkich w Poznaniu (3 kontrole).

**DEPARTAMENT KONTROLI:**

* Europejska Federacja Sumo w Krotoszynie (kontrola przeprowadzona w 2023 r.),
* Fundacja YOUNG LIFE POLSKA z siedzibą w Poznaniu (kontrola przeprowadzona w 2023 r.),
* Teatr Wielki im. St. Moniuszki w Poznaniu (kontrola przeprowadzona w 2023 r.),
* Camping MALTA w Poznaniu (kontrola przeprowadzona w 2023 r.),
* Klub Sportowy COPACABANA Konin (kontrola przeprowadzona w 2023 r.),
* Hotel MALTA w Poznaniu, Poznańskie Ośrodki Sportu i Rekreacji Samorządowy Zakład Budżetowy Oddział Centrum Hotelowe w Poznaniu (kontrola przeprowadzona w 2023 r.),
* Hotelu ZIELONY w Poznaniu, Hotel Zielony sp. z o.o. sp. k. w Poznaniu (kontrola przeprowadzona w 2023 r.),
* Muzeum Okręgowe w Koninie,
* Polskie Towarzystwo Turystyczno - Krajoznawcze Oddział Poznański w Poznaniu,
* Gmina Krzyż Wielkopolski,
* Gmina Trzcianka,
* Fundacja GONTYNIEC ULTRA TRAIL w Chodzieży,
* Polski Teatr Tańca w Poznaniu,
* Pensjonat LIDO w Antoninie, Restauracja Pensjonat LIDO Danuta Kowalska w Antoninie,
* Motel ZA MIEDZĄ w m. Chojęcin – Szum, Motel „Za Miedzą” s.c. Mikołaj Jeziorny, Tomasz Jeziorny, Lidia Jeziorna w m. Chojęcin – Szum,
* Hotel Ranczo SMYCZYNA w m. Smyczyna, Firma Marek Grześkowiak w m. Smyczyna,
* Hotel ACWADOR w m. Prokopów, PPHU ACWADOR R.D.D. Kołodziejczak sp. j. w m. Prokopów,
* Hotel VILLA ROYAL w Ostrowie Wlkp., P.H.U. „MAFPOL” Arkadiusz Figiel w Kaliszu,
* Hotel EUROPA w Kaliszu, Artur Owczarek Piotr Bryński s.c. w Kaliszu,
* Uczniowski Międzyszkolny Klub Sportowy Niesłyszących w Poznaniu,
* Hotel MALIBU BIS w m. Kościelna Wieś Zdzisław Mielcarek, MALIBU-BIS w Kościelnej Wsi,
* Pensjonatu SIODŁO w m. Wilcze Raniś+Raniś, Pensjonat SIODŁO Janusz Raniś w m. Świętno,
* Hotel RUSAŁKA w m. Russów Jolanta Zielińska, Sklep Spożywczo – Przemysłowy Hotel Rusałka
w m. Russów,
* Wielkopolski Samorządowy Zespół Placówek Terapeutyczno- Wychowawczych w Cerekwicy Nowej,
* Hotelu DWOREK ZACISZE w Bierzglinku, P.P.P i H. Remo Bud Dworek ZACISZE Mirosław Urbaniak,
* Towarzystwo Przyjaciół Szkoły Baletowej w Poznaniu,
* Hotel KRISTOFF w m. Łaszków, K.A. Hotel sp. z.o.o. w m. Łaszków,
* Wielkopolskie Zrzeszenie Ludowe Zespoły Sportowe w Poznaniu,
* Stowarzyszenie Jarocin XXI w Jarocinie,
* Fundacja ORBIS TERTIUS w Poznaniu,
* Hotel MAGNAT w Słupcy, MAGNAT Mirosław Strużyński s.j. w m. Piotrowice,
* Teatr Nowy im. Izabelli Cywińskiej w Poznaniu (kontrola doraźna),
* Wielkopolskie Stowarzyszenie Winiarzy w Poznaniu,
* Klub Sportowy "MOCni Razem" w Poznaniu,
* Hotel DOM POLSKI w Wyrzysku, Restauracja DOM POLSKI Danuta Łęga w Wyrzysku,
* Stowarzyszenie Zespołu Pieśni i Tańca CHLUDOWIANIE w Chludowie,
* Fundacja MALTA w Poznaniu,
* Pensjonat U KOTA WASYLA w Chodzieży, PPHU Sarna i Syn s.c., W. Sarna, M. Sarna, M. Sarna

w Chodzieży,

* Hotel GOŚCINIEC WYRWIDĄB w Oleśnicy, A. Cichocka, T. Cichocki s. c. w Oleśnicy,
* Muzeum Okręgowe w Lesznie,
* ESOD DIGITAL ARCHIVE sp. z o.o. w Robakowie,
* Ośrodek Doskonalenia Nauczycieli w Poznaniu,
* Wielkopolskie Samorządowe Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Złotowie,
* Hotel PODZAMCZE w Zbąszyniu, Restauracja i Hotel Podzamcze s.c. E. i D. Diaczuk w Zbąszyniu,
* Muzeum Narodowe Rolnictwa i Przemysłu Rolno-Spożywczego w Szreniawie,
* Oddział Regionalny Olimpiady Specjalne Polska - Wielkopolskie – Konin,
* Wielkopolskie Samorządowe Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego we Wrześni.

**DEPARTAMENT KORZYSTANIA I INFORMACJI O ŚRODOWISKU:**

* P.P.U.H. WOSEBA sp. z o.o. w Odolanowie (kontrola przeprowadzona w 2023 r.),
* NESTLE POLSKA sp. z o.o. oddział w Kaliszu (kontrola przeprowadzona w 2023 r.),
* ECOGRAND sp. z o. o. w Dolsku (kontrola doraźna, przeprowadzona w 2023 r.),
* Przedsiębiorstwo Handlowo Usługowe BIOMIX Norbert Mikołajczak w Gołuchowie (kontrola doraźna, przeprowadzona w 2023 r.),
* Zakład Utylizacji Odpadów CLEAN CITY sp. z o. o. w m. Mnichy (kontrola doraźna, przeprowadzona w 2023 r.),
* MRS SELEKT 2 sp. z o.o. sp. k. w m. Łokacz Mały, Zakład w Pile (kontrola doraźna, przeprowadzona w 2023 r.),
* APATOR POWOGAZ S.A. w Żernikach (kontrola doraźna, przeprowadzona w 2023 r.),
* Polska Grupa Producentów Bydła i Trzody sp. z o.o. w Lesznie (kontrola doraźna, przeprowadzona w 2023 r.),
* EKO-ROL P.T.S. Ratajczak s.c. w Ziółkowie,
* Regionalny Zakład Zagospodarowania Odpadów sp. z o.o. w Ostrowie Wielkopolskim,
* Wytwórnia Papieru Toaletowego EKO-KLAN sp. z o.o. w Margoninie,
* JESTIC CYKOWIAK sp. z o.o. w Krąplewie,
* KAM-TRANS Józef Kaminiarz w Grodzisku Wielkopolskim,
* FILAR FIJAŁKOWSKI SPÓŁKA KOMANDYTOWA w Zaryniu,
* REPLAST sp. z o.o. w Kościanie,
* PPHU DOMIPLAST Dominika Bender w Białkowie Górnym,
* RECYKPOL sp. z o. o. w Poznaniu (Zakład w m. Pólko),
* DECORA S.A. w Środzie Wielkopolskiej,
* COSTER – ELEKTRO ODPADY Piotr Majczak w Powiercie – Kolonia,
* DTJ sp. z o. o. w Grodzisku Wielkopolskim,
* IZOTERM sp. j. W. Boślak i M. Boślak w Kępnie,
* TRANS PLAST RECYCLING sp. z o.o. w m. Śliwniki,
* S4F SERVICE FOR FOUNDRIES sp. z o.o. w Gostyniu,
* NOWITEX-ECO sp. z o. o. sp. k. w m. Straszków,
* SURGO PAPIER Ireneusz Nogal w spadku w Zaryniu,
* 4SCRAP sp. z o.o. w Poznaniu,
* PRESA sp. z o. o. w Poznaniu (Zakład w Pobiedziskach),
* SUN GARDEN POLSKA sp. z o.o. sp.k. w Malanowie (kontrola doraźna),
* Spółdzielnia Rolniczo-Handlowa ROLNIK w Murowanej Goślinie (kontrola doraźna),
* BGW sp. z o.o. w Poznaniu (kontrola doraźna),
* Gospodarstwo Rolne Hubert Czarnecki w Murowanej Goślinie (kontrola doraźna),
* Specjalistyczne Gospodarstwo Rolne Tomasz Adaszak w Chłapowie (kontrola doraźna),
* KREMULUS sp. z o.o. w Kaliszu (kontrola doraźna),
* ZENTEX sp. z o.o. w Kaliszu (kontrola doraźna),
* DEBON sp. z o.o. w Pępowie (kontrola doraźna),
* WTÓRPLAST RECYKLING Jerzy Jabłoński w Czapurach (kontrola doraźna),
* EKOGOM sp. z o.o. w Grodzisku Wielkopolskim (kontrola doraźna),
* REPET s.c. Arkadiusz Pojasek, Krzysztof Lont w Lewkowie (kontrola doraźna).

**DEPARTAMENT ROLNICTWA I ROZWOJU WSI:**

* Gmina Czarnków (kontrola przeprowadzona w 2023 r.),
* Gminna Spółka Wodna Kraszewice (kontrola doraźna, przeprowadzona w 2023 r.),
* Wojewódzki Szpital dla Nerwowo i Psychicznie Chorych DZIEKANKA w Gnieźnie (kontrola przeprowadzona w 2023 r.),
* Gminna Spółka Wodna ZLEWNI MOGILNICY ZACHODNIEJ w Kuślinie,
* Gminna Spółka Wodna KOŹMINEK w Koźminku,
* Urząd Miasta i Gminy Rydzyna,
* Gmina Wolsztyn,
* Urząd Gminy w Święciechowie,
* Urząd Gminy Złotów.

**DEPARTAMENT SPORTU I TURYSTYKI:**

* AJIM Apostolat Jezusa I Maryi Szymon Grzechulski w Poznaniu (kontrola przeprowadzona
w 2023 r.),
* DEDRA Rafał Czaja, Wilda Travel w Poznaniu (kontrola przeprowadzona w 2023 r.),
* RENTAL ASSIST LTD. spółka komandytowa w Poznaniu (kontrola przeprowadzona w 2023 r.),
* ADVENTURE TRAVEL Agnieszka Wróblewska w Poznaniu (kontrola przeprowadzona w 2023r.),
* RANTUR Biuro Podróży Rafał Suszek w Poznaniu,
* Biuro Podróży ŁACHMAŃSKI TRAVEL Bogusław Łachmański w Poznaniu,
* HMK Honorata Klimecka w m. Kliny,
* EDUTOUR Piotr Babiaczyk w Wągrowcu,
* BCT GROUP sp. z o.o. sp. k. w Poznaniu,
* Towarzystwo Inicjatyw Obywatelskich w Koninie,
* Stowarzyszenie Profilaktyki, Edukacji, Promocji Zdrowia i Rehabilitacji w Koninie,
* AGAWA TOUR Agnieszka Wawrzyniak w Poznaniu,
* Firma Transportowa Piotr John w m. Włoszakowice,
* Usługi Transportowe Roman Grzelak w Jarocinie,
* Biuro Usług Turystycznych MAĆKO Joanna Dopierała w m. Babiak,
* TOURLIDER Tomasz Kuśmirek w Golinie,
* PPHU JOHN Paweł John w m. Włoszakowice,
* Biuro Turystyczno-Edukacyjne PRZYSTANEK ZIEMIA Przemysław Bigosiński w Rogoźnie,
* Miasto Gniezno.

**DEPARTAMENT TRANSPORTU:**

* Usługi Transportowe - Handel Przemysław Ludwiczak w Gostyniu (z kontroli przeprowadzonej w 2023 r.),
* Usługi Transportowo- Warsztatowe Artur Maćkowiak w Osiecznej,
* Przedsiębiorstwo Usług Transportowych Sapikowski Wojciech w m. Stare Grądy,
* PHU NAFTEX sp.j. Jan Adamski Jadwiga Adamska w Witowie,
* KOLEJE WIELKOPOLSKIE sp. z o.o. w Poznaniu,
* POLREGIO S.A. w Warszawie.

**DEPARTAMENT ZARZĄDZANIA ŚRODOWISKIEM I KLIMATU:**

* Specjalistyczne Gospodarstwo Rolne Dariusz Augustyniak w Będlewie (z kontroli przeprowadzonej w 2023 r.),
* TRANS-SPRZĘT sp. z o. o. w Poznaniu (z kontroli doraźnej, przeprowadzonej w 2023 r.),
* PAXBUD INVEST sp. z o.o. w Obornikach- Zakład Górniczy WALKOWICE KSZ- postanowienie wzywające Przedsiębiorcę do usunięcia naruszeń koncesji, zgodnie z art. 37 ust. 1 ustawy Prawo geologiczne i górnicze,
* KRUSZYWA ZALESIE sp. z o.o. w Murowanej Goślinie- Zakład Górniczy ZALESIE KR – postanowienie wzywające Przedsiębiorcę do usunięcia naruszeń koncesji, zgodnie
z art. 37 ust. 1 ustawy Prawo geologiczne i górnicze (kontrola doraźna),
* Wynajem Nieruchomości Kazimierz Jaśkowiak w Śmiglu - Zakład Górniczy NIETĄŻKOWO BDX - postanowienie wzywające Przedsiębiorcę do usunięcia naruszeń koncesji, zgodnie
z art. 37 ust. 1 ustawy Prawo geologiczne i górnicze,
* HOPPECKE Baterie Polska sp. z o.o. w m. Śródka,
* SIMNAT sp. z o.o. sp. k. w Cerekwicy (kontrola doraźna),
* Firma Usługowo Handlowa Szymon Rybakowski w Śmiglu- Zakład Górniczy NIETĄŻKOWO SR - postanowienie wzywające Przedsiębiorcę do usunięcia naruszeń koncesji, zgodnie
z art. 37 ust. 1 ustawy Prawo geologiczne i górnicze,
* Przedsiębiorstwo Wielobranżowe GENEXPOL Stanisław Jeziorski w m. Czmoniec - Zakład Górniczy LIPÓWKA JS - postanowienie wzywające Przedsiębiorcę do usunięcia naruszeń koncesji, zgodnie z art. 37 ust. 1 ustawy Prawo geologiczne i górnicze,
* PREMIUM Krzysztof Pawłowski w Poznaniu- Zakład Górniczy REJOWIEC 1 - postanowienie wzywające Przedsiębiorcę do usunięcia naruszeń koncesji, zgodnie z art. 37 ust. 1 ustawy Prawo geologiczne i górnicze (kontrola doraźna),
* PAJO sp. z o.o. w Luboniu- Zakład Górniczy LIPÓWKA PAJO - postanowienie wzywające Przedsiębiorcę do usunięcia naruszeń koncesji, zgodnie z art. 37 ust. 1 ustawy Prawo geologiczne i górnicze (kontrola doraźna),
* Przedsiębiorstwo Handlowe Usługowe EKO – ZIG Łukasz Tarka we Wschowie – Zakład Górniczy ZBARZEWO II - postanowienie wzywające Przedsiębiorcę do usunięcia naruszeń koncesji, zgodnie z art. 37 ust. 1 ustawy Prawo geologiczne i górnicze (kontrola doraźna),
* Działalność Usługowa Sławomir Gracz w m. Śniaty - Zakład Górniczy ŚNIATY SG postanowienie wzywające Przedsiębiorcę do usunięcia naruszeń koncesji, zgodnie z art. 37 ust. 1 ustawy Prawo geologiczne i górnicze (kontrola doraźna).

**DEPARTAMENT ZDROWIA:**

* Wojewódzki Specjalistyczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej Chorób Płuc i Gruźlicy
w Wolicy (kontrola przeprowadzona w 2023/2024 r.),
* Gmina Rogoźno,
* Szpital Wojewódzki w Poznaniu (kontrola doraźna),
* Wojewódzki Szpital Zespolony im. dr. Romana Ostrzyckiego w Koninie (kontrola doraźna),
* Wojewódzki Szpital Wielospecjalistyczny im dr Jana Jonstona w Lesznie (kontrola doraźna),
* Wojewódzki Szpital Zespolony im. Ludwika Perzyny w Kaliszu (kontrola doraźna),
* Specjalistyczny Zespół Opieki Zdrowotnej Nad Matką i Dzieckiem w Poznaniu (kontrola doraźna).

**BIURO NADZORU INWESTYCYJNEGO:**

* Szpital Wojewódzki w Poznaniu,
* Muzeum Okręgowe w Pile,
* Wielkopolskie Samorządowe Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Rawiczu,
* Wielkopolskie Samorządowe Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Gnieźnie,
* Wielkopolski Samorządowy Zespół Placówek Terapeutyczno- Wychowawczych w Cerekwicy Nowej,
* Wielkopolskie Samorządowe Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Ostrowie Wielkopolskim.

**BIURO OCHRONY INFORMACJI NIEJAWNYCH I ZARZĄDZANIA KRYZYSOWEGO:**

* Muzeum Okręgowe Ziemi Kaliskiej w Kaliszu.

**Wykaz skontrolowanych jednostek, podmiotów** **wobec których Marszałek Województwa Wielkopolskiego nie sformułował zaleceń pokontrolnych, w podziale według Departamentów, które przeprowadziły kontrole:**

**DEPARTAMENT EDUKACJI I NAUKI:**

* Centrum Doskonalenia Nauczycieli w Lesznie,
* Centrum Doskonalenia Nauczycieli w Koninie,
* Wielkopolskie Samorządowe Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego

w Gnieźnie.

**DEPARTAMENT GOSPODARKI MIENIEM :**

* Zamek Wielkopolski w Rokosowie,
* Wielkopolskie Muzeum Niepodległości Oddział Muzeum Martyrologii Wielkopolan-Fort VII

w Poznaniu,

* Wielkopolski Zarząd Dróg Wojewódzkich w Poznaniu, Rejon Dróg Wojewódzkich

w Szamotułach,

* Rodzinny Ogród Działkowy ENERGETYK w Turku,
* ROD MODENA w Rawiczu,
* ROD im. Tadeusza Kościuszki w Pleszewie,
* ROD PIAST w Złotowie,
* ROD NA ROZDROŻU w Okonku,
* M. S. (osoba fizyczna) w Zakrzewie,
* A. S. (osoba fizyczna) w Okonku,
* A. L. (osoba fizyczna) w Złotowie,
* Urząd Gminy Łęka Opatowska,
* Urząd Gminy Malanów,
* Urząd Gminy Gołuchów,
* Urząd Miejski Gminy Kłecko,
* Urząd Miasta i Gminy Kępno,
* Urząd Gminy Perzów,
* Urząd Gminy Trzcinica,
* Urząd Gminy Czajków,
* Miasto i Gmina Grabów nad Prosną,
* Urząd Miasta i Gminy Mikstat,
* Urząd Miasta i Gminy Ostrzeszów,
* Urząd Miejski w Miejskiej Górce,
* Urząd Gminy Pakosław,
* Urząd Miejski w Wolsztynie,
* Urząd Gminy Budzyń,
* Urząd Gminy Kiszkowo,
* Urząd Gminy Kłecko,
* Gmina Niechanowo,
* Urząd Gminy i Miasta Witkowo,
* Urząd Gminy Kłodawa,
* Urząd Gminy Kościelec,
* Urząd Gminy Olszówka,
* Urząd Miasta i Gminy Przedecz,
* Urząd Miasta i Gminy Jaraczewo,
* Urząd Gminy Blizanów,
* Urząd Gminy Lisków,
* Urząd Gminy Mycielin,
* Urząd Gminy i Miasta Stawiszyn,
* Urząd Gminy Żelazków,
* Urząd Gminy Babiak,
* Urząd Gminy Grzegorzew,
* Urząd Miejski Golina,
* Urząd Gminy Kramsk,
* Urząd Gminy Krzymów,
* Urząd Gminy i Miasta Rychwał,
* Urząd Gminy Rzgów,
* Urząd Miasta i Gminy Ślesin,
* Urząd Gminy w Wierzbinku,
* Urząd Miasta i Gminy Wysoka,
* Urząd Gminy Czermin,
* Urząd Miasta i Gminy Pleszew,
* Urząd Gminy Rokietnica,
* Urząd Gminy Ostrowite,
* Urząd Gminy Słupca,
* Urząd Gminy Strzałkowo,
* Urząd Miasta i Gminy Ostroróg,
* Urząd Miejski w Książu Wielkopolskim,
* Urząd Gminy Dominowo,
* Urząd Gminy Zaniemyśl,
* Urząd Gminy Brudzew,
* Urząd Miasta i Gminy Dobra,
* Urząd Gminy Malanów,
* Urząd Gminy Przykona,
* Urząd Gminy Turek,
* Urząd Gminy Mieścisko,
* Urząd Miasta i Gminy Skoki,
* Urząd Gminy Wągrowiec,
* Urząd Gminy Kołaczkowo,
* Urząd Gminy Miłosław,
* Urząd Miejski w Pyzdrach,
* Urząd Miasta i Gminy Września,
* Urząd Gminy i Miasta Krajenka,
* M. D. (osoba fizyczna) z Jastrowia,
* S. R. (osoba fizyczna) z m. Tarnówka,
* Urząd Gminy Lipka,
* Urząd Miasta i Gminy Okonek,
* Urząd Gminy Tarnówka,
* Urząd Gminy Zakrzewo,
* Urząd Gminy Lubasz,
* Urząd Miejski w Wieleniu,
* Urząd Miasta i Gminy Kórnik,
* Urząd Miejski Gminy Łobżenica,
* Urząd Miejski w Ujściu,
* Urząd Miejski w Wyrzysku,
* Urząd Gminy Granowo,
* Urząd Miejski w Grodzisku Wielkopolskim,
* Urząd Gminy i Miasta Raszków,
* Urząd Gminy Sieroszewice,
* Urząd Gminy Kościan,
* Urząd Miejski w Krotoszynie,
* Urząd Gminy Rozdrażew,
* Urząd Miasta i Gminy Rydzyna,
* Urząd Gminy Święciechowa,
* Urząd Gminy Wijewo,
* Urząd Miasta i Gminy Lwówek,
* Urząd Miejski w Zbąszyniu,
* Urząd Gminy i Miasta Odolanów,
* Urząd Gminy Ostrów Wielkopolski,
* Urząd Miejski w Dobrzycy.

**DEPARTAMENT INFRASTRUKTURY:**

* Wielkopolski Zarząd Dróg Wojewódzkich w Poznaniu (4 kontrole),
* Wielkopolskie Biuro Planowania Przestrzennego w Poznaniu,
* Wojewódzki Ośrodek Ruchu Drogowego w Pile,
* Ośrodek Szkolenia Kierowców Dariusz Kosnowicz w Ostrowie Wielkopolskim,
* Ośrodek Szkolenia Kierowców U DANIELA Daniel Szkudlarczyk w Strzyżewicach,
* Zakład Doskonalenia Zawodowego, Centrum Kształcenia w Pile,
* Firma Handlowo Usługowa EKODER Roman Drzewiecki w Pile,
* KORMEX sp. z o.o. w Kościanie,
* TURBO Rutecka Beata w Koninie,
* Zakład Doskonalenia Zawodowego, Centrum Kształcenia w Koninie,
* Ośrodek Szkolenia Kierowców Kursy Zawodowe KURZAWA Maria Kurzawa w Turku,
* CELIDOX Ośrodek Szkolenia Kierowców, PRAWKO Cezary Drozdowski w Poznaniu,
* Ośrodek Edukacji Zawodowej - u STODOLNYCH sp. z o.o. w Pile,
* FARYSZ Firma Usługowo Handlowa Krystyna Fabiś w Poznaniu,
* CONSULTING Marek Pieńkowski w Koninie.

**DEPARTAMENT KONTROLI:**

* Gmina Środa Wielkopolska,
* Hotel SEVEN w Kaliszu, Seven sp. z o.o. w Kaliszu,
* Schronisko Młodzieżowe w Roszkowie, Stowarzyszenie RODZINA SZKOŁA-GMINA w Roszkowie,
* Wojewódzki Urząd Pracy w Poznaniu,
* Hotel WALCEREK w Jarocinie, Wielobranżowy Zakład Usługowy Walcerek K. Siąkowski w Luboniu,
* Hotel DWÓR STARY CHOTÓW w m. Chotów, Hart s.c. Barbara Krzyżak, Czesław Krzyżak,
* Hotel LAZUR w Nowych Skalmierzycach, Lazur-Spółdzielczy Związek Grup Producentów Rolnych w Nowych Skalmierzycach,
* Hotel DOBRODZIEJ w Krzemieniewie, Firma Budowlana i Usługowa Zajazd Dobrodziej” Maria Drapiewska w Lesznie,
* Hotel BURSZTYN w Kaliszu, Bożena Różalska Usługi Gastronomiczne Sezam w Kaliszu,
* Parafia Rzymskokatolicka pw. Św. Katarzyny w m. Dakowy Mokre,
* Fundacja VERBA SACRA w Poznaniu,
* Hotel GRANADA w Ostrowie Wielkopolskim, Agata Dąbrowska Andrzej Dąbrowski AAD 21 s. c.
w Ostrowie Wielkopolskim,
* Dom Zakonny w Szamotułach Prowincji św. Franciszka z Asyżu Zakonu Braci Mniejszych – Franciszkanów w Polsce w Szamotułach,
* Hotel JAROTA w Jarocinie, Jarocin Sport sp. z o.o. w Jarocinie,
* Hotel ATUT w Licheniu Starym, Hotel Atut sp. z o.o. w Warszawie,
* Hotel EUROHOTELSWARZĘDZ w Swarzędzu, Wiza-Plus Przedsiębiorstwo Handlowo-Usługowe, Zbigniew i Elżbieta Zawada sp. j. w Swarzędzu,
* Hotel WITYNG w Mikorzynie, Ośrodek Szkoleniowo – Wypoczynkowy Wityng sp. z o. o.
w Mikorzynie,
* Hotel PLATAN w Ostrowie Wielkopolskim, Property Taurus sp. z o. o. sp. k. w Ostrowie Wielkopolskim,
* Hotel-Restauracja POD DĘBAMI w Ostrowie Wielkopolskim, Genowefa Trzepacz Pod Dębami

w Ostrowie Wielkopolskim,

* Hotel FENIKS w Gnieźnie, Fabryka Mebli Spin Roman Łaźny i Jerzy Łaźny sp. j. w Gnieźnie,
* Hotel WĘGIERKI w m. Węgierki, Hotel Węgierki sp. z o.o. sp. k. w m. Węgierki ,
* Pensjonat ROGATKA w Osiecznej, Halina Wels Zakład Gastronomiczny Smak w Osiecznej,
* Hotel GÓRECZNIK w Antoninie, Górecznik Taurus sp. z o.o. sp.k. w m. Antonin,
* Gmina Krzemieniewo,
* Gmina Przemęt,
* Restauracja-Hotel KASSANDRA w m. Gutowo Wielkie, Restauracja, Pokoje Gościnne Kassandra Jakubowski Krzysztof, Inesya Design w m. Gutowo Wielkie,
* Hotel MARIA w m. Dębno Polskie, Przedsiębiorstwo Wielobranżowe Alicja sp. z o.o.
w m. Dębno Polskie,
* Motel KLARA w m. Sobótka, P.H.U. Tomitex Tomasz Szczuraszek w m. Sobótka,
* Hotel BELFER w m. Zwola, Belfer Jacek Langner w m. Zwola,
* Pensjonat NADWARCIAŃSKI DWOREK MŁODZIKOWO w Młodzikowie, Ewelina Wojciechowska Nadwarciański Dworek Młodzikowo w m. Młodzikowo,
* Archiwum sp. z .o. o. w Ostrowie Wielkopolskim,
* Hotel AWO w Gnieźnie, Awo s.c. Irena Owczarzak, Agata Owczarzak-Weinhold, Jacek Owczarzak w Gnieźnie,
* Hotel Restauracja WAWRZYNIAK w Perzycach, Wawrzyniak Group sp. z o.o., sp. k. w m. Perzyce,
* Centrum Kultury i Sztuki w Koninie,
* Hotel CUKROPOL w Gostyniu, Firma Markowski sp. z o.o. sp.k. w Gostyniu,
* Konińska Fundacja Kultury w Koninie,
* Hotel WIENIAWA w Lesznie, Ika s.j., Adam Kenkel, Izabela Kenkel w Lesznie,
* Stowarzyszenie Towarzystwo Przyjaciół Powidza w Powidzu,
* Stowarzyszenie Sympatyków Szkoły CZEMPINIAK w Czempiniu,
* Hotel ZAJAZD OSTRZESZÓW w Ostrzeszowie, Zajazd Ostrzeszów Jolanta Jagielska-Andrzejewska w Ostrzeszowie,
* Hotel OLSZA w m. Olszówka, Firma Handlowo Usługowa Hieronim Dzieran w m. Olszówka,
* Hotel MORAN w m. Ostrowo, Moran B.J. Rybaccy s.c. w Koninie,
* Stowarzyszenie Fotograficzne Sarenka w Trzciance,
* Fundacja Edukacji Kulturalnej AD ARTE w Poznaniu,
* Centrum Wsparcia Rzemiosła, Kształcenia Dualnego i Zawodowego w Kaliszu,
* Fundacja Dzieci Wrzesińskich we Wrześni,
* Unia Gospodarcza Regionu Śremskiego - Śremski Ośrodek Wspierania Małej Przedsiębiorczości w Śremie,
* Stowarzyszenie Fotograficzne SARENKA w Trzciance,
* Organizacja Ekologiczna i Turystyczna Północnej Wielkopolski DOLINA NOTECI w Pile,
* Parafia pw. św. Bartłomieja Apostoła w Koninie,
* Camping USTRONIE w Karpicku, Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Wolsztynie,
* Hotel KOPERNIK w Nowym Tomyślu, Przedsiębiorstwo Usługowe Kopernik s.c. Poznańska Małgorzata, Zaremba Paweł, Kujawa Przemysław w Nowym Tomyślu,
* Stowarzyszenie Bukówczan MANU w m. Bukówiec Górny,
* Aeroklub Ostrowski Lotnisko Michałków w Ostrowie Wielkopolskim,
* Centrum Wspierania Rzemiosła, Kształcenia Dualnego i Zawodowego w Pile,
* ARCHE HOTEL PIŁA w Pile, Arche S.A. w Warszawie,
* Polskie Towarzystwo Historyczne Oddział w Kaliszu,
* Hotel JAMAJKA w Wągrowcu, Hotel Jamajka Ewa Trzaska w Wągrowcu,
* Hotel PIETRAK w Wągrowcu, E.J.P. Hotele Sp. Z o.o. Sp. K. w Gnieźnie,
* Parafia Rzymskokatolicka p.w. św. Wojciecha w Lewkowie,
* Hotel WEST w Wysogotowie, Barbara Napierała Firma Handlowa w Lwówku,
* Stowarzyszenie Miłośników Krajny TRIBUS w Osowie,
* Hotel HABENDA w Budzyniu, Habenda sp. z o.o. w Budzyniu,
* Hotel POLICE w m. Police Mostowe, Mol Polska sp. z o.o. w Gdańsku,
* Camping, Schronisko PRZY BASZCIE w m. Zbąszyń, Zbąszyńskie Centrum Sportu, Turystyki
i Rekreacji w Zbąszyniu,
* Hotel REŚLIŃSKI w Grodzisku Wielkopolskim, Aurelia Reślińska Przedsiębiorstwo Wielobranżowe „Behapowiec” w Grodzisku Wielkopolskim,
* Hotel KONIN w Koninie, Przedsiębiorstwo Turystyczno-Handlowo-Usługowe Konin sp. z o.o.

w Koninie,

* Hotel EDISON w Baranowie, Hotel Edison sp. z o.o. w Baranowie,
* Motel ORION w Pile, Przedsiębiorstwo Handlowo-Usługowe „BARPOL” Szczepan Baran

w spadku w Pile,

* Hotel ORANGE w Przeźmierowie, Piko-Teks Przeźmierowo Wiesław Bethke w Przeźmierowie,
* Hotel REZYDENCJA NAD JEZIOREM w m. Pestkownica, IPM sp. z o.o. sp. k. w Suchym Lesie,
* Hotel "500" w Tarnowie Podgórnym, J.W. Construction Holding S.A. w Ząbkach,
* Hotel PRZYLESIE w Przeźmierowie, Przedsiębiorstwo Produkcyjno – Handlowo – Usługowe Kuzner A. i H. w Przeźmierowie,
* Hotel GOŚCINIEC SUCHOLESKI w Suchym Lesie, Gościniec Sucholeski s.c. w Suchym Lasie,
* Hotel NAVIGATOR Hotel i Konferencje w Zbąszyniu, Imex Lw sp. z o.o. w Zbąszyniu,
* Hotelu ALEXANDRA w Pobiedziskach, Maciejewski Jacek Hotel Restauracja Alexandra

w Pobiedziskach,

* Stowarzyszenie Czasu Kultury w Poznaniu,
* Hotel MARATON w Szamotułach, Zakład Gospodarki Komunalnej w Szamotułach sp. z o.o.

w Szamotułach,

* Hotel DORIS w Obornikach Wlkp., Hotel Doris Grill – Bar Barbara Cichacka w Obornikach Wielkopolskich,
* Hotel GROMADA w Pile, Ogólnopolska Spółdzielnia Turystyczna Gromada w Warszawie,
* Klub Jeździecki AGRO-HANDEL ŚREM Stajnia Olsza w Olszy,
* Stowarzyszenie Powidzkiego Parku Krajobrazowego w Powidzu,
* Hotel IBIS POZNAŃ CENTRUM w Poznaniu, Orbis S.A z siedzibą w Warszawie,
* Fundacja Zakłady Kórnickie w Kórniku,
* Fundacja Obywatelska BAZAR w Poznaniu,
* Stowarzyszenie Manufaktura Piosenki Harcerskiej WARTAKI w Kole,
* Hotel BROVARIA w Poznaniu, Brovaria Jacek Woźniak w Ostrowie Wielkopolskim,
* Stowarzyszenie Kultury Fizycznej MAWIT w Lwówku,
* Fundacja Szansa Dla Niewidomych w Warszawie,
* Hotel ANGIE w Puszczykowie, Centrum Tenisowe Angie sp. z o.o. w m. Puszczykowo- Stare,
* Hotel FOCUS HOTEL POZNAŃ w Poznaniu, Focus Hotels S.A. w Bydgoszczy,
* Hotel ASTRA w Poznaniu, Hotel – Restauracja Jolanta Peksa – Trzcińska w Poznaniu,
* Hotel GOLD w Poznaniu, Amesys Agnieszka Kaźmierczak w Poznaniu,
* Pensjonat ZACISZE w Plewiskach, Wiktor Rybiński Zacisze – Wiktor Rybiński w Plewiskach,
* Pensjonat NOWY FOLWARK NA SKRAJU LASU w m. Nowy Folwark, Nowy Folwark na Skraju Lasu Iga Szychowska w Nowym Folwarku,
* Stowarzyszenie STREFA KULTURY w Ostrowie Wielkopolskim,
* Lokalna Organizacja Turystyczna WIELKOPOLSKIE ZDROJE w Złotowie,
* Stowarzyszenie LAB w Krotoszynie,
* Hotel CITY SOLEI BOUTIQUE w Poznaniu, Salma Invest Jakub Salman w Poznaniu,
* Hotel CAMPANILE w Poznaniu, Hotel G.E. Poznań Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie,
* Fundacja im. dr Erazma Pietrygi w Koninie,
* Hotel KOLEGIACKI w Poznaniu, A&S s.c. Karina Tifenbach-Augustyniak, Beata Sroczyńska, Eugeniusz Sroczyński, Aleksander Augustyniak w Poznaniu,
* Wielkopolskie Stowarzyszenie Sportowe w Poznaniu.

**DEPARTAMENT KORZYSTANIA I INFORMACJI O ŚRODOWISKU:**

* FIRMA KOWALSKI sp. z o.o. w Śmiglu, Zakład we Wschowie (kontrola doraźna, przeprowadzona w 2023 r.),
* REMONDIS GLASS RECYKLING sp. z o.o. w Pile (kontrola doraźna, przeprowadzona
w 2023 r.),
* Zespół Parków Krajobrazowych Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu,
* Stowarzyszenie DOM Dobrowska Organizacja Międzypokoleniowa z m. Dobrów,
* Gmina Dopiewo,
* Gmina Stęszew,
* PRATT & WHITNEY KALISZ sp. z o.o. w Kaliszu,
* CID-ROL sp. z o.o. sp. k. w Wągrowcu,
* KABLONEX sp. z o.o. w Chodzieży,
* PPH EKO-ART-BIS Józef Jaśkiewicz w m. Morzyczyn,
* SIBELCO GREEN SOLUTIONS POLAND S.A. w m. Lubliniec, Zakład w Czarnkowie,
* PIERINGER RECYCLING POLSKA sp. z o.o. w Chodzieży,
* EUROFOL sp. z o.o. w Poznaniu (kontrola doraźna),
* Gmina Gołuchów (kontrola doraźna),
* Gmina Przygodzice (kontrola doraźna).

**DEPARTAMENT KULTURY:**

* Parafia pw. Wniebowzięcia NMP w Sulmierzycach,
* Parafia Rzymskokatolicka pw. św. Andrzeja Apostoła w Słupi pod Bralinem,
* Parafia Rzymskokatolicka p.w. Matki Bożej od Wykupu Niewolników w Okonku,
* Poznańska Fundacja Artystyczna w Poznaniu,
* Stowarzyszenie Czas Praw Kobiet w Poznaniu,
* Wielkopolskie Stowarzyszenie Krzewienia Kultury Ludowej w Poznaniu,
* Poznańska Fundacja Artystyczna w Poznaniu,
* Fundacja Pro Cello w Poznaniu,
* Stowarzyszenie Wielkopolskie Centrum Chopinowskie - Antonin w Ostrowie Wielkopolskim,
* Stowarzyszenie Miłośników Dziedzictwa Narodowego im. gen. Józefa Wybickiego

w Brodnicy,

* Stowarzyszenie Zostań Gwiazdą Kabaretu w Poznaniu,
* Stowarzyszenie Muzyków Ludowych w Zbąszyniu,
* Fundacja Inicjatywa dla Opatówka w Opatówku,
* Stowarzyszenie Społeczno-Kulturalne Przyjaciół Ziemi Miedzichowskiej w Miedzichowie,
* Wielkopolski Oddział Związku Literatów Polskich w Kaliszu,
* Stowarzyszenie Lewiczynek- ZIELONA PRZYSTAŃ Gminy Miedzichowo w Miedzichowie,
* Fundacja Bieg na Rzecz Ziemi w Poznaniu,
* Stowarzyszenie MiastoHolizm w Poznaniu,
* an\_Arche Newmusicfoundation w Poznaniu,
* Fundacja Fabryki Sztuki w Poznaniu,
* Fundacja Poznań - Ille - et – Vilaine w Poznaniu,
* Wielkopolski Oddział Związku Literatów Polskich w Kaliszu,
* Stowarzyszenie Strzeleckie i Historyczne im. Kościańskiej Rezerwy Skautowej w Kościanie,
* Stowarzyszenie Poznańskie Senioritki z Poznania,
* Parafia pw. św. Mikołaja Biskupa w Gostyczynie,
* Parafia Rzymskokatolicka p.w. Narodzenia NMP w Tulcach,
* Parafia pw. Rzymskokatolicka pw. Najświętszego Serca Jezusa w Bojanowie.

**DEPARTAMENT ORGANIZACYJNY I KADR:**

* Fundacja Od Nowa w Kleczewie,
* Centrum Promocji i Rozwoju Inicjatyw Obywatelskich PISOP w Lesznie.

**DEPARTAMENT ROLNICTWA I ROZWOJU WSI:**

* Muzeum Okręgowe w Koninie,
* Wojewódzki Specjalistyczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej Chorób Płuc i Gruźlicy

w Wolicy,

* Gmina Sulmierzyce,
* Stowarzyszenie Polski Komitet Pomocy Społecznej w Poznaniu,
* Gmina Trzcianka,
* Bank Żywności w Koninie,
* Gminna Spółka Wodna w Skokach,
* Urząd Miasta i Gminy Skoki,
* Urząd Miejski Trzemeszna,
* Urząd Miasta i Gminy Szamocin,
* Urząd Miasta i Gminy Ostrzeszów,
* Gmina Mosina,
* Mesyna sp. z o.o. w Krotoszynie,
* Gmina Kępno,
* Akcja Humanitarna ŻYCIE oddział w Pile,
* Urząd Miejski Trzcianki,
* Urząd Miasta i Gminy we Wrześni,
* Urząd Miejski w Sompolnie,
* Urząd Gminy Czermin,
* Gmina Jarocin,
* Kujawsko-Pomorskie Stowarzyszenie Pomocy Bliźniemu JUDYM w Kołaczkowie,
* Gmina Doruchów,
* Urząd Miejski Śmigla,
* Urząd Miejski w Obornikach,
* Ochotnicza Straż Pożarna w Piotrowicach,
* Towarzystwo Przyjaciół Gminy Orchowo.

**DEPARTAMENT SPORTU I TURYSTYKI:**

* Hotel BLUE HOTEL w Kaliszu, Hieronim Strapagiel DRUM-POLSKA w Kaliszu (kontrola doraźna),
* TRIPGO Jarosław Okupnik w m. Strzyżew (kontrola doraźna),
* Zakład Komunalny w Śmiglu sp. z o. o. w Śmiglu,
* Alicja Kafarska w Poznaniu,
* FERAJNA EVENTS Maciej Chodur w Poznaniu,
* Gmina Gostyń,
* Gmina Kłecko,
* Powiat leszczyński,
* Gmina Kaźmierz,
* Gmina Włoszakowice,
* Gmina Duszniki,
* Gmina Gołuchów,
* Good Way Daniel Kowalik w Rokietnicy.

**DEPARTAMENT TRANSPORTU:**

* JOŃSKI TRAVEL, Przewozy Turystyczne Krajowe i Zagraniczne w Przykonie (z kontroli przeprowadzonej w 2023 r.),
* Usługi Transportowe EUROBUS A. Krzysztofowicz w Kleczewie,
* Spółdzielcze Centrum Rolnicze CENTROL w m. Koźmin Wielkopolski,
* BOBKOM Usługi Komunikacyjne Łukasz Cierniewski w Krotoszynie,
* Przedsiębiorstwo Przewozowe POLTURIST Andrzej Jarentowski w Kaliszu,
* Transport Osobowy Mirosław Litwa w Koźminku,
* Gnieźnieńskie Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej sp. z o.o. w Gnieźnie,
* EURO-TRAVEL Klaudia Pomogier z m. Kleparz,
* Zakład Usług Komunalnych i Transportowych Henryk Siwiński w Rogoźnie,
* Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej sp. z o.o. w Pile,
* MATMICH-BUS Przewóz Osób Mateusz Michalak w Szamotułach,
* MB BUS Błaszczyk sp. j. w Gnieźnie,
* EUROMATPOL sp. z o.o. w m. Budzisław Kościelny,
* Usługi Transportowe M.K.KRUGER Robert Chalama w Trzciance,
* Przewóz Osób Lokalna Komunikacja Mikrobusowa Stanisław Baran w Kwilczu,
* Piotr Waleriańczyk w Piotrkowicach,
* Usługi Autokarowe Przewóz Osób s.c. Monika Waleriańczyk, Maciej Waleriańczyk

w m. Półwiosek Stary.

**DEPARTAMENT ZARZĄDZANIA ŚRODOWISKIEM I KLIMATU:**

* Wyrobisko poeksploatacyjne PIOTROWO NP II z Piotrowa, gm. Obrzycko (z kontroli przeprowadzonej w 2023 r.),
* TRANSPORT Michał Dolata w Dąbrowie Kopalnia Kruszywa Naturalnego Dąbrowa MD -Zakład Górniczy RADOLINEK MD,
* X BETON sp. z o.o. sp.k. w Poznaniu -Zakład Górniczy RUDY,
* ŻWIR-KOP GARBY sp. z o.o. w m. Garby - Zakład Górniczy GARBY IV,
* Stanisław Marczak STANMAR z siedzibą w m. Dąbie- Zakład Górniczy MAJDANY XI,
* F.H. M&M Dachy, Polska Ceramika Cienia Michał Waszak w Opatówku - Zakład Górniczy CIENIA,
* ŻWIRPOL s.c. Małgorzata i Maciej Łuczak w m. Dąbrowa - Zakład Górniczy KUŹNICA CZARNKOWSKA MŁ II,
* ROLMEX Firma Handlowo-Usługowa Władysław Marcinkowski w m. Cienin Zaborny

(kontrola doraźna),

* DROG – BUD sp. j. Władysław Pietrzykowski, Jacek Pietrzykowski, Tomasz Pietrzykowski
w Koninie (kontrola doraźna, przeprowadzona w 2023 r.),
* Gospodarstwo Rolne Mieczysław SERASZEK w m. Małgów (kontrola doraźna),
* Generalna Dyrekcja Dróg Krajowych i Autostrad Oddział w Poznaniu (kontrola doraźna),
* AUTOSTRADA WIELKOPOLSKA S.A. w Poznaniu (kontrola doraźna),
* PORT LOTNICZY POZNAŃ-ŁAWICA sp. z o.o. w Poznaniu (kontrola doraźna).

**DEPARTAMENT ZDROWIA:**

* FUNDACJA NA RZECZ REWALORYZACJI MIASTA ŚREM w Śremie,
* Gmina Wieleń,
* Stowarzyszenie DLA LUDZI I ŚRODOWISKA w Sierakowie,
* Stowarzyszenie POGOTOWIE SPOŁECZNE w Poznaniu,
* Pracownia Psychologiczna ZAWODOWCY Edyta Wesołowska w Swarzędzu,
* PORT LOTNICZY ŁAWICA sp. z o.o. w Poznaniu,
* Ośrodek Szkoleniowy OSK Pawlak w Kaliszu,
* KORMEX Sp. z o.o. w Kościanie,
* Aleksandra Kamińska – Wysocka w Rabowicach,
* Ośrodek Badań Psychologicznych Marta Nowak w Poznaniu,
* Poznański Ośrodek Specjalistycznych Usług Medycznych POSUM w Poznaniu,
* Przychodnia Lekarska MULTI-MEDIC w Swarzędzu,
* LEKARZ MED. Spółka Komandytowa w Dąbrowie,
* Virginia Rogozińska Psycholog Transportu w Poznaniu.

**BIURO NADZORU INWESTYCYJNEGO:**

* Teatr im. Wojciecha Bogusławskiego w Kaliszu,
* Muzeum Okręgowe w Koninie,
* Wielkopolskie Centrum Pulmonologii i Torakochirurgii im. Eugenii i Janusza Zeylandów

Szpital w Poznaniu,

* Centrum Kultury i Sztuki w Koninie.

**BIURO OCHRONY INFORMACJI NIEJAWNYCH I ZARZĄDZANIA KRZYSOWEGO:**

* Muzeum Pierwszych Piastów na Lednicy w Lednogórze,
* Muzeum Narodowe Rolnictwa i Przemysłu Rolno-Spożywczego w Szreniawie,
* Wielkopolskie Centrum Medycyny Pracy w Poznaniu.

**BIURO GEODETY WOJEWÓDZTWA:**

* Wielkopolski Zarząd Geodezji, Kartografii i Administrowania Mieniem w Poznaniu.

**II. WYKAZ KONTROLI WOJEWÓDZKICH SAMORZĄDOWYCH JEDNOSTEK ORGANIZACYJNYCH PRZEPROWADZONYCH PRZEZ DEPARTAMENTY UMWW W 2024 ROKU ORAZ STWIERDZONE NIEPRAWIDŁOWOŚCI LUB UCHYBIENIA**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **L.p.** | **Organ/****Departament nadzorujący**  | **Nazwa kontrolowanej jednostki** | **Zakres kontroli/****Departament przeprowadzający kontrolę** | **Stwierdzone nieprawidłowości lub uchybienia** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
|  | **Zarząd Województwa****(ZWW)** | **Wojewódzki Urząd Pracyw Poznaniu** | Kompleksowa za rok 2023---------------------------DKO | Brak |
|  | **Departament Edukacji i Nauki (DE)** | **Centrum Doskonalenia Nauczycieli** **w Lesznie** | Problemowa, w zakresie prowadzenia dokumentacji osobowej pracowników ---------------------------DE | Brak |
|  | **DE** | **Centrum Doskonalenia Nauczycieli w Koninie**  | Problemowa, w zakresie prowadzenia dokumentacji osobowej pracowników---------------------------DE | Brak |
|  | **DE** | **Wielkopolskie Samorządowe Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Gnieźnie** | Doraźna,w zakresie zasad ewidencjonowania osób korzystających z internatu--------------------------DE | Stwierdzono, że: * + - 1. w dokumentacji placówki zapewniającej opiekę i wychowanie uczniom w okresie pobierania nauki poza miejscem stałego zamieszkania, nie określono warunków przyjęcia słuchaczy i uczniów zgodnie z zasadami rekrutacji wskazanymi w art. 145 ustawy z 14 grudnia 2016 r. Prawo oświatowe (Dz. U. z 2023 r., poz.900 ze zm.),
			2. nie uregulowano, pisemnie, zasad codziennego spisu mieszkańców internatu wg poszczególnych grup, niezbędnych do udokumentowania danych dziedzinowych gromadzonych w zbiorach danych szkół i placówek oświatowych, corocznie wykazywanych w Systemie Informacji Oświatowej, zgodnie z art. 8 pkt 1 lit.e oraz z art.14 pkt.30 ustawy z dnia 15.04.2021 r. o systemie informacji oświatowej (Dz.U. z 202, poz. 2597 ze zm.).
 |
|  | **DE** | **Wielkopolskie Samorządowe Centrum Kształcenia Zawodowego** **i Ustawicznego w Gnieźnie** | Problemowa, w zakresie prowadzenia dokumentacji osobowej pracowników-weryfikacja wykonywania zaleceń pokontrolnych--------------------------DE | Brak |
|  | **DE** | **Wielkopolskie Samorządowe Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Gnieźnie** | Problemowa, w zakresie prawidłowości realizacji inwestycji: Renowacja elewacji budynku sali gimnastycznej wraz z modernizacją pomieszczeń i ich wyposażeniem, na dzień kontroli---------------------------BI | Stwierdzono, iż zamawiający opublikował ogłoszenie o zamówieniu, w którym nie podano kryteriów oceny równoważności materiałów, co jest niezgodne z art. 99 ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych. |
|  | **DE** | **Wielkopolskie Samorządowe Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Rawiczu** | Problemowa, w zakresie prawidłowości realizacji inwestycji: Kompleksowa modernizacja budynku WSCKZiU w Rawiczu z uwzględnieniem potrzeb osób ze szczególnymi potrzebami, z wyposażeniem i umeblowaniem oraz zagospodarowaniem terenu wokół budynku, na dzień kontroli---------------------------BI | Stwierdzono, iż zamawiający opublikował ogłoszenie o zamówieniu, w którym nie podano kryteriów oceny równoważności materiałów, co jest niezgodne z art. 99 ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych. |
|  | **DE** | **Wielkopolski Samorządowy Zespół Placówek Terapeutyczno-Wychowaw-czych w Cerekwicy Nowej** | Problemowa, w zakresie prawidłowości realizacji inwestycji: Przebudowa toalety, pomieszczenia socjalnego oraz odnowienie korytarzy, na dzień kontroli.---------------------------BI | Stwierdzono, iż zamawiający opublikował ogłoszenie o zamówieniu, w którym nie podano kryteriów oceny równoważności materiałów, co jest niezgodne z art. 99 ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych. |
|  | **DE** | **Wielkopolskie Samorządowe Centrum Kształcenia Zawodowego** **i Ustawicznego** **w Ostrowie Wlkp.** | Problemowa, w zakresie prawidłowości realizacji inwestycji: Przebudowa doziemnej instalacji kanalizacji sanitarnej i deszczowej, wykonanie nawierzchni dróg wewnętrznych i parkingów oraz rewitalizacja terenów zielonych, na dzień kontroli.---------------------------BI | Stwierdzono, iż zamawiający opublikował ogłoszenie o zamówieniu, w którym nie podano kryteriów oceny równoważności materiałów, co jest niezgodne z art. 99 ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych. |
|  | **DE** | **Wielkopolski Samorządowy Zespół Placówek Terapeutyczno-Wychowawczych w Cerekwicy Nowej**  | Kompleksowa za 2023 rok---------------------------DKO | Ogłoszenie o wykonaniu umowy zostało zamieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych po terminie wskazanym w art. 448 ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych. |
|  | **DE** | **Centrum Wsparcia Rzemiosła, Kształcenia Dualnego i Zawodowego w Kaliszu**  | Kompleksowa za 2023 rok---------------------------DKO | Brak |
|  | **DE** | **Ośrodek Doskonalenia Nauczycieli w Poznaniu** | Kompleksowa za 2023 rok---------------------------DKO | Zamawiający:1. zamieścił ogłoszenie w BZP o wyniku postępowania po terminie określonym w art. 309 ust. 1 ustawy z dnia 11 .09.2019 r. Pzp,
2. zamieścił w BZP ogłoszenie o wykonaniu umowy po terminie określonym w art. 448 ustawy Pzp.
 |
|  | **DE** | **Wielkopolskie Samorządowe Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Złotowie** | Kompleksowaza 2023 rok---------------------------DKO | Centrum nie zachowało ciągłości ubezpieczenia budynku szkoły w Śmiardowie Złotowskim 3. |
|  | **DE** | **Wielkopolskie Samorządowe Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego we Wrześni** | Doraźna w zakresie zatrudniania i wynagradzania pracowników oraz gospodarowania środkami ZFŚS placówki za okres od 01.09.2019 r. do dnia rozpoczęcia kontroli---------------------------DKO | Stwierdzono:1. Centrum nie posiadało regulaminu organizacyjnego, wymaganego postanowieniami § 12 Statutu WSCKZiU, stanowiącego załącznik do uchwały nr VII/119/19 Sejmiku Województwa Wielkopolskiego z 27.05.2019 r.,
2. zatrudnienie przez Dyrektor Centrum swojej siostry na stanowisku pracownika administracji – inspektora stanowi naruszenie art. 26 ustawy z dnia 21 listopada 2008 r. o pracownikach samorządowych, z uwagi na bezpośrednią podległość służbową wobec Dyrektor Centrum,
3. Dyrektor Centrum przyznała swojej siostrze dodatek funkcyjny dla „kierownika praktyk zawodowych”, pomimo, braku zgody organu prowadzącego na utworzenie takiego stanowiska, co stanowi naruszenie art. 97 ust. 2 ustawy z dnia 14 grudnia 2016 r. Prawo oświatowe,
4. Dyrektor Centrum powierzyła funkcje wychowawcy klas i wypłacała dodatki przewidziane dla nauczycieli dwóm pracownikom nie posiadającym statusu nauczyciela, co było niezgodne z treścią art. 96 ust. 2 oraz art. 15 ust 3 w zw. z ust. 6 Prawa oświatowego,
5. decyzje Dyrektora w sprawie przyznania nagród nauczycielom nie były opiniowane przez radę pedagogiczną, co było wymagane postanowieniem § 12 ust. 2 Regulaminu określającego kryteria i tryb przyznawania nagród dla nauczycieli szkół i placówek dla których organem prowadzącym jest Samorząd Województwa Wielkopolskiego, wprowadzonego Uchwałą Sejmiku Województwa Wielkopolskiego XVIII/489/16 z 25.04.2016 r.,
6. nagrody i premie przyznane przez Dyrektor Centrum trzem osobom z nią spokrewnionym były znacząco wyższe od tych, jakie przyznawano osobom na podobnych stanowiskach,
7. decyzje w sprawie przyznania bezzwrotnej pomocy finansowej z ZFŚS (od 2022 r.) nie zawierały żadnego potwierdzenia uzgodnień z przedstawicielami pracowników, co było niezgodne z postanowieniami Regulaminu Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych, wprowadzonego zarządzeniem Dyrektora Centrum nr 7/2019 z 1.09.2019 r. oraz nr 3/2023 z 17.01.2023 r.,
8. Dyrektor Centrum przyznała w 2024 r. swojej siostrze zapomogę z ZFŚS, której część została wypłacona niezgodne z Regulaminem ZFŚS oraz z ustawowym celem tworzenia przez pracodawcę ZFŚS.
 |
|  | **Departament Kultury** **(DK)** | **Teatr im. Aleksandra Fredry** **w Gnieźnie** | Doraźna, w zakresie korzystania przez pracowników i kadrę zarządzającą z mienia Teatru od 1.01.2021 r. do dnia kontroli oraz w zakresie wprowadzenia i realizacji Wewnętrznej Polityki Antymobbingowej od 1.01.2023 r. do dnia kontroli---------------------------DK |  Stwierdzono, że:1. umowa najmu samochodu posiadała błędną datę zawarcia umowy,
2. na dwóch zarządzeniach wewnętrznych Dyrektora teatru brakowało podpisów jednego z pracowników poświadczających zapoznanie się z dokumentem,
3. powołano komisję antymobbingową 4-miesięce po zgłoszeniu przez pracownika incydentu noszącego znamiona mobbingu,
4. czynności związane z pracą komisji antymobbingowej oraz badania atmosfery pracy odbywały się równolegle i były przeprowadzane przez ten sam podmiot zewnętrzny, co może budzić wątpliwości co do ustaleń zawartych w raporcie z pracy komisji.
 |
|  | **DK** | **Centrum Kultury i Sztuki w Koninie** | Kompleksowa za 2023 rok---------------------------DKO | Brak |
|  | **DK** | **Muzeum Okręgowe** **w Lesznie** | Kompleksowa za 2023 rok---------------------------DKO | Stwierdzono:1. nieterminowe regulowanie zobowiązań,
2. brak ubezpieczenia nieruchomości wymaganego umową użyczenia od Województwa Wielkopolskiego.
 |
|  | **DK** | **Muzeum Okręgowe Ziemi Kaliskiej** **w Kaliszu** | Problemowa, w zakresie poziomu przygotowania samorządowej jednostki organizacyjnej do realizacji zadań obronnych od 01.01.2019 r. do dnia rozpoczęcia kontroli---------------------------BOIN | Stwierdzono, że:1. statut muzeum nie zawierał zapisów dotyczących realizacji zadań w zakresie ochrony zabytków, w tym również na wypadek konfliktu zbrojnego lub sytuacji kryzysowej,
2. regulamin organizacyjny nie określał zadań dla komórek organizacyjnych muzeum z zakresu ochrony zabytków, w tym również na wypadek konfliktu zbrojnego lub sytuacji kryzysowej,
3. brakowało części planów ochrony zabytków na wypadek konfliktu zbrojnego lub sytuacji kryzysowych,
4. brak wystąpień do właściwych Szefów WCR o wyłączenie pracowników muzeum, od obowiązku pełnienia służby wojskowej,
5. brak wystąpień o nałożenie świadczeń na rzecz obrony,
6. niewystarczający poziom udziału w szkoleniach obronnych podległych pracowników.niewystarczający poziom udziału w szkoleniach obronnych podległych pracowników.
 |
|  | **DK** | **Muzeum Pierwszych Piastów****na Lednicy****w Lednogórze** | Problemowa, kontrola sprawdzająca w zakresie wykonania zaleceń Marszałka Województwa Wielkopolskiego zawartych w wystąpieniu pokontrolnym nr BOIN-II.1711.3.2023 z 19.06.2023 r. ---------------------------BOIN | Brak |
|  | **DK** | **Muzeum Narodowe Rolnictwa** **i Przemysłu Rolno-Spożywczego** **w Szreniawie** | Problemowa, kontrola sprawdzająca w zakresie wykonania zaleceń Marszałka Województwa Wielkopolskiego zawartych w protokole pokontrolnym nr BOIN-II.1711.4.2022 z 05.12.2022 r.---------------------------BOIN | Brak |
|  | **DK** | **Muzeum Narodowe Rolnictwa** **i Przemysłu Rolno-Spożywczego** **w Szreniawie** | Kompleksowaza 2023 rok---------------------------DKO | Stwierdzono, że:1. część świadczeń z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych przyznano bez uwzględnienia kryterium dochodowego i różnicowania,
2. 13 pracowników nie otrzymało dodatkowej kwoty 50 zł wynikającej ze świadczeń na dofinansowanie wypoczynku pracowników,
3. nie zrealizowano zaplanowanej na 2023 rok inwentaryzacji zbiorów muzealnych w oddziale Muzeum Wikliniarstwa i Chmielarstwa w Nowym Tomyślu.
 |
|  | **DK** | **Muzeum Okręgowe** **w Koninie**  | Kompleksowaza 2023 rok---------------------------DKO | Stwierdzono, że:1. protokoły z postępowań w sprawie udzielenia zamówienia publicznego zawierały: błędną kwotę i podstawę szacowania,
2. informację do Prezesa Urzędu Zamówień Publicznych o złożonych wnioskach o dopuszczanie do udziału w jednym postępowaniu lub ofertach przekazano 170 dni po terminie wymaganym w art. 81 Prawo zamówień Publicznych.
 |
|  | **DK** | **Polski Teatr Tańca** **w Poznaniu** | Kompleksowaza 2023 rok---------------------------DKO | Stwierdzono, że:1. w aktach osobowych pracowników brak było dokumentów związanych z przyznaniem pracownikom nagród w grudniu 2023 r.,
2. kontrola okresowa stanu technicznego budynku technicznego, o której mowa w art. 62 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 lipca 1994 r. Prawo budowlane, przeprowadzana co najmniej raz w roku, w 2023 roku, wykazała nieprawidłowości, które do dnia kontroli nie zostały usunięte,
3. w postępowaniach o udzielenie zamówień publicznych:

- w jednym postępowaniu dopuszczono udzielenie zamówień dodatkowych /uzupełniających, mimo braku wskazania takich zamówień w ogłoszeniu o zamówieniu oraz nieujęciu ich wartości w całkowitej szacowanej wartości zamówienia,- w jednym postępowaniu zwrócono wadium wszystkim oferentom uczestniczącym w postępowaniu, 95 dni po ustawowym terminie oraz podpisano z wybranym wykonawcą umowę, mimo tego, że wykonawca do dnia jej podpisania nie wniósł w wymaganej wysokości zabezpieczenia należytego wykonania umowy. |
|  | **DK** | **Teatr Nowy** **im. Izabelli Cywińskiej** **w Poznaniu**  | Doraźna, w zakresie prawidłowości wykorzystania środków otrzymanych z budżetu Woj. Wlkp. na realizacji przedsięwzięcia pn. Festiwal „Pamiętajmy o Osieckiej” ---------------------------DKO | Stwierdzono, że:1. Teatr Nowy pokrył ze środków otrzymanej dotacji koszty, które powinien ponieść inny podmiot,
2. teatr przekroczył określone w kosztorysie wydatki na usługi hotelowe,
3. w umowie o współpracy z innym teatrem zasady reklamy i promocji Teatru Nowego podczas etapu II festiwalu w Sopocie zostały sformułowane zbyt ogólnie i nie zabezpieczały w należyty sposób interesów Teatru Nowego w zakresie reklamy i promocji,
4. w przypadku dokumentów księgowych potwierdzających zakup przez teatr usług hotelowych zapisy dokonane przez usługodawców na 5 fakturach nie umożliwiały jednoznacznej identyfikacji stanu faktycznego (zakres wykonanej usługi, cena jednostkowa netto usługi oraz brak lub niejednoznaczny okres jej trwania), a w przypadku 2 faktur, w opisie operacji, a także w syntetycznym opisie operacji gospodarczej dokonanym przez pracownika teatru, nie wskazano osoby, której dotyczyła dana usługa,
5. w regulaminie konkursu festiwalu, a także w harmonogramie (stanowiącym załącznik do Umowy dotacji) oraz w sprawozdaniu z wykonania zadania, etap II festiwalu odbywający się w Sopocie opisano jako warsztaty muzyczne/ wokalne. Natomiast w umowie o współpracy zawartej przez Teatr Nowy z innym teatrem dotyczącej podziału obowiązków przy organizacji etapu II w Sopocie, nie pojawia się zapis o warsztatach, tylko o 6 koncertach uczestników konkursu,
6. w umowie o współpracy przy organizacji etapu II festiwalu, zawartej przez Teatr Nowy z innym teatrem określono, że to drugi z tych podmiotów jest organizatorem koncertów, co wskazuje na rozbieżność pomiędzy obowiązkami organizacyjnymi innego teatru, a zadaniami pracownika Teatru Nowego.
 |
|  | **DK** | **Teatr** **im. Wojciecha Bogusławskiego w Kaliszu** | Problemowa, w zakresie prawidłowości realizacji inwestycji: Modernizacja konstrukcji dachu i sufitu nad widownią w budynku głównym Teatru, na dzień kontroli---------------------------BI | Brak |
|  | **DK** | **Muzeum Okręgowe** **w Koninie - Gosławice** | Problemowa, w zakresie prawidłowości realizacji inwestycji: Opracowanie niezbędnej dokumentacji oraz roboty budowlane zabezpieczające celem adaptacji dawnej gorzelni na cele muzealne, na dzień kontroli---------------------------BI | Brak |
|  | **DK** | **Muzeum Ziemiaństwa****w DobrzycyZespół Pałacowo - Parkowy** | Problemowa, w zakresie prawidłowości realizacji inwestycji: Przebudowa i rozbudowa budynku "Oranżerii", na dzień kontroli---------------------------BI | W toku |
|  | **DK** | **Muzeum Okręgowe** **im. Stanisława Staszica****w Pile** | Problemowa, w zakresie prawidłowości realizacji inwestycji: Rekonstrukcja zabytkowego zajazdu w skansenie w Osieku nad Notecią, na dzień kontroli---------------------------BI | Stwierdzono, że;1. zamawiający opublikował ogłoszenie o zamówieniu, w którym nie podano kryteriów oceny równoważności materiałów, co jest niezgodne z art. 99 ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych,
2. inwestor zastępczy, działając na podstawie umowy, nie wykonał wpisów w dzienniku budowy dotyczących osób pełniących funkcje inspektorów nadzoru.
 |
|  | **DK** | **Centrum Kultury i Sztuki****w Koninie** | Problemowa, w zakresie prawidłowości realizacji inwestycji: Przebudowa Wieży Ciśnień wraz z zagospodarowaniem terenu, przebudową przyłącza wodociągowego, kanalizacji sanitarnej i budowa małej architektury, na dzień kontroli---------------------------BI | Brak |
|  | **DK** | **Muzeum Okręgowe** **w Koninie** | Problemowa, w zakresie prawidłowości wykorzystania dotacji celowej otrzymanej w ramach programu pn. *Deszczówka II* na podstawie umowy nr DR 309/2023 z dnia 21 lipca 2023 r.---------------------------DR | Brak |
|  | **Departament Infrastruktury (DI)** | **Wielkopolskie Biuro Planowania Przestrzennego w Poznaniu**  | Problemowa,w zakresie realizacji planu pracy Wielkopolskiego Biura Planowania Przestrzennegow Poznaniuza 2023 rok---------------------------DI | Brak |
|  | **DI** | **Wielkopolski Zarząd Dróg Wojewódzkich w Poznaniu** | Problemowa, w zakresie zgodności organizacji ruchu na drogach wojewódzkich z zatwierdzonymi projektami, na dzień kontroli---------------------------DI  | Stwierdzono, że:1. w m. Margonin brak było w projekcie znaku B-33 i B-9, natomiast w terenie w brak było znaku A-16 oraz tablic E-4 „Sypniewo” i E-4 „Chodzież 13”,
2. wystąpiła rozbieżność z projektem umieszczenia znaków A-6c i A-18b.
 |
|  | **DI** | **Wielkopolski Zarząd Dróg Wojewódzkich w Poznaniu** | Problemowa, w zakresie stanu utrzymania dróg wojewódzkich (wybrane odcinki dróg), na dzień kontroli---------------------------DI  | Brak |
|  | **DI** | **Wielkopolski Zarząd Dróg Wojewódzkich** **w Poznaniu** | Problemowa, w zakresie zgodności organizacji ruchu na drogach wojewódzkich z zatwierdzonymi projektami na czas przeprowadzania kontroli---------------------------DI  | Stwierdzono, że:1. w m. Buk 1 wyświetlacz prędkości ruchu nie działał prawidłowo,
2. w m. Damasławek poziome oznaczenia na ścieżce zostały wykonane niezgodnie z projektem organizacji ruchu.
 |
|  | **DI** | **Wielkopolski Zarząd Dróg Wojewódzkich** **w Poznaniu** | Problemowa, w zakresie stanu utrzymania dróg wojewódzkich (wybrane odcinki dróg), na czas przeprowadzania kontroli---------------------------DI  | Brak |
|  | **DI** | **Wielkopolski Zarząd Dróg Wojewódzkich** **w Poznaniu** | Problemowa, w zakresie zgodności organizacji ruchu na drogach wojewódzkich z zatwierdzonymi projektami na czas przeprowadzania kontroli---------------------------DI  | Stwierdzono, że:1. w m. Otorowo pod znakami A-16 brak było tabliczek z odległością znaku od przejścia dla pieszych,
2. w m. Chełmno nie przestawiono oznakowania, które zgodnie z projektem, powinno znajdować się w innym miejscu.
 |
|  | **DI** | **Wielkopolski Zarząd Dróg Wojewódzkich** **w Poznaniu** | Problemowa, w zakresie stanu utrzymania dróg wojewódzkich (wybrane odcinki dróg), na czas przeprowadzania kontroli---------------------------DI  | Brak |
|  | **DI** | **Wielkopolski Zarząd Dróg Wojewódzkich** **w Poznaniu** | Problemowa, w zakresie stanu przygotowania rejonów dróg wojewódzkich do sezonu zimowego---------------------------DI  | Brak |
|  | **Departament Gospodarki (DRG)** | **Zamek Wielkopolski w Rokosowie** | Problemowa, w zakresie gospodarowania mieniem nieruchomym w okresie od dnia 01.01.2023 r. do dnia kontroli, z zakresu faktycznego wykorzystania mienia nieruchomego oraz obowiązujących umów najmu, dzierżawy i użyczenia pod kątem ich zgodności z obowiązującymi przepisami-------------------------DG | Brak |
|  | **DG** | **Wielkopolskie Muzeum Niepodległości Oddział Muzeum Martyrologii Wielkopolan - Fort VII** **w Poznaniu** | Problemowa, w zakresie gospodarowania mieniem nieruchomym na nieruchomości w Wielkopolskim Muzeum Niepodległości Oddział Muzeum Martyrologii Wielkopolan - Fort VII przy ul. Polskiej w Poznaniu , za okres od 01.01.2023 r. do dnia rozpoczęcia kontroli.---------------------------DG | Brak |
|  | **DG** | **Wielkopolski Zarząd Dróg Wojewódzkich w Poznaniu Rejon Dróg Wojewódzkich w Szamotułach** | Problemowa, w zakresie gospodarowania mieniem nieruchomym w Wielkopolskim Zarządzie Dróg Wojewódzkich w Poznaniu Rejon Dróg Wojewódzkich w Szamotułach na nieruchomości w Szamotułach ul. Powstańców Wlkp. 75, za okres od 01.01.2023 r. do dnia rozpoczęcia kontroli.---------------------------DG | Brak |
|  | **Departament Korzystania** **i Informacji** **o Środowisku** **(DSI)** | **Zespół Parków Krajobrazowych** **Województwa Wielkopol-skiego****w Poznaniu**  | Problemowa,dotycząca realizacji zadań Służby Parku w zakresie realizacji zadań dotyczących ochrony przyrody i walorów krajobrazowych w parkach krajobrazowych za lata 2022 i 2023 na przykładzie Nadwarciańskiego Parku Krajobrazowego, Powidzkiego Parku Krajobrazowego i Parku Krajobrazowego im. Gen. D. Chłapowskiego---------------------------DSI | Brak |
|  | **Departament Zdrowia****(DZ)** | **Wojewódzki Specjalistyczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej Chorób Płuc i Gruźlicy w Wolicy** | Kompleksowa za 2022 rok---------------------------DZ | Stwierdzono, że:1. zatrudniono na stanowiskach kierowników oddziałów stacjonarnych Szpitala tj. Oddziału chorób płuc i gruźlicy „B” i Oddziału Rehabilitacji Pulmonologicznej i chorób płuc i gruźlicy „C”, dwóch lekarzy prowadzących działalność gospodarczą, na podstawie umów cywilnoprawnych, których praca wypełniała cechy stosunku pracy, o którym stanowi art. 22 § 1 ustawy z dnia 26 czerwca 1974r. Kodeks pracy (t.j. Dz. U. z 2020 r., poz. 1320 ze zm., Dz. U. z 2022 r. poz. 1510 ze m.), a zgodnie z art. 22§ 12 Kodeksu pracy: Nie jest dopuszczalne zastąpienie umowy o pracę umową cywilnoprawną przy zachowaniu warunków wykonywania pracy, określonych w § 1,
2. 299 dni po upływie terminu wykonania umowy, zamieszczono w Biuletynie Zamówień Publicznych ogłoszenie o wykonaniu umowy na zakup zestawu do ergospirometrii z cykloergometrem, co było niezgodne z art. 448 ustawy z dnia 11.09.2019 r. – Prawo zamówień publicznych, który wyznacza na to termin 30 dni od wykonania umowy,
3. w umowie zawartej przez Szpital z Gminą Godziesze Wielkie brak precyzyjnych zapisów dotyczących istotnych warunków funkcjonowania na terenie Szpitala Stacji Uzdatniania Wody dla Gminy Godziesze Wielkie,
4. nieterminowe wykonywanie okresowych specjalistycznych przeglądów technicznych urządzeń i sprzętów medycznych, stwierdzone w 32 przypadkach na 126 skontrolowanych urządzeń,
5. nieterminowe przekazanie korekty planu finansowego i inwestycyjnego z dnia 31.08.2022 r. do akceptacji Rady Społecznej Szpitala. Dokumenty przedłożono dopiero na posiedzenie w dniu 14.12.2022r. co spowodowało, że Rada Społeczna nie miała możliwości, we właściwym czasie, wyrażenia swojej opinii co do wprowadzanych zmian, stosownie do kompetencji wynikających z art. 48 ust. 2 pkt 2 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej,
6. niezgodne z obowiązującą w Szpitalu Instrukcją Obiegu, Kontroli i Archiwizowania Dokumentów Finansowo-Księgowych opisywanie i dekretowanie faktur kosztowych,
7. przyjęcie i zaliczenie w koszty działalności faktur niepoprawnie wystawionych przez lekarzy zatrudnionych na podstawie kontraktów,
8. brak podstawy lub stosowanie w opisach faktur kosztowych nieobowiązującej podstawy prawnej dotyczącej przepisów prawa zamówień publicznych.
 |
|  | **DZ** | **Szpital Wojewódzki** **w Poznaniu** | Doraźna, w zakresie spełniania standardu opieki okołoporodowej---------------------------DZ | Stwierdzono:1. brak realizacji przepisów wynikających z rozdziału I pkt. 3 rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 16 sierpnia 2018 r. w sprawie standardu organizacyjnego opieki okołoporodowej zapisów w sprawie sposobu realizacji oraz dokumentowanie działań w zakresie opieki okołoporodowej tj. wskaźników tej opieki i ich monitorowania w treści Regulaminu Organizacyjnego,
2. brak opracowania i wdrożenia standardu opieki okołoporodowej wynikających z rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 16 sierpnia 2018 r. w sprawie standardu organizacyjnego opieki okołoporodowej,
3. brak odpowiedniego nadzoru nad terminowym wykonywaniem obowiązkowych okresowych przeglądów technicznych urządzeń medycznych, stosownie do zapisów art. 63 ust. 3 ustawy z dnia 7 kwietnia 2022 r. o wyrobach medycznych,
4. przyjmowanie nieprawidłowego sposobu wyznaczania terminu przeprowadzenia kolejnego terminu obowiązkowych okresowych przeglądów technicznych urządzeń medycznych, stosownie do zapisów art. 63 ust. 4 ustawy z dnia 7 kwietnia 2022 r. o wyrobach medycznych i art. 112 Kodeksu cywilnego,
5. niezgodny z zapisami §1 ust. 7 rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 6 kwietnia 2020 r. *w sprawie rodzajów, zakresu i wzorów dokumentacji medycznej oraz sposobu jej przetwarzania* sposób przechowywania dokumentacji medycznej pacjentek w pomieszczeniu znajdującym się na odcinku ginekologicznym – III piętro budynku; wpisanie w zgłoszeniu do NFZ 11 urządzeń, którymi, zgodnie z ewidencją księgową Oddział Położniczo-Ginekologiczny nie dysponuje,
6. organizacja Izby przyjęć na Oddział Położniczo-Ginekologiczny w pomieszczeniach Ambulatorium na IV piętrze niezgodna z pkt I Załącznika nr 1 do rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 26 marca 2019 r. *w sprawie szczegółowych wymagań, jakim powinny odpowiadać pomieszczenia i urządzenia podmiotu wykonującego działalność leczniczą,*
7. niesprawny system przywoławczy w salach chorych na odcinku ginekologicznym – III piętro budynku,
8. brak zastosowania sprawnych urządzeń przeciwsłonecznych w salach chorych, Izbie przyjęć pomieszczeniu przeznaczonym do przechowywania leków, stosownie do zapisów § 35 rozporządzenia Ministra zdrowia z dnia 26 marca 2019 r. w sprawie szczegółowych wymagań, jakim powinny odpowiadać pomieszczenia i urządzenia podmiotu wykonującego działalność leczniczą,
9. nierzetelność w odbiorach technicznych przeprowadzonych prac remontowych (brak zastrzeżeń w protokołach odbioru dot. wystającej pianki w oknach sali zabiegowej na odcinku ginekologicznym, dot. spływu wody spod prysznica w łazience przy sali porodowej w kierunku tej sali),
10. brak dbałości o utrzymanie właściwego stanu technicznego i czystości węzłów sanitarnych,
11. w 2 salach pacjentek, o numerach 4 i 5, szerokość otworów drzwiowych uniemożliwia transport pacjentek na łóżku, co jest niezgodne z zapisem § 33 rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 26 marca 2019 r. w sprawie szczegółowych wymagań, jakim powinny odpowiadać pomieszczenia i urządzenia podmiotu wykonującego działalność leczniczą,
12. niewłaściwe zabezpieczenie dostępu do rozdzielni elektrycznej (otwarta szafka) na odcinku ginekologicznym – III piętro budynku,
13. brak w dokumentacji urządzeń medycznych aktualizacji zapisów ewidencyjnych dotyczących zmian miejsca ich użytkowania.
 |
|  | **DZ** | **Wojewódzki Szpital Zespolony im. dr. Romana Ostrzyckiego** **w Koninie** | Doraźna, w zakresie spełniania standardu opieki okołoporodowej---------------------------DZ | Stwierdzono:1. brak realizacji przepisów wynikających z rozdziału I pkt. 3 rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 16 sierpnia 2018 r. w sprawie standardu organizacyjnego opieki okołoporodowej zapisów w sprawie sposobu realizacji oraz dokumentowanie działań w zakresie opieki okołoporodowej tj. wskaźników tej opieki i ich monitorowania w treści Regulaminu Organizacyjnego,
2. brak opracowania i wdrożenia standardu opieki okołoporodowej wynikających z rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 16 sierpnia 2018 r. w sprawie standardu organizacyjnego opieki okołoporodowej,
3. wykonywanie przeglądów okresowych urządzeń medycznych i potwierdzanie sprawności tych urządzeń w dokumentacji przez pracowników służb wewnętrznych,
4. przyjmowanie nieprawidłowego sposobu wyznaczania terminu przeprowadzenia kolejnego terminu obowiązkowych okresowych przeglądów technicznych urządzeń medycznych, stosownie do zapisów art. 63 ust. 4 Ustawy z dnia 7 kwietnia 2023 r. o wyrobach medycznych i art. 112 Kodeksu cywilnego,
5. brak przypisania w ewidencji księgowej Oddziału Ginekologiczno-Położniczego jako miejsca użytkowania urządzeń: system ogrzewania pacjenta IHC-1000 ALPHCORE, regulator ssania RS/AGA, ultrasonograf Volution 730 PROV; pulsoksymetr NELLCOR,
6. wpisanie do ewidencji księgowej dwóch łóżek Leganza z błędnymi numerami seryjnymi.
 |
|  | **DZ** | **Wojewódzki Szpital Wielospecjalistyczny im dr. Jana Jonstona** **w Lesznie** | Doraźna, w zakresie spełniania standardu opieki okołoporodowej---------------------------DZ | Stwierdzono brak realizacji przepisów wynikających z rozdziału I pkt. 3 rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 16 sierpnia 2018 r. w sprawie standardu organizacyjnego opieki okołoporodowej zapisów w sprawie sposobu realizacji oraz dokumentowania działań w zakresie opieki okołoporodowej tj. wskaźników tej opieki i ich monitorowania w treści Regulaminu Organizacyjnego. |
|  | **DZ** | **Wojewódzki Szpital Zespolony im Ludwika Perzyny** **w Kaliszu** | Doraźna, w zakresie spełniania standardu opieki okołoporodowej---------------------------DZ | Stwierdzono brak realizacji przepisów wynikających z rozdziału I pkt. 3 rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 16 sierpnia 2018 r. w sprawie standardu organizacyjnego opieki okołoporodowej zapisów w sprawie sposobu realizacji oraz dokumentowania działań w zakresie opieki okołoporodowej tj. wskaźników tej opieki i ich monitorowania w treści Regulaminu Organizacyjnego. |
|  | **DZ** | **Specjalistyczny Zespół Opieki Zdrowotnej Nad Matką i Dzieckiem** **w Poznaniu** | Doraźna, w zakresie spełniania standardu opieki okołoporodowej---------------------------DZ | Stwierdzono:1. przyjmowanie nieprecyzyjnego sposobu wyznaczania terminu przeprowadzenia kolejnego terminu obowiązkowych okresowych przeglądów technicznych urządzeń medycznych, stosownie do zapisów art. 63 ust. 4 ustawy z 7.04.2023 r. o wyrobach medycznych i art. 112 Kodeksu cywilnego,
2. brak odpowiedniego nadzoru nad wykonywaniem obowiązkowych okresowych przeglądów technicznych urządzeń medycznych i dokonywaniem stosownych adnotacji w dokumentacji urządzeń, stosownie do zapisów art. 63 ust. 3 ustawy z dnia 7 kwietnia 2022 r. o wyrobach medycznych,
3. brak aktualizacji w ewidencji księgowej dotyczącej miejsca użytkowania 22 urządzeń znajdujących się na Oddziale Położniczo-Ginekologicznym,
4. w dokumentacji technicznej kardiografu, znajdującego się obecnie w Poradni Ginekologicznej, wpisano niewłaściwy nr fabryczny.
 |
|  | **DZ** | **Szpital Wojewódzki** **w Poznaniu** | Kompleksowa Za 2023 rok---------------------------DZ | Kontrola w toku. |
|  | **DZ** | **Wojewódzki Specjalistyczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej Chorób Płuc** **i Gruźlicy w Wolicy k/Kalisza** | Problemowa, w zakresie prawidłowości wykorzystania dotacji celowej otrzymanej w ramach programu pn. *Deszczówka II* na podstawie umowy nr DR 308/2023 z dnia 21 lipca 2023 r.---------------------------DR | Brak |
|  | **DZ** | **Szpital Wojewódzki****w Poznaniu,****Wielkopolskie Centrum Specjalistyczne**  | Problemowa, w zakresie prawidłowości realizacji inwestycji: „Wymiana oraz modernizacja wind zlokalizowanych na terenie Filii nr 1 oraz Filii nr 3 Szpitala Wojewódzkiego w Poznaniu”, na dzień kontroli---------------------------BI | Stwierdzono, że:* 1. szpital dokonał podziału płatności za etap I i II inwestycji (dostosowując wysokość faktur oraz ich ilość do ilości zmodernizowanych lub wymienionych dźwigów oraz przyznanych środków dotacji),natomiast zgodnie z § 5 ust. 3 ww. umowy należało zapłacić wynagrodzenie ryczałtowe na zakończenie każdego z tych etapów I i II,
	2. przyjęto, na podstawie protokołów odbioru końcowego, termin rozpoczęcia gwarancji każdej windy oddzielnie, co było niezgodne z umową, która mówi: że *„Bieg terminu gwarancji rozpoczyna się po dniu dokonania odbioru końcowego przedmiotu umowy”,* bez podziału na poszczególne urządzenia.
 |
|  | **DZ** | **Wielkopolskie Centrum Pulmonologii i Torakochirurgii im. Eugenii** **i Janusza Zeylandów****Szpital w Poznaniu** | Problemowa, w zakresie prawidłowości realizacji inwestycji: Modernizacja wodociągowej sieci wewnątrzszpitalnej szpitala w Ludwikowie, na dzień kontroli---------------------------BI | Brak |
|  | **DZ** | **Wielkopolskie Centrum Medycyny Pracy w Poznaniu** | Problemowa, sprawdzająca w zakresie wykonania zaleceń Marszałka Województwa Wielkopolskiego zawartych w wystąpieniu pokontrolnym nr BOIN-II.1711.4.2023 z 30.10.2023 r.---------------------------BOIN | Brak |
|  | **Biuro Geodety Województwa** | **Wielkopolski Zarząd Geodezji, Kartografii i****Administrowania Mieniem** **w Poznaniu** | Problemowa, w zakresie realizacji zadań z obszaru geodezji, kartografii i prac urządzeniowo – rolnych oraz scaleniowo – wymiennych za rok 2023.---------------------------BGW | Brak  |

# III. NIEPRAWIDŁOWOŚCI STWIERDZONE W WYNIKU KONTROLI: PODMIOTÓW SKONTROLOWANYCH NA MOCY PRZEPISÓW PRAWA, UMÓW ORAZ POROZUMIEŃ ZAWARTYCH Z SAMORZĄDEM WOJEWÓDZTWA.

1. **Kontrole *w zakresie prawidłowości wydatkowania dotacji otrzymanych na podstawie umów zawartych z Samorządem Województwa (kontrole podmiotów, w tym posiadających status organizacji pożytku publicznego)*, przeprowadzone przez Departament Kontroli, Departament Sportu i Turystyki, Departament Rolnictwa
i Rozwoju Wsi, Departament Zdrowia, Departament Korzystania i Informacji
o Środowisku i Departament Gospodarki Mieniem wykazały, że najczęściej występowały niżej wymienione nieprawidłowości:**
* dotowany zapłacił zobowiązania wynikające z dowodów księgowych po terminie płatności określonym w dowodach księgowych, co było niezgodne z art. 44 ust. 3 pkt 3 ustawy
z 27.08.2009 r. o finansach publicznych (Uczniowski Międzyszkolny Klub Sportowy Niesłyszących w Poznaniu, Europejska Federacja Sumo w Krotoszynie),

|  |
| --- |
| * wprowadzono zmiany w innych źródłach finansowania zadania, bez uprzedniego informowania Zleceniodawcy (PTTK Oddział w Poznaniu),
* nie zapewniono dostępności do realizowanego zadania osobom ze szczególnymi potrzebami (PTTK Oddział w Poznaniu),
* w materiałach informacyjnych dotyczących realizowanego zadania, nie zamieszczono formuły informacyjnej wskazanej w §8 ust. 3 umowy (PTTK Oddział w Poznaniu),
 |
| * dotowana w udzielonym zamówieniu publicznym *Ogłoszenie o wykonaniu umowy*, zamieściła w Biuletynie Zamówień Publicznych po terminie wskazanym w art. 448 ustawy Pzp. (Gmina Krzyż Wielkopolski, Gmina Trzcianka),
 |

* dotowana w udzielonym zamówieniu publicznym zamieściła w Biuletynie Zamówień Publicznych ogłoszenie o wyniku postępowania, wymagane zapisami art. 267 ust. 2 pkt 3 ustawy Pzp, 111 dni po terminie określonym w art. 309 ust. 1 ust. Pzp (Gmina Trzcianka),
* dotowany przekazał sprawozdanie z wykonania zadania po terminie określonym w umowie dotacji (Urząd Gminy Ostrowite, Klub Sportowy Copacabana Konin, Europejska Federacja Sumo w Krotoszynie, Fundacja YOUNG LIFE POLSKA w Poznaniu),
* dotowana przedstawiła w Sprawozdaniu z wykonania zadania publicznego dane, w zakresie wielkości własnych środków finansowych oraz w zakresie zmian w wysokości rodzajów kosztów, które nie odzwierciedlały faktycznie poniesionych wydatków na realizację dotowanego zadania, udokumentowanych dowodami księgowymi oraz prowadzoną ewidencją księgową (Fundacja Gontyniec Ultra Trail w Chodzieży),
* dane wykazane w ostatniej korekcie Sprawozdania z wykonania zadania publicznego nie były zgodne z ewidencja księgową (Uczniowski Międzyszkolny Klub Sportowy Niesłyszących w Poznaniu),
* niezgodnie z ustawą o rachunkowości zakwalifikowano i zaewidencjonowano zakupione przedmioty i rozliczono część dotacji (Gmina Rogoźno),
* brak wskazania instruktorów zawodu dla prowadzonych warsztatów gastronomicznego
i krawieckiego, co było niezgodne z art. 11 ust. 3 ustawy z dnia 13 czerwca 2003 r.
o zatrudnieniu socjalnym (Gmina Rogoźno),
* brak w dokumentach kadrowych Dotowanego zakresów obowiązków poszczególnych instruktorów zawodu opisujących obszary ich odpowiedzialności, co było niezgodne z art. 94 pkt 1 ustawy z dnia 26 czerwca 1974 Kodeks pracy (Gmina Rogoźno),
* dotowany dokonał przesunięcia środków finansowych pomiędzy poszczególnymi pozycjami kosztów o kwotę przekraczającą 15% kwoty przyznanej dotacji, bez zawarcia aneksu do umowy (Gmina Czarnków),
* dotowany dokonał płatności zaliczki na podatek dochodowy, ze środków dotacji
z prywatnego konta Przewodniczącego Towarzystwa i opłacono go 2 miesiące po wymaganym terminie (Towarzystwo Przyjaciół Szkoły Baletowej w Poznaniu),
* dotowany zrealizował dotowane zadanie w innym zakresie, niż wskazał we wniosku na podstawie, którego zawarto umowę dotacji np. zrealizował krótszy odcinek drogi, niż wskazał w sprawozdaniu z realizacji zadania (Urząd Gminy Przygodzice, Gmina Baranów, Urząd Gminy Przemęt, Urząd Gminy Stare Miasto),
* dotowany zrealizował zadanie niezgodnie z umową dotacji (Urząd Gminy Przemęt, Urząd Gminy Baranów),
* spółka nie prowadziła księgowości zgodnie z wymaganiami ustawy Prawo wodne (Gminna Spółka Wodna Koźminek),
* w związku z realizacją zadania nastąpiły zmiany kosztów kwalifikowalnych, przekraczające 20 % kwoty przyznanej dotacji, bez sporządzenia aneksu do umowy (Gmina Rydzyna, Gmina Święciechowa),
* brakowało protokołu odbioru robót. Spółka przekazała protokół z komisyjnej kontroli wykonania zadania dofinasowanego ze środków budżetu województwa wielkopolskiego
z aneksem do protokołu zawierającym wyjaśnienia do omyłek pisarskich protokołu (Agro-Servis sp. z o.o. w Radawnicy),
* kosztorys powykonawczy opatrzony został klauzulą o treści niezgodnej ze wzorem zamieszczonym w załączniku do umowy (Agro-Servis sp. z o.o. w Radawnicy),
* po terminie określonym w § 3 ust. 1 umowy dotowany poinformował dotującego o rozpoczęciu budowy tj. bez zachowania terminu 14 – dniowego wyprzedzenia powiadomiono o rozpoczęciu budowy (Agro-Servis sp. z o.o. w Radawnicy),
* dotowana nie poinformowała UMWW o fakcie dokonania nasadzeń uzupełniających,
co było niezgodne z umową (Urząd Gminy Ostrowite),
* dotowana wykorzystała dotację 14 dni po terminie określonym w umowie dotacji (Urząd Gminy Ostrowite),
* ośrodek szkoleniowy nie spełniał warunków lokalowych, a wyposażenie dydaktyczne było niezgodne z wytycznymi do przeprowadzania zajęć zapisanymi w rozporządzeniu Ministra Transportu, Budownictwa i Gospodarki Morskiej z dnia 29.05.2012 roku w sprawie prowadzenia kursów z zakresu przewozu towarów niebezpiecznych (M.P. Consulting
z Konina),
* zmieniono zakres rzeczowy oraz ilościowy projektu, o których Gmina nie poinformowała Dotującego (Gmina Złotów),
* Dotowany zapłacił zobowiązania wynikające z 4 dowodów księgowych po terminie określonym na fakturze (Oddział Regionalny Olimpiady Specjalne Polska - Wielkopolskie – Konin),
* Dotowana nie prowadziła wyodrębnionej ewidencji księgowej środków finansowych otrzymanych z dotacji oraz wydatków dokonanych z tych środków, co było niezgodne
z umową dotacji (Gmina Wolsztyn),
* Dotowana przechowywała w swojej siedzibie nieopisane oryginały faktur wykazane
w rozliczeniu (Gminna Spółka Wodna „Zlewni Mogilnicy Zachodniej” w Kuślinie),
* Dotowana poniosła nadmierny koszt usługi z tytułu błędu rachunkowego przez co pobrała dotację w nadmiernej wysokości (Gminna Spółka Wodna „Zlewni Mogilnicy Zachodniej”
w Kuślinie),
* w opisie jednej z faktur środki z dotacji z rezerwy celowej budżetu państwa zostały wykazane jako środki własne (Gminna Spółka Wodna „Zlewni Mogilnicy Zachodniej” w Kuślinie).

W wyniku stwierdzonych nieprawidłowości Marszałek Województwa Wielkopolskiego skierował wystąpienia pokontrolne z zaleceniami do niżej wymienionych podmiotów:

* Gmina Czarnków (kontrola przeprowadzona w 2023 r.),
* Gminna Spółka Wodna KRASZEWICE (kontrola przeprowadzona w 2023 r.),
* AGRO-SERVIS sp. z o.o. w Radawnicy (kontrola przeprowadzona w 2023 r.),
* Klub Sportowy COPACABANA Konin (kontrola przeprowadzona w 2023 r.),
* Europejska Federacja Sumo w Krotoszynie (kontrola przeprowadzona w 2023 r.),
* Fundacja YOUNG LIFE POLSKA z siedzibą w Poznaniu (kontrola przeprowadzona w 2023 r.),
* Uczniowski Międzyszkolny Klub Sportowy Niesłyszących w Poznaniu,
* Fundacja GONTYNIEC ULTRA TRAIL w Chodzieży,
* Gmina Trzcianka,
* Gmina Krzyż Wielkopolski,
* Polskie Towarzystwo Turystyczno - Krajoznawcze Oddział Poznański im. Bernarda Chrzanowskiego w Poznaniu,
* Gminna Spółka Wodna ZLEWNI MOGILNICY ZACHODNIEJ w Kuślinie,
* JESTIC CYKOWIAK sp. o.o. z m. Krąplewo,
* Gmina Rogoźno,
* Towarzystwo Przyjaciół Szkoły Baletowej w Poznaniu,
* Gminna Spółka Wodna KOŹMINEK w Koźminku,
* Gmina Rydzyna,
* Urząd Gminy Przygodzice,
* Urząd Gminy Baranów,
* Urząd Gminy Przemęt,
* Urząd Gminy Ostrowite,
* Urząd Gminy Stare Miasto,
* Urząd Gminy i Miasta Jastrowie,
* Urząd Miasta Leszna,
* Gmina Wolsztyn,
* Gmina Święciechowa,
* Miasto Gniezno,
* Gmina Złotów,
* Wielkopolskie Zrzeszenie Ludowe Zespoły Sportowe w Poznaniu,
* Gmina Trzcianka,
* Stowarzyszenie Jarocin XXI w Jarocinie,
* Fundacja ORBIS TERTIUS w Poznaniu,
* Wielkopolskie Stowarzyszenie Winiarzy w Poznaniu,
* Klub Sportowy MOCni RAZEM w Poznaniu,
* Stowarzyszenie Zespołu Pieśni i Tańca CHLUDOWIANIE w Chludowie,
* Fundacja MALTA w Poznaniu,
* Oddział Regionalny Olimpiady Specjalne Polska - Wielkopolskie – Konin w Koninie.
1. **Kontrole *w zakresie spełniania przez obiekt hotelarski wymagań co do wyposażenia
i zakresu świadczonych usług, w tym także gastronomicznych, ustalonych dla rodzaju
i kategorii, do których obiekt został zaszeregowany oraz wymagań sanitarnych
i przeciwpożarowych*,przeprowadzone przez Departament Kontroli, wykazały, że najczęściej występowały niżej wymienione nieprawidłowości:**
* obiekt nie spełniał w pełnym zakresie wymagań co do wyposażenia określonych dla rodzaju

i kategorii, do których obiekt został zaszeregowany, określonych w załączniku do Rozporządzenia Ministra Gospodarki i Pracy z dnia 19 sierpnia 2004 r. w sprawie obiektów hotelarskich i innych obiektów, w których są świadczone usługi hotelarskie (tj.: Dz. U. z 2017 r., poz. 2166, zwanego dalej „Rozporządzeniem”), w zakresie m. in.:

* spełnienia minimalnych wymagań dodatkowych w zakresie dostosowania obiektu hotelarskiego do potrzeb osób niepełnosprawnych określonych w załączniku nr 8,
* informacji o przystosowaniu obiektu hotelarskiego do obsługi osób niepełnosprawnych, o której stanowi art. 44 ust. 1 pkt. 4 i ust. 2 ustawy o usługach hotelarskich,
* obiekt nie spełniał wymagań określonych w Rozporządzeniu Ministra Infrastruktury z dnia 12 kwietnia 2002 r. w sprawie warunków technicznych, jakim powinny odpowiadać budynki
i ich usytuowanie (tj. Dz. U. z 2019 poz. 1065, ze zm.),
* przedsiębiorca nie realizował obowiązku dotyczącego umieszczenia w obiekcie i na zewnątrz obiektu informacji wynikających z art. 44 ust.1 pkt. 2 -4 Ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. o usługach hotelarskich oraz usługach pilotów wycieczek i przewodników turystycznych (t.j. Dz. U. z 2023 r., poz. 1944),
* przedsiębiorca nie okazał w kontroli dokumentów określonych w § 4 ust. 1 pkt 1 lit. B Rozporządzenia w sprawie obiektów hotelarskich np. ostatecznej decyzji o pozwoleniu na budowę oraz pozwoleniu na użytkowanie, potwierdzających spełniania przez obiekt wymogów budowlanych określonych w art. 35 ust. 1 pkt 2 ustawy o usługach hotelarskich,
* przedsiębiorca nie okazał w kontroli pozwolenia na użytkowanie obiektu po przebudowie,
* obiekt nie spełniał wymagań co do wyposażenia węzła sanitarno-higienicznego w jednostce mieszkalnej, dostosowanej do potrzeb osób niepełnosprawnych,
* obiekt nie spełniał wymagań dotyczących hoteli, określonych w ustawie z dnia 29 sierpnia 1997 r. o usługach hotelarskich oraz usługach pilotów wycieczek i przewodników turystycznych (t.j. Dz. U. z 2023 r., poz. 1944),
* książka obiektu budowlanego nie zawierała wpisów wymaganych przepisami,
* przedsiębiorca nie powiadomił organu prowadzącego ewidencję obiektów hotelarskich
o przejściowym wstrzymaniu działalności Obiektu i tym samym naruszył § 17 ust. 2 Rozporządzenia Ministra Gospodarki i Pracy z dnia 19 sierpnia 2004 r. w sprawie obiektów hotelarskich i innych obiektów, w których świadczone są usługi hotelarskie,
* obiekt nie spełniał wszystkich wymagań co do wyposażenia jednostek mieszkalnych zgodnie z przyznanym rodzajem zaszeregowania i nadaną kategorią określoną
w załączniku nr 1 do Rozporządzenia.

W wyniku stwierdzonych nieprawidłowości Marszałek Województwa Wielkopolskiego skierował wystąpienia pokontrolne z zaleceniami do następujących podmiotów:

* Camping MALTA w Poznaniu (kontrola przeprowadzona w 2023 r.),
* Hotel MALTA w Poznaniu, Poznańskie Ośrodki Sportu i Rekreacji Samorządowy Zakład Budżetowy Oddział Centrum Hotelowe w Poznaniu (kontrola przeprowadzona w 2023 r.),
* Hotel ZIELONY w Poznaniu, Hotel Zielony sp. z o.o. sp. k. w Poznaniu (kontrola, przeprowadzona w 2023 r.),
* Pensjonat LIDO w Antoninie, Restauracja Pensjonat LIDO Danuta Kowalska w Antoninie,
* Motel ZA MIEDZĄ w m. Chojęcin, Motel „Za Miedzą” s.c. Mikołaj Jeziorny, Tomasz Jeziorny, Lidia Jeziorna w m. Chojęcin – Szum,
* Hotel RANCZO SMYCZYNA w m. Smyczyna, Firma Marek Grześkowiak w m. Smyczyna,
* Hotel ACWADOR w m. Prokopów, PPHU ACWADOR R.D.D. Kołodziejczak sp. j. w m. Prokopów,
* Hotel VILLA ROYAL w Ostrowie Wlkp., P.H.U. „MAFPOL” Arkadiusz Figiel w Kaliszu,
* Hotel EUROPA w Kaliszu, LWBP Consulting Artur Owczarek Piotr Bryński s.c. w Kaliszu,
* Hotel MALIBU BIS w m. Kościelna Wieś, Zdzisław Mielcarek MALIBU-BIS w Kościelnej Wsi,
* Pensjonat SIODŁO w m. Wilcze, Raniś+Raniś Pensjonat SIODŁO Janusz Raniś w Świętnie,
* Hotel RUSAŁKA w m. Russów, Jolanta Zielińska Sklep Spożywczo – Przemysłowy Hotel Rusałka
w m. Russów,
* Hotel DWOREK ZACISZE w Bierzglinku, P.U.P.I H. REMO BUD, DWOREK ZACISZE Mirosław Urbaniak we Wrześni,
* Hotel KRISTOFF w m. Łaszków, K.A. Hotel sp. z o.o. w m. Łaszków,
* Hotel MAGNAT w Słupcy, MAGNAT Mirosław Strużyński s.j. w m. Piotrowice,
* Hotel DOM POLSKI w Wyrzysku, Restauracja „Dom Polski” Danuta Łęga w Wyrzysku,
* Pensjonat U KOTA WASYLA w Chodzieży, PPHU Sarna i Syn s.c., W. Sarna, M. Sarna, M. Sarna

w Chodzieży,

* Hotel GOŚCINIEC WYRWIDĄB w Oleśnicy, A. Cichocka, T. Cichocki s. c. w Oleśnicy,
* Hotel PODZAMCZE w Zbąszyniu, Restauracja i Hotel „Podzamcze” s.c. E. i D. Diaczuk

w Zbąszyniu.

1. **Kontrole *w zakresie zgodności działania organizatora turystyki z ustawą z dnia 24 listopada 2017 r. o imprezach turystycznych i powiązanych usługach turystycznych (tj.: Dz. U. z 2023 r., poz. 2211),* przeprowadzane przez Departament Sportu i Turystyki, wykazały, że najczęściej występowały niżej wymienione nieprawidłowości:**
* przedsiębiorca pobierał od klientów przedpłaty na poczet przyszłej imprezy turystycznej w terminie wcześniejszym i innej wysokości, aniżeli określone w gwarancji ubezpieczeniowej, zawartej w związku z działalnością wykonywaną przez organizatorów turystyki lub przedsiębiorców ułatwiających nabywanie powiązanych usług turystycznych,
* deklaracje, o których mowa w art. 7 ust. 1 pkt 4 ustawy o imprezach turystycznych:
* zawierały nierzetelne dane,
* Przedsiębiorca deklarował i tym samym naliczał składki do TFG za wszystkie imprezy turystyczne jako wyjazdy realizowane na terytorium państw pozaeuropejskich
z wykorzystaniem innego środka transportu niż transport lotniczy w ramach przewozu czarterowego, mimo że kilka imprez turystycznych było realizowanych na terytorium państw europejskich,
* złożone zostały do Ubezpieczeniowego Funduszu Gwarancyjnego po upływie ustawowego terminu,
* wykaz umów, o którym mowa w art. 9 ust. 1 ustawy o imprezach turystycznych, nie zawierał wymaganych danych albo dane te były nierzetelne,
* wpłaty składki na Turystyczny Fundusz Gwarancyjny, o których mowa w art. 7 ust. 2
pkt 4 ustawy o imprezach turystycznych, dokonane zostały przez przedsiębiorcę
z przekroczeniem ustawowego terminu lub w niewłaściwej wysokości,
* przedsiębiorca nie przekazywał podróżnym standardowych informacji za pośrednictwem odpowiedniego standardowego formularza informacyjnego, o którym mowa w art. 39 ust. 1 ustawy o imprezach turystycznych i powiązanych usługach turystycznych.

W wyniku stwierdzonych nieprawidłowości Marszałek Województwa Wielkopolskiego skierował wystąpienia pokontrolne z zaleceniami do następujących podmiotów:

* Szymon Grzechulski AJIM Apostolat Jezusa I Maryi Szymon Grzechulski w Poznaniu (kontrola przeprowadzona w 2023 r.),
* RENTAL ASSIST LTD. Spółka komandytowa (wcześniej Rental Assist M. Korczak i Wspólnik spółka komandytowa) w Poznaniu (kontrola przeprowadzona w 2023 r.),
* Dedra Rafał Czaja, WILDA TRAVEL w Poznaniu (kontrola przeprowadzona w 2023 r.),
* ADVENTURE TRAVEL Agnieszka Wróblewska w Poznaniu (kontrola przeprowadzona w 2023r.),
* Biuro Podróży ŁACHMAŃSKI TRAVEL Bogusław Łachmański w Poznaniu,
* Rafał Suszek RANTUR Biuro Podróży Rafał Suszek w Poznaniu,
* HMK Honorata Klimecka w m. Kliny,
* EDUTOUR Piotr Babiaczyk w Wągrowcu,
* BCT GROUP Sp. z o.o. sp. k. w Poznaniu,
* Towarzystwo Inicjatyw Obywatelskich w Koninie,
* AGAWA TOUR Agnieszka Wawrzyniak w Poznaniu,
* Firma Transportowa Piotr John w m. Włoszakowice,
* Usługi Transportowe Roman Grzelak w Jarocinie,
* Biuro Usług Turystycznych MAĆKO Joanna Dopierała w m. Babiak,
* TOURLIDER Tomasz Kuśmirek w Golinie,
* PPHU JOHN Paweł John w m. Włoszakowice,
* Biuro Turystyczno-Edukacyjne PRZYSTANEK ZIEMIA Przemysław Bigosiński w Rogoźnie,
* Stowarzyszenie Profilaktyki, Edukacji, Promocji Zdrowia i Rehabilitacji w Koninie.
1. **Kontrole przeprowadzone przez Departament Korzystania i Informacji o Środowisku oraz Departament Zarządzania Środowiskiem i Klimatu *w zakresie zgodności eksploatacji złoża z warunkami udzielonej koncesji, realizacji przez podmiot obowiązków wnoszenia opłat za korzystanie ze środowiska, opłaty produktowej i gospodarki odpadami, jak również podmiotu prowadzącego recykling lub inny niż recykling proces odzysku odpadów opakowaniowych, a także eksportującego odpady opakowaniowe i dokonującego wewnątrzwspólnotowej dostawy odpadów opakowaniowych,* wykazały, że najczęściej występowały niżej wymienione nieprawidłowości:**
* nie przedłożono Marszałkowi Województwa Wielkopolskiego wykazów zawierających informacje i dane o zakresie korzystania ze środowiska oraz o wysokości należnych opłat,
* Podmiot błędnie sporządził wykazy zawierające informacje i dane o zakresie korzystania ze środowiska oraz o wysokości należnych opłat za lata 2020-2021,
* po terminie przedłożono Marszałkowi Województwa Wielkopolskiego roczne sprawozdania o wytwarzanych odpadach i o gospodarowaniu odpadami, co było niezgodne z art. 76 ust. 1 oraz ust. 2 ustawy z dnia 14 grudnia 2012 r. o odpadach,
* Podmiot nie przedłożył sprawozdania o produktach, opakowaniach i o gospodarowaniu odpadami z nich powstającymi za rok 2023 w zakresie wytwarzania opakowań,
* wykazano niezgodne ilości odpadów w kartach ewidencji o kodach: 15 01 01 i 15 01 02, wywiezione z terytorium kraju w roku kalendarzowym, z ilością odpadów przekazanych poza granice RP wykazanych w sprawozdaniu o wytwarzanych odpadach i o gospodarowaniu odpadami,
* nie przeprowadzono rocznego audytu zewnętrznego, co było niezgodne z art. 46 ust. 1 ustawy z dnia 13 czerwca 2013 r. o gospodarce opakowaniami i odpadami opakowaniowymi (t.j. Dz.U. z 2023 poz. 1658 ze zm.),
* sporządzono część kart przekazania odpadów dla odpadu o kodzie 02 03 80 - Wytłoki, osady i inne odpady z przetwórstwa produktów roślinnych (z wyłączeniem 02 03 81) niezgodnie z obowiązującym na czas wystawienia karty rozporządzeniem Ministra Środowiska z dnia 25 kwietnia 2019 r. w sprawie wzorów dokumentów stosowanych na potrzeby ewidencji odpadów,
* wykazano przetwarzanie odpadu o kodzie 07 02 13 - Odpady tworzyw sztucznych
w ilościach przekraczających wartości określone w decyzji Starosty,
* prowadzono działalność w zakresie odzysku polegającą na przygotowaniu do ponownego użycia odpadu o kodzie 15 01 01 i 15 01 02- Opakowania z papieru i tektury, oraz opakowania z tworzyw sztucznych, którego nie obejmowało udzielone zezwolenie,
* nie prowadzono kart ewidencji odpadów dla odpadu o kodzie 02 03 04 - Surowce
i produkty nienadające się do spożycia i przetwórstwa,
* Podmiot w procesie przekazania odpadów występuje w roli przekazującego, transportującego oraz przejmującego odpady o kodzie 15 01 02 – Opakowania z tworzyw sztucznych,
* nieprawidłowości lub uchybienia w dokumentach DPR za lata 2020-2022 r.:
1. dokumenty DPR zostały wystawione po terminie, o którym mowa w art. 23 ust. 7 ustawy z 13.06.2013 r. o gospodarce opakowaniami i odpadami opakowaniowymi,
2. dokument DPR został wystawiony przed sporządzeniem wniosku o jego wystawienie,
3. egzemplarz C dokumentu DPR nie został przedłożony Marszałkowi Województwa Wielkopolskiego, co było niezgodne z art. 23 ust. 10a ustawy o gospodarce opakowaniami i odpadami opakowaniowymi,
4. dokument DPR przedłożono Marszałkowi Województwa Wielkopolskiego z niedochowaniem terminu wskazanego w art. 23 ust. 10 ustawy z 13.06.2013 r. o gospodarce opakowaniami i odpadami opakowaniowymi,
5. wystawiono dokument DPR na znacznie mniejszą masę odpadów, niż była wskazana we wniosku,
6. egzemplarze B i C dokumentu DPR były opatrzone różnymi datami, w związku
z tym brakowało możliwości jednoznacznego stwierdzenia, czy dokument został wystawiony zgodnie z terminem, o którym mowa w art. 23 ust. 7 ustawy
o gospodarce opakowaniami i odpadami opakowaniowymi,
7. wystawiono dokumenty DPR na łączną masę odpadów przekraczającą masę wykazaną w sprawozdaniu o wytwarzanych odpadach i o gospodarowaniu odpadami, jako masa odpadów o kodzie 15 01 02 poddanych recyklingowi w procesie R3,
8. na dokumencie DPR przedłożonym Marszałkowi Województwa Wielkopolskiego nie wskazano wprowadzającego produkty w opakowaniach, organizacji odzysku lub organizacji samorządu gospodarczego,
9. dokumenty DPR potwierdzające recykling odpadów opakowaniowych pochodzących wyłącznie z gospodarstw domowych, wystawione zostały w oparciu o wniosek podmiotu niebędącego podmiotem uprawnionym do wnioskowania o ten rodzaj dokumentów, o którym mowa w art. 23 ust. 5 ustawy z dnia 13 czerwca 2013 r.
o gospodarce opakowaniami i odpadami opakowaniowymi,
* nieprawidłowości lub uchybienia w dokumentach EDPR za lata 2020-2022 r., 2023r.:
1. wystawiono dokumenty EDPR bez wcześniejszych wniosków, co było niezgodne z art. 24 ust. 4 ustawy z dnia 13 czerwca 2013 r. o gospodarce opakowaniami i odpadami opakowaniowymi,
2. na dokumentach EDPR nie wskazano daty ich wystawienia. W związku z tym, nie można stwierdzić, czy dany dokument został wystawiony z dochowaniem terminu wskazanego w art. 24 ust. 5 ustawy z dnia 13 czerwca 2013 r. o gospodarce opakowaniami i odpadami opakowaniowymi (Dz.U. z 2023 poz. 1658 ze zm.),
3. dokument EDPR został wystawiony po upływie 7 dniowego terminu od dnia wpływu wniosku, wskazanego w art. 24 ust. 5 ustawy z dnia 13 czerwca 2013 r. o gospodarce opakowaniami i odpadami opakowaniowymi (Dz.U. z 2023 poz. 1658 ze zm.),
4. na dokumentach EDPR w tabeli 1 brakuje informacji o odbiorcy odpadów, do którego zostały przekazane odpady opakowaniowe będące przedmiotem wewnątrzwspólnotowej dostawy odpadów opakowaniowych,
5. do dokumentu EDPR nie przedłożono odpowiednich załączników, potwierdzających wewnątrzwspólnotową dostawę odpadów opakowaniowych o kodzie 15 01 01,
6. wystawiono dwa dokumenty EDPR o tym samym numerze ewidencyjnym,
7. dokumenty EDPR były wystawione na podstawie jednego wniosku,
8. dokumenty EDPR za 2023 r. poza 12 z 78 dokumentów EDPR, wystawionymi za II kwartał 2023 r. nie zostały przekazane Marszałkowi Województwa Wielkopolskiego
w terminie wskazanym w art. 24 ust. 9 ustawy z 13.06.2013 r. o gospodarce opakowaniami i odpadami opakowaniowymi,
* nie okazano umów na wywóz odpadów zawartych z pośrednikami zagranicznymi, jak
i recyklerami. Umowy takie są wymagane przez rozporządzenie (WE) nr 1013/2006 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 14 czerwca 2006 r. w sprawie przemieszczania odpadów,
* na koniec roku kalendarzowego wykazano odpady magazynowane, z których część została magazynowana w ilościach stanowiących przekroczenie wartości określonych w decyzji Marszałka Województwa Wielkopolskiego udzielającej pozwolenia zintegrowanego,
* wpis w Rejestrze BDO nie zawierał informacji o prowadzonej działalności w zakresie wytwarzania opakowań z papieru i tektury,
* nieprawidłowo naliczano opłaty za korzystanie ze środowiska w związku ze spalaniem paliw w kotłowni oraz paliw w pojazdach,
* błędnie liczono wielkość emisji dwutlenku azotu ze spalania paliw z energetycznych źródeł spalania, używając wskaźnika emisji niezgodnego z przyjętym zestawem wskaźników emisji,
* błędnie naliczano opłatę za spalanie gazu LPG, wykorzystywanego w wózkach widłowych,
* nierzetelnie rozliczano emisję do powietrza z instalacji technologicznych w oparciu o czas pracy instalacji,
* wykaz w zakresie źródeł powstawania substancji wprowadzanych do powietrza został sporządzony nieprawidłowo,
* prowadzący instalację nie przekazał w terminie wyników pomiaru hałasu w środowisku do Marszałka Województwa Wielkopolskiego,
* w terenie nie utrwalono punktów załamania granic obszaru górniczego, co było niezgodne z § 156 ust. 1 rozporządzenia Ministra Gospodarki z dnia 8 kwietnia 2013 r. w sprawie szczegółowych wymagań dotyczących prowadzenia ruchu odkrywkowego zakładu górniczego (Dz. U. z 2013 r. poz. 1008 ze zm.),
* prowadzono eksploatację złoża poza granicami obszaru górniczego,
* zakład górniczy nie był oznakowany tablicami informacyjnymi i ostrzegawczymi, co jest niezgodne z wymogami § 13 ww. rozporządzenia,
* składowano odpady na terenie zakładu górniczego bez wymaganego zezwolenia,
* nie posiadano aktualnego operatu ewidencyjnego złoża za rok 2023, co było niezgodne
z art. 101 ust. 3 z dnia 9 czerwca 2011 r. Prawo geologiczne i górnicze,
* Przedsiębiorca nie przesyłał do Organu koncesyjnemu informacji o zmianach zasobów złoża kopaliny w terminie ustawowym, za lata 2020, 2021, 2022, wymaganych przez art. 101 ust. 8 ustawy z dnia 9 czerwca 2011 r. - Prawo geologiczne i górnicze (tekst jednolity: Dz. U. z 2023 r., poz. 633), zwanej dalej „ustawą Prawo geologiczne i górnicze”,
* przesyłano do Organu koncesyjnego, za okres objęty kontrolą, informacje o ilości wydobytej kopaliny, bez dowodów uiszczenia opłaty eksploatacyjnej na konta wierzycieli, co jest niezgodnie z art. 137 ust. 2 i 3 ustawy Prawo geologiczne i górnicze,
* przedsiębiorca nie przedstawił kontrolującym dowodów uiszczenia opłat eksploatacyjnych,
* nie posiadano decyzji zatwierdzającej plan ruchu zakładu górniczego,
* nie przedstawiono dowodu utworzenia i prowadzenia rachunku bankowego funduszu likwidacji zakładu górniczego, wymaganego art. 128 ust. 1 ustawy pr. geologiczne i górnicze.

W wyniku stwierdzonych nieprawidłowości Marszałek Województwa Wielkopolskiego skierował wystąpienia pokontrolne (lub inne dokumenty wymagane przepisami prawa)
z zaleceniami do następujących podmiotów:

* ECOGRAND sp. z o. o. w Dolsku (kontrola przeprowadzona w 2023 r.),
* Przedsiębiorstwo Handlowo Usługowe BIOMIX Norbert Mikołajczak w Głuchowie (kontrola doraźna, przeprowadzona w 2023 r.),
* Zakład Utylizacji Odpadów CLEAN CITY sp. z o. o. w m. Mnichy (kontrola doraźna, przeprowadzona w 2023 r.),
* MRS SELEKT 2 sp. z o.o. sp. k. w m. Łokacz Mały (kontrola doraźna, przeprowadzona
w 2023 r.),
* P.P.U.H. WOSEBA sp. z o.o. w Odolanowie (kontrola przeprowadzona w 2023 r.),
* NESTLE POLSKA S.A. Oddział w Kaliszu (kontrola przeprowadzona w 2023 r.),
* APATOR POWOGAZ S.A. w m. Jaryszki (kontrola doraźna, przeprowadzona w 2023 r.),
* Polska Grupa Producentów Bydła i Trzody sp. z o.o. w Lesznie (kontrola doraźna, przeprowadzona w 2023 r.),
* WTÓRPLAST RECYKLING Jerzy Jabłoński w m. Czapury (kontrola doraźna),
* REPET s.c. Arkadiusz Pojasek, Krzysztof Lont Lewków w Ostrowie Wielkopolskim (kontrola doraźna),
* REPLAST sp. z o. o. w Kościanie,
* PPHU DOMIPLAST Dominika Bender w m. Białków Górny,
* EKOGOM sp. z o.o. w Grodzisku Wielkopolskim (kontrola doraźna),
* EKO-ROL P.T.S. Ratajczak s.c., w m. Ziółkowo,
* Regionalny Zakład Zagospodarowania Odpadów sp. z o.o. w Ostrowie Wielkopolskim,
* Wytwórnia Papieru Toaletowego EKO-KLAN sp. z o.o. w m. Margońska Wieś,
* JESTIC CYKOWIAK sp. z o.o. w m. Krąplewo,
* COSTER – ELEKTRO ODPADY Piotr Majczak w m. Powiercie – Kolonia
* TRANS PLAST RECYCLING sp. z o.o. w m. Śliwniki,
* S4F SERVICE FOR FOUNDRIES sp. z o.o. w Gostyniu,
* NOWITEX-ECO sp. z o. o. sp. k. w m.Straszków,
* SURGO PAPIER Ireneusz Nogal w spadku w Zaryniu,
* 4SCRAP sp. z o.o. w Poznaniu,
* DECORA S.A. w Środzie Wielkopolskiej,
* DTJ sp. z o. o. w Grodzisku Wielkopolskim,
* IZOTERM sp. j. W. Boślak i M. Boślak w Kępnie,
* PRESA sp. z o. o. w Poznaniu -Zakład w Pobiedziskach,
* TRANS PLAST RECYCLING sp. z o.o. w m. Śliwniki,
* SUN GARDEN POLSKA sp. z o.o. sp. k., w m. Malanów (kontrola doraźna),
* Spółdzielnia Rolniczo-Handlowa ROLNIK w Murowanej Goślinie (kontrola doraźna),
* BGW sp. z o.o. w Poznaniu (kontrola doraźna),
* Gospodarstwo Rolne Hubert Czarnecki w Murowanej Goślinie (kontrola doraźna),
* Specjalistyczne Gospodarstwo Rolne Tomasz Adaszak w m.Chłapowo (kontrola doraźna),
* KREMULUS sp. z o.o. w Kaliszu (kontrola doraźna),
* ZENTEX sp. z o.o. w Kaliszu (kontrola doraźna),
* DEBON sp. z o.o. w Pępowie (kontrola doraźna),
* Specjalistyczne Gospodarstwo Rolne Dariusz Augustyniak w Będlewie (z kontroli przeprowadzonej w 2023 r.),
* TRANS-SPRZĘT sp. z o. o. w Poznaniu (z kontroli przeprowadzonej w 2023 r.),
* PAXBUD Invest sp. z o.o. w Obornikach- Zakład Górniczy WALKOWICE KSZ - postanowienie wzywające Przedsiębiorcę do usunięcia naruszeń koncesji, zgodnie z art. 37 ust. 1 ustawy Prawo geologiczne i górnicze,
* KRUSZYWA ZALESIE sp. z o.o. w Murowanej Goślinie- Zakład Górniczy ZALESIE KR - postanowienie wzywające Przedsiębiorcę do usunięcia naruszeń koncesji, zgodnie z art. 37 ust. 1 ustawy Prawo geologiczne i górnicze (kontrola doraźna),
* Wynajem Nieruchomości Kazimierz Jaśkowiak w Śmiglu - Zakład Górniczy NIETĄŻKOWO BDX - postanowienie wzywające Przedsiębiorcę do usunięcia naruszeń koncesji, zgodnie
z art. 37 ust. 1 ustawy Prawo geologiczne i górnicze,
* HOPPECKE Baterie Polska sp. z o.o. w m. Śródka,
* SIMNAT sp. z o.o. sp. k. w Cerekwicy - wezwanie do zaniechania naruszeń warunków decyzji Marszałka Województwa Wielkopolskiego udzielającej zezwolenia na przetwarzanie i zbieranie odpadów w Zakładzie (kontrola doraźna),
* Firma Usługowo Handlowa Szymon Rybakowski w Śmiglu- Zakład Górniczy NIETĄŻKOWO SR - postanowienie wzywające Przedsiębiorcę do usunięcia naruszeń koncesji, zgodnie
z art. 37 ust. 1 ustawy Prawo geologiczne i górnicze,
* Przedsiębiorstwo Wielobranżowe GENEXPOL Stanisław Jeziorski w m. Czmoniec- Zakład Górniczy LIPÓWKA JS - postanowienie wzywające Przedsiębiorcę do usunięcia naruszeń koncesji, zgodnie z art. 37 ust. 1 ustawy Prawo geologiczne i górnicze,
* PREMIUM Krzysztof Pawłowski w Poznaniu - Zakład Górniczy REJOWIEC 1 - postanowienie wzywające Przedsiębiorcę do usunięcia naruszeń koncesji, zgodnie z art. 37 ust. 1 ustawy Prawo geologiczne i górnicze (kontrola doraźna),
* Pajo sp. z o.o. w Luboniu- Zakład Górniczy LIPÓWKA PAJO - postanowienie wzywające Przedsiębiorcę do usunięcia naruszeń koncesji, zgodnie z art. 37 ust. 1 ustawy Prawo geologiczne i górnicze (kontrola doraźna),
* Przedsiębiorstwo Handlowe Usługowe EKO – ZIG Łukasz Tarka we Wschowie - Zakład Górniczy ZBARZEWO II - postanowienie wzywające Przedsiębiorcę do usunięcia naruszeń koncesji, zgodnie z art. 37 ust. 1 ustawy Prawo geologiczne i górnicze (kontrola doraźna),
* Działalność Usługowa Sławomir Gracz w m. Śniaty- Zakład Górniczy ŚNIATY SG - postanowienie wzywające Przedsiębiorcę do usunięcia naruszeń koncesji, zgodnie z art. 37 ust. 1 ustawy Prawo geologiczne i górnicze (kontrola doraźna).
1. Kontrole przeprowadzone przez Departament Transportu *w zakresie realizacji postanowień umowy określającej zasady przekazywania dopłat z tytułu stosowania ulg ustawowych w krajowych autobusowych przewozach pasażerskich,* w których stwierdzono, że trzech przewoźników pobrało nienależną dopłatę do ulgowych biletów miesięcznych.

W wyniku stwierdzonych nieprawidłowości Marszałek Województwa Wielkopolskiego skierował wystąpienia pokontrolne z zaleceniami do następujących podmiotów:

* Usługi Transportowo -Warsztatowe Artur Maćkowiak w m. Osieczna,
* Przedsiębiorstwo Usług Transportowych Sapikowski Wojciech w m. Stare Grądy,
* PHU NAFTEX sp. j. Jan Adamski, Jadwiga Adamska w m. Witowo.

# IV. ZAWIADOMIENIA DO RZECZNIKA DYSCYPLINY FINANSÓW PUBLICZNYCH O NARUSZENIU DYSCYPLINY FINANSÓW PUBLICZNYCH.

W 2024 roku Marszałek Województwa Wielkopolskiego, działając na podstawie art. 93 ust. 1 pkt 5 ustawy z dnia 17 grudnia 2004 r. o odpowiedzialności za naruszenie dyscypliny finansów publicznych (t.j. Dz.U. z 2021 poz. 289 ze zm.), zwanej dalej „ustawą”, zawiadomił Rzecznika Dyscypliny Finansów Publicznych w Poznaniu, że w wyniku kontroli doraźnej przeprowadzonej w Wojewódzkiej Stacji Pogotowia Ratunkowego w Poznaniu, zwanej dalej „WSPR” lub „Pogotowiem”, ujawniono czyny noszące znamiona naruszenia dyscypliny finansów publicznych, określone w przepisach:

* art. 17 ust. 1 pkt 2 oraz 1b ustawy, polegające na:

- ustaleniu wartości zamówienia publicznego, które miało wpływ na obowiązek stosowania przepisów o zamówieniach publicznych,

- udzieleniu zamówienia wykonawcy, który nie został wybrany w trybie lub procedurze, określonych w przepisach o zamówieniach publicznych,

* art. 17 ust. 1c ustawy, polegający na naruszeniu przepisów o zamówieniach publicznych, co miało wpływ na wynik postępowania o udzielenie zamówienia,
* art. 17 ust. 3 ustawy, polegający na unieważnieniu postępowania o udzielenie zamówienia publicznego z naruszeniem przepisów o zamówieniach publicznych, określających przesłanki upoważniające do unieważnienia tego postępowania.

WSPR jest podmiotem leczniczym, niebędącym przedsiębiorcą, prowadzonym w formie samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej. Wojewódzka Stacja Pogotowia Ratunkowego posiada osobowość prawną. Podmiotem tworzącym WSPR jest Województwo Wielkopolskie.

W myśl art. 4 ust 1 pkt 2 ustawy, odpowiedzialność za naruszenie dyscypliny finansów publicznych ponoszą kierownicy jednostek sektora finansów publicznych. Zgodnie z art. 52 ust. 1 ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych (t.j. Dz.U. z 2021 r., poz. 1129 ze zm., t.j. Dz.U. z 2022 r., poz. 1710 ze zm.) zwanej dalej „ustawą Pzp”, za przygotowanie i przeprowadzenie postępowania o udzielenie zamówienia odpowiada kierownik zamawiającego.

W odpowiedzi na powyższe Rzecznik Dyscypliny Finansów Publicznych poinformował
o odmowie wszczęcia postępowania wyjaśniającego w sprawie wskazanych przez Marszałka Województwa Wielkopolskiego naruszeń dyscypliny finansów publicznych określonych:

* w art. 17 ust. 1 pkt 2 ustawy - podstawą odmowy wszczęcia postępowania wyjaśniającego jest wystąpienie przesłanki określonej w art. 78 ust. 1 pkt 3 ustawy o odpowiedzialności za naruszenie dyscypliny finansów publicznych, tj. przedawnienie karalności zarzucanego czynu;
* w art. 17 ust. 1b pkt 1 ustawy - podstawą odmowy wszczęcia postępowania wyjaśniającego jest wystąpienie przesłanki określonej w art. 78 ust. 1 pkt 3 ustawy o odpowiedzialności za naruszenie dyscypliny finansów publicznych, tj. przedawnienie karalności zarzucanego czynu;
* w art. 17 ust. 1c oraz art. 17 ust. 3 ustawy – podstawą odmowy wszczęcia postępowania wyjaśniającego jest wystąpienie przesłanki określonej w art. 78 ust. 1 pkt 2 ustawy
o odpowiedzialności za naruszenie dyscypliny finansów publicznych tj. brak znamion naruszeń dyscypliny finansów publicznych w zarzucanych czynach.

V. ZAWIADOMIENIA SKIEROWANE DO INNYCH ORGANÓW POWOŁANYCH DO ŚCIGANIA PRZESTĘPSTW.

1. W 2024 roku Marszałek Województwa Wielkopolskiego, działając na podstawie art. 304 § 2 ustawy z dnia 6 czerwca 1997 r. Kodeks postępowania karnego (Dz. U z 2024 r. poz. 37)*,* skierował zawiadomienie do Prokuratury Rejonowej Poznań – Stare Miasto w Poznaniu na Gminną Spółkę Wodną Kraszewice z siedzibą w Kraszewicach, że w wyniku kontroli przeprowadzonej w Spółce w listopadzie 2023 roku zostały ujawnione okoliczności uzasadniające zawiadomienie o możliwości popełnienia przestępstwa.

Badania kontrolne, w tym dokumentacji związanej z wykorzystaniem dotacji wykazały,że:

* w Spółce znajdowały się nieopisane oryginały dowodów finansowych wykazane
w rozliczeniu, których kserokopie potwierdzone za zgodność z oryginałem zostały niezależnie wykorzystane do rozliczenia środków pochodzących z dwóch dotacji:
z budżetu Województwa Wielkopolskiego i dotacji udzielonej przez Powiat Ostrzeszowski. Okoliczność ta może wskazywać na popełnienie czynu zabronionego podlegającego sankcji karnej z art. 270 § 1, art. 271a §1 Kodeksu karnego (Dz. U. z 2024 r., poz. 17 ze zm.),
* Spółka nie prowadziła ksiąg rachunkowych, co było niezgodne z art. 441 ust. 4 ustawy
z dnia 20 lipca 2017 r. Prawo wodne (Dz. U. z 2023 r., poz. 1478 ze zm.
w brzmieniu określonym w Dz. U z 2020 r. poz. 310 ze zm.), który stanowi, że: „spółki wodne prowadzą księgi rachunkowe oraz sporządzają sprawozdania finansowe zgodnie
z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości
(Dz. U. z 2023 r., poz. 120 w brzmieniu określonym w Dz. U z 2019 r. poz. 351 ze zm.)”. Spółka nie prowadziła też wyodrębnionej ewidencji księgowej środków finansowych otrzymanych z dotacji i wydatków dokonywanych z dotacji, co było niezgodne
z § 2 ust. 8 umowy Nr DR/318/2020. Nieprowadzenie ewidencji księgowej dochodów
i wydatków z dotacji oraz w ogóle ksiąg rachunkowych mogło prowadzić do dowolności
w dokumentowaniu zdarzeń gospodarczych zachodzących w Spółce, bez unormowanych
i przejrzystych reguł, co potwierdza przeprowadzona w Spółce kontrola. Okoliczność
ta może wskazywać na popełnienie czynu zabronionego podlegającego sankcji karnej z art. 77 pkt 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r., poz. 217
ze zm.),
* w kosztorysie powykonawczym przedłożonym do rozliczenia dotacji w opisach zadań zawartych niektóre prace oraz przyjęte ceny jednostkowe nie znalazły racjonalnego uzasadnienia, a przyjęcie przez Spółkę niektórych wolumenów było w ocenie kontrolujących nieuprawnione i służyło wyłącznie do osiągnięcia końcowej kwoty,
* mając na uwadze powyższe okoliczności niemożliwe było potwierdzenie przez kontrolujących, że środki finansowe z dotacji Województwa Wielkopolskiego zostały prawidłowo wydatkowane na cel wskazany w umowie dotacyjnej ani, że zadania zostały przez Spółkę zrealizowane w całym deklarowanym zakresie.

Ze względu na wykazane nieprawidłowości istnieją także przesłanki do podejrzenia okoliczności złożenia przez Spółkę nierzetelnego pisemnego oświadczenia w celu uzyskania dotacji celowej z budżetu Województwa Wielkopolskiego. Uprzednio wymienione okoliczności wyczerpują znamiona czynu zabronionego z art. 297 § Kodeksu karnego (Dz. U. z 2024 r., poz. 17 ze zm.), ponieważ Spółka podpisując z Województwem Wielkopolskim w dniu 16.09.2020 r. umowę na realizację robót ze składek członkowskich na bieżące utrzymanie urządzeń melioracji wodnych oraz finansowanie i dofinansowanie inwestycji w roku 2020 roku zgodnie, z którą Spółka otrzymała dotację w wysokości 9.621,00 zł, zobowiązała się pisemnie do prawidłowego prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej, tymczasem w ogóle nie prowadziła księgowości.

W odpowiedzi na powyższe Prokuratura Rejonowa Poznań - Stare Miasto zawiadomiła Marszałka Województwa Wielkopolskiego, że wszczęto dochodzenie o przestępstwo określone w art. 270 § 1 ustawy z dnia 6.06.1997 r. Kodeks karny. Następnie Prokuratura poinformowała Marszałka Województwa Wlkp. o umorzeniu dochodzenia w tej sprawie.

1. W 2024 roku Marszałek Województwa Wielkopolskiego, działając na podstawie art. 304 § 2 ustawy z dnia 6 czerwca 1997 r. Kodeks postępowania karnego (Dz. U z 2024 r. poz. 37), skierował zawiadomienie do Prokuratury Rejonowej Poznań – Stare Miasto w Poznaniu na Gminną Spółkę Wodną Koźminek z siedzibą w Koźminku, że w wyniku kontroli przeprowadzonej w Spółce w listopadzie 2023 roku zostały ujawnione okoliczności uzasadniające zawiadomienie o możliwości popełnienia przestępstwa.

Badania kontrolne, w tym dokumentacji związanej z wykorzystaniem dotacji wykazały, że Gminna Spółka Wodna Koźminek nie prowadziła księgowości zgodnie z wymaganiami ustawy z dnia 20 lipca 2017 r. Prawo wodne (Dz. U. z 2023 r., poz. 1478 ze zm. w brzmieniu określonym w Dz. U z 2020 r. poz. 310 ze zm.), który stanowi, że: „spółki wodne prowadzą księgi rachunkowe oraz sporządzają sprawozdania finansowe zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r., poz. 120 w brzmieniu określonym w Dz. U z 2019 r. poz. 351 ze zm.)”.

W odpowiedzi na powyższe Prokuratura poinformowała Marszałka Województwa Wielkopolskiego o odmowie wszczęcia dochodzenia.

1. W 2024 roku Marszałek Województwa Wielkopolskiego, działając na podstawie art. 304 § 2 ustawy z dnia 6 czerwca 1997 r. Kodeks postępowania karnego (Dz. U z 2024 r. poz. 37), skierował zawiadomienie do Prokuratury Rejonowej Poznań – Stare Miasto w Poznaniu na Ecogrand sp. z o.o. z siedzibą w Dolsku, że w wyniku kontroli przeprowadzonej w Spółce
w listopadzie 2023 roku zostały ujawnione okoliczności uzasadniające zawiadomienie
o możliwości popełnienia przestępstwa.

W trakcie kontroli zostały ujawnione fakty uzasadniające podejrzenie popełnienia przestępstwa polegającego w szczególności na sfałszowaniu dokumentu i posługiwaniu się nim w obrocie gospodarczym, tj. o czyn z art. 270 § 1 Kodeksu karnego.

W odpowiedzi na powyższe Prokuratura poinformowała Marszałka Województwa Wielkopolskiego, o odmowie wszczęcia dochodzenia.

Ponadto, w 2024 roku Prokuratura Rejonowa Poznań Grunwald w Poznaniu zawiadomiła Marszałka Województwa Wielkopolskiego o wszczęciu śledztwa w sprawie o przestępstwo
przez dotowanego z art. 270a § 1 ustawy z dnia 6 czerwca 1997 r. Kodeks karny (Dz. U. z 2022 r. poz. 1138 ze zm.), a następnie o umorzeniu postepowania, w którym stwierdziła, że czyn nie zawiera znamion czynu zabronionego.

Powyższe było związane z zawiadomieniem z 2023 roku, w którym Marszałek Województwa Wielkopolskiego zawiadomił Prokuraturę Rejonową Poznań – Grunwald w Poznaniu
o możliwości popełnienia przestępstwa tj. czynu polegającego na użyciu przez dotowanego jako autentycznych kopii dokumentów opatrzonych pieczątką i podpisem poświadczającym ich zgodność z oryginałami, które to kopie poświadczały nieprawdę albowiem w sposób znaczący i istotny różniły się od oryginałów dokumentów. Kopie te zostały przedłożone
w UMWW w dniu 31 stycznia 2023 roku, wraz ze sprawozdaniem z realizacji zleconego zadania. Dokumenty załączone do sprawozdania miały na celu potwierdzenie prawidłowości realizacji zadania publicznego i wydatkowania środków publicznych pochodzących z udzielonej przez Województwo Wielkopolskie dotacji. Postępowanie wyjaśniające wykazało, że
w rzeczywistości oryginały dokumentów znajdujące się u Dotowanej różniły się w sposób istotny od kopii dokumentów poświadczonych za zgodność z oryginałem przekazanych do UMWW. Różnice polegały na tym, że oryginały dokumentów nie zawierały opisów, na jakie cele konkretny wydatek został poniesiony, a na kserokopiach znajdują się opisy.

Ponadto, uzupełniono informację opublikowaną w BIP UMWW w Informacji Departamentu Kontroli za 2020 rok (na stronach 25-26) dostępnej pod linkiem:

<https://bip.umww.pl/artykuly/2283579/pliki/20210309113429_informacjadkoza2020r..docx>

Zespół Parków Krajobrazowych Województwa Wielkopolskiego w 2020 r. odstąpił od umowy Nr ZPKWW/4/2019 z dnia 19 sierpnia 2019 r., z wykonawcą, na realizację zadania p.n. *„Rozbudowa i modernizacja Ośrodka Edukacji Przyrodniczej Zespołu Parków Krajobrazowych Województwa Wielkopolskiego w Chalinie wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną”,*a następnie wytoczył powództwo przeciwko temu wykonawcy o zapłatę kar umownych, które zostało oddalone przez Sąd Okręgowy w Krakowie wyrokiem z dnia 8 stycznia 2024 roku
o sygn. akt IX GC 513/21.

# VI. KONTROLE URZĘDU MARSZAŁKOWSKIEGO WOJEWÓDZTWA WIELKOPOLSKIEGO W POZNANIU PRZEPROWADZONE PRZEZ ORGANY KONTROLI ZEWNĘTRZNEJ.

Zgodnie z wpisami dokonanymi w Książce Kontroli Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego w 2024 roku organy kontroli zewnętrznej prowadziły 14 kontroliUrzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu (zwanego dalej „UMWW”).

## NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI DELEGATURA W POZNANIU przeprowadziła kontrolę wykonania budżetu państwa w 2023 r. w zakresie wykorzystania dotacji celowej z budżetu państwa na zadanie z zakresu administracji rządowej dotyczące organizowania, finansowania i zapewnienia warunków do odbywania przez lekarzy stażu podyplomowego.

## W wyniku przedmiotowej kontroli Najwyższa Izba Kontroli skierowała do Marszałka Województwa Wielkopolskiego wystąpienie pokontrolne, w którym oceniła pozytywnie wykorzystanie dotacji celowej z budżetu państwa na zadanie z zakresu administracji rządowej dotyczące organizowania, finansowania i zapewnienia przez Urząd Marszałkowski warunków do odbywania przez lekarzy stażu podyplomowego.

## W działalności kontrolowanej jednostki w przedstawionym wyżej zakresie NIK stwierdziła natomiast następujące nieprawidłowości:

## Marszałek nie przekazał Ministrowi Zdrowia zaktualizowanej listy podmiotów uprawnionych do organizowania staży podyplomowych wraz z maksymalną liczbą miejsc dla lekarzy stażystów w tych podmiotach, którzy równocześnie mogą odbywać staż podyplomowy, do czego był zobowiązany dyspozycją art. 15c ust. 5 ustawy o zawodzie lekarza. Zgodnie z ww. przepisem, informacja taka podlega przekazaniu do 31 marca danego roku. Ww. lista została zamieszczona na stronie internetowej Urzędu Marszałkowskiego, natomiast do Ministra Zdrowia przekazano jedynie informację o łącznej liczbie miejsc stażowych dla lekarzy i lekarzy dentystów na terenie województwa,

* + - 1. środki dotacji przeznaczone na koszty obsługi zadania zostały przez kontrolowaną jednostkę zawyżone o kwotę 63,5 tys. zł. Wynikało to z nieprawidłowego,
			tj. niezgodnego z art. 15i ust. 1 ustaw o zawodzie lekarza, ich liczenia. Ustalono je bowiem na kwotę 128,7 tys. zł, przyjmując iloczyn łącznej liczby wszystkich stażystów finansowanych w danym roku oraz kwoty 123 zł, przeznaczonej na jednego stażystę. Przyjęcie takiej zasady prowadziło do naliczania opłat za stażystę w każdym roku, zamiast jednorazowo za cały okres stażu. W kosztach obsługi uwzględniono w ten sposób koszty naliczone za stażystów, którzy realizowali staże podyplomowe na podstawie umów zawartych w latach wcześniejszych, za których już wcześniej pobrano stosowną opłatę z tytułu obsługi staży. Ze sprawozdania z wykorzystania otrzymanych środków w 2023 r. wynikało, że naliczono koszty obsługi w odniesieniu do 1046 stażystów, z których 529 rozpoczęło staż podyplomowy na podstawie umów zawartych w 2023 r., a pozostałych 517 lekarzy kontynuowało w 2023 r. staż rozpoczęty w latach wcześniejszych. W efekcie naliczania zawyżonych kosztów obsługi, pobrano dotację
			w nadmiernej wysokości (art. 169 ust. 2 ustawy o finansach publicznych).

W związku ze stwierdzonymi nieprawidłowościami, Najwyższa Izba Kontroli, na podstawie art. 53 ust. 1 pkt 5 ustawy o NIK, przedstawiła następujące wnioski:

1. przekazywać corocznie Ministerstwu Zdrowia informację o podmiotach uprawnionych do prowadzenia staży podyplomowych lekarzy i lekarzy dentystów wraz z informacją o maksymalnej liczbie miejsc dla lekarzy w tych podmiotach, stosownie do dyspozycji wynikającej z art. 15c ust. 5 ustawy o zawodzie lekarza,
2. naliczać koszty obsługi administracyjnej za każdego finansowanego lekarza stażystę jednorazowo, za cały okres odbywania przez niego stażu,
3. podjąć działania mające na celu zwrot dotacji w kwocie 63,5 tys. zł pobranej
w nadmiernej wysokości.

Marszałek Województwa Wielkopolskiego wniósł zastrzeżenie do powyższego wystąpienia pokontrolnego, które zostało oddalone uchwałą Komisji Rozstrzygającej
w Najwyższej Izbie Kontroli.

W odpowiedzi na powyższe wystąpienie pokontrolne Marszałek Województwa Wielkopolskiego poinformował Najwyższą Izbę Kontroli o sposobie realizacji zaleceń pokontrolnych. I tak:

Ad. 1) wniosek wykonano 25 marca 2024r. przesłano do Ministerstwa Zdrowia listy podmiotów uprawnionych oraz maksymalne liczby miejsc dla lekarzy w tych podmiotach,

Ad. 2) i 3) podtrzymuję swoje stanowisko przedstawione w trakcie trwania kontroli oraz
w złożonych pismem z 9 kwietnia br. zastrzeżeniach co do prawidłowości działania UMWW.

Na sfinansowanie zadania UMWW otrzymał środki od Wojewody Wielkopolskiego
na podstawie umowy 1/2023/ZD obejmującej rok budżetowy 2023.

Przyjęcie przez UMWW skrajnie niekorzystnej dla samorządu interpretacji NIK
w stosowaniu art. 15i ust. 1 ustawy z dnia 5 grudnia 1996 roku o zawodach lekarza
i lekarza dentysty byłoby działaniem wprost na szkodę Województwa Wielkopolskiego, ze względu na obniżenie dochodów Województwa oraz konieczność realizacji zadania zleconego z zakresu administracji rządowej dotyczącego finansowania stażu podyplomowego lekarzy i lekarzy dentystów bezpośrednio z dochodów własnych. Taka praktyka oznaczałaby realizację zadania wbrew zasadom określonym zarówno
w Konstytucji Rzeczypospolitej Polskiej, ustawie z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych oraz ustawie z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

W szczególności takiego rodzaju działanie byłoby też niezgodne z postępowaniem organu przekazującego dotację na rzecz Województwa, ponieważ organ ten udziela dotacji każdorazowo na dany rok budżetowy. Trudno zatem beneficjentowi dotacji, czyli Województwu, wbrew jego interesowi kwestionować postępowanie organu dotującego.

Należy podkreślić, że stanowisko reprezentowane przez UMWW jest również tożsame
z najnowszą interpretacją Departamentu Rozwoju Kadr Medycznych Ministerstwa Zdrowia z dnia 24 kwietnia 2024 r. o sygnaturze RKLU.81221.52.2024.AC. Ponadto zauważyć należy, iż w świetle przepisów art. 60 pkt 1, art. 61 ust. 1 pkt 1 w związku z art. 252 ustawy z dnia 27.08.2009 r. o finansach publicznych, to właściwy dysponent części budżetu państwa winien wystąpić, jeśli uzna to za zasadne, do Marszałka o zwrot części dotacji i następnie wydać stosowną decyzję administracyjną określającą kwotę dotacji podlegającą zwrotowi do budżetu państwa.

Biorąc powyższe pod uwagę Marszałek Województwa Wielkopolskiego poinformował,
że pozostaje w oczekiwaniu na podjęcie potencjalnych działań przez Wojewodę Wielkopolskiego sprawującego nadzór nad prawidłowością wydatkowania środków, jako dysponenta dotacji celowej z budżetu państwa.

## NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI DELEGATURA W POZNANIU przeprowadziła kontrolę w zakresie funkcjonowania opieki nad osobami starszymi z chorobami neurodegeneracyjnymi oraz wsparcia ich opiekunów. Kontrola obejmowała swoim zakresem:

1) wypracowanie odpowiadających istniejącym potrzebom regionalnych rozwiązań prawnych i organizacyjnych w zakresie opieki zdrowotnej i usług społecznych dla osób starszych
z chorobami neurodegeneracyjnymi oraz wsparcia ich opiekunów;

2) realizację zadań w zakresie opieki zdrowotnej, usług społecznych na rzecz osób starszych
z chorobami neurodegeneracyjnymi oraz wsparcia ich opiekunów i osiągnięcie planowanych efektów tych działań.

W wyniku przedmiotowej kontroli Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Poznaniu skierowała do Marszałka Województwa Wielkopolskiego wystąpienie pokontrolne,
w którym pozytywnie oceniła zapewnienie przez Zarząd współpracy jednostek SWW realizujących zadania w zakresie wsparcia osób starszych z samorządami lokalnymi, zarówno przy wypracowywaniu regionalnych rozwiązań w tym zakresie, jak i w trakcie realizacji zaplanowanych działań.

Stwierdzone w toku kontroli nieprawidłowości dotyczyły:

1. *niedokonania przez Departament Zdrowia UMWW rozeznania w zakresie występowania w województwie wielkopolskim chorób neurodegeneracyjnych, w tym w szczególności
w grupie osób starszych,*
2. *niezamieszczenia na stronach internetowych jednostek SWW informacji o działających
w województwie wielkopolskim dziennych domach opieki medycznej,*
3. *nieopracowania i niewdrożenia przez DZ programów polityki zdrowotnej adresowanych do osób starszych z chorobami neurodegeneracyjnymi oraz ich opiekunów,*
4. *niezapewnienia przez Zarząd w ramach nadzoru nad komórkami organizacyjnymi Urzędu oraz ROPS, współpracy pomiędzy DZ a ROPS w zakresie realizacji Programu 2021-2025, w tym w szczególności w obszarze opieki zdrowotnej, sporządzania przez ROPS rocznych harmonogramów realizacji działań tego Programu oraz sporządzania przez pracowników ROPS „Oceny zasobów pomocy społecznej” województwa wielkopolskiego.*

W związku ze stwierdzonymi nieprawidłowościami Najwyższa Izba Kontroli skierowała do Marszałka Województwa Wielkopolskiego wystąpienie pokontrolne, w którym sformułowała wnioski pokontrolne i wniosła o podjęcie działań w celu realizacji poniższych wniosków:

1. *Przeprowadzenie przez DZ rozeznania problemów zdrowotnych zamieszkałych w województwie wielkopolskim osób starszych, w tym w szczególności z chorobami neurodegeneracyjnymi.*

*2. Przyjęcie i wdrożenie „Planu zarządzania i realizacji strategii rozwoju województwa” dotyczącego Strategii Wielkopolska 2030.*

*3. Zaktualizowanie Polityki Zdrowotnej poprzez uwzględnienie w niej postanowień NPZ 2021-2025 oraz dokumentu Zdrowa Przyszłość.*

*4. Zaktualizowanie Programu 2021-2025 w zakresie jego postanowień dotyczących: utworzenia i koordynowania prac Wielkopolskiej Rady Seniorów, wartości wskaźników monitorowania, funkcjonowania w strukturze ROPS zespołu ds. osób starszych i Obserwatorium Integracji Społecznej.*

*5. Zapewnienie sporządzania OZPS przez pracowników ROPS, zgodnie z postanowieniami jego statutu.*

*6. Zapewnienie zamieszczania informacji o działających w województwie wielkopolskim placówkach DDOM w ogólnodostępnej sieci teleinformatycznej, na stronach internetowych odpowiednich jednostek SWW.*

*7. Zapewnienie sporządzania przez ROPS, w ramach sprawowanego przez Zarząd nadzoru, rocznych harmonogramów realizacji konkretnych działań Programu 2021-2025, zgodnie z jego postanowieniami.*

*8. Zapewnienie współpracy pomiędzy ROPS a DZ w zakresie realizacji zamieszczonych w Programie 2021-2025 postanowień dotyczących wsparcia osób starszych w szczególności w obszarze opieki zdrowotnej.*

W odpowiedzi na wystąpienie pokontrolne Marszałek Województwa Wielkopolskiego poinformował Najwyższą Izbę Kontroli Delegaturę w Poznaniu o sposobie realizacji powyższych wniosków pokontrolnych, i tak:

Ad. 1. Na etapie prowadzenia przez NIK omawianej kontroli SWW opracowywał Program Polityki Zdrowotnej pt.: „Program wsparcia osób po 65 roku życia w ograniczeniu występowania zaburzeń procesów poznawczych prowadzących do powstawania chorób neurodegeneracyjnych” na lata 2025-2029, dla którego przygotowano ocenę epidemiologiczną na podstawie danych z badań powszechnie dostępnych, ogólnopolskich ze sprawdzonych i rzetelnych źródeł. Są to dane: GUS, Narodowego Funduszu Zdrowia (NFZ),
a w części dotyczącej rekomendacji także PolSenior2: "Badanie poszczególnych obszarów stanu zdrowia osób starszych, w tym jakości życia związanej ze zdrowiem” zrealizowane przez Gdański Uniwersytet Medyczny. W odniesieniu do sytuacji ujętej na poziomie światowym wykorzystano także „Raport Światowej Organizacji Zdrowia (WHO) 2021. Ocena ta wraz
z całością treści Programu została pozytywnie zaopiniowana przez Radę Przejrzystości przy Prezesie Agencji Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji (AOTMiT) w dniu 4 listopada 2024 roku. Obecnie oczekujemy na ostateczną opinię Prezesa AOTMiT. Ponadto, na podstawie ww. danych epidemiologicznych przygotowano pilotażowy program pt.: „Wsparcie osób po 65 roku życia w ograniczeniu występowania zaburzeń procesów poznawczych prowadzących do powstania chorób neurodegeneracyjnych”, przyjęty przez Zarząd WW, który od 1 sierpnia 2024 jest realizowany przez Poznański Ośrodek Zdrowia Psychicznego w Poznaniu.

1. Zarząd Województwa Wielkopolskiego po przeprowadzeniu śródokresowej oceny Strategii rozwoju województwa wielkopolskiego w 2025 r. a także jej aktualizacji zgodnie
z ramami ustawowymi do końca roku 2026, mając na celu poprawę jakości i efektywności zarządzania realizacją Strategii rozwoju województwa dokona przyjęcia Planu zarządzania
i realizacji strategii rozwoju województwa również w tym terminie (a więc do końca roku 2026).
2. Zapisy Polityki Zdrowotnej są aktualizowane o wnoszone przez NIK informacje, następnie zmiany te zostaną zatwierdzone Uchwałą Zarządu Województwa Wielkopolskiego. Planowany maksymalny termin aktualizacji dokumentu to początek 2025 roku.
3. Aktualizacja Wielkopolskiego Programu Wspierania Osób Starszych na lata 2021-2025
w zakresie postanowień dotyczących utworzenia i koordynowania pracy Wielkopolskiej Rady Seniorów, wartości wskaźników monitorowania, funkcjonowania w strukturze Regionalnego Ośrodka Pomocy Społecznej (ROPS) zespołu ds. osób starszych oraz Obserwatorium Integracji Społecznej, zostanie dokonana stosowną Uchwałą Zarządu Województwa Wielkopolskiego.
4. Dyrektor ROPS zapewnienia, że OZPS będzie sporządzana przez pracowników ROPS, zgodnie z postanowieniami jego statutu.
5. Samorząd zobowiązuje się do opracowania listy funkcjonujących w Wielkopolsce Dziennych Domów Opieki Medycznej, która będzie na bieżąco aktualizowana i zamieszczona na stronie UMWW oraz ROPS.
6. ROPS każdego roku (począwszy od 2025 r.) będzie sporządzał roczne plany i sprawozdania z realizacji działań Wielkopolskiego Programu Wspierania Osób Starszych na lata 2021-2025.
7. W celu zapewnienia płynnej współpracy między DZ (Departamentem Zdrowia) a ROPS przy realizacji postanowień, zamieszczonych w Programie 2021 — 2025 dotyczących wsparcia osób starszych w szczególności w obszarze opieki zdrowotnej, wyznaczono koordynatora tej współpracy ze strony DZ naczelnika Wydziału Zdrowia Publicznego i Przeciwdziałania Uzależnieniom. Współpraca będzie uwzględniać między innymi bieżącą wymianę wiedzy na temat realizowanych działań oraz inicjowanie wspólnych, skierowanych do ww. grupy obiorców.
8. **NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI DELEGATURA W POZNANIU** p*rzep*rowadziła kontrolę
w zakres*ie oznakowania dróg publicznych.*

W wyniku kontroli Najwyższa Izba Kontroli skierowała do Marszałka Województwa Wielkopolskiego wystąpienie pokontrolne, w którym sformułowała zalecenia w związku ze stwierdzonymi nieprawidłowościami. Na podstawie art. 53 ust. 1 pkt 5 ustawy o NIK wniosła o:

1. podjęcie działań zmierzających do przyjęcia rozwiązania organizacyjnego, w którym Marszałek, jako organ zarządzający ruchem na drogach wojewódzkich realizuje wszystkie zadania tego organu, zapewniając w pełni ich prawidłowe wykonanie,
2. podjęcie działań zmierzających do pokrycia zatwierdzonymi organizacjami ruchu całej sieci drogowej, dla której Marszałek jest organem zarządzającym ruchem,
3. podjęcie działań w celu dostosowania zgodności pomiędzy zatwierdzonymi organizacjami ruchu, a umiejscowieniem znaków drogowych w terenie, na odcinkach dróg poddanych oględzinom NIK.

W odpowiedzi na powyższe wystąpienie pokontrolne Marszałek Województwa Wielkopolskiego poinformował Najwyższą Izbę Kontroli, iż rozważane są różne warianty rozwiązań organizacyjnych dotyczących zarządzania ruchem na drogach wojewódzkich. Czynnikiem, który między innymi brany jest pod uwagę w tym zakresie, jest racjonalne gospodarowanie środkami budżetowymi, w tym w szczególności unikanie nadmiernego wzrostu zatrudnienia. Tym niemniej poszukujemy rozwiązania, które pozwoli na realizację wniosków pokontrolnych i nie spowoduje nadmiernego wzrostu kosztów. Proces zmierzający do pokrycia zatwierdzonymi organizacjami ruchu całej sieci dróg wojewódzkich jest realizowany sukcesywnie. W ramach prowadzonych kompleksowych przebudów i budów zwiększa się ilość odcinków dróg wojewódzkich, dla których posiadamy zatwierdzone organizacje ruchu. Działania te będą kontynuowane w kolejnych latach. Działania zmierzające do uzyskania zgodności pomiędzy zatwierdzonymi organizacjami ruchu a umiejscowieniem znaków dla odcinków dróg poddanych oględzinom zostały podjęte niezwłocznie. W zakresie jakim było to możliwe ze względów formalnych dokonano tego jeszcze w trakcie trwania kontroli. W pozostałych przypadkach prace zostaną wykonane po rozstrzygnięciu przetargów na dostawę znaków drogowych oraz odnowienie oznakowania poziomego. W przypadkach, w których niezbędne jest opracowanie nowego projektu stałej organizacji ruchu działania zostaną zrealizowane
w roku bieżącym. W toku kontroli prowadzonych przez pracowników Urzędu Marszałkowskiego szczególna uwaga będzie zwrócona na realizację zaleceń pokontrolnych w zakresie umiejscowienia znaków drogowych i jego zgodności
z zatwierdzonymi organizacjami ruchu.

## NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI DELEGATURA W OLSZTYNIE rozpoczęła w UMWW kontrolę wykorzystania unijnych instrumentów przeznaczonych na rozwój i wzrost konkurencyjności regionalnej w zakresie: 1) zarządzania procesem programowania wykorzystania środków UE za pomocą instrumentów finansowych w odniesieniu do celów ustanowionych w regionalnych programach operacyjnych na lata 2014-2020, 2) monitorowania i kontroli realizacji projektów.Przedmiotowa kontrola na końcu okresu sprawozdawczego jest w toku.

## AGENCJA RESTRUKTURYZACJI I MODERNIZACJI ROLNICTWA przeprowadziła kontrolę działania: Pomoc Techniczna w przedmiocie wniosku o przyznanie pomocy/wniosku o płatność i ich załącznikach, poprawności realizacji operacji oraz zobowiązań podmiotu kontrolowanego wynikających z podpisanej umowy przyznania pomocy nr 114/23 z dnia 19.07.2023r. Kontrola dotyczyła operacji Delegacje krajowe pracowników zajmujących się obsługą PROW 2014-2020 w UMWW w Poznaniu w okresie od 01.01.2022 r. do 31.12.2023r. W raporcie z przedmiotowej kontroli nie stwierdzono uchybień.

## AGENCJA RESTRUKTURYZACJI I MODERNIZACJI ROLNICTWA przeprowadziła kontrolę działania: Pomoc Techniczna w zakresie weryfikacji danych zawartych we wniosku o przyznanie pomocy/wniosku o płatność i ich załącznikach, poprawności realizacji operacji oraz zobowiązań podmiotu kontrolowanego wynikających z podpisanej umowy przyznania pomocy nr 116/23 z dnia 27 lipca 2023 roku. Kontrola dotyczyła operacji Realizacja Planu Działania Pomocy Technicznej PROW 2014-2020 na rok 2022 i 2023 Schemat II w okresie od 01.01.2022r. do 31.12.2023 r. w województwie wielkopolskim. W raporcie z przedmiotowej kontroli nie stwierdzono uchybień.

## AGENCJA RESTRUKTURYZACJI I MODERNIZACJI ROLNICTWA przeprowadziła kontrolę działania: Pomoc Techniczna w zakresie weryfikacji danych zawartych we wniosku o przyznanie pomocy/wniosku o płatność i ich załącznikach, poprawności realizacji operacji oraz zobowiązań podmiotu kontrolowanego wynikających z podpisanej umowy przyznania pomocy nr 218/23 z dnia 24 stycznia 2024 roku. Kontrola dotyczyła operacji Wynagrodzenia pracowników UWWW w Poznaniu realizujących zadania KSOW w ramach PROW 2014 - 2020 w okresie od 01.07.2023r. do 31.12.2023r. (Schemat II).

## W raporcie z przedmiotowej kontroli nie stwierdzono uchybień.

## WOJEWODA WIELKOPOLSKI przeprowadził kontrolę w zakresie prawidłowości wykorzystania i rozliczenia dotacji celowych udzielonych z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej określonych w ustawie z dnia 13 października 1995 r. Prawo łowieckie za okres od dnia 1 stycznia 2021 r. do dnia 31 grudnia 2023 r. z możliwością wykorzystania dowodów sporządzonych przed wskazanym okresem i po tym okresie, jeśli miały wpływ na kontrolowaną działalność.

## W okresie sprawozdawczym nie wpłynął do UMWW dokument z wynikami tej kontroli.

1. **WOJEWODA WIELKOPOLSKI** przeprowadził kontrolę dotyczącą:
	* + aktualności i jakości Bazy danych obiektów topograficznych - BDOT10k (art. 7c ust. 1 pkt 3 oraz ust. 4 pkt 1 Pgik),
		+ innych zadań marszałka województwa (art. 7c ust. 1 pkt 2, ust. 2 i 3 Pgik),
		+ ustaleń formalno-organizacyjnych.

W wyniku przedmiotowej kontroli Wojewoda Wielkopolski skierował do Marszałka Województwa Wielkopolskiego wystąpienie pokontrolne, w którym pozytywnie ocenił działalność Marszałka jako organu administracji geodezyjnej i kartograficznej w zakresie podlegającym kontroli. W zakresie tematów objętych ww. kontrolą nie stwierdzono uchybień, ani nieprawidłowości.

1. **WOJEWODA WIELKOPOLSKI** zakończył kontrolę rozpoczętą w 2023 r. w zakresie prawidłowości realizacji zadań zleconych określonych ustawą z dnia 14 grudnia 2012 roku
o odpadach polegających na udzielaniu zezwolenia na zbieranie i przewarzanie odpadów dla przedsięwzięć mogących znacząco oddziaływać na środowisko, odmowie udzielenia zezwolenia na zbieranie lub przetwarzanie odpadów, cofnięcie zezwolenia na zbieranie lub przetwarzanie odpadów za okres od dnia 1 stycznia 2015 roku do dnia zakończenia czynności kontrolnych
tj. do 31 stycznia 2024 roku oraz obejmowała działania wcześniejsze, jeżeli miały one związek
z przedmiotem kontroli.

W wyniku przeprowadzonej kontroli Wojewoda Wielkopolski skierował do Marszałka Województwa Wielkopolskiego wystąpienie pokontrolne, w którym pozytywnie ocenił, realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej dotyczących udzielania zezwoleń na zbieranie odpadów i zezwoleń na przetwarzanie odpadów, określonych w art. 41 ust. 3 pkt 1 i ust. 6, art. 46, art. 47 ust. 1, ust. 1a, ust. 2, ust. 4 i ust. 7, art. 48a ust. 10-13 oraz ust. 15 ustawy z dnia 14 grudnia 2012 r. o odpadach.

Wojewoda Wielkopolski w ww. wystąpieniu stwierdził również, że:

1. Marszałek udzielił przedsiębiorcy zezwolenia na zbieranie odpadów pomimo, że przedsiębiorca nie dołączył do wniosku o wydanie zezwolenia na zbieranie odpadów poprzedzonego decyzją o środowiskowych uwarunkowaniach wydaną w postępowaniu wymagającym udziału społeczeństwa, załącznika graficznego określającego przewidywany teren, na którym będzie realizowane przedsięwzięcie oraz przewidywany obszar, na który będzie oddziaływać przedsięwzięcie, a dołączenie ww. załącznika było wymagane przez przepisy obowiązujące w dniu złożenia wniosku o wydanie decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach, w szczególności mapy, o której mowa w art. 74 ust. 1 pkt 3a ustawy
o udostępnianiu informacji o środowisku i jego ochronie, udziale społeczeństwa w ochronie środowiska oraz ocenach oddziaływania na środowisko, stosownie do treści art. 42 ust. 3d Ustawy,
2. Marszałek w postępowaniu w sprawie udzielenia zezwolenia na zbieranie odpadów zawiadomił przedsiębiorcę o nie załatwieniu sprawy w terminie, 28 dni po upływie terminu na załatwienie sprawy, tj. o kolejnym terminie załatwienia sprawy Marszałek zawiadomił przedsiębiorcę dopiero w dniu 29 września 2022 r., natomiast termin do załatwienia sprawy upłynął 1 września 2022 r. – ostatnie doręczenie wnioskodawcy postanowienia podejmującego zawieszone postępowanie nastąpiło 1 lipca 2022 r. Działanie to było niezgodne z art. 35 § 1 Kpa, który określa, że organy administracji publicznej obowiązane są załatwiać sprawy bez zbędnej zwłoki, natomiast załatwienie sprawy wymagającej postępowania wyjaśniającego powinno nastąpić nie później niż w ciągu miesiąca, a sprawy szczególnie skomplikowanej - nie później niż w ciągu dwóch miesięcy od dnia wszczęcia postępowania (art. 35 § 3 Kpa), w związku z art. 36 Kpa zgodnie z którym
o każdym przypadku niezałatwienia sprawy w terminie organ administracji publicznej jest obowiązany zawiadomić strony, podając przyczyny zwłoki, wskazując nowy termin załatwienia sprawy oraz pouczając o prawie do wniesienia ponaglenia. Ten sam obowiązek ciąży na organie administracji publicznej również w przypadku zwłoki w załatwieniu sprawy z przyczyn niezależnych od organu,
3. Marszałek udzielił jednego zezwolenia na zbieranie odpadów i jednego zezwolenia na przetwarzanie odpadów dwóm podmiotom, które dołączyły do wniosków zaświadczenia
o niekaralności, wymagane art. 42 ust. 3a pkt 1 i 2 Ustawy, uzyskane z Krajowego Rejestru Karnego już 351 dni przed datą złożenia wniosków o wydanie zezwolenia na zbieranie odpadów i 185 dni przed datą złożenia wniosków o wydanie zezwolenia na przetwarzanie odpadów, co było działaniem nierzetelnym.

W związku z powyższym Wojewoda Wielkopolski sformułował następujące zalecenia pokontrolne:

* 1. *wydawanie zezwoleń na zbieranie odpadów na podstawie wniosków zawierających wymagane załączniki, w szczególności załącznik graficzny określony w art. 42 ust. 3d ustawy,*
	2. *udzielanie zezwoleń na zbieranie odpadów, zgodnie z terminami określonymi w ustawie z dnia 14 czerwca 1960 r. Kodeks postępowania administracyjnego,*
	3. *wydawanie zezwoleń na zbieranie odpadów i zezwoleń na przetwarzanie odpadów w oparciu o zaświadczenia o niekaralności, które umożliwiają zweryfikowanie stanu w odniesieniu do treści art. 45 ust. 1 c ustawy.*

W odpowiedzi na powyższe wystąpienie pokontrolne Marszałek Województwa Wielkopolskiego poinformował Wojewodę Wielkopolskiego o sposobie wykonania zaleceń oraz wykorzystaniu wniosków:

Ad. 1)Zezwolenia na zbieranie odpadów lub zezwolenia na przetwarzanie odpadów wydawane będą na podstawie wniosków zawierających stosowne załączniki wymagane ustawą o odpadach. Zgodnie z art. 42 ust. 3d ww. ustawy, jeżeli wniosek o wydanie zezwolenia poprzedzony będzie decyzją o środowiskowych uwarunkowaniach wydaną
w postępowaniu wymagającym udziału społeczeństwa, tutejszy Organ będzie weryfikował, czy wniosek zawiera załącznik graficzny określający przewidywany teren, na którym będzie realizowane przedsięwzięcie, oraz przewidywany obszar, na który będzie oddziaływać przedsięwzięcie – o ile dołączenie tego załącznika było wymagane przez przepisy obowiązujące w dniu złożenia wniosku o wydanie decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach.

Ad. 2)Sprawy dotyczące zezwoleń na zbieranie odpadów lub zezwoleń na przetwarzanie odpadów, załatwiane będą w terminach określonych w ustawie z dnia 14 czerwca 1960 r. – Kodeks postępowania administracyjnego. Stosownie do art. 36 Kodeksu, o każdym przypadku niezałatwienia sprawy w terminie tutejszy Organ będzie zawiadamiał strony, podając przyczyny zwłoki, wskazując nowy termin załatwienia sprawy oraz pouczając
o prawie do wniesienia ponaglenia. W kontekście powyższego wymaga podkreślenia,
że do sprawnego, a więc również terminowego załatwiania spraw, konieczne jest dysponowanie przez organ administracji publicznej stosownymi zasobami ludzkimi. Tymczasem od momentu scedowania na marszałków województw realizacji zadań
w kontrolowanym zakresie, tj. od 1 stycznia 2008 r. wskutek zmian kompetencyjnych, środki otrzymywane z budżetu państwa na ten cel są niewystarczające, co uniemożliwia zapewnienie optymalnego poziomu zatrudnienia.

Ad. 3) W toku postępowań w przedmiocie wydania bądź zmiany zezwoleń na zbieranie odpadów lub zezwoleń na przetwarzanie odpadów, weryfikowane będą zaświadczenia
o niekaralności pod względem daty ich sporządzenia, celem ustalenia okoliczności,
o których mowa w art. 46 ust. 1c ustawy o odpadach. Przyjęto, iż w celu rzetelnego zweryfikowania stanu faktycznego, zaświadczenia o niekaralności winny zostać sporządzone nie wcześniej niż miesiąc przed datą złożenia wniosku w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu.

Pracownicy Departamentu Zarządzania Środowiskiem i Klimatu UMWW, realizujący zadania
w kontrolowanym zakresie, zostali zobowiązani do stosowania ww. zaleceń w toku prowadzonych postępowań.

1. **URZĄD KOMUNIKACJI ELEKTRONICZNEJ DELEGATURA W POZNANIU** przeprowadził kontrolę UMWW w zakresie przestrzegania przepisów, decyzji oraz postanowień
z zakresu radiokomunikacji i gospodarki zasobami częstotliwości, w związku z wykrytymi nieuprawnionymi emisjami radiowymi w paśmie 3,6-3,8 GHz z obiektów, na których Kontrolowany posiadał wcześniej pozwolenia radiowe dla systemów WIMAX.

Prezes UKE dostarczył do UMWW protokół z niniejszej kontroli, w którym poinformował, że stan faktyczny ustalony w trakcie kontroli będzie przedmiotem dalszej analizy.

1. **MINISTERSTWO FUNDUSZY I POLITYKI REGIONALNEJ Departament Zgodności Rozliczeń Środków Europejskich w Warszawie (MFiPR)** przeprowadziło kontrolę rozpoczętą w 2023 roku w Instytucji Zarządzającej Programem Regionalnym Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021-2027 (IZ FEW). Celem kontroli było potwierdzenie istnienia i stosowania w IZ FEW procedur zawartych w Opisie systemu zarządzania i kontroli oraz Instrukcji Wykonawczej w odniesieniu do następujących kluczowych wymogów (KW) dotyczących systemów zarządzania i kontroli określonych w załączniku XI do rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2021/1060 z dnia 24 czerwca 2021 r. ustanawiającego wspólne przepisy dotyczące EFRR, EFS+, Funduszu Spójności, Funduszu na rzecz Sprawiedliwej Transformacji i Europejskiego Funduszu Morskiego, Rybackiego i Akwakultury, a także przepisy finansowe na potrzeby tych funduszy oraz na potrzeby Funduszu Azylu, Migracji i Integracji, Funduszu Bezpieczeństwa Wewnętrznego i Instrumentu Wsparcia Finansowego na rzecz Zarządzania Granicami i Polityki Wizowej. Przedmiotem kontroli było sprawdzenie zgodności realizacji Programu z przepisami unijnymi i krajowymi w zakresie odpowiedniego/ odpowiednich: rozdzielenia funkcji oraz nadzoru
i monitorowania zadań delegowanych instytucji pośredniczącej, kryteriów i procedur wyboru operacji, weryfikacji zarządczych oraz zapewnienia braku wystąpienia konfliktu interesów w ramach funkcjonowania Komitetu Monitorującego (KM).

W wyniku powyższej kontroli MFiPR skierowało do Marszałka Województwa Wielkopolskiego wstępną informację pokontrolną, a następnie, po złożonych przez Marszałka zastrzeżeniach, ostateczną informację pokontrolną, w której wniosło o wdrożenie poniższych zaleceń
w zakresie kluczowych wymogów (KW). W odpowiedzi na ostateczną Informację pokontrolną Marszałek Województwa Wielkopolskiego poinformował MFiPR m. in., że:

* + 1. *W celu uniknięcia ryzyka wystąpienia braku rozdzielności między funkcjami IZ FEW
		a instytucją wykonującą zadania w zakresie księgowania wydatków zaleca się, aby nadzór nad tymi komórkami nie był sprawowany przez tego samego członka Kierownictwa Urzędu (w tym przypadku Marszałka Województwa Wielkopolskiego).*

Ad. 1. IZ FEW podkreśla, że z uwagi na skomplikowany oraz wieloetapowy proces księgowania wydatków, którego zwieńczeniem jest przekazanie do Komisji Europejskiej wniosku
o płatność (po uprzednim akceptowaniu go przez ZW-I) fakt dokonywanej akceptacji jest czynnością stricte „techniczną” (na co wskazują zapisy aktualnej IW IZ FEW).

 ZW-I nie dokonuje szczegółowej, merytorycznej weryfikacji przekazywanego do Komisji Europejskiej wniosku o płatność - za ten obszar odpowiada Instytucja Księgująca Wydatki, zaś za bezpośredni nadzór merytoryczny nad realizacją zadań Wydziału Certyfikacji
i Księgowania Wydatków odpowiada Dyrektor BCW.

 Ponadto zdaniem IZ FEW nadzór ZW-I nad IZ gwarantuje poprawny przebieg procesu realizacji programu z jednoczesnym pełnym nadzorem całego przebiegu wdrażania FEW. Co ważne, nadzór przez jednego członka zarządu gwarantuje spójność, właściwy przepływ informacji i wyeliminowanie problemów interpretacyjnych oraz komunikacyjnych. Dlatego IZ FEW planuje kontynuować dotychczasową praktykę w zakresie nadzoru przez ZW-I całej działalności Instytucji Zarządzającej (w tym Instytucji Księgującej Wydatki).
Z punktu znaczenia IZ ma to szczególne znaczenie w celu zapewnienia sprawnej absorpcji funduszy, z zachowaniem właściwego tempa wdrażania programu, co jest kluczowe zwłaszcza w obecnym okresie.

 Dodatkowo należy zauważyć, że struktura organizacyjna IZ FEW w ramach całego systemu wdrażania FEW 2021-2027 również nie została zakwestionowana przez KE, IA, jak również przez MFiPR. Komórka organizacyjna realizująca funkcję księgowania wydatków oraz sposób zapewnienia rozdzielności funkcji, zostały opisane w OSZiK (przesłany przez IZ do wiadomości MFiPR) - nie wniesiono do niego uwag, ani nie zgłoszono żadnych sugestii przez Ministerstwo w kontekście rozdzielności funkcji.

* + 1. *Zaleca się, aby stosowne oświadczenia o bezstronności zostały uzupełnione o przesłankę do wyłączenia się z dalszego uczestnictwa eksperta/pracownika z czynności w przypadku wystąpienia konfliktu interesów, o którym mowa w art. 61 rozporządzenia finansowego (tj. Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2018/1046 z dnia 18 lipca 2018 r. w sprawie zasad finansowych mających zastosowanie do budżetu ogólnego Unii…). Oświadczenia te powinny zostać uwzględnione w procesie weryfikacji na próbie losowej pod kątem identyfikacji oświadczeń fałszywych, a procedura ta uwzględniona w IW IZ FEW.*

Ad. 2. Zalecenie zostało wykonane Uchwałą Nr 7992/2024 ZWW z 22.02.2024r. oraz Uchwałą Nr 7/2024 Zarządu Województwa Wielkopolskiego z dnia 23 maja 2024r.

* + 1. *Zespół kontrolujący zaleca, zgodnie ze stanowiskiem Komisji Europejskiej, aby wszystkie osoby zaangażowane we wdrażanie funduszy UE w ramach programu podpisywały oświadczenia o bezstronności. W zależności od poziomu hierarchicznego lub charakteru obowiązków IZ FEW powinna rozważyć wprowadzenie obowiązku podpisywania oświadczeń, na przykład okresowo lub w odniesieniu do każdej danej operacji/każdego danego beneficjenta. Zgodnie ze stanowiskiem Audytorów KE, wyrażonym
		w sprawozdaniu końcowym z audytu nr DAC214PL1062 w ramach zadania audytowego „Audyty tematyczne 2014-2020” w odniesieniu do RPO Województwa Mazowieckiego
		i RPO Województwa Świętokrzyskiego „wszyscy pracownicy IZ zaangażowani we wdrażanie funduszy UE, w szczególności w proces decyzyjny, powinni podlegać przepisom IZ dotyczącym unikania konfliktu interesów i podpisywać oświadczenia o bezstronności”.*

Ad. 3. IZ FEW jest otwarta na powyższe zalecenie i przewiduje jego wdrożenie (okresowo).
Po otrzymaniu wyników audytu IA, która również weryfikowała ten obszar, IZ pragnie przygotować zmienione zapisy procedur w tym zakresie.

* + 1. Na skutek zastrzeżeń złożonych przez Marszałka do wstępnej Informacji pokontrolnej Zespół Kontrolujący odstąpił od zalecenia nr 4.
		2. *Zaleca się uzupełnienie IW IZ FEW w części dotyczącej Departamentu Wdrażania Programu Regionalnego (DWP) o procedurę weryfikacji oświadczeń o bezstronności składanych przez pracowników DWP, w celu zidentyfikowania ewentualnych oświadczeń fałszywych.*

Ad. 5. Zalecenie zostało wykonane Uchwałą Nr 7992/2024 ZWW z dnia 22 lutego 2024r.

* + 1. *Zespół kontrolujący zaleca aktualizację wzoru oświadczenia o bezstronności członków KM stanowiących załącznik 1 do Regulaminu Komitetu Monitorującego Programu FEW 2021-2027 w celu uwzględnienia przesłanki o wyłączeniu członka KM z podejmowania decyzji w przypadku wystąpienia konfliktu interesów, o którym mowa art. 61 rozporządzenia finansowego. Dodatkowo oświadczenia o bezstronności członków KM powinny podlegać weryfikacji w celu zidentyfikowania ewentualnych oświadczeń fałszywych.*

Ad. 6. IZ FEW podtrzymuje złożone wcześniej wyjaśnienia w przedmiotowym zakresie. Regulamin Komitetu Monitorującego Program Regionalnym Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021-2027 (KM FEW 2021-2027), w tym załącznik nr 1 - oświadczenie, jest zgodny ze znowelizowanymi Wytycznymi Ministra Funduszy i Polityki Regionalnej (MFiPR) z 19 września 2023 roku, uwzględniającymi zmiany w obszarze konfliktu interesów
w świetle art. 61 ust. 3 rozporządzenia finansowego.

 Zapisy wytycznych oraz regulaminów komitetów monitorujących są zgodne z zaleceniami KE.

 Instytucja Zarządzająca FEW 2021-2027 wiernie stosowała się do rekomendacji Departamentu Koordynacji Wdrażania Funduszy Unii Europejskiej MFiPR, omawianych na spotkaniach
i webinarach oraz przekazywanych w pismach np. ostatni akapit pisma z 23.11.2023 r.:

 *„(…) z regulaminów KM powinien wynikać obowiązek złożenia przez członka KM oświadczenia, którego wzór stanowi załącznik do wytycznych dotyczących komitetów monitorujących oraz, w stosownych przypadkach, zgłoszenia konfliktu interesów lub okoliczności, które mogą być konfliktem interesów. Wzór oświadczenia nie musi być przez IZ zmieniany, a członkowie KM nie muszą ponownie podpisywać oświadczeń (jedno oświadczenie wystarczy na cały okres prac w danym KM). Dopiero gdy zostanie zidentyfikowany konflikt interesów lub gdy pojawią się okoliczności budzące wątpliwości czy konflikt zaistniał, członkowie KM muszą je zgłosić IZ w formie i trybie wynikającym
z regulaminu danego KM.”*

Mając powyższe na uwadze, na posiedzeniu Komitetu Monitorującego FEW 2021 – 2027
w dniu 13 marca br., Komitet Monitorujący (KM) podjął Uchwałę Nr 79/2024 zatwierdzającą aktualizację Regulaminu Komitetu wprowadzając zmiany odnoszące się do konfliktu interesów zgodne z zaleceniami MFiPR, tj. zmienionymi Wytycznymi MFiPR dotyczącymi komitetów monitorujących na lata 2021-2027 oraz rekomendacjami MFiPR formułowanymi w korespondencji przekazywanej do Instytucji Zarządzających programami regionalnymi.

 Aktualizacją z dnia 13.03.2024r. do Regulaminu KM w zakresie konfliktu interesów nastąpiło:

1) dodanie § 9 Zapobieganie konfliktom interesów oraz stosowanie reguły jawności
i przejrzystości, w którym wprost przywołany został art. 61 ust. 3 rozporządzenia finansowego; zawiera definicję konfliktu interesów w rozumieniu art. 61 rozporządzenia finansowego: *„Konflikt interesów występuje wówczas, gdy bezstronne i obiektywne pełnienie funkcji przez członka Komitetu, jego zastępcę lub osoby wskazane w §2 ust. 9 jest zagrożone z uwagi na przesłanki wskazane w art. 61 ust. 3 rozporządzenia finansowego, tj. względy rodzinne, emocjonalne, sympatie polityczne lub związki z jakimkolwiek krajem, interes gospodarczy lub jakiekolwiek inne bezpośrednie lub pośrednie interesy osobiste.”*

2) rozszerzenie katalogu obowiązków członka Komitetu (załącznik nr 3):

- przeanalizowanie czy podejmowanie działań w zakresie prac danego posiedzenia lub względem wybranych punktów porządku obrad Komitetu nie spowoduje konfliktu interesów;

- ujawnienie konfliktu interesów dotyczącego swojej osoby poprzez złożenie do sekretariatu Komitetu zgłoszenia zgodnie z §9 ust. 4 i wyłączenia się z prac Komitetu,
w zakresie którego dotyczy konflikt interesów oraz w przypadku okoliczności, które mogą stanowić konflikt interesów, wstrzymania się od uczestnictwa w pracach Komitetu
w danym zakresie do czasu rozstrzygnięcia przez Przewodniczącego Komitetu;

3) rozszerzenie katalogu obowiązków Przewodniczącego KM (w §4);

4) dodanie osobnych załączników dotyczących konfliktu interesów: 6. Wzór Zgłoszenia konfliktu interesów oraz okoliczności, które mogą stanowić konflikt interesów członka Komitetu, zastępcy członka Komitetu oraz upoważnionego przedstawiciela do udziału
w posiedzeniu Komitetu oraz 7. Wzór Rejestru zgłoszeń konfliktu interesów oraz okoliczności, które mogą stanowić konflikt interesów w Komitecie Monitorującym FEW prowadzony przez Sekretariat Komitetu Monitorującego FEW.

 W sytuacji wypracowania nowego kształtu wytycznych dla komitetów monitorujących, stosowne zmiany w regulaminie KM FEW 2021-2027 zostaną wprowadzone. Jednocześnie należy podkreślić, że w opinii IZ FEW Regulamin Komitetu Monitorującego FEW 2021-2027, w tym wzór oświadczenia o bezstronności członków KM w załączniku nr 1, jest zgodny ze znowelizowanymi wytycznymi MFiPR, wypracowanymi wspólnie przez MFiPR
i Komisję Europejską.

1. i **14. EUROPEJSKA AGENCJA WYKONAWCZA DS. KLIMATU, INFRASTRUKTURY
I ŚRODOWISKA (CINEA)** z siedzibąw Brukseliprzeprowadziła w UMWW 2 wizyty monitorujące w zakresie postępów w realizacji projektu pn. LIFE AFTER COAL PL – ŻYCIE PO WĘGLU PL - Wdrażanie Strategii na Rzecz Neutralności Klimatycznej Wielkopolska Wschodnia 2040.
W okresie sprawozdawczym wpłynęły do UMWW dwa pisma z CINEA, w których stwierdziła m.in., że:
* *rezultat wyraźnie pokazuje, że cele i działania LIFE współgrają z potrzebami Strategii
i przyczyniają się do realizacji jej celów,*
* *projekt jest realizowany głównie zgodnie z dokumentacją projektową;*
* *ustanowiono dobre ramy zarządzania projektem i utrzymywanie regularnego kontaktu ze wszystkimi beneficjentami,*
* *rozpoczęto wszystkie przewidziane działania i większość z nich została wdrożona zgodnie z dokumentem projektowym,*
* *zorganizowali Państwo serię szkoleń dla urzędników odpowiedzialnych za wdrażanie Strategii na rzecz Neutralnego Klimatu Wielkopolski Wschodniej 2040 oraz dla przedstawicieli przedsiębiorstw działających w tym regionie,*
* *przygotowali Państwo dokumentację przetargową na usługi związane z realizacją założeń projektu, stwarza to solidne podstawy do realizacji celów Strategii na rzecz Neutralnego Klimatu Wielkopolski Wschodniej.*

## Ponadto w związku z przeprowadzoną w 2023 roku przez ARCHIWUM PAŃSTWOWE W POZNANIU kontrolą Archiwum Zakładowego UMWW i Archiwum Geologicznego UMWW postępowania z materiałami archiwalnymi wchodzącymi do państwowego zasobu archiwalnego i dokumentacją niearchiwalną, powstałą i zgromadzoną w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Wielkopolskiego, Archiwum Państwowe w Poznaniu skierowało wystąpienie pokontrolne do Marszałka Województwa Wielkopolskiego, w którym sformułowało poniższe zalecenia pokontrolne:

* + - 1. *Materiały archiwalne (kat. A) wytworzone w trakcie działalności Nauczycielskiego Kolegium Języków Obcych w Kaliszu przekazać, zgodnie z przepisami art. 5 ust. 1a pkt 1 ustawy z dnia 14 lipca 1983 r. o narodowym zasobie archiwalnym i archiwach (Dz.U. z 2020 r. poz. 164) oraz
			w trybie określonym przepisami rozporządzenia Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego
			z dnia 20 października 2015 r. w sprawie klasyfikowania i kwalifikowania dokumentacji, przekazywania materiałów archiwalnych do archiwów państwowych i brakowania dokumentacji niearchiwalnej (Dz.U. z 2019 r., poz. 246) do Archiwum Państwowego w Kaliszu.*
	1. *Przygotować do przekazania, zgodnie z przepisami rozporządzenia Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego z dnia 20 października 2015 r. w sprawie klasyfikowania i kwalifikowania dokumentacji, przekazywania materiałów archiwalnych do archiwów państwowych
	i brakowania dokumentacji niearchiwalnej (Dz.U. z 2019 r., poz. 246), Archiwum Państwowemu
	w Poznaniu materiały archiwalne (kat. A) wytworzone w trakcie działalności Krajowego Sejmiku Samorządu Terytorialnego w Poznaniu.*
	2. *Celem jeszcze lepszego zabezpieczenia geologicznych materiałów archiwalnych, rozważyć osobne przechowywanie w Archiwum Geologicznym wersji papierowej i elektronicznej dokumentacji (elementem łączącym obie wersje powinna być, w takim przypadku, sygnatura wynikająca z ewidencji materiałów archiwalnych) oraz odpowiednie zastosowanie przepisów
	§ 19 obowiązującej instrukcji archiwalnej.*

Odnośnie zaleceń nr 1 i 2 : materiały archiwalne Nauczycielskiego Kolegium Języków Obcych
w Kaliszu oraz Krajowego Sejmiku Samorządu Terytorialnego w Poznaniu zostały przygotowane do przekazania. Odnośnie zalecenia nr 3, dokumentacja przekazywana do Archiwum Geologicznego przechowywana będzie zgodnie z zaleceniem, tj. odrębnie wersja papierowa i elektroniczna, natomiast dokumentacja dotychczas zgromadzona w Archiwum nie będzie rozdzielana na część papierową i elektroniczną.

**VII. UDZIAŁ W SZKOLENIACH.**

W ramach realizacji obowiązku wynikającego z § 44 Regulaminu Kontroliwykonywanej przez Urząd Marszałkowski Województwa Wielkopolskiego, wprowadzonego uchwałą Nr 6047/2018 Zarządu Województwa Wielkopolskiego z dnia 25 października 2018 r. (zmienioną uchwałą
Nr 2963/2020 Zarządu Województwa Wielkopolskiego z dnia 26 listopada 2020 roku i uchwałą Nr 329/2024 Zarządu Województwa Wielkopolskiego z dnia 11 lipca 2024r.), pracownicy Departamentów UMWW przeprowadzający kontrole w 2024 roku, uczestniczyli w szkoleniach
w ramach doskonalenia kadr administracji samorządowej, a mianowicie:

**DEPARTAMENT GOSPODARKI MIENIEM:**

* Pomoc publiczna i de minimis a umorzenie przez jednostki sektora finansów publicznych należności cywilnoprawnych oraz niepodatkowych należności publicznoprawnych,
* ChatGPT w biurze i w domu – kompleksowe szkolenie dla nowoczesnych pracowników,
* Negocjacje v.1 – podstawy,
* Wyszukiwanie w serwisie LEX,
* Efektywne zarządzanie cyfrowym życiem.

**DEPARTAMENT INFRASTRUKTURY:**

* ChatGPT w biurze i domu – kompleksowe szkolenie dla nowoczesnych pracowników,
* Microsoft Word – poziom średnio-zaawansowany,
* Warsztaty doskonalenia zawodowego dla egzaminatorów kandydatów na kierowców
i kierowców,
* Warsztaty dla osób sprawujących nadzór nad przeprowadzeniem egzaminów państwowych na prawo jazdy,
* Ogólnopolska konferencja szkoleniowa pt. „ADR – bezpieczeństwo transportu w teorii

i praktyce,

* Efektywna obsługa klienta, trudne sytuacje, praktyczne sposoby redukcji napięcia stresowego,
* Budowanie wewnętrznej siły,
* Radzenie sobie w sytuacjach trudnych, konfliktowych, patowych.

**DEPARTAMENT KONTROLI:**

* Microsoft Word – poziom podstawowy i średniozaawansowany,
* Microsoft Excel- poziom podstawowy.

**DEPARTAMENT KORZYSTANIA I INFORMACJI O ŚRODOWISKU:**

* Moduł EWIDENCJI ODPADÓW - karta przekazania odpadów i karta ewidencji odpadów,
* Sprawozdawczość komunalna gmin za 2023 r.,
* Moduł Raportowy w systemie BDO,
* Praktyczna rachunkowość budżetowa dla początkujących i średniozaawansowanych,
* Konferencja Opakowaniowa,
* Wymagania programu akredytacji DAVE-02 – prowadzenie audytów w zakładach przetwarzających odpady opakowaniowe,
* Specjalista ds. gospodarki odpadami i ochrony środowiska - 3-dniowe warsztaty szkoleniowe z uwzględnieniem raportowania do BDO i KOBiZE,
* Kodeks Postępowania Administracyjnego,
* Komunikacja i współpraca w zespole,
* Ulgi w spłacie zobowiązań publicznoprawnych i cywilnoprawnych a pomoc publiczna,
* Rozpoznawanie gatunków i odmian topoli rodzimych oraz topoli obcego pochodzenia – podstawy teoretyczne oraz praktyczne rozpoznawanie drzew w terenie,
* Warsztaty szkoleniowe – Atmoterm – systemy ewidencyjno – opłatowe Rokosowo 2024,
* Gatunki chronione w obrębie zieleni (grzyby, porosty, owady),
* Szkolenie pn.: „Zieleń przyuliczna”
* Szkolenie pn.: „Skuteczna komunikacja i budowanie zaangażowania”
* Warsztaty Krajobrazowe poświęcone zagadnieniom związanym z wyznaczaniem Stref Ochrony Krajobrazu (SOK) na terenie Parków Krajobrazowych i Obszarów Chronionego Krajobrazu,
* Finanse publiczne – Opis zamówienia i faktury w klasyfikacji budżetowej wydatków – praktyczne szkolenie dla pracowników niefinansowych.

**DEPARTAMENT KULTURY:**

* Skuteczna komunikacja i budowanie zaangażowania. Trening komunikacji menedżerskiej,
* Ochrona informacji niejawnych,
* Akcja bilans w Instytucjach Kultury,
* Seminarium dla głównych księgowych samorządowych instytucji kultury,
* Dotacje z budżetu JST podmiotowe, przedmiotowe i celowe udzielanie, rozliczanie, kontrola, w tym dotacje na pomoc między JST oraz powierzenie i przejmowanie zadań,
* Kontrola dotacji dla NGO,
* Kodeks postępowania administracyjnego.

**DEPARTAMENT ORGANIZACYJNY I KADR:**

* Rozpoznawanie autentyczności polskich i zagranicznych dokumentów potwierdzających tożsamość oraz dokumentów administracyjnych,
* Szkolenie z zakresu BHP i ppoż.

**DEPARTAMENT ROLNICTWA I ROZWOJU WSI:**

* Aktualne problemy postępowania administracyjnego – Kodeks postępowania administracyjnego dla zaawansowanych,
* Rachunkowość w organizacjach pozarządowych.

**DEPARTAMENT SPORTU I TURYSTYKI:**

* Efektywne zarządzanie cyfrowym życiem,
* Work-life balance, czyli jak nie zwariować i cieszyć się życiem,
* Microsoft Word - poziom średnio-zaawansowany,
* Kodeks postępowania administracyjnego – vademecum urzędnika,
* Skuteczna komunikacja międzypokoleniowa,
* Jak docenić i rozwijać swój potencjał w życiu zawodowym.

**DEPARTAMENT ZARZĄDZANIA ŚRODOWISKIEM I KLIMATU**:

* System pozwoleń zintegrowanych od podstaw,
* Gospodarka odpadami w świetle znowelizowanych ustaw dotyczących zakresu Prawa ochrony środowiska i ustawy o odpadach,
* Gospodarka odpadami 2024– obowiązujące przepisy oraz planowane zmiany,
* Wymagania i problemy dotyczące gospodarki odpadami i odpadami komunalnymi
w 2024 roku,
* Wymagania emisyjne i pomiarowe związane z obowiązkiem uzyskania pozwolenia zintegrowanego, w tym dostosowania do konkluzji BAT,
* KPA w ochronie środowiska: dla pracowników urzędów gmin/miast, starostw powiatowych, urzędów marszałkowskich, RDOS, wód polskich i in,
* Praktyczne i prawne zasady gospodarowania odpadami w tym niebezpiecznymi w firmie
i instytucji,
* Kpa- vademecum urzędnika (poziom podstawowy),
* Kpa- vademecum urzędnika (poziom zaawansowany),
* Samoocena – czym jest i jak nad nią pracować, by ją wzmocnić,
* Perfekcjonizm,
* Skuteczne metody reagowania na molestowanie w miejscach publicznych,
* Obsługa systemu EZD dla nowych pracowników,
* E-doręczenia - ważne zmiany w obszarze korespondencji cyfrowej,
* Zarządzanie sobą w czasie,
* Efektywna obsługa klienta, trudne sytuacje, praktyczne sposoby redukcji napięcia stresowego,
* Nowelizacja dyrektywy 2010/75/UE ws. emisji przemysłowych IED 2,
* Ochrona środowiska przed hałasem,
* Stres nasz codzienny towarzysz,
* Nowelizacja dyrektywy ws. emisji przemysłowych,
* Skuteczna komunikacja i budowanie zaangażowania. Trening komunikacji menedżerskiej.

**DEPARTAMENT ZDROWIA:**

* Ogłaszanie konkursów na zadania realizowane w trybie ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie,
* Rozliczanie i kontrola dotacji przekazanych w trybie ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie.

**BIURO NADZORU INWESTYCYJNEGO**

* Przegląd metod szacowania zużycia technicznego budynków,
* Gospodarka osadowa w oczyszczalni ścieków, Vademecum projektanta i eksploatatora
w pigułce,
* Obniżamy energię - innowacje, oszczędności czy ekologia?
* Zabytki - aspekt ochrony dziedzictwa kulturowego w praktyce zawodowej inżynierów budownictwa,
* Woda w instalacjach szpitalnych,
* Wodne ogrzewanie i chłodzenie promiennikowe, przegląd, podstawy doboru, przeznaczenie, certyfikacja,
* III Konferencja Bezpieczeństwo Pożarowe Obiektów Budowlanych,
* Ochrona przeciwpożarowa w instalacjach elektrycznych,
* Zmiana, przeniesienie, uchylenie i wygaszenie pozwolenia na budowę – zagadnienia prawne i praktyczne,
* Odpowiedzialność Kierownika Budowy i Inspektora Nadzoru jako uczestników procesu Budowlanego.