

INFORMACJA DEPARTAMENTU KONTROLI
ZA 2025 ROK
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
II.	Wykaz kontroli wojewódzkich samorządowych jednostek organizacyjnych przeprowadzonych przez departamenty UMWW w 2025 roku oraz stwierdzone nieprawidłowości lub uchybienia	25
III.	Nieprawidłowości stwierdzone w wyniku kontroli: podmiotów skontrolowanych na mocy przepisów prawa, umów oraz porozumień zawartych z samorządem województwa.	45
IV.	Zawiadomienia do rzecznika dyscypliny finansów publicznych o naruszeniu dyscypliny finansów publicznych lub zawiadomienia skierowane do innych organów.	61
V.	Kontrole Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu przeprowadzone przez organy kontroli zewnętrznej.	68
VI.	Udział w szkoleniach.	75

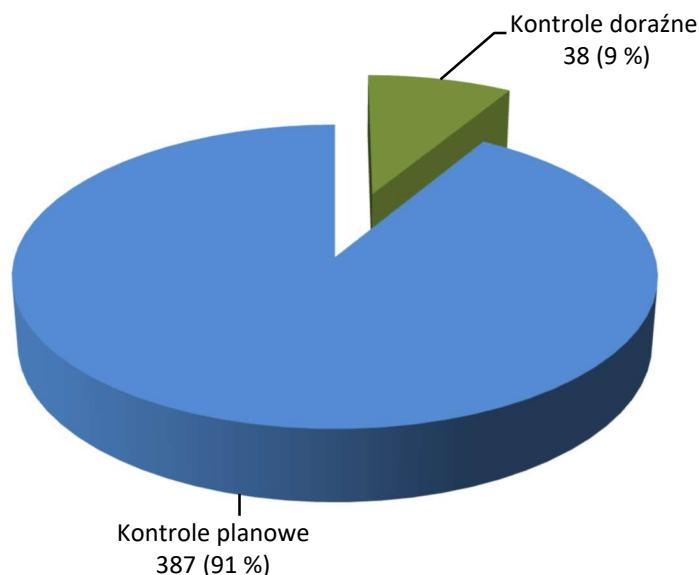
I. INFORMACJE OGÓLNE.

Plan kontroli na rok 2025 Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu, zatwierdzony uchwałą Nr 1165/2025 Zarządu Województwa Wielkopolskiego z dnia 3 stycznia 2025 r., zmieniony uchwałą Nr 2112/2025 Zarządu Województwa Wielkopolskiego z dnia 04 lipca 2025 roku, oraz uchwałą Nr 2785/2025 Zarządu Województwa Wielkopolskiego z dnia 28 listopada 2025r., obejmował przeprowadzenie 401 kontroli.

W 2025 roku przeprowadzono łącznie 425 kontroli, z czego:

- 1) 387 kontroli planowych,
- 2) 38 kontroli doraźnych.

**Ilość łącznie przeprowadzonych kontroli
w 2025 roku**

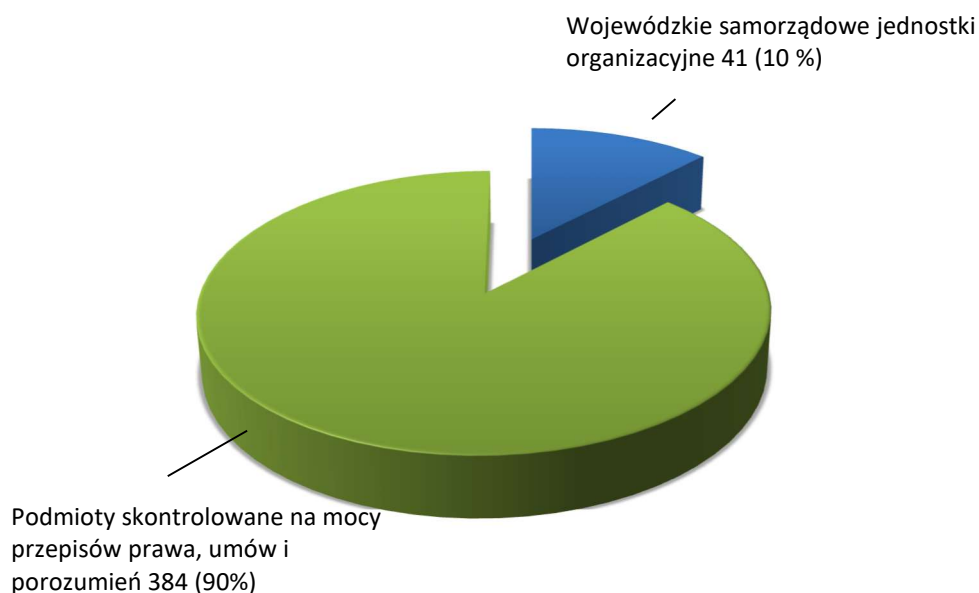


Źródło: opracowanie własne UMWW

Podział przeprowadzonych kontroli ze względu na status prawny jednostek kontrolowanych, przedstawia się następująco:

- 42 kontrole wojewódzkich samorządowych jednostek organizacyjnych (z tego: 34 kontrole planowe i 8 kontroli doraźnych),
- 384 podmiotów, skontrolowanych na mocy przepisów prawa, umów oraz porozumień zawartych z Samorządem Województwa (z tego: 353 kontrole planowe oraz 31 kontroli doraźnych).

Kontrole wojewódzkich samorządowych jednostek organizacyjnych i podmiotów skontrolowanych na mocy przepisów prawa, umów oraz porozumień zawartych z Samorządem Województwa, przeprowadzone w 2025 roku.



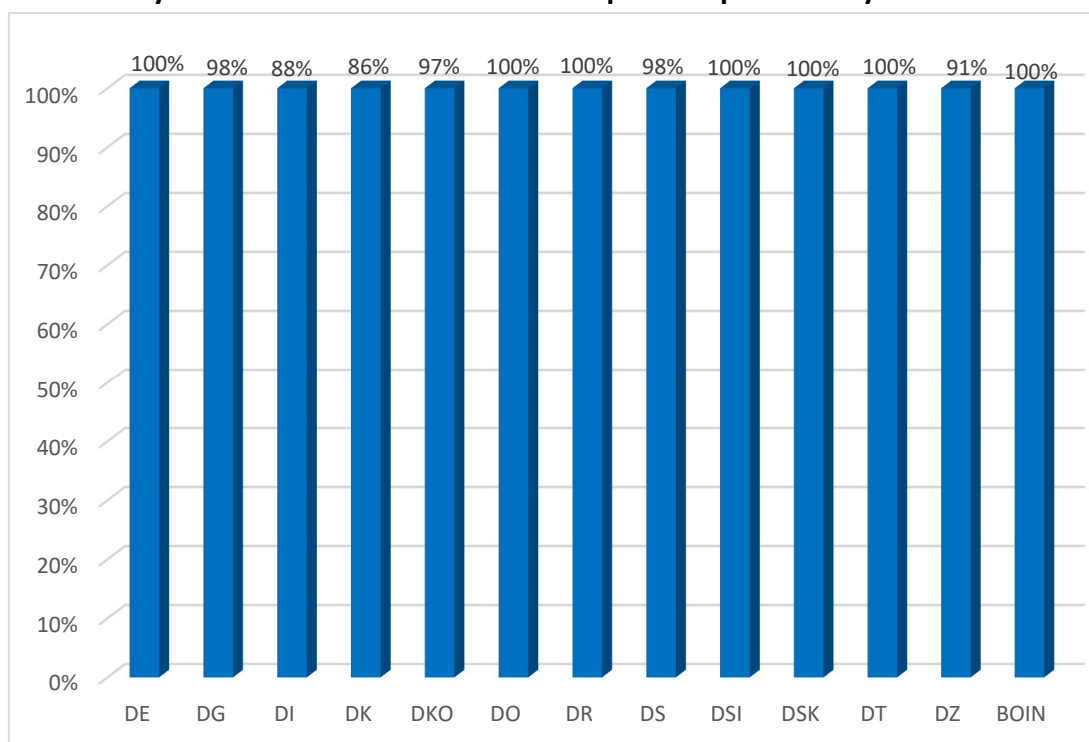
Źródło: opracowanie własne UMWW.

Wykonanie Planu kontroli w 2025 r., przez poszczególne Departamenty Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego, przedstawiało się następująco:

- Departament Edukacji i Nauki (DE) przeprowadził 5 kontroli planowych (100% planu);
- Departament Gospodarki Mieniem (DG) przeprowadził 47 kontroli planowych (98% planu).
- Departament Infrastruktury (DI) przeprowadził 22 kontrole planowane (88% planu). Ponadto DI przeprowadził 10 kontroli wojewódzkich ośrodków ruchu drogowego, zgodnie z „Planem kontroli na rok 2025 dla Wielkopolskich Wojewódzkich Ośrodków Ruchu Drogowego”, zatwierdzonym przez Marszałka Województwa Wielkopolskiego.
- Departament Kontroli (DKO) przeprowadził 130 kontroli planowych (97% planu) oraz 3 kontrole doraźne,
- Departament Korzystania i Informacji o Środowisku (DSI) przeprowadził 29 kontroli planowych (100% planu) oraz 9 kontroli doraźnych.
- Departament Kultury (DK) przeprowadził 24 kontrole planowe (86% planu) i jedną kontrolę doraźną.
- Departament Organizacyjny (DO) przeprowadził 2 kontrole (100% planu).
- Departament Rolnictwa i Rozwoju Wsi (DR) przeprowadził 35 kontroli planowych (100% planu)

- Departament Sportu i Turystyki (DS) przeprowadził 41 kontroli planowych (98% planu) oraz 2 kontrole doraźne.
- Departament Transportu (DT) przeprowadził 24 kontrole planowe (100% planu).
- Departament Zarządzania Środowiskiem i Klimatu (DSK) przeprowadził 14 kontroli planowych (100% planu) oraz 15 kontroli doraźnych.
Departament ten wziął również udział w 135 kontrolach przeprowadzonych przez Wojewódzki Inspektorat Ochrony Środowiska w Poznaniu.
- Departament Zdrowia (DZ) przeprowadził 10 kontroli planowych (91% planu) i 7 kontroli doraźnych.
- Biuro Ochrony Informacji Niejawnych i Zarządzania Kryzysowego (BOIN) przeprowadziło 4 kontrole planowane (100% planu).

Wykonanie Planu kontroli w 2025 r. przez Departamenty UMWW



Źródło: opracowanie własne UMWW.

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

- 1) Ocena, ewaluacja, badania i kontrola FEW, realizowanego w ramach Priorytetu 11 Pomoc Techniczna (EFRR),

- 2) Komunikacja i szkolenia oraz wsparcie beneficjentów i partnerów FEW, realizowanego w ramach Priorytetu 11 Pomoc Techniczna (EFRR),
- 3) Wsparcie procesu wdrażania FEW, realizowanego w ramach Priorytetu 11 Pomoc Techniczna (EFRR),
- 4) Zatrudnienie pracowników IZ FEW z PT EFS+, realizowanego w ramach Priorytetu 12 Pomoc Techniczna (EFS+),
- 5) 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 153 wystąpienia pokontrolne (lub inne dokumenty określone odrębnymi przepisami) z zaleceniami (z tego: 27 wystąpień w wyniku kontroli przeprowadzonych w 2024 r.), i tak:

- Departament Edukacji i Nauki – w wyniku przeprowadzonych 5 kontroli sformułowano 1 wystąpienie pokontrolne,
- Departament Gospodarki Mieniem – 9 wystąpień pokontrolnych z zaleceniami (w tym: 1 z kontroli przeprowadzonej w 2024 r.),
- Departament Infrastruktury – 3 wystąpienia pokontrolne z zaleceniami.
Ponadto, w wyniku 10 kontroli Wojewódzkich Ośrodków Ruchu Drogowego, przeprowadzonych przez Departament Infrastruktury na podstawie „Planu kontroli na rok 2025 dla Wielkopolskich Wojewódzkich Ośrodków Ruchu Drogowego”, Marszałek Województwa Wielkopolskiego wystosował w analizowanym okresie do kierowników jednostek 10 wystąpień pokontrolnych bez zaleceń,
- Departament Kontroli – sformułowano 32 wystąpienia pokontrolne z zaleceniami (w tym: 3 z kontroli przeprowadzonych w 2024 r.),
- Departament Korzystania i Informacji o Środowisku – 26 wystąpień pokontrolnych z zaleceniami (w tym: 8 z kontroli przeprowadzonych w 2024 r.),
- Departament Kultury – 1 wystąpienie z zaleceniami z kontroli doraźnej, przeprowadzonej w 2024r.,
- Departament Organizacyjny – 1 wystąpienie pokontrolne z zaleceniami,
- Departament Rolnictwa i Rozwoju Wsi – 10 wystąpień pokontrolnych z zaleceniami,

- Departament Sportu i Turystyki – 38 wystąpień pokontrolnych z zaleceniami (w tym: 6 z kontroli przeprowadzonych w 2024 r.),
- Departament Transportu – w 6 przypadkach sformułowano wystąpienia pokontrolne (w tym: 1 z kontroli przeprowadzonej w 2024 r.),
- Departament Zarządzania Środowiskiem i Klimatu – 17 wystąpień pokontrolnych z zaleceniami lub innych wezwań do usunięcia naruszeń, wymaganych przepisami prawa (w tym: 6 wystąpień z kontroli przeprowadzonych w 2024 r.),
- Departament Zdrowia – 6 wystąpień pokontrolnych z zaleceniami (w tym: 1 wystąpienie z kontroli przeprowadzonej w 2024 r.),
- Biuro Ochrony Informacji Niejawnych i Zarządzania Kryzysowego – w wyniku 4 przeprowadzonych kontroli planowych sformułowano 3 wystąpienia pokontrolne z zaleceniami.

Szczegółowy wykaz jednostek, podmiotów, do których Marszałek Województwa Wielkopolskiego skierował wystąpienia pokontrolne z zaleceniami lub inny dokument wymagany przepisami prawa, w podziale według Departamentów, które przeprowadziły kontrole:

DEPARTAMENT EDUKACJI I NAUKI:

- Wielkopolskie Samorządowe Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Ostrowie Wlkp.

DEPARTAMENT GOSPODARKI MIENIEM:

- R. K. (os. fizyczna) w Kaliszu, zbiornik retencyjny w obrębie Prażuchy (kontrola przeprowadzona w 2024 r.),
- A. i M. Ch. (os. fizyczne) w m. Przybyłów, zbiornik retencyjny w obrębie Przybyłów,
- Ł. S. (os. fizyczna) w m. Koźmin, zbiornik retencyjny w obrębie m. Koźmin,
- Rodzinny Ogród Działkowy im. 40-lecia W.P. w Pile,
- Starostwo Powiatowe w Jarocinie,
- Starostwo Powiatowe w Środzie Wielkopolskiej,
- Urząd Gminy Gniezno,
- Urząd Gminy Kamieniec,
- Urząd Gminy Wągrowiec.

DEPARTAMENT KULTURY:

- Teatr im. A. Fredry w Gnieźnie (z kontroli doraźnej, przeprowadzonej w 2024 r.).

DEPARTAMENT INFRASTRUKTURY:

- Centrum Edukacji Zawodowej Flota Jarosław Skrzyński w Pile,
- Wielkopolski Zarząd Dróg Wojewódzkich w Poznaniu,
- Centrum Szkolenia Zawodowego Elka sp. z o. o. w Koszutach.

DEPARTAMENT KONTROLI:

- Pensjonat Saga w Poznaniu, Saga Danuta Gruszczyńska w Poznaniu (kontrola przeprowadzona w 2024 r.),
- Hotel IOR-Centrum Kongresowe w Poznaniu, Instytut Ochrony Roślin Państwowy Instytut Badawczy w Poznaniu (kontrola przeprowadzona w 2024 r.),
- Hotel Henlex w Poznaniu, PHU Henlex s.c. Renata Czerniejewska, Wojciech Czerniejewski w Poznaniu (kontrola przeprowadzona w 2024 r.),
- Centrum Wsparcia Rzemiosła, Kształcenia Dualnego i Zawodowego w Lesznie,
- Muzeum Pierwszych Piastów na Lednicy w Dziekanowicach,
- Organizacja Środowiskowa Akademickiego Związku Sportowego w Poznaniu,
- Motel MDS** w m. Wielichowo Wieś, Działalność Gastronomiczna Sylwester Misiorny, w m. Wielichowo-Wieś,
- Hotel Pałac w Wąsowie**** Wąsowo, Pałac w Wąsowie sp. z o.o. Kuślin,
- Hotel Remes w Opalenicy, Hotel Remes sp. z o.o. w Opalenicy,
- Hotel Senator* w Zbąszyniu, Zakłady Mięsne Sobkowiak Elżbieta Sobkowiak w Siedlcach,
- Gmina Grzegorzew,
- Hotel Rueda** w Przemęcie, Rachbud s.c. Sylwia Kasperska i Jacek Zając w Przemęcie,
- Hotel Calisia*** w Kaliszu, P.H.U. „Mafpol” Arkadiusz Figiel w m. Bucz,
- Stowarzyszenie Na Rzecz Rozwoju Gminy Brudzew,
- Wojewódzki Ośrodek Ruchu Drogowego w Pile,
- Zespół Parków Krajobrazowych Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu,
- Szkolny Związek Sportowy Wielkopolska w Poznaniu,
- Hotel Lech* w Gnieźnie, Gnieźnieński Ośrodek Sportu i Rekreacji w Gnieźnie,
- Towarzystwo Społeczno – Prawne w Wągrowcu,
- Hotel Kakadu** w Koninie, Hurtownia Artykułów Elektrycznych P.H. ART.-El J. Kościuch i Wspólnicy sp. j. w Koninie,

- Hotel Nekla***w Nekli, Hotel Restauracja Nekla Dądaj Dorota w Nekli,
- Hotel Meet***w Poznaniu, DKJ Nieruchomości sp. z o.o. sp.k. w Poznaniu,
- Stowarzyszenie Promocji Cantamen w Swarzędzu,
- Wielkopolski Związek Towarzystw Wioślarskich w Poznaniu,
- Fundacja ARTiFAKT z siedzibą w Poznaniu (2 kontrole),
- Fundacja Św. Benedykta w Dębogórze,
- Hotel Odpocznia Resort I Las*** w Jaraczu, Ireneusz Brzechwa w Obornikach,
- Hotel Jaśmin*** w Owińskach, Firma Handlowo – Usługowa „Jaśmin” Stanisław Wolniewicz w Owińskach,
- Pensjonat Szelesiówka*** w Chodzieży, Styromap sp. z o.o. w Miliczu,
- Muzeum Początków Państwa Polskiego w Gnieźnie (kontrola doraźna),
- Wojewódzki Szpital Zespolony im. Ludwika Perzyny w Kaliszu (kontrola doraźna).

DEPARTAMENT KORZYSTANIA I INFORMACJI O ŚRODOWISKU:

- Przedsiębiorstwo Handlowo – Usługowe RPM sp. z o.o. w Jarocinie (kontrola przeprowadzona w 2024 r.),
- Rekopack- Zawal S. K. A. w Koninie (kontrola przeprowadzona w 2024 r.),
- O-I Poland S.A. w Jarosławiu -Zakład w Poznaniu (kontrola przeprowadzona w 2024 r.),
- Somex Tomasz Koster S.K.A. w Sompólnie (kontrola przeprowadzona w 2024 r.),
- Plastic Solutions sp. z o.o. w Gnieźnie (kontrola przeprowadzona w 2024 r.),
- Metalika Recycling sp. z o.o. w Rawiczu (kontrola przeprowadzona w 2024 r.),
- Polcopper sp. z o.o. w Śmiglu (kontrola przeprowadzona w 2024 r.),
- Onix sp. z o.o. w Siedlcach (kontrola doraźna, przeprowadzona w 2024 r.),
- Surdramet sp. z o.o. w Luboniu,
- Fabryka Wsporników Eur Nepa sp. z o.o. w likwidacji w Poznaniu,
- Eko-Rol P.T.S. Ratajczak s.c. w Gostyniu,
- Eko Alu sp. z o.o. sp.k. w Poznaniu,
- Szymańscy - EKO Sp. z o.o. w Pyzdrach,
- Condor Polska sp. z o.o. w Luboniu,
- DC-PLAST sp. z o.o. w Skórzewie - zakład w Kowanówku,
- Iw-Met Ryszard Matuszak sp. z o.o. sp.k. w Pniewach,

- Kruś sp. z o.o. sp. k. w Granowie- zakład w Granowie,
- Folgos sp. z o.o. w Piaskach,
- WtórJan Bis Zakład Surowców Wtórnych Odzysk-Przerób Przemysław Janowski w Gnieźnie,
- Przedsiębiorstwo Produkcyjno-Usługowo Handlowe BRIPI Brzozowski Paweł w Baranowie,
- Przedsiębiorstwo Wielobranżowe LS-PLUS sp. z o. o. w Poznaniu-zakład w Opalenicy,
- Malta-Decor sp. z o.o. w Poznaniu,
- Vseeds Przemysław Jazic w Kucharach (kontrola doraźna),
- Auto Serwis Robert Górny w Poznaniu (kontrola doraźna),
- Auto-Zych Przemysław Zych w Poznaniu (kontrola doraźna),
- Związek Komunalny Gmin Czyste Miasto, Czysta Gmina – Zakład Unieszkodliwiania Odpadów *Orli Staw* w m. Orli Staw (kontrola doraźna).

DEPARTAMENT ORGANIZACYJNY:

- Fundacja Inicjatywa dla Opatówka w Opatówku.

DEPARTAMENT ROLNICTWA I ROZWOJU WSI:

- Polski Związek Łowiecki Zarząd Okręgowy w Lesznie,
- Koło Łowieckie nr 28 Szarak w Krzywiniu,
- Przedsiębiorstwo Rolno-Usługowe Agro-Biel w Granowie,
- Regionalny Związek Pszczelarzy Wielkopolski Południowej w Kaliszu,
- Regionalny Związek Pszczelarzy Wielkopolski Północnej w Chodzieży,
- Gmina Siedlec,
- Urząd Miejski w Wolsztynie,
- Urząd Miejski w Rogoźnie,
- Urząd Gminy Miedzichowo,
- Sano Agrar Institut sp. z o. o w Sękowie (kontrola doraźna).

DEPARTAMENT SPORTU I TURYSTYKI:

- Ohana aktywne wyjazdy rodzinne Daria Szycha w Poznaniu (kontrola przeprowadzona w 2024 r.),
- Ahead Jacek Rosada w Poznaniu (kontrola przeprowadzona w 2024 r.),

- Sprint to go Marcin Urbaś w Dachowej (kontrola przeprowadzona w 2024 r.),
- Maba Travel Marlena Frydrychowicz w Zalasewie (kontrola przeprowadzona w 2024 r.),
- Biuro Podróży Odkrywca Anna Kunysz-Rybińska w Poznaniu (kontrola przeprowadzona w 2024 r.),
- Ideal Travel s.c. Adrian Schubert, Przemysław Buryan w Poznaniu (kontrola przeprowadzona w 2024 r.),
- Biuro Turystyczne KANION Jolanta Matuszewska, Anita Sadecka w Poznaniu,
- TRAVEL CLUB Łukasz Kak sp. j. w Poznaniu,
- Esta Travel Estera Hess w Złotkowie,
- Yachtilius Anna Kinastowska-Bronikowska w Poznaniu,
- Biuro Usług Turystycznych „AnHo-Travel” Anna Kościuszko we Wrześni,
- Adventure Club Radosław Kasprzak w Poznaniu,
- Juventur Natalia Kupis w Poznaniu,
- Oddział Polskiego Towarzystwa Turystyczno-Krajoznawczego im. Henryka Kamińskiego w Pile,
- Stowarzyszenie Aktywności Lokalnej „Młodzi – Aktywni” w Koninie,
- Biuro Podróży Zefir Małgorzata Lewandowicz w Kaliszu,
- Kalku-Tramp” Aleksandra Zandek-Ławicka w Żerkowie,
- Juventur Konin Monika Nożewska w Koninie,
- ADMAR-Usługi Turystyczne Maria Grzelak w Koźminie Wielkopolskim,
- Biuro Podróży Gaja Hanna Cieluszek w Kruszewie,
- Słoneczna Przygoda sp. z o.o. w Pile,
- Handel-Usługi Edyta Kolarska w Szamotułach,
- Kawka Centrum Turystyki i Edukacji Hubert Laszewicz w Konarskich,
- Poznaj Ludzi – Strefa Integracji. Joanna Nowak w Poznaniu,
- HSP-Relief Daniel Sołtysiak w Lesznie,
- Archipelag Rozwoju – Jarosław Dobrzyński w Złotowie,
- Lauros Barbara Pruchnicka w Kępnie,
- Totem sp. z o.o. w Śremie,
- Imprezy Sportowe Paweł Piotrowski w Śremie,
- Przedsiębiorstwo Handlowe, Usługi Transportowe Radosław Pietrusiński w Wolsztynie,
- Fundacja Solo Babki w Poznaniu,
- Marek Lubierda Firma Usługowo-Transportowa w Łoniewie,

- TRAVELSPORT Robert Wesołowski w Szamotułach,
- Gmina Gniezno,
- Gmina Powidz,
- Gmina Szydłowo,
- Pensjonat U Kota Wasyla****w Chodzieży, Przedsiębiorstwo Produkcyjno- Handlowo Usługowe Sarna i syn s.c. Wojciech Sarna, Maria Sarna, Mikołaj Sarna w Chodzieży (kontrola doraźna),
- Hotel Atut sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, Hotel Atut **** w Licheniu Starym (kontrola doraźna).

DEPARTAMENT TRANSPORTU:

- Polregio S.A. w Warszawie (z kontroli przeprowadzonej w 2024 r.),
- Koleje Wielkopolskie sp. z o.o. w Poznaniu,
- Waleckie Towarzystwo Przewozowe „L&S” Grzegorz Lasocki sp. j. w Wałczu,
- Przewóz Osób Zdzisław Cieślik w Gołańczy,
- Przewozy Autokarowe Davidoff Dawid Siwek we Wronkach,
- Polregio S.A. w Warszawie.

DEPARTAMENT ZARZĄDZANIA ŚRODOWISKIEM I KLIMATU:

- Wysoka Grzęda sp. z o.o. w Warszawie (kontrola działalności zlokalizowanej na działkach w obrębie Nykiel, gm. Wierzbinek, w pow. Konińskim, przeprowadzona w 2024 r.),
- Przedsiębiorstwo Wielobranżowe Tomasz Juszczyk w Trzemesznie - Zakład Górniczy „Wymysłowo TJ II” Tomasz Juszczyk (kontrola doraźna, przeprowadzona w 2024 r.),
- Działalność Usługowa Sławomir Gracz w Wielichowie – Zakład Górniczy „Śniaty SG” Sławomir Gracz (kontrola doraźna, przeprowadzona w 2024 r.),
- Firma Handlowo-Usługowa MAWiD w Gutowie Wielkim, wezwanie do usunięcia nieprawidłowości w gospodarce odpadami na działce o nr ewid. 200/17, obręb Gutowo Wielkie (kontrola doraźna, przeprowadzona w 2024 r.),
- Crystal Planet Recycling Krystyna Fonrobert-Nochowicz w Promnicach, kontrola gospodarki odpadami na działce o nr ewid. 274/22 w obrębie Bolechowo (kontrola doraźna, przeprowadzona w 2024 r.),
- Gawstal sp. zo.o. sp. k. w Nekli (kontrola doraźna, przeprowadzona w 2024 r.),
- Volkswagen Poznań Sp. z o.o. w Poznaniu (kontrola doraźna),

- PHU Gosia – Maciej Pawełczak w Parczewie kontrola wyrobiska po eksploatacji kruszywa ze złoża „Sieroszewice” (kontrola doraźna),
- Agrottrade Małgorzata Tomikowska w Sędzinach – Zakład Górniczy „Zgierzynka II” - postanowienie wzywające przedsiębiorcę do usunięcia naruszeń koncesji, zgodnie z art. 37 ust. 1 ustawy Prawo geologiczne i górnicze,
- Cargill Protein Poland Sp. z o.o. w Słupcy - Marszałek Województwa Wielkopolskiego wydał decyzję zmieniającą wcześniejszą decyzję w sprawie pozwolenia zintegrowanego,
- AN TECH Żwirownia Sp. z o. o. w Poznaniu - Zakład Górniczy „Miłostowo II” -postanowienie wzywające Przedsiębiorcę do usunięcia naruszeń koncesji, zgodnie z art. 37 ust. 1 ustawy Prawo geologiczne i górnicze,
- „Żwirpol” s.c. Małgorzata i Maciej Łuczak w Dąbrowie -Zakład Górniczy „Rosko Mł. III”- postanowienie wzywające Przedsiębiorcę do usunięcia naruszeń koncesji, zgodnie z art. 37 ust. 1 ustawy Prawo geologiczne i górnicze,
- Przedsiębiorstwo Wielobranżowe Tomasz Juszczyk w Wymysłowie-Zakład Górniczy „Miaty TJ II” -postanowienie wzywające Przedsiębiorcę do usunięcia naruszeń koncesji, zgodnie z art. 37 ust. 1 ustawy Prawo geologiczne i górnicze,
- S4F Service for Foundries sp. z o.o. w Gostyniu (kontrola doraźna) – postanowienie wzywające Przedsiębiorcę do usunięcia odpadów, na podstawie art. 47 ust. 5 ustawy o odpadach,
- BIOPROTEN Sp. z o.o. w Brzeźnie (kontrola doraźna) - postanowienie wzywające Przedsiębiorcę do usunięcia naruszeń koncesji, zgodnie z art. 195 ust. 1 ustawy Prawo ochrony środowiska oraz art. 47 ust.1 ustawy o odpadach,
- Przedsiębiorstwo Wielobranżowe MADO Maciej Gielniak - Zakład Górniczy „Garby GM III” Maciej Gielniak (kontrola doraźna) -postanowienie wzywające Przedsiębiorcę do usunięcia naruszeń koncesji, zgodnie z art. 37 ust. 1 ustawy Prawo geologiczne i górnicze,
- Przedsiębiorstwo Wielobranżowe MADO Maciej Gielniak w Sulęcinku -Zakład Górniczy „Garby GM IV” Maciej Gielniak (kontrola doraźna) -postanowienie wzywające Przedsiębiorcę do usunięcia naruszeń koncesji, zgodnie z art. 37 ust. 1 ustawy Prawo geologiczne i górnicze.

DEPARTAMENT ZDROWIA:

- Szpital Wojewódzki w Poznaniu (z kontroli przeprowadzonej w 2024 r.),
- Wielkopolskie Centrum Pulmonologii i Torakochirurgii im. E. i J. Zeylandów w Poznaniu,
- Szpital Podolany sp. z o. o. sp.k. w Poznaniu (wcześniej: Poznańskie Centrum Otolaryngologii sp. z o. o. sp.k.),
- Stowarzyszenie Młode Ostrowite w m. Ostrowite (kontrole: planowa i doraźna),
- Wojewódzki Specjalistyczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej Chorób Płuc i Gruzlicy w Wolicy (kontrola doraźna),
- Wojewódzki Szpital Zespolony im. Dr. Romana Ostrzyckiego w Koninie (kontrola doraźna).

BIURO OCHRONY INFORMACJI NIEJAWNYCH I ZARZĄDZANIA KRYZYSOWEGO:

- Wojewódzki Szpital dla Nerwowo i Psychicznie Chorych DZIEKANKA w Gnieźnie,
- Wielkopolskie Centrum Neuropsychiatryczne im. Oskara Bielawskiego w Kościanie,
- Muzeum Początków Państwa Polskiego w Gnieźnie.

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

DEPARTAMENT EDUKACJI I NAUKI:

- Wielkopolskie Samorządowe Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego we Wrześni,
- Centrum Doskonalenia Nauczycieli w Pile,
- Wielkopolskie Samorządowe Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Koninie,
- Publiczna Biblioteka Pedagogiczna w Poznaniu.

DEPARTAMENT GOSPODARKI MIENIEM :

- Wojewódzki Szpital Zespolony im. Ludwika Perzyny w Kaliszu,
- Centrum Doskonalenia Nauczycieli w Koninie,
- Pałac Generała Dąbrowskiego w Winnej Górze,
- Rodzinny Ogród Działkowy Relaks w Obornikach,
- Rodzinny Ogród Działkowy Dziewiarz w Kaliszu,
- Rodzinny Ogród Działkowy Górnik w Turku,
- Rodzinny Ogród Działkowy Leszczyńko w Lesznie,

- Urząd Gminy Baranów,
- Urząd Gminy Doruchów,
- Urząd Gminy Sośnie,
- Urząd Miejski w Jarocinie,
- Urząd Gminy Grzegorzew,
- Urząd Gminy Gizałki,
- Urząd Gminy Babiak,
- Urząd Gminy i Miasta Nowe Skalmierzyce,
- Urząd Gminy i Miasta Raszków,
- Urząd Miejski Gminy Opatówek,
- Urząd Miasta i Gminy Żerków,
- Urząd Gminy Gołuchów,
- Urząd Gminy Skulsk,
- Urząd Miejski w Sompolnie,
- Urząd Gminy Dominowo,
- Urząd Miejski w Książu Wielkopolskim,
- Urząd Gminy Kaźmierz,
- Urząd Gminy i Miasta Jastrowie,
- Urząd Miasta i Gminy Jutrosin
- Urząd Miejski Gminy Rawicz,
- T. B. (os. fizyczna) w Złotowie, zbiornik retencyjny w obrębie Radawnica,
- Urząd Gminy Szamocin,
- Urząd Gminy Tarnówka,
- Urząd Gminy Świąciechowa,
- Urząd Miejski Gminy Łobżenica,
- Urząd Gminy Malanów,
- Urząd Miasta i Gminy Września,
- Urząd Gminy w Siedlcu,
- Urząd Miejski Śmigiel,
- Urząd Miejski Mieścisko,
- Urząd Gminy Obrzycko,

- Urząd Gminy Czarnków.

DEPARTAMENT INFRASTRUKTURY:

- Wielkopolskie Biuro Planowania Przestrzennego w Poznaniu,
- Wielkopolski Zarząd Dróg Wojewódzkich w Poznaniu (6 kontroli),
- Best Driver sp. z o.o. w Poznaniu,
- Ośrodek Doskonalenia Zawodowego Stanisław Paterek w Koźminie Wielkopolskim,
- Ośrodek Szkolenia Zawodowego Andrzej Kaczmarek w Śremie,
- Firma Handlowo – Usługowa Profit Janusz Drzewiecki w Kaczorach,
- Centrum Szkoleń Perfect Ewa Furmanek w Pile,
- Zakład Doskonalenia Zawodowego Centrum Kształcenia w Lesznie,
- Marcin Maciejewski w Kamionkach,
- Ośrodek Doskonalenia Zawodowego Zbigniew Tarchalski w Grabowie nad Prosną,
- KCR Jakub Drzewiecki w Kaczorach,
- Centrum Edukacji i Zarządzania Korporacja Romaniszyn sp. z o.o. w Pile,
- Ośrodek Szkolenia Kierowców „Śmiałek” Zdzisław Śmiałek w Żodyniu,
- Yevhenii Medvid w Poznaniu.

DEPARTAMENT KONTROLI:

- Regionalny Ośrodek Polityki Społecznej w Poznaniu,
- Polskie Towarzystwo Turystyczno-Krajoznawcze Oddział w Ostrowie Wielkopolskim,
- Rawicki Klub Sportowy Bock w Rawiczu,
- Motel Comet** w Przeźmierowie, „Comet” Krzysztof Żuchowski w Przeźmierowie,
- Hotel Marta* w Śmiglu, Karol Jankowski Restauracja Hotel Marta w Śmiglu,
- Motel Montana** w Karpicku, Motel Montana Arleta Gray w Karpicku,
- Hotel Niedźwiedź* w Kościanie, P.H.U Niedźwiedź Zespół Hotelowo-Gastronomiczny Iwona Kaczmarek w Kościanie,
- Hotel Pałac Racot*** w Kościanie, Stadnina Koni Racot sp. z o.o. w Kościanie,
- Hotel Poznański*** w Luboniu, Miralex sp. z o.o. w Pile,
- Hotel Rodan*** w Skrzynkach, Rodan sp. z o.o. w Skrzynkach,
- Hotel Szablewski*** w Dymaczewie Nowym, Hotele Szablewski sp. z o.o. w Mosinie,
- Gmina Brudzew,

- Gmina Lipka,
- Gmina Pobiedziska,
- Gmina Szydłowo,
- Wojewódzki Ośrodek Ruchu Drogowego w Lesznie,
- Zamek Wielkopolski w Rokosowie,
- Publiczna Biblioteka Pedagogiczna Książnica Pedagogiczna w Kaliszu,
- Polskie Towarzystwo Turystyczno-Krajoznawcze Oddział Ziemi Średzkiej w Środzie Wielkopolskiej,
- Obornickie Stowarzyszenie Wodniackie w Obornikach,
- Hotel Bryllandia** w Witaszycach, PHU Bryll s.c. Krzysztof Bryll, Jolanta Bryll, Martyna Bryll-Walas w Witaszycach,
- Motel Czarnuszka** w Opatówku, Motel Czarnuszka Mirosław Rajkowski w Opatówku,
- Hotel Cztery Korony** w Śremie, Cztery Korony sp. z o.o. sp. k. w Śremie,
- Hotel Diament II*** w Rawiczu, Przedsiębiorstwo Wielobranżowe Pieprzyk sp. z o. o. w Rawiczu,
- Hotel Dworek** Brodowo w Środzie Wielkopolskiej, Firma Usługowo – Gastronomiczna Marek Stratyński w Środzie Wielkopolskiej,
- Hotel i Restauracja Antonińska***w Lesznie, MJW Operator sp. z o.o. w Lesznie,
- Hotel-Restauracja Słoneczna***w Jarocinie, Firma Handlowo – Usługowa Krzysztof Pachura w Mieszkowie,
- Hotel Wodnik** w Krotoszynie, Centrum Sportu i Rekreacji Wodnik sp. z o.o. w Krotoszynie,
- Motel Impresja***w Borku Wielkopolskim, Transpetrol-Bis sp. z o.o. w Salni,
- Hotel Maxim** w Stawiszynie, Restauracja i Hotel Maxim Tomasz Pawlak w Stawiszynie,
- Hotel Orłowski** w Nowych Skalmierzycach, P.P.H.U. Orłowski sp. j. Orłowski i Wspólnicy w Nowych Skalmierzycach,
- Hotel Podjadek*** w Górznie, Daria Duda-Podjadek w Ostrowie Wielkopolskim,
- Hotel Stylowy** w Grabowie nad Prosną, Anna sp. j. M. i Z. Kupijaj w Grabowie nad Prosną,
- Stowarzyszenie Przyjaciół Ziemi Chockiej Nasz Dom w Pile,
- Stowarzyszenie Rozwoju Gminy Brzeziny w Brzezinach,
- Parafia Rzymsko – Katolicka p.w. Św. Anny w Bralinie,
- Stowarzyszenie „Co się to porobi” w Chojnie,
- Stowarzyszenie Pro Musica Et Cultura w Poznaniu,

- Międzyszkolny Klub Sportowy Dąbrówka w Poznaniu,
- Stowarzyszenie Kulturalne – Stara Szkoła 19 w Kwilczu,
- Hotel Dworek***w Ostrzeszowie, Dworek sp. z o.o. w Ostrzeszowie,
- Stowarzyszenie Zaborowo Nasza Wieś Dawniej i Dziś w Książu Wielkopolskim,
- Centrum Doskonalenia Nauczycieli w Pile,
- Centrum Wsparcia Rzemiosła, Kształcenia Dualnego i Zawodowego w Koninie,
- Parowozownia Wolsztyn w Wolsztynie,
- Klub Sportowy Czarna Kula w Poznaniu,
- Wielkopolski Związek Jeździecki w Poznaniu,
- Stowarzyszenie Miłośników Folkloru Żeńcy Wielkopolscy w Śmiglu,
- Wielkopolskie Stowarzyszenie Niewidomych w Poznaniu,
- Parafia Rzymskokatolicka pw. Podwyższenia Krzyża Świętego w Giewartowie,
- Ochotnicza Straż Pożarna w Krzywiniu,
- Wielkopolski Związek Brydża Sportowego w Poznaniu,
- Międzyszkolny Klub Sportowy Dąbrówka w Poznaniu,
- Wielkopolski Okręgowy Związek Pływacki w Poznaniu,
- Poco Loco Adventure w Poznaniu,
- Stowarzyszenie Sportowo – Rehabilitacyjne Start w Poznaniu,
- Grupa Operacyjna Ratownictwa Wodnego z siedzibą w Poznaniu,
- Hotel Amaryllis ***** w Jasinie, Hotel Amaryllis Ryszard Braciszewski w Swarzędzu,
- Hotel Bachus** w Pobiedziskach, Hotel Restauracja Bachus Bistro i Pokoje Gościnne Filip Zywert w Pobiedziskach,
- Hotel Biały***w Skorzęcinie, Towarzystwo Inwestycyjne Nest sp. z o.o. w Gnieźnie,
- Hotel Greys Polonia*** w Zasutowie, Grzegorz Pytlas Greys Restauracja, Bistro, Catering, Usługi Noclegowe w Siedlcu,
- Hotel City** w Gnieźnie, Suraiya Traders Marzanna Suraiya w Gnieźnie,
- Hotel uluBIOny***w Kostrzynie, uluBIOny hotel & restaurant & event Tomasz Rybarczyk w Kostrzynie,
- Hotel Ibis Styles Gniezno Stare Miasto***w Gnieźnie, Pietrak Hotel sp. j. w Gnieźnie,
- Hotel Mazurek***w Kole, Mazurek Andrzej Mazurkiewicz sp.k. w Słupcy,
- Hotel Mikorzyn* w Ślesinie, Piotr Szepliński „Bernardynka” w m. Wąsosze,

- Hotel Niagara** w Golinie, P.H.U. Niagara Tomasz Szymański w Węglew-Kolonia,
- Hotel Kresowianka***w Koninie, Hotele Kresowianka sp. z o.o. sp. k. w Bydgoszczy,
- Hotel Ossowski*** w Kobylnicy, Ossmet sp. z o.o. sp. k. w Kobylnicy,
- Hotel Papaver *** w Ślesinie, Papaver sp. z o.o. w Ślesinie,
- Hotel Słowianin** w Gnieźnie, Halina Lewandowska Firma Produkcyjno-Handlowo-Uslugowa w Gnieźnie,
- Hotel Victoria** w Łubowie, Suraiya Traders Marzanna Suraiya w Gnieźnie,
- Hotel W Starej Kamienicy** w Gnieźnie, Tomkil Ilona Tomczak-Nitka Kinga Gnat sp. j. w Gnieźnie,
- Fundacja Kulturakcja w Poznaniu,
- Stowarzyszenie Kulturalne – Stara Szkoła 19 w m. Kwilcz,
- Parafia Rzymsko Katolicka pw. Św. Jadwigi Śląskiej w Grodzisku Wlkp.,
- Parafia Rzymskokatolicka pw. Narodzenia N.M.P. w Blizanowie,
- Fundacja Muzeów Wielkopolskich w Szreniawie,
- Fundacja Willow Art w Cichej Górze,
- Fundacja Dzieci Wrzesińskich we Wrześni,
- Wielkopolski Związek Piłki Nożnej w Poznaniu,
- Hotel Forma*** w Pile, Molino sp. z o.o. w Pile,
- Hotel Ibis Poznań Północ** w Suchym Lesie, HPP sp. z o.o. sp.k. w Suchym Lesie,
- Hotel Krajna* w Złotowie, Hotel Krajna Teresa Sosnowska – Allaham w Złotowie,
- Hotel Sypniewo*** w Margoninie, Hotel Sypniewo sp. z o. o. w Margoninie,
- Hotel Comm*** w Poznaniu, JAS S.A. w Komornikach,
- Hotel Gaja*** w Poznaniu, Wielkopolskie Przedsiębiorstwo Handlowo Usługowo Produkcyjne Arpis S.A. w Poznaniu,
- Hotel B&B Poznań Old Town*** w Poznaniu, B&B Hotels Polska sp. z o.o. w Warszawie,
- Hotel Korel *** w Poznaniu, Korel sp. z.o.o. w Poznaniu,
- Hotel Księcia Józefa*** w Poznaniu, KJ Wiesław Godlewski w Poznaniu,
- Hotel Lemon Plaza*** w Poznaniu, Meritum Versus sp. z o.o. w Poznaniu,
- Hotel Mercure***w Poznaniu, Essendi Poland S.A. w Warszawie,
- Hotel Moderno****w Poznaniu, Hotel Kaliski Henryk Kaliski w Poznaniu,
- Hotel Novotel Poznań Centrum***** w Poznaniu, Essendi Poland S.A. w Warszawie,

- Hotel Sheraton Poznań Hotel***** w Poznaniu, Centrum Obsługi Biznesu sp. z o.o. w Poznaniu,
- Hotel Śródka*** w Poznaniu, Śródka Nieruchomości s.c. w Poznaniu,
- Hotel Traffic Hotel & Hostel**w Poznaniu, SH&H sp. z o.o. sp.k. w Poznaniu,
- Hotel Vivaldi****w Poznaniu, Hotele Vivaldi S.A. w Poznaniu,
- Hotel Gromada ***w Poznaniu, OST Gromada Region Zachodni w Poznaniu,
- Oddział Regionalny Olimpiady Specjalne Polska- Wielkopolskie- Poznań w Poznaniu,
- Hotel Regatta Hotel-Restauracja-SPA*****w Poznaniu, Regatta sp. z o.o. S.K.A. w Poznaniu,
- Hotel City Park Hotel & Residence*****w Poznaniu, Pan Development sp. z o.o. w Poznań,
- Hotel Port Sołacz***w Poznaniu, Międzynarodowe Targi Poznańskie sp. z o.o. w Poznaniu,
- Hotel Trzy Jeziora*** w Wieleniu, Multimarket sp. z o.o. w Warszawie,
- Hotel WŁOSKI*** w Poznaniu, Hotel Włoski Łukasz Arentowski w Poznaniu.

DEPARTAMENT KULTURY:

- Stowarzyszenie Gumowe Szekle w Słupcy,
- Wielkopolskie Towarzystwo Kulturalne w Poznaniu,
- Ekologiczne Stowarzyszenie Środowisk Twórczych Ekoart w Poznaniu,
- Fundacja APJA w Poznaniu,
- Stowarzyszenie Miłośników Kultury i Sztuki w Poznaniu,
- Związek Polskich Artystów Fotografików w Poznaniu,
- Stowarzyszenie Miłośników Kultury i Sztuki w Poznaniu,
- Ochotnicza Straż Pożarna w Koninie,
- Towarzystwo Miłośników Wilna i Ziemi Wileńskiej Oddział w Poznaniu,
- Stowarzyszenie Przyjaciół Młodego Artysty Puer Docilis w Poznaniu,
- Biskupiański Zespół Folklorystyczny z Domachowa i Okolic w Krobi,
- Towarzystwo Przyjaciół Muzeum Okręgowego w Lesznie,
- Stowarzyszenie Orkiestra Dęta w Chludowie,
- Stowarzyszenie Offeliada w Gnieźnie,
- Fundacja Na Skrzydłach Książek w Poznaniu,
- Fundacja Muzeum Arkadego Fiedlera w Puszczykowie,
- Fundacja Boryna. Centrum Terapii Dźwiękiem i Muzyką w Toruniu,
- Fundacja Grand Prix Polskiej Chóralistyki im. Stefana Stuligrosza w Poznaniu,

- Stowarzyszenie Chór i Orkiestra Jordan w Poznaniu,
- Stowarzyszenie Halo! w Gnieźnie,
- Parafia Rzymskokatolicka pw. Św. Rocha w Poznaniu,
- Kościół parafialny p.w. Św. Stanisława BM w Koźminie Wielkopolskim,
- Parafia Prawosławna p.w. Apostołów Piotra i Pawła w Kaliszu,
- Fundacja Sztuki I Edukacji Filmowej Sztuka Poznania w Poznaniu.

DEPARTAMENT KORZYSTANIA I INFORMACJI O ŚRODOWISKU:

- Zespół Parków Krajobrazowych Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu,
- Miasto i Gmina Września,
- Fundacja Feed Your Head w Poznaniu,
- Rekopack-Zawal Spółka Komandytowo-Akcyjna w Koninie,
- Drewmar Piotr Bogdan Małecki w Popowie,
- Gmina Czarniejewo,
- Gmina Chodzież,
- Gmina Czermin,
- Foliarex Tworzywa Specjalne Borowiak sp. j. w m. Drożdżyce,
- Fabryka Papieru Kaczory sp. z o.o. w Kaczorach (kontrola doraźna).

DEPARTAMENT KULTURY:

- Parafia pw. Św. Mikołaja Biskupa w Gostyczynie (kontrola przeprowadzona w 2024 r.),
- Parafia pw. NMP Wniebowziętej w Sulmierzycach (kontrola przeprowadzona w 2024 r.),
- Ochotnicza Straż Pożarna w Koninie,
- Towarzystwo Miłośników Wilna i Ziemi Wileńskiej Oddział w Poznaniu,
- Stowarzyszenie Przyjaciół Młodego Artysty Puer Docilis w Poznaniu,
- Stowarzyszenie Chór i Orkiestra Jordan w Poznaniu.

DEPARTAMENT ORGANIZACYJNY I KADR:

- Centrum Promocji i Rozwoju Inicjatyw Obywatelskich PISOP w Poznaniu.

DEPARTAMENT ROLNICTWA I ROZWOJU WSI:

- Związek Stowarzyszeń Piłski Bank Żywności w Pile,

- KGW Nasze Żuki w Żukach,
- Caritas Parafii pw. Św. Michała Archanioła w Jastrowiu,
- Miasto Leszno,
- Spółka Wodna Potrzebowo,
- Gminna Spółka Wodna Zlewni „Czarna Woda” we Lwówku,
- Gminna Spółka Wodna „Gołuchów” w Gołuchowie,
- Urząd Miejski w Wieleniu,
- Gmina Mieścisko,
- Gmina Władysławów,
- Gmina Pakosław,
- Gmina Skulsk,
- Gmina Przykona,
- Stowarzyszenie Gospodarze z Pasją w Kopaszewie,
- Związek Stowarzyszeń Wielkopolski Bank Żywności w Poznaniu,
- Koło Gospodyń Wiejskich w Nowej Wsi „Gospodie znad stawu” w Nowej Wsi,
- Koło Gospodyń Wiejskich „Konwalia” w Psarach,
- Stowarzyszenie KGW Parkowianka – Działające Na Rzecz Rozwoju i Aktywizacji Społecznej Sołectwa Parkowo w Parkowie,
- Urząd Gminy Kołaczkowo,
- Urząd Miejski w Dobrej,
- Urząd Miejski Pniewy,
- Urząd Miejski Gminy Łobżenica,
- Stowarzyszenie Mieszkańców Wsi „Szczepany”,
- Stowarzyszenie „Wielkopolscy Bieganie”.

DEPARTAMENT SPORTU I TURYSTYKI:

- Alicja Kafarska w Poznaniu (kontrola przeprowadzona w 2024 r.),
- Daniel Kowalik Good Way w Rokietnicy (kontrola przeprowadzona w 2024 r.),
- Tripgo Jarosław Okupnik w Strzyżewie (kontrola przeprowadzona w 2024 r.),
- Niebieska Miła Piotr Łukaszewicz w Poznaniu,
- Biuro Usług Turystycznych Hubertus Hubert Widziński w Wągrowcu,
- Gmina Nowy Tomyśl,

- Miasto Kalisz,
- Gmina Czarniejewo,
- Gmina Ostrowite,
- Starostwo Powiatowe w Międzychodzie.

DEPARTAMENT TRANSPORTU:

- Firma Handlowo-Usługowa WA-MA Maciej Walicki w Pyzdrach,
- Usługi Autokarowe Rafał Pyka w Przygodzicach,
- Firma Usługowo-Handlowa Franciszek Bober w Skokach,
- Wielobranżowe Przedsiębiorstwo Usługowe Joanna Zbigniew Brzuszkiewicz w Gnieźnie,
- Tomasz Barski w Wolsztynie,
- Firma Transportowa AUTOTRANS Jacek Przybył w m. Godziesze,
- NOVABUS Magdalena Woźniak w Miasteczku Krajeńskim,
- Trans-Stach Firma Wielobranżowa Stanisław Mazurek w Niechanowie,
- Przewóz Osób Autokarami Kawaler Augustyn w Sieroszewicach,
- PKS w Kaliszu sp. z o.o. w Kaliszu,
- Przedsiębiorstwo Handlowo-Usługowe CARO Wiesława Stepaniuk w Dobrym Mieście,
- RELOBUS Transport Polska sp. z o.o. w Toruniu,
- PHU STARPOL Mariusz Waszak w Opatówku,
- Transport Autobusowy AUTOTRANS Jacek Kąkol w Kaliszu,
- BALTIC SEA TRANS Piotr Tarnowski w spadku w Okonku,
- WIKTORIA Paweł Waleriańczyk w Ślesinie,
- Katarzyna Turist Krystyna Waleriańczyk w Ślesinie,
- Pleszewskie Linie Autobusowe GAEDIG-REISEN w Pleszewie,
- Koleje Wielkopolskie sp. z o. o w Poznaniu.

DEPARTAMENT ZARZĄDZANIA ŚRODOWISKIEM I KLIMATU:

- Firma Viabud Jacek Gruszkiewicz w Czarnkowie- Zakład Górniczy *Romanowo Górne III*,
- Kruszywa Krzywiń sp. z o.o. w Murowanej Goślinie - Zakład Górniczy *Krzywiń – Północ*,
- Usługi Ogólnobudowlane, Prace Ziemne Piotr Ociepa w Galewicach – Zakład Górniczy *Słupia pod Kępem*,

- Gospodarstwo Rolno Handlowe Gołaszyn sp. z o.o. w Bojanowie – Zakład Górniczy *Czechnów I* w m. Czechnów,
- Paulina Pinkowska-Banasiak TPB w Ostrowie Wlkp., Zakład Górniczy *Biskupice Ołoboczne V*,
- Żwirpol s.c. Małgorzata i Maciej Łuczak w Dopiewie – Zakład Górniczy *Wierzyce IV* w Dąbrowie,
- Zakład Usługowo Produkcyjny Roboty Drogowo Budowlane Rol Dróg, Rafał Świątek w Opatówku- Zakład Górniczy *Rzymisko V*,
- Kruszgeo – Wielkopolskie Kopalnie sp. z o.o. w Poznaniu - Zakład Górniczy *Tarnowa*,
- Autostrada Wielkopolska S.A. w Poznaniu (kontrola doraźna),
- Generalna Dyrekcja Dróg Krajowych i Autostrad w Warszawie (kontrola doraźna),
- PKP Polskie Linie Kolejowe S.A. w Warszawie (3 kontrole doraźne),
- Eko Energia sp. z o.o. w Witkowie (kontrola doraźna),
- Lech Głuszak – Żwirownia we Włoszkowicach (kontrola doraźna),
- ZŁOMARK Skup i Sprzedaż Złomu Marek Jopczyk w Czarniejewie (kontrola doraźna),
- Kruszgeo Wielkopolskie Kopalnie sp. z o.o. w Poznaniu (kontrola doraźna).

DEPARTAMENT ZDROWIA:

- Med– Polonia sp. z o.o. w Poznaniu,
- Diagnostyka Szkolenia i Konsultacje Psychologiczne – Aleksander Bąk w Poznaniu,
- Med-Lux sp. z o.o. w Przeźmierowie,
- Romaniszyn-Wilk Lilianna Praktyka Lekarska w Koninie,
- Agata Janiak Psychologia Transportu w Kazimierzu Biskupim.

BIURO OCHRONY INFORMACJI NIEJAWNYCH I ZARZĄDZANIA KRYZYSOWEGO:

- Muzeum Okręgowe Ziemi Kaliskiej w Kaliszu.

II. WYKAZ KONTROLI WOJEWÓDZKICH SAMORZĄDOWYCH JEDNOSTEK ORGANIZACYJNYCH PRZEPROWADZONYCH PRZEZ DEPARTAMENTY UMWW W 2025 ROKU ORAZ STWIERDZONE NIEPRAWIDŁOWOŚCI LUB UCHYBIENIA.

L.p.	Organ/ Departament nadzorujący	Nazwa kontrolowanego	Zakres kontroli/ Departament przeprowadzający kontrolę	Stwierdzone nieprawidłowości lub uchybienia
1	2	3	4	5
1.	Zarząd Województwa (ZWW)	Regionalny Ośrodek Polityki Społecznej w Poznaniu	Kompleksowa za rok 2024. ----- DKO	Brak
2.	Departament Edukacji i Nauki (DE)	Wielkopolskie Samorządowe Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Koninie	Problemowa, w zakresie ewidencjonowania osób korzystających z internatu w latach szkolnych 2022/2023 i 2023/2024. ----- DE	Brak
3.	DE	Centrum Doskonalenia Nauczycieli w Pile	Problemowa, w zakresie prowadzenia dokumentacji	Brak

			osobowej pracowników. ----- DE	
4.	DE	Wielkopolskie Samorządowe Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego we Wrześni	Problemowa, w zakresie prowadzenia dokumentacji osobowej pracowników. ----- DE	Brak
5.	DE	Publiczna Biblioteka Pedagogiczna w Poznaniu	Problemowa, w zakresie prowadzenia dokumentacji osobowej pracowników. ----- DE	Brak
6.	DE	Wielkopolskie Samorządowe Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Ostrowie Wlkp.	Problemowa, w zakresie ewidencjonowania osób korzystających z internatu 2022/2023 i 2023/2024. ----- DE	1. Statut Medycznego Studium Zawodowego w Ostrowie Wlkp., będącego w strukturze WSKZiU, nie zawierał regulacji dotyczących organizacji internatu, co było niezgodnie z artykułem 98 ust. 1 pkt 24 ustawy z 14 grudnia 2016 r. Prawo oświatowe (Dz. U. z 2025 r., poz.1043 ze zm.). 2. W dokumentacji placówki zapewniającej opiekę i wychowanie uczniom w okresie pobierania nauki poza miejscem stałego zamieszkania, nie podano warunków przyjęcia słuchaczy i uczniów zgodnie z zasadami rekrutacji wskazanymi w art. 145 ustawy z 14 grudnia 2016 r. Prawo oświatowe. 3. WSKZiU w Ostrowie Wlkp. nie zatrudniał pracowników spełniających kryteria wynikające z art. 7 ustawy z 14 grudnia 2016 r. Prawo oświatowe, co jest

				niezbędne do zapewnienia uczniom całodobowej opieki oraz bezpiecznych warunków pobytu, o których mowa w § 8 rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej z dnia 28 lutego 2019 r., w sprawie szczegółowej organizacji publicznych szkół i publicznych przedszkoli (Dz.U. z 2023 r., poz. 2736). 4. Nie wprowadzono księgi wychowanków, wymaganej § 5. 1. rozporządzenia MEN z 25 sierpnia 2017 r.(Dz.U. 2017 r., poz. 1646) w sprawie sposobu prowadzenia przez publiczne przedszkola, szkoły i placówki dokumentacji przebiegu nauczania, działalności wychowawczej i opiekuńczej oraz rodzajów tej dokumentacji. W placówce zapewniającej opiekę i wychowanie uczniom w okresie pobierania nauki poza miejscem stałego zamieszkania dokumentacja taka jest wymagana. 5. Brakowało dokumentu służącego do ewidencjonowania wejść i wyjść wychowanków np. „księgi przyjazdów – wyjazdów”. Utrudnia to weryfikację ich aktualnej liczby w internacie, co jest szczególnie istotne z uwagi na procedury bezpieczeństwa i zarządzanie ryzykiem w sytuacjach zagrożenia (np. podczas pożaru). Brak uregulowań w tym zakresie również utrudnia nadzór nad wychowankami w zakresie bezpieczeństwa, co narusza przepis dotyczący zapewnienia uczniom bezpiecznych i higienicznych warunków pobytu ujęty w § 8 ust. 2 pkt 1 rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej z dnia 28 lutego 2019 r. w sprawie szczegółowej organizacji publicznych szkół i publicznych przedszkoli.
7.	DE	Centrum Wsparcia Rzemiosła, Kształcenia Dualnego i Zawodowego w Lesznie	Kompleksowa za 2024 rok. ----- DKO	Centrum nie dokonało korekty odpisu na ZFŚS na koniec 2024 roku.

8.	DE	Publiczna Biblioteka Pedagogiczna Książnica Pedagogiczna im. Alfonsa Parczewskiego w Kaliszu	Kompleksowa za 2024 rok. ----- DKO	Brak
9.	DE	Centrum Doskonalenia Nauczycieli w Pile	Kompleksowa za 2024 rok. ----- DKO	Brak
10.	DE	Centrum Wsparcia Rzemiosła, Kształcenia Dualnego i Zawodowego w Koninie	Kompleksowa za 2024 rok. ----- DKO	Brak
11.	DE	Centrum Doskonalenia Nauczycieli w Koninie	Problemowa, w zakresie gospodarowania mieniem nieruchomym w Centrum Doskonalenia Nauczycieli w Koninie na nieruchomości w Koninie przy	Brak

			ul. Przemysłowej 7, za okres od 01.01.2024 r. do dnia rozpoczęcia kontroli, z zakresu faktycznego wykorzystania mienia nieruchomości oraz obowiązujących umów najmu, dzierżawy i użyczenia pod kątem ich zgodności z obowiązującymi przepisami. ----- DG	
12.	Departament Gospodarki (DG)	Zamek Wielkopolski w Rokosowie	Kompleksowa za 2024 rok. ----- DKO	Brak
13.	Departament Infrastruktury (DI)	Wielkopolskie Biuro Planowania Przestrzennego w Poznaniu	Problemowa, w zakresie realizacji planu pracy Wielkopolskiego Biura Planowania Przestrzennego w Poznaniu, za rok 2024. ----- DI	Brak

14.	DI	Wielkopolski Zarząd Dróg Wojewódzkich w Poznaniu	Problemowa, w zakresie stanu utrzymania dróg wojewódzkich (wybrane odcinki dróg) na czas przeprowadzania kontroli. ----- DI	Brak
15.	DI	Wielkopolski Zarząd Dróg Wojewódzkich w Poznaniu	Problemowa, w zakresie zgodności organizacji ruchu na drogach wojewódzkich z zatwierdzonymi projektami na czas przeprowadzania kontroli. ----- DI	Brak

16.	DI	Wielkopolski Zarząd Dróg Wojewódzkich w Poznaniu	Problemowa, w zakresie zgodności organizacji ruchu na drogach wojewódzkich z zatwierdzonymi projektami, na czas przeprowadzania kontroli. ----- DI	Brak
17.	DI	Wielkopolski Zarząd Dróg Wojewódzkich w Poznaniu	Problemowa, w zakresie stanu utrzymania dróg wojewódzkich (wybrane odcinki dróg), na czas przeprowadzania kontroli. ----- DI	W jednej lokalizacji – droga wojewódzka nr 443 ok. km 53+8 stwierdzono uszkodzone lustro drogowe.
18.	DI	Wielkopolski Zarząd Dróg Wojewódzkich w Poznaniu	Problemowa, w zakresie zgodności organizacji ruchu na drogach wojewódzkich z zatwierdzonymi projektami, na czas przeprowadzania kontroli.	Brak

			----- DI -----	
19.	DI	Wielkopolski Zarząd Dróg Wojewódzkich w Poznaniu	Problemowa, w zakresie stanu utrzymania dróg wojewódzkich (wybrane odcinki dróg), na czas przeprowadzania kontroli. ----- DI -----	Brak
20.	DI	Wielkopolski Zarząd Dróg Wojewódzkich w Poznaniu	Problemowa, w zakresie stanu przygotowania rejonów dróg wojewódzkich do sezonu zimowego. ----- DI -----	Brak
21.	DI	Wojewódzki Ośrodek Ruchu Drogowego w Lesznie	Kompleksowa za 2024 rok. ----- DKO -----	Brak
22.	DI	Wojewódzki Ośrodek Ruchu Drogowego w Pile	Kompleksowa za 2024 rok. ----- DKO -----	1. WORD w Pile zaciągnął zobowiązania finansowe przekraczające kwoty określone w planie finansowym jednostki, co narusza art. 46 ust. 1 ustawy z dnia 27.08.2009r. o finansach publicznych. 2. Faktyczny przelew środków na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych nastąpił później, niż wskazywały zapisy księgowe, w których dokonano korekty

				zwiększającej odpis z datą wcześniejszą – co stanowi naruszenie art. 24 ust. 2 ustawy z 29.09.1994r. o rachunkowości. 3. Regulamin wynagradzania pracowników WORD zawierał postanowienia niezgodne z ustawą o pracownikach samorządowych dotyczące wypłaty nagród jubileuszowych i odpraw emerytalno-rentowych, skutkujące przyznaniem nagród jubileuszowych w wysokościach niezgodnych z przepisami. 4. W postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego na „Dostawę paliw” nie wskazano przyczyn niedokonania podziału zamówienia na części, co naruszało art. 91 ust. 2 ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych.
23.	Departament Kultury (DK)	Muzeum Pierwszych Piastów na Lednicy w Lednogórze	Kompleksowa za 2024 rok. ----- DKO	1. Zapłacono 4 dni po terminie określonym na fakturze zobowiązanie wynikające z jednego dowodu księgowego. 2. W jednym postępowaniu ogłoszenie o wyniku postępowania w sprawie udzielenia zamówienia publicznego zamieszczono w Biuletynie Zamówień Publicznych (BZP) po terminie określonym w ustawie z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych (Pzp). 3. Nie zwrócono w terminie zabezpieczenia należytego wykonania umowy w jednym postępowaniu. 4. Po terminie określonym w ustawie Pzp opublikowano ogłoszenie o wykonaniu umowy w 1 postępowaniu. 5. Po terminie ustawowym przekazano informację do Prezesa Urzędu Zamówień Publicznych o złożonych wnioskach o dopuszczanie do udziału w postępowaniu w 2 skontrolowanych postępowaniach. 6. Przy ubezpieczeniu pojazdów w 2024 r., nie zastosowano zapisów regulaminu zamówień publicznych o wartości szacunkowej poniżej kwoty 130 000 zł. 7. Pracownikom wypłacono nagrody jubileuszowe w wysokości większej niż określona w ustawie o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej.
24.	DK	Muzeum Początków Państwa Polskiego	Doraźna, w zakresie prawidłowości wykorzystania dotacji	1. Dokumentacja dotycząca wydatkowania środków dotacji prowadzona była nierzetelnie, tj.: • w przypadku odstąpienia od stosowania regulaminu zamówień publicznych o wartości do 130 000 zł, wprowadzonego zarządzeniem Dyrektora nr 38/2021 z

		w Gnieźnie	celowych otrzymanych z budżetu Województwa Wielkopolskiego w latach 2023-2024. ----- DKO	dnia 15 września 2021 r., nie wskazywano podstawy odstąpienia od stosowania procedur w nim wskazanych, • w przypadku części zamówień publicznych (do 50 000 zł oraz od 50 000 zł do 130 000 zł) nie sporządzano wniosków o udzielenie zamówienia lub sporządzano je z datą wystawienia faktury, bądź późniejszą, co było niezgodne z regulaminem Zamówień Publicznych, • w przypadku jednego zamówienia publicznego na kwotę od 50 000 do 130 000 zł nie przeprowadzono rozeznania rynku i tym samym nie zaproszono do złożenia ofert co najmniej 3 oferentów, co było niezgodne z regulaminem ZP. • 3 dowody księgowe nie zawierały informacji, kto korzystał z zakupionych usług, • 2 dowody księgowe nie zawierały daty wykonania usługi i nie wynikało to również z przedmiotu faktury, co było niezgodne z art. 22 ust. 1 ustawy z 29.09.1994r. o rachunkowości, • w przypadku jednej operacji gospodarczej nie sporządzono protokołu odbioru dostawy wymaganego zapisami umowy zawartej z kontrahentem. 2. W wyniku kontroli dokumentacji dotyczącej realizacji zadania pn. „Zakup gablot dla największej w Polsce i Europie kolekcji płytek ceramicznych” (2024) stwierdzono, że prace były prowadzone do 23.11.2024 r. Zgodnie z umową prace polegające na dostawie i montażu gablot, powinny zakończyć się do 22.11.2024 r. Postanowienia umowy zawartej z wykonawcą dostawy i montażu nie przewidywały kar finansowych za nieterminową realizację jej przedmiotu, tym samym Muzeum nie zabezpieczyło należycie swoich interesów. 3. Bez upoważnienia troje pracowników Muzeum zatwierdzało do wypłaty dowody księgowe, co było niezgodne z art. 53 ust. 2 ustawy z dnia 27.08.2009r. o finansach publicznych.
25.	DK	Pałac Generała Dąbrowskiego w Winnej Górze	Problemowa, w zakresie gospodarowania mieniem nieruchomym	Brak

			w Pałacu Generała Dąbrowskiego w Winnej Górze na nieruchomości poł. w Winnej Górze 11, w okresie od 01.01.2024 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	
26.	DK	Muzeum Początków Państwa Polskiego w Gnieźnie	Problemowa, w zakresie poziomu przygotowania samorządowej jednostki organizacyjnej do realizacji zadań obronnych, od 01.01.2020 r. do dnia rozpoczęcia kontroli.	1. Nieprecyzyjne zapisy o realizacji zadań ochrony zabytków na wypadek konfliktu zbrojnego i sytuacji kryzysowych w statucie i regulaminie Muzeum; 2. Brak wystąpień do właściwych Szefów WCR o wyłączenie pracowników Muzeum od obowiązku pełnienia służby wojskowej; 3. Brak wystąpień o nałożenie świadczeń na rzecz obrony; 4. Niewystarczający poziom udziału w szkoleniach obronnych podległych pracowników.

			----- BOIN	
27.	DK	Muzeum Okręgowe Ziemi Kaliskiej w Kaliszu	Sprawdzająca, w zakresie wykonania zaleceń Marszałka Województwa Wielkopolskiego zawartych w wystąpieniu pokontrolnym nr BOIN-II.1711.1.2024 z 07.06.2024 r. ----- BOIN	Brak
28.	Departament Korzystania I Informacji o Środowisku (DSI)	Zespół Parków Krajobrazowych Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu	Problemowa, w zakresie realizacji zadań dotyczących prowadzenia edukacji przyrodniczej w szkołach i wśród miejscowego społeczeństwa, a także promowania wartości przyrodniczych, historycznych, kulturowych i turystycznych na terenie parków krajobrazowych	Brak

			w latach 2023-2024, na przykładzie działań Ośrodków Edukacji Przyrodniczej w Chalinie i Łądzie. ----- DSI	
29.	DSI	Zespół Parków Krajobrazowych Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu	Kompleksowa za 2024 rok. ----- DKO	1. Nieprawidłowo naliczano i przekazywano odpisy na ZFŚS poprzez stosowanie zaokrągleń, niezgodnie z przepisami ustawy o finansach publicznych. 2. W zakresie zamówień publicznych wystąpiły nieprawidłowości dotyczące nieterminowego publikowania ogłoszeń, braku prawidłowego informowania wykonawców, dokonywania zmian umów z naruszeniem wymaganej formy, nieterminowego upublicznienia Planu postępowań oraz rozbieżności w danych sprawozdawczych. 3. Wystąpiły opóźnienia w przekazywaniu dokumentów w ramach kontroli zarządczej, z naruszeniem obowiązujących terminów.
30.	Departament Transportu (DT)	Parowozownia Wolsztyn w Wolsztynie	Kompleksowa za 2024 rok. ----- DKO	1. W dokumentach postępowania o udzielenie zamówienia publicznego nie wskazano powodów niedokonania podziału zamówienia na części, co było niezgodne z art. 91 ust. 2 ustawy Pzp, 2. Zamawiający zwrócił 70% zabezpieczenia należytego wykonania umowy 19 dni po terminie określonym w art. 453 ust. 1 ustawy Pzp, 3. Zamawiający zamieścił w BZP ogłoszenie o wykonaniu umowy, o którym mowa w art. 267 ust. 2 pkt 8, 20 dni po terminie określonym w art. 448 ustawy Pzp.
31.	DZ	Wielkopolskie Centrum Pulmonologii i	Kompleksowa za 2024 rok. ----- DZ	1. Zatrudnianie p.o. pielęgniarek oddziałowych bez przeprowadzenia wymaganej przepisami procedury konkursowej na 5 oddziałach tj.: • na oddziale Torakochirurgii od 01.10.2023 r., • na oddziale Pulmonologiczno-Alergologicznym od 01.09.2020 r., • na oddziale Onkologiczno-Pulmonologicznym od 01.03.2021 r.,

		Torakochirurgii im. Eugenii i Janusza Zeylandów w Poznaniu		- na oddziale Leczenia Gruźlicy z Pododdziałem Gruźlicy Wielolekoopornej i Gruźlicy Pozapłucnej od 11.04.2024 r., - na oddziale Chorób Płuc I – od 01.07.2023 r. 2. Wyznaczanie i wpisywanie przez zewnętrznych serwisantów sprzętów medycznych w dokumentacji technicznej urządzeń medycznych terminów kolejnych obowiązkowych przeglądów technicznych niezgodnie z zasadami wynikającymi z art. 112 Kodeksu cywilnego.
32.	DZ	Wojewódzki Szpital Zespolony im. Dr. Romana Ostrzyckiego w Koninie	Kompleksowa za 2024 rok. DZ	Projekt wystąpienia w trakcie
33.	DZ	Wojewódzki Specjalistyczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej Chorób Płuc i Gruźlicy w Wolicy	Doraźna, w zakresie weryfikacji poprawności współpracy Wojewódzkiego Specjalistycznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej Chorób Płuc i Gruźlicy z Fundacją Szpital Wolica, za okres od 31.12.2020 r. do dnia zakończenia niniejszej kontroli. DZ	1. Opisywanie faktur kosztowych w zakresie ich sfinansowania ze środków Fundacji w przypadku dokonania zapłaty za fakturę wcześniej niż otrzymanie stosownej darowizny od tego darczyńcy. 2. Wydatkowanie środków finansowych niezgodnie z przeznaczeniem określonym w dokumentach przekazania darowizny przez fundację. 3. Wielokrotne księgowanie wpływu darowizn pieniężnych przekazanych przez Fundację na innym koncie księgowym, niż konto do tego przeznaczone zgodnie z obowiązującą w szpitalu polityką rachunkowości. 4. Brak formalnego przekazania na rzecz szpitala poniesionych przez fundację nakładów na budowę ogródka warzywnego w 2023 r. i tężni w 2024 r.

34.	DZ	Wojewódzki Szpital Zespólny im. Ludwika Perzyny w Kaliszu	Doraźna, w sprawie skargi na nieodpowiednie traktowanie pacjenta i jego rodziny przez personel medyczny, w okresie od 30.12 2024 roku do dnia zakończenia kontroli. ----- DZ	Projekt wystąpienia w trakcie.
35.	DZ	Wojewódzki Szpital Zespólny im. Dr. Romana Ostrzyckiego w Koninie	Doraźna, w zakresie realizacji zaleceń pokontrolnych wydanych przez NFZ, dotyczących sposobu udzielania świadczeń opieki zdrowotnej w Pracowni Hemodynamiki szpitala przez personel medyczny ----- DZ	W skontrolowanych dokumentach harmonogramu pracy oraz rozliczenia czasu pracy personelu medycznego w przypadku techników radiologów stwierdzono pełnienie w sposób ciągły wielogodzinnych dyżurów przez dwie do pięciu osób.
36.	DZ	Wojewódzki Szpital w Poznaniu	Doraźna, w zakresie realizacji ujętych w planie inwestycyjnym Szpitala Wojewódzkiego	Kontrola w toku.

			w Poznaniu na rok 2025 jednorocznych zadań inwestycyjnych dotyczących wdrożenia systemu znakowania i oceny narzędzi w Szpitalu. Okres objęty kontrolą – 2025 rok. ----- DZ	
37.	DZ	Wojewódzki Szpital w Poznaniu	Doraźna, w zakresie posiadania i wdrożenia określonych procedur przeciwdziałania mobbingowi, sposobu ich stosowania oraz występowania przypadków tego zjawiska w 2025 roku. Okres objęty kontrolą 01.01.2025 r. do dnia zakończenia czynności kontrolnych. ----- DZ	Kontrola w toku.

38.	DZ	Wojewódzki Szpital Zespolony im. Ludwika Perzyny w Kaliszu	Doraźna, w zakresie: kar i opłat nałożonych przez NFZ, w okresie od 1.01.2023 r. do dnia rozpoczęcia kontroli, prawidłowości stosowania procedur określonych w ustawie Prawo zamówień publicznych przy zakupie leków, w okresie od 1.01.2023 r. do dnia rozpoczęcia kontroli, prawidłowości realizacji i rozliczenia inwestycji dot. budowy farmy fotowoltaicznej, prawidłowości udzielania zamówień i zawierania umów na świadczenia zdrowotne, w okresie od 1.01.2023 r. do dnia rozpoczęcia kontroli.	W kontrolowanym okresie: 1. NFZ nałożył na szpital kary umowne w łącznej kwocie 346 844,49 zł oraz zobowiązał go do zwrotu nienależnie pobranych środków w łącznej kwocie 719 307,93 zł. 2. W losowo wybranych miesiącach, Szpital dokonywał zakupu leków z naruszeniem przepisów ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych (zwanej dalej „ustawą Pzp”), tj.: • od stycznia do czerwca 2023 roku za łączną kwotę 4 783 260,18 zł, • w miesiącach: styczeń, luty, maj, czerwiec, wrzesień oraz październik 2024 roku za łączną kwotę 6 014 397,03 zł, • od stycznia do marca 2025 roku za łączną kwotę 2 431 596,54 zł, bez przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego. 3. P.o. zastępca dyrektora ds. lecznictwa nie sprawował nadzoru nad działalnością podległej mu apteki szpitalnej w zakresie zachowania ciągłości umów na zakup leków. 4. Dyrektor szpitala nie sprawował nadzoru i kontroli nad prawidłowością dokonywania wydatków przez jednostkę w zakresie zakupu leków z uwzględnieniem przepisów ustawy Pzp. 5. Zakres funkcjonującej w jednostce kontroli zarządczej nie obejmował wydatkowania środków publicznych. 6. W postępowaniu na Budowę elektrowni fotowoltaicznej o łącznej mocy do 1 MW wraz z niezbędną infrastrukturą towarzyszącą przy ul. Poznańskiej 79 w ramach zadania pn. Budowa farmy fotowoltaicznej w Wojewódzkim Szpitalu Zespolonym w Kaliszu przy ul. Poznańskiej 79 i ul. Toruńskiej 7, Szpital jako zamawiający udzielił zamówienia publicznego z naruszeniem art. 16 oraz 85 ust. 1 ustawy Pzp. 7. Realizacja inwestycji polegającej na wybudowaniu elektrowni fotowoltaicznej o mocy do 1MW nie została ukończona w terminie określonym w umowie, zaś do dnia zakończenia kontroli w jednostce elektrownia fotowoltaiczna nie została uruchomiona.
-----	----	--	---	--

			----- DKO	8. W przypadku 8 losowo wybranych postępowań konkursowych o udzielenie zamówień na świadczenia zdrowotne zakończonych zawarciem umowy stwierdzono naruszenia ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej. W przypadku 3 z nich stwierdzono również nieprawidłowości w zawieranych na ich podstawie umowach z przepisami ww. ustawy. 9. Stanowisko zastępcy dyrektora ds. lecznictwa nie zostało obsadzone na warunkach i w trybie określonym w art. 49 ustawy o działalności leczniczej.
39.	DZ	Wojewódzki Szpital Zespolony im. Ludwika Perzyny w Kaliszu	Problemowa, w zakresie gospodarowania mieniem nieruchomym na nieruchomości poł. w Kaliszu przy ul. Nowy Świat 35, w okresie od 01.01.2024 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

40.	DZ	Wojewódzki Szpital dla Nerwowo i Psychicznie Chorych Dziekanka im. Aleksandra Piotrowskiego w Gnieźnie	Problemowa, w zakresie poziomu przygotowania samorządowej jednostki organizacyjnej do realizacji zadań obronnych, od 01.01.2020 r. do dnia rozpoczęcia kontroli. ----- BOIN	1. Brak zapisów w zakresach obowiązków służbowych pracowników dotyczących obowiązku realizacji zadań obronnych; 2. Niski poziom procesu wyłączenia personelu szpitala od obowiązku pełnienia czynnej służby wojskowej w razie ogłoszenia mobilizacji i w czasie wojny; 3. Szpital nie wystąpił do właściwych terenowo organów samorządu terytorialnego z wnioskami o nałożenie świadczeń na rzecz obrony; 4. Niski udział w kursach obronnych pracowników szpitala, którzy zostali przewidziani do realizacji zadań obronnych.
41.	DZ	Wielkopolskie Centrum Neuropsychiatryczne im. Oskara Bielawskiego w Kościanie	Problemowa, w zakresie poziomu przygotowania samorządowej jednostki organizacyjnej do realizacji zadań obronnych, od 01.01.2020 r. do dnia rozpoczęcia kontroli. ----- BOIN	1. Brak zapisów, w zakresach obowiązków służbowych pracowników Centrum oraz umowach cywilno-prawnych personelu medycznego dotyczących obowiązku realizacji zadań obronnych; 2. Brak wyłączenia od obowiązku pełnienia czynnej służby wojskowej w razie ogłoszenia mobilizacji i w czasie wojny personelu Centrum; 3. Brak wystąpień do właściwych terenowo organów samorządu terytorialnego o nałożenie świadczeń na rzecz obrony; 4. Niski poziom udziału podległej kadry i pracowników Centrum w kursach obronnych.
42.	ZW-IV+DE	Departament Edukacji i Nauki oraz wszystkie 23 podległe jemu wojewódzkie	Doraźna, w zakresie prawidłowości wydatkowania środków publicznych na organizowane	kontrola w toku

		samorządowe jednostki organizacyjne	przez Departament Edukacji i Nauki UMWW oraz podległe mu jednostki organizacyjne: wydarzenia, spotkania, szkolenia, targi, narady, konferencje, imprezy okolicznościowe, itp. w roku 2025 ----- DKO	
--	--	--	--	--

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 Organizacyjny i Kadr, Departament Rolnictwa i Rozwoju Wsi oraz Departament Gospodarki Mieniem wykazały, że najczęściej występowały następujące nieprawidłowości:

- w Biuletynie Zamówień Publicznych zamieszczono ogłoszenie o wyniku postępowania, po terminie określonym w art. 309 ust. 1 ustawy Prawo zamówień publicznych, które jest wymagane przez art. 267 ust. 2 pkt 3 ustawy Pzp (Gmina Gniezno, Gmina Szydłowo),
- sprawozdanie z wykonania zadania przekazano po terminie określonym w umowie dotacji (Gmina Gniezno, Gmina Powidz, ROD im. 40 lecia W.P. w Pile, R. K. – zbiornik w obrębie Prażuchy),
- po terminie określonym w umowie dokonano zwrotu niewykorzystanej części dotacji (Fundacja „Inicjatywa dla Opatówka”),
- nie zawarto pisemnych umów z osobami określających ich zakres obowiązków, warunki realizacji usług oraz zasady ich rozliczania (Fundacja „Inicjatywa dla Opatówka”),
- nie sporządzono protokołów odbioru oraz miesięcznych zestawień lub innych dokumentów potwierdzających faktyczne wykonanie działań, co utrudniało rzetelną weryfikację poniesionych kosztów oraz ich efektywności i zwiększało ryzyko nieuzasadnionych wydatków oraz utrudniało egzekwowanie odpowiedzialności (Fundacja „Inicjatywa dla Opatówka”),
- zrealizowano zadanie w innym zakresie, niż wskazano w umowie dotacji tj. budowa zbiornika o mniejszej powierzchni, niż wskazano w umowie (R. K. – zbiornik w obrębie Prażuchy),
- zadanie zrealizowano po terminie określonym w umowie dotacji (R. K. – zbiornik w obrębie Prażuchy, Starostwo Powiatowe w Jarocinie),
- poinformowano o rozpoczęciu budowy po terminie określonym w umowie tj. bez zachowania terminu 14 – dniowego wyprzedzenia powiadomiono o rozpoczęciu budowy (R. K. – zbiornik w obrębie Prażuchy, A. i M. Ch., Zbiornik – obręb Przybyłów),

- zapłacono zobowiązania wynikające z dowodów księgowych po terminie określonym na fakturze (Organizacja Środowiskowa Akademickiego Związku Sportowego, Stowarzyszenie „Na Rzecz Rozwoju Gminy Brudzew” w Brudzewie),
- w ewidencji księgowej brakowało wykazania kosztów administracyjnych oraz konta syntetycznego na operacje związane z dotacją,
- w związku z realizacją zadania dokonano zmiany kosztów kwalifikowalnych przekraczające 20 % kwoty przyznanej dotacji, bez sporządzenia aneksu do umowy (Gmina Wolsztyn),
- nie zapewniono w ewidencji księgowej pełnego wyodrębnienia środków z dotacji, co uniemożliwiało rzetelną weryfikację operacji (Regionalny Związek Pszczelarzy Wielkopolski Północnej w Chodzieży),
- w oświadczeniu w sprawie wkładu własnego mieszkańców w realizację zadania wskazano kwotę, której wyliczenie nie znajduje odzwierciedlenia w dokumentacji źródłowej projektu (Gmina Rogoźno),
- Dotowany wykorzystał część dotacji niezgodnie z przeznaczeniem określonym w umowie (Stowarzyszenie Młode Ostrowite),
- Dotowany zmienił adres siedziby bez poinformowania o tym Dotującego w terminie, o którym mowa w umowie dotacji (Stowarzyszenie Młode Ostrowite),
- zobowiązania dotyczące dotacji Stowarzyszenie zapłaciło po terminach określonych w dowodach księgowych (Szkolny Związek Sportowy Wielkopolska w Poznaniu).

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

- R. K. (os. fizyczna) w Kaliszu, zbiornik retencyjny w obrębie Prażuchy Stare, gmina Ceków Kolonia (kontrola przeprowadzona w 2024 r.),
- Fundacja Inicjatywa dla Opatówka w Opatówku,
- Gmina Gniezno,
- Gmina Powidz,
- Gmina Grzegorzew,
- Rodzinny Ogród Działkowy im. 40-lecia W.P. w Pile,
- A. i M. Ch. (os. fizyczne) w m. Przybyłów, zbiornik retencyjny w obr. Przybyłów, gmina Koło,
- Organizacja Środowiskowa Akademickiego Związku Sportowego w Poznaniu,
- Stowarzyszenie Na Rzecz Rozwoju Gminy Brudzew w Brudzewie,

- Starostwo Powiatowe w Jarocinie,
- Starostwo Powiatowe w Środzie Wielkopolskiej,
- Urząd Gminy Gniezno,
- Urząd Gminy Kamieniec,
- Urząd Gminy Wągrowiec,
- Ł. S. (os. fizyczna) w m. Koźmin, zbiornik retencyjny w obrębie m. Koźmin, gmina Obrzycko,
- Szkolny Związek Sportowy Wielkopolska w Poznaniu,
- Towarzystwo Społeczno – Prawne w Wągrowcu,
- Gmina Szydłowo,
- Regionalny Związek Pszczelarzy Wielkopolski Południowej w Kaliszu,
- Regionalny Związek Pszczelarzy Wielkopolski Północnej w Chodzieży,
- Gmina Siedlec,
- Urząd Miejski w Wolsztynie,
- Urząd Miejski w Rogoźnie,
- Urząd Gminy Miedzichowo,
- Stowarzyszenie Młode Ostrowite w m. Ostrowite (kontrole: planowa i doraźna),
- Stowarzyszenie Promocji Kultury Cantamen w Swarzędzu,
- Wielkopolski Związek Towarzystw Wioślarskich w Poznaniu,
- Fundacja Św. Benedykta w Dębogórze,
- Fundacja ARTiFAKT siedzibą w Poznaniu (2 kontrole).

2. 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 i Departament Sportu i Turystyki, 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),

- 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), zwanej dalej „ustawą o usługach hotelarskich”;
- obiekt nie spełniał wymagań dotyczących hoteli określonych w art. 35 ust. 1 pkt 2 ustawy o usługach hotelarskich tj. w zakresie wymagań budowlanych.

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

- Pensjonat Saga*** w Poznaniu, Saga Danuta Gruszczyńska w Poznaniu (kontrola przeprowadzona w 2024 r.),
- Hotel IOR-Centrum Kongresowe*** w Poznaniu, Instytut Ochrony Roślin Państwowy Instytut Badawczy w Poznaniu (kontrola przeprowadzona w 2024 r.),
- Hotel Henlex*** w Poznaniu, PHU Henlex s.c. Renata Czerniejewska, Wojciech Czerniejewski w Poznaniu (kontrola przeprowadzona w 2024 r.),
- Motel MDS** w m. Wielichowo Wieś, Działalność Gastronomiczna Sylwester Misiorny, Wielichowo-Wieś,
- Hotel Pałac w Wąsowie**** Wąsowo, Pałac w Wąsowie sp. z o.o. Kuślin,
- Hotel Remes**** w Opalenicy, Hotel Remes sp. z o.o. w Opalenicy,
- Hotel Senator* w Zbąszyniu, Zakłady Mięsne „Sobkowiak” Elżbieta Sobkowiak w m. Siedlec,
- Hotel Rueda** w Przemyśle, Rachbud s.c. Sylwia Kasperska i Jacek Zajac w Przemyśle,
- Hotel Calisia*** w Kaliszu, P.H.U. „Małpol” Arkadiusz Figiel w Kaliszu,
- Hotel Lech* w Gnieźnie, Gnieźnieński Ośrodek Sportu i Rekreacji w Gnieźnie,
- Hotel Kakadu** w Koninie, Hurtownia Artykułów Elektrycznych P.H. ART.-El J. Kościuch i Wspólnicy sp. j. w Koninie,
- Hotel Nekla*** w Nekli, Hotel Restauracja Nekla Dądaj Dorota w Nekli,
- Hotel Meet*** w Poznaniu, DKJ Nieruchomości sp. z o.o. w Poznaniu,
- Hotel Odpocznia Resort I Las*** w Jaraczu, Ireneusz Brzechwa w Obornikach,
- Hotel Jaśmin*** w Owińskach, Firma Handlowo – Usługowa „Jaśmin” Stanisław Wolniewicz

w Owińskach,

- Pensjonat Szelesiówka*** w Chodzieży, Styromap sp. z o.o. w Miliczu,
- Pensjonat U Kota Wasyla****w Chodzieży, Przedsiębiorstwo Produkcyjno- Handlowo Usługowe Sarna i syn s.c. Wojciech Sarna, Maria Sarna, Mikołaj Sarna w Chodzieży (kontrola doraźna),
- Hotel Atut sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, Hotel Atut **** w Licheniu Starym (kontrola doraźna).

3. 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,
- przedsiębiorca nie zawierał z klientami umów o udział w imprezie turystycznej, o których mowa w art. 42 ustawy o imprezach turystycznych,
- deklaracje, o których mowa w art. 7 ust. 1 pkt 4 ustawy o imprezach turystycznych:
 - zawierały nierzetelne dane,
 - 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:

- Ohana aktywne wyjazdy rodzinne Daria Szychta w Poznaniu (kontrola przeprowadzona w 2024 r.),
- Ahead Jacek Rosada w Poznaniu (kontrola przeprowadzona w 2024 r.),
- Sprint to go Marcin Urbaś w Dachowej (kontrola przeprowadzona w 2024 r.),
- Maba Travel Marlena Frydrychowicz w Zalasewie (kontrola przeprowadzona w 2024 r.),
- Biuro Podróży Odkrywca Anna Kunysz-Rybińska w Poznaniu (kontrola przeprowadzona w 2024 r.),
- Ideal Travel s.c. Adrian Schubert, Przemysław Buryan w Poznaniu (kontrola przeprowadzona w 2024 r.),
- Biuro Turystyczne Kanion Jolanta Matuszewska, Anita Sadecka w Poznaniu,
- Travel Club Łukasz Kak sp. j. w Poznaniu,
- Esta Travel Estera Hess w Złotowie,
- Yachtilius Anna Kinastowska-Bronikowska w Poznaniu,
- Biuro Usług Turystycznych AnHo-Travel Anna Kościuszko we Wrześni,
- Adventure Club Radosław Kasprzak w Poznaniu,
- Juventur Natalia Kupis w Poznaniu,
- Oddział Polskiego Towarzystwa Turystyczno-Krajoznawczego im. Henryka Kamińskiego w Pile,
- Stowarzyszenie Aktywności Lokalnej Młodzi – Aktywni w Koninie,
- Biuro Podróży Zefir Małgorzata Lewandowicz w Kaliszu,
- Kalku-Tramp” Aleksandra Zandek-Ławicka w Żerkowie,
- Juventur Konin Monika Nożewska w Koninie,
- ADMAR-Usługi Turystyczne Maria Grzelak w Koźminie Wielkopolskim,
- Biuro Podróży Gaja Hanna Cieluszek w Kruszwie,
- Słoneczna Przygoda Sp. z o.o. w Pile,
- Handel-Usługi Edyta Kolarska w Szamotułach,
- Kawka Centrum Turystyki i Edukacji Hubert Laszewicz w Konarskich,
- Poznaj Ludzi – Strefa Integracji. Joanna Nowak w Poznaniu,
- HSP-Relief Daniel Sołtysiak w Lesznie,
- Archipelag Rozwoju – Jarosław Dobrzyński w Złotowie,
- Lauros Barbara Pruchnicka w Kępnie,
- Totem sp. z o.o. w Śremie,

- Imprezy Sportowe Paweł Piotrowski w Śremie,
- Przedsiębiorstwo Handlowe, Usługi Transportowe Radosław Pietrusiński w Wolsztynie,
- Fundacja Solo Babki w Poznaniu,
- Marek Luberda Firma Usługowo-Transportowa w Łoniewie,
- Travelsport Robert Wesołowski w Szamotułach,

4. Kontrole przeprowadzone przez Departament Korzystania i Informacji o Środowisku oraz Departament Zarządzania Środowiskiem i Klimatu w zakresie: zgodności eksploatacji złożeń 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 w działalności podmiotów najczęściej występowały niżej wymienione nieprawidłowości:

1) Nieprawidłowości w dokumentacji DPR (Dokument Potwierdzający Recykling):

- opóźnione lub brakujące dokumenty DPR: Wiele dokumentów DPR zostało wystawionych z niedochowaniem terminu, o którym mowa w art. 23 ust. 7 ustawy z dnia 13 czerwca 2013 r. o gospodarce opakowaniami i odpadami opakowaniowymi (t. j. Dz. U. z 2024 r. poz. 927 ze zm.) zwanej dalej „ustawą o gospodarce opakowaniami”;
- Wiele dokumentów DPR, zarówno pierwotnych, jak i ich duplikatów, nie zostało przedłożonych Marszałkowi Województwa Wielkopolskiego w terminie ustawowym lub nie przedłożono ich wcale, wbrew przepisowi art. 23 ust. 10 ustawy o gospodarce opakowaniami. Dotyczy to zarówno dokumentów potwierdzających recykling odpadów pochodzących z gospodarstw domowych, jak i innych.
- W niektórych przypadkach duplikaty dokumentów zawierały nieprawidłowe dane wnioskodawcy lub nową datę wystawienia, co było niezgodne z pierwotnymi egzemplarzami dokumentów.
- nieprawidłowości w treści DPR: Stwierdzono, że niektóre dokumenty DPR zostały wystawione na inne podmioty niż wskazano we wnioskach. W przypadku korekt dokumentów DPR, nie zawsze okazywano korekty wniosków, które stanowiłyby ich podstawę. Zdarzało się również, że dokumenty były wystawiane na odpad, na który

podmiot posiadał zezwolenie tj. o kodzie 19 12 04, a we wniosku oraz w kartach przekazania odpadów wskazany był odpad o kodzie – ex 19 12 04,

- brak kompletności dokumentów DPR: W niektórych przypadkach egzemplarze B dokumentów DPR nie zawierały daty wystawienia lub podpisu.

2) Nieprawidłowości w dokumentacji EDPR (Eksport/Wewnątrzwspólnotowa Dostawa Odpadów Opakowaniowych):

- Brak kompletnych dokumentów EDPR: Do żadnego z dokumentów EDPR wystawionych za 2021 r. nie okazano egzemplarzy B, wniosków oraz załączników VII, na podstawie których zostały wystawione. W 2022 r. wnioski i załączniki VII okazano tylko do 2 z 13 dokumentów.
- Nieprawidłowości w terminowości składania i wystawiania EDPR: Część dokumentów EDPR wystawiona zostały z niedochowaniem terminu, o którym mowa w art. 24 ust. 5 przedmiotowej ustawy. Znaczna część dokumentów EDPR, zarówno za 2021, jak i 2022 r., została przekazana Marszałkowi Województwa Wielkopolskiego po terminie, o którym mowa w art. 24 ust. 9 ustawy o gospodarce opakowaniami.
- Niektóre dokumenty wystawiono na podstawie umów zlecenia, a nie wniosków, wbrew obowiązki określone w art. 24 ust. 2 ustawy, co uniemożliwiało weryfikację terminowości.
- Niezgodności mas odpadów i danych w EDPR i dokumentach towarzyszących:
 - występowanie rozbieżności między masami w różnych tabelach tych samych dokumentów lub między dokumentami EDPR a fakturami/załącznikami VII,
 - masa odpadów z tworzyw sztucznych w dokumentach EDPR za 2021 r. była większa, niż masa wywiezionych z terytorium kraju odpadów wykazana w sprawozdaniu rocznym o wytwarzanych odpadach i o gospodarowaniu odpadami.
 - we wniosku wskazano jedną masę, załączniki VII potwierdzały inną, a sam dokument EDPR wystawiono na jeszcze inną masę. Zgłaszano odliczenia zanieczyszczeń bez pełnej dokumentacji,
 - brak wskazania danych podmiotu transportującego w załącznikach VII (poza nazwą),
 - brak uzupełnionego pola „nazwa i adres odbiorcy odpadów”, do którego zostały przekazane odpady opakowaniowe będące przedmiotem eksportu lub wewnątrzwspólnotowej dostawy odpadów opakowaniowych mimo, że faktury wskazywały, że odbiorca odpadów był jedynie pośrednikiem i nie prowadził instalacji przetwarzającej odpady;

- 3) Nieprawidłowości w ewidencji odpadów (KEO) i sprawozdawczości (BDO, wykazy).
- Nierzetelnie prowadzono karty ewidencji odpadów (KEO) i karty przekazania odpadów (KPO):
 - stwierdzono liczne rozbieżności między masami odpadów w kartach ewidencji odpadów a danymi wykazanymi w sprawozdaniach rocznych za lata 2021-2023.
 - Dla niektórych kodów odpadów (np. zmieszane odpady opakowaniowe) nie prowadzono ewidencji w systemie BDO (Baza Danych o Produktach i Opakowaniach oraz o Gospodarce Odpadami), mimo że odpad został wykazany w sprawozdaniu jako zebrany i przetworzony. Błędy te, raz wykryte, nie mogły być skorygowane w systemie BDO wstecz, ponieważ system BDO nie pozwolił na założenie przedmiotowej karty za 2021 r. po dniu 31 grudnia 2021 r.
 - część kart przekazania odpadów (w roli przejmującego) nie posiadała statusu końcowego, czyli potwierdzonego transportu w BDO, gdy tymczasem zgodnie z art. 69 ust. 3b. ustawy z dnia 14 grudnia 2012r. o odpadach transportujący odpady potwierdza transport odpadów w BDO niezwłocznie po zakończeniu transportu;
 - brak zgodności stanu magazynowego odpadu w karcie ewidencji odpadów magazynowych na koniec 2023 r. ze stanem magazynowym odpadu na dzień 1 stycznia 2024 r.,
 - błędnie przypisano karty przekazania odpadów pod niewłaściwe karty ewidencji odpadów (np. dla odpadu „ex tworzywa sztuczne”).
 - Przekroczenie limitów magazynowania/przetwarzania odpadów:
 - zebrane masy odpadów opakowaniowych z papieru i tektury w latach 2021-2023 przekroczyły maksymalną dopuszczalną masę wskazaną w decyzji zezwalającej,
 - w sprawozdaniu za 2021 r. wykazano przetwarzanie odpadów w ilości przekraczającej maksymalną łączną ilość przewidzianą w decyzji.
 - Brak zezwoleń na zbieranie niektórych odpadów: W latach 2021-2023 wykazywano zebraną masę odpadów z papieru i tektury, mimo braku decyzji zezwalającej na zbieranie takiego odpadu, o takim kodzie – 15 01 01;
 - wytwarzanie oraz magazynowanie odpadów o kodzie 15 01 01 oraz 15 01 02 nieujętych w posiadanym pozwoleniu zintegrowanym;
 - Nieprawidłowości w sprawozdaniach o wytwarzanych i przetwarzanych odpadach:

- w niektórych sprawozdaniach rocznych brakowało informacji o przetwarzaniu określonych kodów odpadów, mimo że ewidencja wskazywała na ich przetworzenie,
 - błędnie wypełniano działy sprawozdania dotyczące odpadów poddanych odzyskowi lub unieszkodliwieniu poza instalacją, co wymagało późniejszych korekt,
 - wykazywano wytwarzanie odpadów w sprawozdaniach, choć zgodnie z decyzją zezwalającą na przetwarzanie metodą R3 odpady te nie powinny powstawać. Przedsiębiorca następnie złożył wniosek o zmianę decyzji.
- Podmiot nie przedłożył umów z instalacjami końcowymi, do których były przekazywane odpady.
 - Przedsiębiorca przeprowadził roczny audyt zewnętrzny za 2023 r. w dniu 5 lipca 2024 r. tj. po ustawowym terminie, co było niezgodne z art. 46 ust. 2 ustawy o gospodarce opakowaniami;
 - Podmiot nie przedłożył Marszałkowi Województwa Wielkopolskiego wykazu zawierającego informacje i dane o zakresie korzystania ze środowiska oraz o wysokości należnych opłat za 2019 rok.
 - Przedłożone przez podmioty wykazy zawierające informacje i dane o zakresie korzystania ze środowiska oraz o wysokości należnych opłat zawierały nierzetelne dane, gdyż m. in.:
 - nieprawidłowo naliczono opłatę za spalanie paliw w kotłowni (wykaz za 2021 r.) oraz w pojazdach (wykaz za 2023 r.),
 - nieprawidłowo określono wielkość emisji i naliczono błędną opłatę za zużycie preparatu do pielęgnacji tworzyw sztucznych (w wykazie za 2023 r.),
 - niesłusznie naliczono podwyższoną opłatę o 500% za wprowadzanie gazów lub pyłów do powietrza ze zużycia preparatów do powlekania (wykazy za: 2020, 2021, 2023, 2024 r.),
 - nie naliczano opłat za emisję czynników chłodniczych (2019-2021 r.) oraz za emisję ze stosowania środków do dezynfekcji urządzeń i pomieszczeń, w których prowadzona jest produkcja spożywcza (2019-2023 r.),
 - nie naliczono opłaty za emisję gazów i pyłów do powietrza z emitora E-8 z instalacji do wytopu szkła w 2023 r., co było niezgodne z art. 286 ust. 1 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. Prawo ochrony środowiska (tekst jednolity: Dz. U. z 2024 r., poz. 54 ze zm.).
 - analiza wskaźników emisji użytych w wykazach do naliczania opłat za korzystanie ze środowiska za lata 2019-2023 wykazała, że w siedemnastu przypadkach wartości

wskaźników emisji użytych do naliczenia opłat w latach 2019-2023 wykraczały poza zakres wskaźników określonych na podstawie wyników przeprowadzonych pomiarów.

- Nieprawidłowo zaklasyfikowano dwa pojazdy do normy emisji zanieczyszczeń EURO 5, zamiast do EURO 4.
- 4) Niezgodności związane z prowadzeniem ferm na podstawie pozwoleń zintegrowanych:
- brak zgodności wyposażenia i technologii z pozwoleniem zintegrowanym: eksploatowane są dwa dodatkowe kurniki, które nie są objęte pozwoleniem zintegrowanym;
 - niezgodność liczby i rozmieszczenia emitorów, wynika to z eksploatacji dodatkowych kurników oraz wyposażenia każdego kurnika objętego pozwoleniem w dodatkowy emitor,
 - gospodarka wodno-ściekowa prowadzona niezgodnie z zapisami pozwolenia zintegrowanego: wykorzystywanie wody do czyszczenia kurników po zakończonym cyklu produkcyjnym.
- 5) Nieprawidłowości i uchybienia stwierdzone w działalności górniczej w zakresie zgodności eksploatacji złoża z warunkami koncesji na wydobywanie kopaliny:
- Brak trwałego wyznaczenia w terenie punktów załamania granic obszaru górniczego, a tym samym nie wykonano obowiązku określonego w § 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.).
 - brakowało oznakowania Zakładu Górniczego tablicami ostrzegawczymi i informacyjnymi;
 - Prowadzenie ruchu zakładu górniczego bez zatwierdzonego przez właściwy organ nadzoru górniczego planu ruchu zakładu,
 - Nie przedstawiono informacji o zmianach zasobów złoża organowi koncesyjnemu,
 - Nie gromadzono środków na rachunku bankowym funduszu likwidacji zakładu górniczego,
 - Brak aktualnego operatu ewidencyjnego zmian zasobów złoża,
 - Brak dowodu utworzenia i prowadzenia rachunku bankowego funduszu likwidacji zakładu górniczego,
 - Nie przedstawiono aktualnego wyciągu z rachunku bankowego funduszu likwidacji zakładu górniczego na żądanie organu,
 - składowano bez wymaganego zezwolenia odpady w postaci: opon, gruzu budowlanego, elementów karoserii oraz drewnianych okien wraz z szybami częściowo rozbitymi, wzdłuż północnej, południowej oraz zachodniej granicy w granicach złoża,

- Eksploatowano kruszywo naturalne poza granicami zasobów geologicznych przemysłowych złoża.

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

- Przedsiębiorstwo Handlowo – Usługowe RPM sp. z o.o. w Jarocinie (kontrola przeprowadzona w 2024 r.),
- Rekopack- Zawal S. K. A. w Koninie (kontrola przeprowadzona w 2024 r.),
- O-I Poland S.A. w Jarosławiu -Zakład w Poznaniu (kontrola przeprowadzona w 2024 r.),
- Somex Tomasz Koster S.K.A. w Sompolnie (kontrola przeprowadzona w 2024 r.),
- Plastic Solutions sp. z o.o. w Gnieźnie (kontrola przeprowadzona w 2024 r.),
- Metalika Recycling sp. z o.o. w Rawiczu (kontrola przeprowadzona w 2024 r.),
- Polcopper sp. z o.o. w Śmiglu (kontrola przeprowadzona w 2024 r.),
- Onix sp. z o.o. w Siedlcach (kontrola doraźna, przeprowadzona w 2024 r.),
- Wysoka Grzęda sp. z o.o. w Warszawie - działalność zlokalizowana na działkach w obrębie Nykiel, gm. Wierzbinek, w pow. Konińskim (kontrola przeprowadzona w 2024 r.),
- Przedsiębiorstwo Wielobranżowe Tomasz Juszczak w Trzemesznie - Zakład Górniczy „Wymysłowo TJ II” Tomasz Juszczak (kontrola doraźna, przeprowadzona w 2024 r.),
- Działalność Usługowa Sławomir Gracz w Wielichowie – Zakład Górniczy „Śniaty SG” Sławomir Gracz (kontrola doraźna, przeprowadzona w 2024 r.),
- Crystal Planet Recycling Krystyna Fonrobert-Nochowicz w Promnicach, kontrola gospodarki odpadami na działce o nr ewid. 274/22 w obrębie Bolechowo (kontrola doraźna, przeprowadzona w 2024 r.),
- Firma Handlowo-Usługowa MAWiD w Gutowie Wielkim, wezwanie do usunięcia nieprawidłowości w gospodarce odpadami na działce o nr ewid. 200/17, obręb Gutowo Wielkie (kontrola doraźna, przeprowadzona w 2024 r.),
- Gawstal sp. z o.o. sp.k. w Nekli (kontrola doraźna, przeprowadzona w 2024 r.),
- Surdramet sp. z o.o. w Luboniu,
- Fabryka Wsporników Eur Nepa sp. z o.o. w likwidacji w Poznaniu,
- Eko-Rol P.T.S. Ratajczak s.c. w Gostyniu,
- Eko Alu sp. z o.o. sp.k. w Poznaniu,

- Condor Polska sp. z o.o. w Luboniu,
- Malta-Decor sp. z o.o. w Poznaniu,
- Agrottrade Małgorzata Tomikowska w Sędzinach – Zakład Górniczy Zgierzynka II - postanowienie wzywające przedsiębiorcę do usunięcia naruszeń koncesji, zgodnie z art. 37 ust. 1 ustawy Prawo geologiczne i górnicze,
- Szymańscy - Eko Sp. z o.o. w Pyzdrach,
- DC-Plast sp. z o.o. w Dopiewie- zakład w Kowanówku,
- Iw-Met Ryszard Matuszak sp. z o.o. sp.k. w Pniewach,
- Kruś sp. z o.o. sp. k. w Granowie- zakład w Granowie,
- Folgos sp. z o.o. w Piaskach,
- WtórJan Bis Zakład Surowców Wtórnych Odzysk-Przerób Przemysław Janowski w Gnieźnie,
- Przedsiębiorstwo Produkcyjno-Usługowo Handlowe BRIPI Brzozowski Paweł w Baranowie,
- Przedsiębiorstwo Wielobranżowe LS-PLUS sp. z o. o. w Poznaniu- zakład w Opalenicy,
- Cargill Protein Poland Sp. z o.o. w Słupcy - Marszałek Województwa Wielkopolskiego wydał decyzję zmieniającą pozwolenie zintegrowane,
- AN TECH Żwirownia Sp. z o. o. w Poznaniu - Zakład Górniczy Miłostowo II -postanowienie wzywające Przedsiębiorcę do usunięcia naruszeń koncesji, zgodnie z art. 37 ust. 1 ustawy Prawo geologiczne i górnicze,
- Żwirpol s.c. Małgorzata i Maciej Łuczak w Dąbrowie -Zakład Górniczy Rosko Mł III- postanowienie wzywające Przedsiębiorcę do usunięcia naruszeń koncesji, zgodnie z art. 37 ust. 1 ustawy Prawo geologiczne i górnicze,
- Przedsiębiorstwo Wielobranżowe Tomasz Juszczak w Trzemesznie-Zakład Górniczy Miaty TJ II-postanowienie wzywające Przedsiębiorcę do usunięcia naruszeń koncesji, zgodnie z art. 37 ust. 1 ustawy Prawo geologiczne i górnicze,
- Auto-Zych Przemysław Zych w Poznaniu (kontrola doraźna),
- Vseeds Przemysław Jazic w Głuchowie (kontrola doraźna),
- Auto Serwis Robert Górny w Poznaniu (kontrola doraźna),
- Związek Komunalny Gmin Czyste Miasto, Czysta Gmina – Zakład Unieszkodliwiania Odpadów Orli Staw w m. Ceków (kontrola doraźna),

- Volkswagen Poznań Sp. z o.o. w Poznaniu (kontrola doraźna),
- S4F Service for Foundries sp. z o.o. w Gostyniu (kontrola doraźna) postanowienie wzywające Przedsiębiorcę do usunięcia odpadów, na podstawie art. 47 ust. 5 ustawy o odpadach;
- Bioproten Sp. z o.o. w Brzeźnie (kontrola doraźna)-postanowienie wzywające Przedsiębiorcę do usunięcia naruszeń koncesji, zgodnie z art. 195 ust. 1 ustawy Prawo ochrony środowiska oraz art. 47 ust. 1 ustawy o odpadach,
- PHU Gosia – Maciej Pawełczak w Parczewie (kontrola doraźna)-wszczęto odrębne postępowanie administracyjno-egzekucyjne w celu usunięcia stwierdzonych naruszeń,
- Przedsiębiorstwo Wielobranżowe Mado Maciej Gielniak - Zakład Górniczy Garby GM III Maciej Gielniak (kontrola doraźna)-postanowienie wzywające Przedsiębiorcę do usunięcia naruszeń koncesji, zgodnie z art. 37 ust. 1 ustawy Prawo geologiczne i górnicze,
- Przedsiębiorstwo Wielobranżowe Mado Maciej Gielniak w Sulęcinku -Zakład Górniczy Garby GM IV Maciej Gielniak (kontrola doraźna)-postanowienie wzywające Przedsiębiorcę do usunięcia naruszeń koncesji, zgodnie z art. 37 ust. 1 ustawy Prawo geologiczne i górnicze.

5. Kontrole przeprowadzone przez Departament Transportu, w zakresie: realizacji postanowień umów określających zasady przekazywania dopłat z tytułu stosowania ulg ustawowych w krajowych autobusowych przewozach pasażerskich oraz realizacji umów o świadczenie usług publicznych w zakresie wojewódzkich kolejowych przewozów pasażerskich, wykazały następujące nieprawidłowości:

- pobierano nienależną dopłatę do ulgowych biletów miesięcznych,
- w pociągach był nieaktywny System Informacji Pasażerskiej wewnątrz i na zewnątrz pojazdów m. in. boczne świetlne tablice informacyjne nie wyświetlały informacji, brak głosowej informacji pasażerskiej,
- w pociągach brakowało oznaczeń/piktogramów wyznaczających miejsca dla osób z niepełnosprawnościami,
- w toaletach pojazdów brakowało środków higieny (mydła, papieru toaletowego, ręczników papierowych) oraz panował nieporządek (np. nieopróżnione pojemniki na śmieci).

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

- Polregio S.A. w Warszawie (z kontroli przeprowadzonej w 2024 r.),
- Koleje Wielkopolskie sp. z o.o. w Poznaniu,
- Wałeckie Towarzystwo Przewozowe „L&S” Grzegorz Lasocki sp. j. w Wałczu,
- Przewóz Osób Zdzisław Cieślik w Gołańczy,
- Polregio S.A w Warszawie,
- Przewozy Autokarowe DAVIDOFF Dawid Siwek we Wronkach.

6. Kontrole przeprowadzone przez Departament Infrastruktury w zakresie prawidłowości przeprowadzania szkolenia ADR (kierowców przewożących towary niebezpieczne) wykazały, że:

- w kilku przypadkach zgłoszenia kursów i ich harmonogramów wysłane zostały po terminie, co było niezgodne z art. 53 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 19 sierpnia 2011 r. o przewozie towarów niebezpiecznych (t.j. Dz. U. 2024 r., poz. 643), który stanowi, że podmiot prowadzący kurs zobowiązany jest na 10 dni przed rozpoczęciem kursu przedstawić marszałkowi województwa informację o terminie, czasie i miejscu kursu oraz jego harmonogram zajęć;
- dzienniki zajęć nie zawierały wykazów przeprowadzonych zajęć zgodnie z programem kursu oraz list obecności uczestników kursu na poszczególnych zajęciach, co było niezgodne z § 6 ust. 1 pkt 1 ww. rozporządzenia, który stanowi, że prowadzący kurs przechowuje prowadzoną dokumentację dotyczącą kursu, m. in. listę obecności uczestników kursu na poszczególnych zajęciach oraz wykaz przeprowadzonych zajęć zgodnie z programem kursu, w tym: liczbę godzin przeprowadzonych zajęć, terminy przeprowadzonych zajęć, tematy przeprowadzonych zajęć, imię i nazwisko wykładowcy prowadzącego zajęcia.

W związku ze stwierdzonymi nieprawidłowościami, Marszałek Województwa Wielkopolskiego skierował wystąpienie pokontrolne z zaleceniami do:

- Centrum Edukacji Zawodowej Flota Jarosław Skrzyński w Pile,
- Centrum Szkolenia Zawodowego Elka Sp. z o. o. w Koszutach.

7. Kontrole przeprowadzone przez Departament Rolnictwa i Rozwoju Wsi w zakresie wykorzystania zezwoleń na odstępstwo od zakazu płoszenia zwierząt łownych na podstawie art. 9a ust. 1 ustawy z dnia 13 października 1995 r. Prawo łowieckie (tj. Dz. U. z 2025 r. poz. 539), wykazały niedotrzymanie terminu, określonego w zezwoleniu na podstawie art. 9a ust. 3 pkt 6 ww. ustawy, przedłożenia Marszałkowi Województwa Wielkopolskiego informacji z zakresu wykorzystania zezwolenia.

W związku z powyższym Marszałek Województwa Wielkopolskiego skierował wystąpienia pokontrolne z zaleceniami do:

- Polski Związek Łowiecki Zarząd Okręgowy w Lesznie (kontrola doraźna),
- Koło Łowieckie nr 28 Szarak w Krzywiniu,
- Przedsiębiorstwo Rolno-Usługowe Agro-Biel w Granowie,
- Sano Agrar Institut Sp. z o. o w Sękowie (kontrola doraźna).

IV. ZAWIADOMIENIA DO RZECZNIKA DISCYPLINY FINANSÓW PUBLICZNYCH O NARUSZENIU DISCYPLINY FINANSÓW PUBLICZNYCH LUB ZAWIADOMIENIA SKIEROWANE DO INNYCH ORGANÓW.

W 2025 roku Marszałek Województwa Wielkopolskiego, działając na podstawie art. 93 ust. 1 ustawy z dnia 17 grudnia 2004 r. o odpowiedzialności za naruszenie dyscypliny finansów publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r., poz. 104 ze zm.), zwanej też dalej „ustawą”, skierował 3 zawiadomienia do Rzecznika Dyscypliny Finansów Publicznych w Poznaniu:

1. W 2025 roku Marszałek Województwa Wielkopolskiego, działając na podstawie art. 93 ust. 1 ustawy z dnia 17 grudnia 2004 r. o odpowiedzialności za naruszenie dyscypliny finansów publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r., poz. 104 ze zm.), skierował do Rzecznika Dyscypliny Finansów Publicznych w Poznaniu zawiadomienie o ujawnionych czynach wskazujących na naruszenie dyscypliny finansów publicznych w rozumieniu przepisu art. 11 ust. 1 ww. ustawy.

W wyniku kontroli doraźnej przeprowadzonej w 2024 roku w Wielkopolskim Samorządowym Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego we Wrześni stwierdzono nieprawidłowości polegające na wypłatach dodatków do wynagrodzenia ze środków publicznych z naruszeniem przepisów dotyczących dokonywania poszczególnych rodzajów wydatków:

- w roku 2022 w łącznej kwocie 17 850 zł,
- w roku 2023 w łącznej kwocie 44 800,00 zł,
- w roku 2024 w łącznej kwocie 49 900,00 zł.

Dokonanie przedmiotowych wydatków było niezgodne z powszechnie obowiązującymi przepisami prawa, określającymi zasady wynagradzania nauczycieli i osób niebędących nauczycielami w szkołach prowadzących zajęcia z zakresu kształcenia zawodowego. Ponadto dokonanie wydatków było niezgodne z art. 44 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. 2021 poz. 305 z późn. zm.), który stanowi, że jednostki sektora finansów publicznych dokonują wydatków zgodnie z przepisami dotyczącymi poszczególnych rodzajów wydatków.

W odpowiedzi na powyższe Rzecznik Dyscypliny Finansów Publicznych poinformował Marszałka Województwa Wielkopolskiego, że wystąpił do Przewodniczącej Regionalnej Komisji Orzekającej w sprawach o naruszenie dyscypliny finansów publicznych przy Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu z wnioskiem o ukaranie osoby pełniącej w dniu popełnienia naruszenia dyscypliny funkcję Dyrektora Wielkopolskiego Samorządowego Centrum

Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego we Wrześni, odpowiedzialnej, na zasadach określonych w art. 19 ust. 2 ustawy o odpowiedzialności za naruszenie dyscypliny finansów publicznych, za naruszenie dyscypliny finansów publicznych określone w art. 11 ust. 1 ustawy o odpowiedzialności za naruszenie dyscypliny finansów publicznych, polegające na dokonaniu wydatków ze środków publicznych z naruszeniem przepisów dotyczących dokonywania poszczególnych rodzajów wydatków poprzez:

1) wypłacenie dodatku funkcyjnego dla kierownika praktyk zawodowych, w datach wskazanych w zestawieniu, niezgodnie z postanowieniami:

– § 8 „Regulaminu wynagradzania nauczycieli szkół i placówek, dla których organem prowadzącym jest Samorząd Województwa Wielkopolskiego”, stanowiącego załącznik do uchwały Nr XVIII/488/16 Sejmiku Województwa Wielkopolskiego z dnia 25 kwietnia 2016 r. w sprawie ustalenia Regulaminu wynagradzania nauczycieli szkół i placówek, dla których organem prowadzącym jest Samorząd Województwa Wielkopolskiego,

– § 7 „Regulaminu wynagradzania nauczycieli szkół i placówek, dla których organem prowadzącym jest Samorząd Województwa Wielkopolskiego”, stanowiącego załącznik do uchwały Nr LII/1035/23 Sejmiku Województwa Wielkopolskiego z dnia 24 kwietnia 2023 r. w sprawie ustalenia Regulaminu wynagradzania nauczycieli szkół i placówek oświatowych, dla których organem prowadzącym jest Samorząd Województwa Wielkopolskiego;

2) wypłacenie dodatków motywacyjnych oraz dodatków za pełnienie funkcji wychowawcy klasy pracownikom niebędącym nauczycielami, zatrudnionych na podstawie art. 15 ust. 6 ustawy z dnia 14 grudnia 2016 r. Prawo oświatowe (Dz. U. z 2025 r. poz. 1043), w datach wskazanych w zestawieniu, niezgodnie z postanowieniami art. 15 ust. 3 ustawy Prawo oświatowe, co stanowiło naruszenie art. 44 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530, z późn. zm.).

2. W 2025 roku działając na podstawie art. 93 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 17 grudnia 2004 r. o odpowiedzialności za naruszenie dyscypliny finansów publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 104 ze zm.) Marszałek Województwa Wielkopolskiego zawiadomił Rzecznika Dyscypliny Finansów Publicznych o ujawnionych okolicznościach wskazujących na naruszenie dyscypliny finansów publicznych w rozumieniu przepisów ustawy z dnia 17 grudnia 2004 r. o odpowiedzialności za naruszenie dyscypliny finansów publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 104 ze zm.), zwanej dalej „ustawą”, a polegające na nieprzekazaniu w terminie przez

Regionalny Ośrodek Polityki Społecznej w Poznaniu (zwany dalej „ROPS”) sprawozdań z wykonania procesów gromadzenia środków publicznych i ich rozdysponowania (art. 18 pkt 2 ustawy), a mianowicie w zakresie sprawozdawczości budżetowej - miesięcznego sprawozdania Rb-27S z wykonania planu dochodów budżetowych samorządowej jednostki budżetowej za okres od początku roku do 31 marca roku 2025, z wymaganym podpisem kierownika jednostki. Przedmiotowe sprawozdanie zostało przekazane Zarządowi Województwa Wielkopolskiego w dniu 16 kwietnia 2025 r., zamiast najpóźniej w dniu 10 kwietnia 2025 roku, co było niezgodne z przepisami § 16 i § 17 ust. 1 pkt 3 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 stycznia 2025 r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej (Dz. U. poz. 133), zwanego dalej „rozporządzeniem w sprawie sprawozdawczości budżetowej”. W wyniku przeprowadzenia czynności obejmujących sprawdzenie terminowości złożenia przez ROPS sprawozdań budżetowych za I kwartał 2025 r., stwierdzono, że sprawozdanie Rb-27S zostało przekazane Zarządowi Województwa Wielkopolskiego w systemie finansowo-księgowym KSAT 2000i (zwany dalej „system KSAT”) w terminie 10 kwietnia 2025 r. z podpisem Głównej Księgowej, który został dwukrotnie umieszczony pod ww. sprawozdaniem z rolą podpisującego jako Główny Księgowy oraz Kierownik jednostki. Prawidłowe sprawozdanie Rb-27S z podpisami Głównej Księgowej oraz Kierownika jednostki zostało przekazane w KSAT w terminie 16 kwietnia 2025 r. Stosownie do § 16 rozporządzenia w sprawie sprawozdawczości budżetowej, kierownicy samorządowych jednostek organizacyjnych sporządzający sprawozdania są obowiązani do ich terminowego przekazywania odbiorcom tych sprawozdań. Termin przekazania przedmiotowego sprawozdania w odniesieniu do jednostek samorządu terytorialnego wynika z treści załącznika nr 42 do rozporządzenia w sprawie sprawozdawczości budżetowej, (do którego odsyła przepis § 17 ust. 1 pkt 3 tegoż rozporządzenia). Zgodnie z treścią powyższego załącznika, przekazanie przez jednostkę budżetową sprawozdań miesięcznych do zarządu jednostki samorządu terytorialnego powinno nastąpić nie później, niż 10 dni po upływie okresu sprawozdawczego, a w przypadku gdy dzień przekazania sprawozdania przypada na sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy – pierwszego dnia roboczego następującego po tym dniu. W świetle powyższego należy stwierdzić, że ROPS powinien złożyć do Zarządu Województwa Wielkopolskiego sprawozdanie miesięczne za marzec 2025 roku do dnia 10 kwietnia 2025 roku prawidłowo sporządzone tzn. z dwoma podpisami: Kierownika jednostki i Głównej księgowej. Natomiast badanie dokumentacji źródłowej wykazało, że

przedmiotowe sprawozdanie zostało przekazane w systemie KSAT z wymaganymi podpisami Głównej Księgowej oraz Kierownika jednostki w dniu 16 kwietnia 2025 roku, tj. po upływie terminu określonego w załączniku do wyżej wymienionego rozporządzenia. Zgodnie z art. 18 pkt 2 ustawy, naruszeniem dyscypliny finansów publicznych jest niesporządzenie lub nieprzekazanie w terminie sprawozdania z wykonania procesów gromadzenia środków publicznych i ich rozdysponowania. W związku z nieterminowym złożeniem sprawozdania Rb-27S za marzec 2025 roku, Dyrektor ROPS wyjaśnił, m.in. że „(...) w sprawozdaniu Rb-27S z wykonania dochodów budżetowych samorządowej jednostki budżetowej za miesiąc marzec 2025 roku podpis Głównego Księgowego został dołączony dwa razy jako Główny Księgowy i Kierownik Jednostki omyłkowo. Nadmieniam, że dysponujemy zachowanym plikiem „xml.xades” z podpisem kwalifikowanym do ww. sprawozdania Kierownika Jednostki z dnia 10 kwietnia br. (...)” Odpowiedzialność Dyrektora ROPS za określone w sentencji naruszenie dyscypliny finansów publicznych wynika z treści art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 ze zm.), a także § 4 pkt 3 lit. b) rozporządzenia w sprawie sprawozdawczości budżetowej.

W odpowiedzi na powyższe, na podstawie art. 105 ustawy z dnia 17 grudnia 2004 r. o odpowiedzialności za naruszenie dyscypliny finansów publicznych (Dz. U. z 2025 poz. 1484), Rzecznik Dyscypliny Finansów Publicznych poinformowała Marszałka Województwa Wielkopolskiego, że po przeprowadzeniu postępowania wyjaśniającego na podstawie złożonego zawiadomienia, wystąpiła w dniu 1 grudnia 2025 r. do Przewodniczącej Regionalnej Komisji Orzekającej w sprawach o naruszenie dyscypliny finansów publicznych przy Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu z wnioskiem o ukaranie osoby pełniącej w dniu popełnienia naruszenia dyscypliny finansów publicznych funkcję Dyrektora Regionalnego Ośrodka Polityki Społecznej w Poznaniu, odpowiedzialnego na zasadach określonych w art. 19 ust. 2 ustawy o odpowiedzialności za naruszenie dyscypliny finansów publicznych, za naruszenie dyscypliny finansów publicznych określone w art. 18 pkt 2 ustawy o odpowiedzialności za naruszenie dyscypliny finansów publicznych polegające na przekazaniu sprawozdania Rb-27S z wykonania planu dochodów budżetowych samorządowej jednostki budżetowej za okres od początku roku do dnia 31 marca 2025 r., z uchybieniem terminu określonego na dokonanie tej czynności w § 16 i § 17 ust. 1 pkt 3

rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 stycznia 2025 r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej (Dz. U. z 2025 r. poz. 133). Sprawozdanie zostało doręczone adresatowi w dniu 16 kwietnia 2025 r., podczas gdy winno być ono przekazane nie później niż do dnia 10 kwietnia 2025 r.

3. W 2025 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 2024 r. poz. 104, z 2025 r. poz. 497 ze zm.), zwanej dalej „Ustawą”, zawiadomił Rzecznika Dyscypliny Finansów Publicznych, że w wyniku kontroli doraźnej Wojewódzkiego Szpitala Zespólnego im. Ludwika Perzyny w Kaliszu, zwanego dalej „Szpitalem” lub „WSZ” przeprowadzonej w dniach od 7.04.2025 r. do 20.05.2025 r. przez Urząd Marszałkowski Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu, ujawniono poniższe czyny, popełnione przez ówczesnego Dyrektora WSZ im. Ludwika Perzyny w Kaliszu, wskazujące na naruszenie dyscypliny finansów publicznych w rozumieniu przepisów:

- 1) art. 17 ust. 1b pkt 1) ww. ustawy w związku z art. 44 ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r., poz. 1634 ze zm., t.j. Dz. U. z 2023 r., poz. 1270 ze zm. oraz t.j. Dz. U. z 2024 r., poz. 1530 ze zm.), tj. czyn polegający na udzieleniu zamówienia wykonawcom, którzy nie zostali wybrani w trybie lub procedurze określonej w przepisach o zamówieniach publicznych, poprzez dokonanie, przez Szpital, zakupu leków bez przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, zgodnie z ustawą z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r., poz. 1710 ze zm., t.j. Dz. U. z 2023 r., poz. 1605 ze zm. oraz t.j. Dz. U. z 2024 r., poz. 1320 ze zm.), zwaną dalej „ustawą Pzp”;
- 2) art. 18c ust. 1 pkt 5) Ustawy w związku z art. 68 oraz 69 ustawy o finansach publicznych, tj. czyn polegający na nienależytym wykonaniu przez kierownika jednostki obowiązków w zakresie kontroli zarządczej w jednostce, które miało wpływ na udzielanie zamówień publicznych wykonawcom, którzy nie zostali wybrani w trybie określonym w przepisach o zamówieniach publicznych, poprzez zaniechanie pełnienia kontroli i nadzoru nad przestrzeganiem właściwych przepisów oraz procedur, także wewnętrznych, przy zakupie leków;
- 3) art. 17 ust. 1c Ustawy w związku z art. 16, 17 ust. 2 i 18 ust. 1 ustawy Pzp, tj. czyn polegający na naruszeniu przepisów o zamówieniach publicznych, które miało wpływ

na wynik postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, poprzez udzielenie zamówienia publicznego przez Szpital wykonawcy, którego udział w tym postępowaniu był uprzywilejowany, co skutkowało przeprowadzeniem tego postępowania w sposób naruszający zasadę uczciwej konkurencji;

- 4) art. 9 pkt 1) Ustawy w związku z art. 252 ust. 1 ustawy o finansach publicznych tj. czyn polegający na wydatkowaniu dotacji niezgodnie z przeznaczeniem określonym przez udzielającego dotację, poprzez zapłatę wykonawcy ceny za niewykonane w umownym terminie roboty budowlane, pomimo poświadczenia, w sprawozdaniu z realizacji zadania oraz w załączonej do niego dokumentacji, zakończenia realizacji tego zadania. W okresie sprawozdawczym nie wpłynęła do UMWW odpowiedź Rzecznika w tej sprawie.

W 2025 roku Marszałek Województwa Wielkopolskiego skierował 2 zawiadomienia do Prokuratury:

1. Marszałek Województwa Wielkopolskiego (Departament Zdrowia) zawiadomił Prokuraturę Rejonową Poznań-Stare Miasto o możliwości popełnienia przestępstwa z art. 270, art. 270a lub art. 271 oraz art. 297 § 2 ustawy z dnia 6 czerwca 1997 r. Kodeks karny (Dz. U. z 2025 r. poz. 383) polegającego na przedłożeniu przez Spółkę, do rozliczenia i otrzymania wynagrodzenia z tytułu realizacji zleconych przez Województwo Wielkopolskie w drodze umowy zadań publicznych w zakresie „Regionalnego programu rehabilitacji młodzieży z zaburzeniami depresyjnymi”, faktur oraz kopii sprawozdań miesięcznych zawierających dane ilościowe dotyczących wykonanych procedur, niezgodnych ze stanem faktycznym ustalonym w wyniku przeprowadzonej kontroli problemowej przez pracowników Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego.

W odpowiedzi na powyższe wpłynęło do UMWW postanowienie zatwierdzone przez Prokuratora Rejonowego o odmowie wszczęcia śledztwa z powodu braku danych dostatecznie uzasadniających podejrzenie popełnienia powyższych czynów.

2. W 2025 roku Marszałek Województwa Wielkopolskiego zawiadomił Prokuraturę Rejonową w Kaliszu na podstawie art. 304 § 2 Kodeksu postępowania karnego, przekazując informacje o możliwości popełnienia przez ówczesnego Dyrektora Wojewódzkiego Szpitala Zespołonego im. L. Perzyny w Kaliszu - przez p. R. Kołacińskiego przestępstwa:

- 1) z art. 231 § 1 Kodeksu karnego, polegającego na niedopełnieniu obowiązków, w zakresie udzielania zamówień publicznych;
- 2) z art. 305 § 1-3 Kodeksu karnego, czynu polegającego na:
 - a) udzieleniu dwóch zamówień publicznych wykonawcy, którego udział w tych postępowaniach był uprzywilejowany, a co najmniej drugie z tych postępowań zostało przeprowadzone z naruszeniem zasady uczciwej konkurencji;
 - b) odrzuceniu przez Zamawiającego oferty, która była tańsza, w oparciu o przesłanki, które mogą wskazywać, że działał na szkodę Zamawiającego;
- 3) z art. 271 § 1 Kodeksu karnego, czynu polegającego na poświadczeniu nieprawdy w częściowym i końcowym protokole odbioru robót, potwierdzającym zakończenie robót budowlanych;
- 4) z art. 271 § 1 Kodeksu karnego, czynu polegającego na poświadczeniu nieprawdy w zapisach Dziennika budowy;
- 5) z art. 271 § 1 Kodeksu karnego, czynu polegającego na poświadczeniu nieprawdy w złożonych w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Wielkopolskiego sprawozdaniach z wykonania dotowanego zadania oraz w wyjaśnieniach udzielonych podczas kontroli;
- 6) z art. 297 § 1 Kodeksu karnego oraz z art. 82 § 1 Kodeksu karnego skarbowego, czynu polegającego na uzyskaniu dotacji ze środków publicznych oraz narażeniu finansów publicznych na uszczuplenie poprzez nienależną wypłatę dotacji z budżetu Województwa Wielkopolskiego za zadanie inwestycyjne, które nie zostało wykonane w deklarowanym terminie, a zostało przyjęte na podstawie poświadczającego nieprawdę częściowego i końcowego protokołu odbioru robót, potwierdzającego zakończenie robót budowlanych.

W okresie sprawozdawczym nie wpłynęła do UMWW odpowiedź Prokuratury w ww. sprawie.

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

Zgodnie z wpisami dokonanyymi w Księżce Kontroli Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego w 2025 roku organy kontroli zewnętrznej prowadziły 10 kontroli Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu (zwanego dalej „UMWW”).

1. **NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI DELEGATURA W POZNANIU** przeprowadziła kontrolę gospodarki rybackiej na publicznych śródlądowych wodach płynących, w zakresie:

- 1) realizacji zadań związanych z prowadzeniem racjonalnej gospodarki rybackiej,
- 2) nadzoru nad zadaniami związanymi z użytkowaniem obwodów rybackich.

Kontrolą objęto lata 2021-2025 (do czasu zakończenia czynności kontrolnych) z wykorzystaniem dowodów sporządzonych przed tym okresem. W wyniku przedmiotowej kontroli NIK skierowała do Marszałka Województwa Wielkopolskiego wystąpienie pokontrolne, w którym pozytywnie oceniła działania Marszałka Województwa Wielkopolskiego podejmowane w zakresie gospodarki rybackiej na publicznych śródlądowych wodach płynących. W związku z niestwierdzeniem nieprawidłowości, Najwyższa Izba Kontroli nie sformułowała uwag, ani wniosków pokontrolnych.

2. **TRANSPORTOWY DOZÓR TECHNICZNY w Warszawie** przeprowadził kontrolę prawidłowości wykonywania czynności przez Marszałka Województwa Wielkopolskiego dotyczących nadzoru nad podmiotami prowadzącymi kursy z zakresu przewozu towarów niebezpiecznych, kontrolę realizacji wytycznych Ministra Infrastruktury DTD-7.4311.120.2022 z 30 grudnia 2022 r.: wydanych w związku z ustaleniami kontroli przeprowadzonej w 2022 roku. Kontrola była prowadzona na dokumentacji ze zgłoszeń kursów dla kierowców ADR, egzaminów przeprowadzonych przez Marszałka Województwa Wielkopolskiego oraz wydanych zaświadczeń kierowców ADR (tj. posiadających uprawnienia do przewozu materiałów niebezpiecznych drogą lądową) w 2024 roku.

W wyniku przedmiotowej kontroli Transportowy Dozór Techniczny skierował do Marszałka Województwa Wielkopolskiego wystąpienie pokontrolne, w którym stwierdził m. in., że tryb postępowania Marszałka Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu w zakresie nadzoru nad podmiotami prowadzącymi kursy dla kierowców ADR, szkoleniem i egzaminowaniem kierowców ADR oraz wydawaniem zaświadczeń dla kierowców ADR znacznie poprawił się od

czasu kontroli przeprowadzonej w roku 2022, o czym świadczy znacznie zmniejszona (w porównaniu z rokiem 2022) liczba stwierdzonych podczas kontroli nieprawidłowości.

Marszałek nie zatwierdził co prawda do stosowania kompleksowych, szczegółowych procedur postępowania w całym zakresie zadań związanych z przepisami ADR (jak wymagał Minister Infrastruktury), ale w przypadku większości zadań pracownicy odpowiedzialni za ich realizację postępują prawidłowo, zgodnie z przepisami, także na podstawie opracowanych własnych, wewnętrznych (spisanych) zasad.

3. **AGENCJA RESTRUKTURYZACJI I MODERNIZACJI ROLNICTWA w Warszawie** przeprowadziła kontrolę działania: Pomoc Techniczna w przedmiocie 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, w ramach PROW (Program Rozwoju Obszarów Wiejskich) na lata 2014-2020. Kontrola dotyczyła *delegacji krajowych pracowników zajmujących się obsługą PROW 2014-2020 i PS WPR 2023-2027 w Urzędzie Marszałkowskim WW w Poznaniu w okresie od 01.01.2024 r. do 31.12.2024r.*

W raporcie z przedmiotowej kontroli nie stwierdzono uchybień.

4. **AGENCJA RESTRUKTURYZACJI I MODERNIZACJI ROLNICTWA w Warszawie** przeprowadziła kontrolę sprawdzającą w zakresie weryfikacji poprawności i terminowości wykonywania zadań delegowanych PROW 2014-2020 w zakresie przeprowadzania czynności kontrolnych, przestrzegania przyjętych przez podmiot wdrażający procedur przeprowadzania czynności kontrolnych, za okres od 20.02.2024 r. do 08.04.2025r.

Kontrola została przeprowadzona, na podstawie § 8 ust. 5 Umowy delegowania zadań agencji płatniczej do podmiotów wdrażających nr 15/2015_DDD-UM15 zawartej w dniu 28 maja 2015 r., w zakresie działań:

- 1) *działanie 7 - Podstawowe usługi i odnowa wsi na obszarach wiejskich - operacja typu „Budowa lub modernizacja dróg lokalnych”;*
- 2) *działanie 19 - Wsparcie dla rozwoju lokalnego w ramach inicjatywy LEADER, poddziałanie 19.2 Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego*

przez społeczność – operacje z wyjątkiem projektów grantowych oraz operacji w zakresie podejmowania działalności gospodarczej (schemat I).

W wyniku powyższej kontroli wpłynęło do UMWW wystąpienie pokontrolne ARiMR, w którym sformułowała następujące zalecenie pokontrolne: w związku z ustaleniami dotyczącymi sposobu wypełnienia raportu z czynności kontrolnych Nr 15/7.2.1/0014/24 oraz karty weryfikacji raportu, zaleca się dokonanie ich odpowiedniej korekty i uzupełnienia oraz przesłanie skanów poprawionych dokumentów do Departamentu Baz Referencyjnych i Kontroli Terenowych ARiMR. Zalecenie dotyczyło nazwy użytego sprzętu pomiarowego podczas kontroli - omyłkowo w sekcji VII raportu z czynności kontrolnych nie wskazano nazwy sprzętu.

W odpowiedzi na powyższe zalecenie uzupełniony dokument - Karta weryfikacji raportu z czynności kontrolnych - została przekazana do ARiMR.

5. **AGENCJA RESTRUKTURYZACJI I MODERNIZACJI ROLNICTWA w Warszawie** przeprowadziła kontrolę działania: Pomoc Techniczna w przedmiocie 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, w ramach PROW na lata 2014-2020. Kontrola dotyczyła operacji *Realizacja Planu Działania Pomocy Technicznej w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu w ramach PROW 2014-2020 i PS WPR 2023-2027 (Plan Strategiczny dla Wspólnej Polityki Rolnej na lata 2023-2027) w zakresie kosztów Schematu I niezbędnych do zapewnienia odpowiednich warunków pracy pracowników, ponoszonych w okresie od 01.01.2025 r. do 30.06.2025 r.*

W raporcie z przedmiotowej kontroli nie stwierdzono uchybień.

6. **ZAKŁAD UBEZPIECZEŃ SPOŁECZNYCH I ODDZIAŁ W POZNANIU** przeprowadził kontrolę realizacji zadań wynikających z ustawy o systemie ubezpieczeń społecznych oraz ustawy o świadczeniach pieniężnych z ubezpieczenia społecznego w razie choroby i macierzyństwa, za 2022 rok.

W wyniku powyższej kontroli wpłynął do UMWW protokół pokontrolny, w którym ZUS stwierdził wysoki poziom realizowanych przez Departament Organizacyjny i Kadr UMWW zadań wynikających z ustawy o systemie ubezpieczeń społecznych oraz ustawy o świadczeniach

pieniężnych z ubezpieczenia społecznego w razie choroby i macierzyństwa. Stwierdzono prawidłowość i rzetelność obliczania składek na ubezpieczenia społeczne oraz innych składek, do których pobierania zobowiązany jest UMWW oraz zgłaszania do ubezpieczeń społecznych i ubezpieczenia zdrowotnego. Kontrola ustaliła, że UMWW prawidłowo, zgodnie z obowiązującymi przepisami, nalicza świadczenia pieniężne z ubezpieczenia chorobowego i wypadkowego. Uwagi ZUS dotyczyły kwestii rozliczenia umów cywilnoprawnych i stypendiów – w związku z nieprawdziwym oświadczeniem zleceniobiorcy i stypendysty o posiadaniu tytułu do ubezpieczenia oraz terminowości zgłaszania umów o dzieło – w związku z nieterminowym przekazaniem tych informacji przez departamenty merytoryczne. Rozbieżności w kwestii raportowania zasiłku macierzyńskiego jako podstawy składek na ubezpieczenia społeczne finansowanych przez budżet państwa oraz naliczenia składki zdrowotnej wiązały się z systemowymi trudnościami wdrożenia „Polskiego Ładu” w tym obszarze (należy pamiętać o wprowadzanych przez ustawodawcę zmianach w trakcie miesiąca).

W związku z wynikami kontroli korekty do ZUS zostały złożone w następnym miesiącu.

7. **REGIONALNA IZBA OBRACHUNKOWA w Poznaniu** przeprowadziła kontrolę finansowania świadczeń opieki zdrowotnej ze środków publicznych przez jednostki samorządu terytorialnego. Celem kontroli było sprawdzenie skali dokonywania wydatków przez jednostki samorządu terytorialnego na finansowanie świadczeń opieki zdrowotnej na podstawie ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 1285, ze zm., a od 09.12.2022 r. Dz. U. z 2022 r. poz. 2561, ze zm., a od 06.02.2024 r. Dz. U. z 2024 r. poz. 146, ze zm.), jak i prawidłowości stosowanych w tym zakresie rozwiązań dotyczących:

- 1) finansowania samorządowych programów polityki zdrowotnej,
- 2) finansowania świadczeń gwarantowanych,
- 3) dofinansowania programów zdrowotnych i programów polityki zdrowotnej innych podmiotów.

W wyniku przedmiotowej kontroli RIO w Poznaniu skierowała do Marszałka Województwa Wielkopolskiego wystąpienie pokontrolne, w którym sformułowała poniższe wnioski pokontrolne, na które Pan Marszałek odpowiedział do RIO, jak poniżej:

1. *Przy weryfikacji sprawozdań miesięcznych oraz rocznych z realizacji programów polityki zdrowotnej egzekwować postanowienia zawarte w umowach z realizatorami, a w szczególności terminowość składania sprawozdań.*

Ad. 1) Przy weryfikacji sprawozdań miesięcznych oraz rocznych z realizacji programów polityki zdrowotnej będą egzekwowane postanowienia zawarte w umowach z realizatorami, a w szczególności terminowość składania sprawozdań. Do realizatorów programów polityki zdrowotnej zostały wysłane wiadomości celem zwrócenia uwagi na terminowość i adresy e-mailowe, na które są zobowiązani składać sprawozdania.

2. *Przy rozliczaniu umów dotyczących realizacji programów polityki zdrowotnej szczegółowo monitorować realizację programów oraz egzekwować kary umowne za niespełnianie warunków zawartych w umowach, stosownie do art. 42 ust. 5 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530, ze zm.).*

Ad. 2) Podczas rozliczania umów dotyczących realizacji programów polityki zdrowotnej szczegółowo będzie monitorowana realizacja programów oraz będą egzekwowane kary umowne za niespełnienie warunków zawartych w umowach, stosownie do art. 42 ust. 5 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024r., poz. 1530, ze zm.).

3. *Zgodnie z art. 48a ust. 13 ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanej ze środków publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 146, ze zm.) sporządzić raport końcowy z realizacji programu według wzoru określonego w rozporządzeniu Ministra Zdrowia z dnia 22 grudnia 2017 r. w sprawie wzoru programu polityki zdrowotnej, wzoru raportu końcowego z realizacji programu polityki zdrowotnej oraz sposobu sporządzenia projektu programu polityki zdrowotnej i raportu końcowego z realizacji programu polityki zdrowotnej (Dz. U. z 2017 r. poz. 2476) mając na uwadze, że, stosownie do art. 48a ust. 15 ustawy, raport sporządza się w terminie 3 miesięcy od dnia zakończenia realizacji programu polityki zdrowotnej i niezwłocznie przekazać do Agencji Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji oraz udostępnić w Biuletynie Informacji Publicznej podmiotu.*

Ad. 3) Sporządzono raport końcowy z realizacji programu według wzoru określonego w rozporządzeniu Ministra Zdrowia z dnia 22 grudnia 2017r. w sprawie wzoru programu polityki zdrowotnej, wzoru raportu końcowego z realizacji programu polityki

zdrowotnej oraz sposobu sporządzenia projektu programu polityki zdrowotnej i raportu końcowego z realizacji programu polityki zdrowotnej (Dz. U. z 2017r., poz. 2476) i przekazano do Agencji Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji oraz udostępniono w Biuletynie Informacji Publicznej podmiotu.

8. **REGIONALNA IZBA OBRACHUNKOWA w Poznaniu** przeprowadziła kontrolę w zakresie wydatków jednostek samorządu terytorialnego na funkcjonowanie organów stanowiących. W wyniku przedmiotowej kontroli RIO w Poznaniu skierowała do Marszałka Województwa Wielkopolskiego wystąpienie pokontrolne, w którym nie stwierdziła nieprawidłowości.
9. **REGIONALNA IZBA OBRACHUNKOWA w Poznaniu** rozpoczęła kontrolę kompleksową gospodarki finansowej Samorządu Województwa Wielkopolskiego za okres od dnia 1 stycznia 2024 roku do dnia 31 grudnia 2024 roku oraz w miarę potrzeb inne lata, na podstawie kryterium zgodności z prawem i zgodności dokumentacji ze stanem faktycznym.
10. **NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI DELEGATURA W OLSZTYNIE** zakończyła rozpoczętą w 2024r. kontrolę w UMWW w zakresie 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.
W wyniku przedmiotowej kontroli Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Olsztynie skierowała do Marszałka Województwa Wielkopolskiego wystąpienie pokontrolne, w którym pozytywnie oceniła działalność Instytucji Zarządzającej w zakresie wykorzystania instrumentów finansowych przeznaczonych na rozwój i wzrost konkurencyjności regionalnej w latach 2014-2023. Instytucja Zarządzająca rzetelnie przeprowadziła „Analizę ex-ante w zakresie możliwości zastosowania instrumentów finansowych w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020” (dalej: ocena ex-ante), czym spełniono wymóg określony w art. 37 pkt 2 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r. (dalej: rozporządzenie 1303/2013), który stanowił, że wsparcie z instrumentów finansowych jest oparte na takiej ocenie. Wnioski z ww. dokumentu potwierdziły zasadność przekazania pomocy w formie instrumentów finansowych. Zarówno ocena ex-ante jak i „Strategia Inwestycyjna wdrażania instrumentów finansowych

w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Program Operacyjnego na lata 2014-2020” (dalej: strategia inwestycyjna IF) zapewniły zasady wdrażania instrumentów finansowych w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020 (dalej: WRPO 2014+) gwarantujące udzielanie ich przedsiębiorcom i innym instytucjom znajdującym się w luce finansowej i stworzenie efektu zachęty. Model wdrażania instrumentów finansowych był zgodny ze wskazanym w ww. ocenie ex-ante oraz strategii inwestycyjnej IF. Wyboru menadżera funduszu funduszy oraz podmiotu wdrażającego instrumenty finansowe dokonano zgodnie z przepisami ustawy z 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (dalej: ustawa wdrożeniowa), a także rozporządzenia 1303/2013. IZ zawarła z Bankiem Gospodarstwa Krajowego (dalej: BGK) dwie umowy o finansowanie funduszu funduszy i dwie o finansowanie instrumentu finansowego. Dokumentacja dotycząca wyboru pośredników finansowych zapewniała realizację założeń strategii inwestycyjnej IF. Instytucja Zarządzająca ustanowiła politykę wyjścia z instrumentów finansowych. Zgodnie z zapisami strategii inwestycyjnej IF środki finansowe zwrócone przez BGK do IZ zostały w części przeznaczone na sfinansowanie wkładu krajowego w instrumentach finansowych wdrażanych w ramach programu Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021-2027. IZ zapewniła także skuteczne monitorowanie postępu we wdrażaniu instrumentów finansowych. Przyjęte procedury zapewniały stałą i rzetelną informację o realizacji umów zawartych z BGK. W przypadku wystąpienia opóźnienia w realizacji jednej z czterech ww. umów IZ zmniejszyła częściowo opłatę za zarządzanie należną BGK. Instytucja Zarządzająca przeprowadzała także kontrole zarówno w BGK, jak i u pośredników finansowych. W okresie objętym kontrolą dokonano ewaluacji założeń dotyczących implementacji instrumentów finansowych, w wyniku której m.in. zmieniono alokację na instrumenty finansowe wdrażane w ramach poddziałania 3.2.2 oraz 9.2.3 WRPO 2014+.

Jedyna stwierdzona przez NIK nieprawidłowość dotycząca nienależytego realizowania przez IZ obowiązków w zakresie zapewnienia prawidłowego działania Rady Inwestycyjnej Jeremie, miała charakter formalny i nie rzutowała na realizację celów, dla których ustanowiono instrumenty finansowe. W związku z tym, że kadencja Rady Inwestycyjnej Jeremie zakończyła się w dniu 19 stycznia 2025 r. Najwyższa Izba Kontroli nie sformułowała uwag ani wniosków.

VI. UDZIAŁ W SZKOLENIACH.

W ramach realizacji obowiązku wynikającego z § 44 Regulaminu Kontroli wykonywanej 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 2024 r.), pracownicy Departamentów UMWW przeprowadzający kontrole w 2025 roku, uczestniczyli w szkoleniach w ramach doskonalenia kadr administracji samorządowej, a mianowicie:

DEPARTAMENT GOSPODARKI MIENIEM:

- Zarządzanie drogami wewnętrznymi,
- ChatGPT i DeepSpeak,
- AI w Excelu,
- Excel – poziom podstawowy.

DEPARTAMENT INFRASTRUKTURY:

- Konferencja szkoleniowa ADR *Bezpieczeństwo w teorii i praktyce, Rola i odpowiedzialność przewoźnika w łańcuchu dostaw towarów niebezpiecznych, zmiany w przepisach ADR 2025*,
- Microsoft Teams– od podstaw do eksperta,
- Zarządzanie ruchem na drogach samorządowych,
- Metodyka skutecznych wystąpień i prezentacji,
- Kurs dla kandydatów na egzaminatorów,
- Zezwolenia wydawane przez zarządcę drogi,
- Warsztaty doskonalenia zawodowego dla egzaminatorów niezatrudnionych w wojewódzkim ośrodku ruchu drogowego.

DEPARTAMENT KONTROLI:

- ChatGPT i DeepSeek: AI od podstaw dla nowoczesnych pracowników,
- Wdrożenie oraz funkcjonowanie systemu KSeF.

DEPARTAMENT EDUKACJI I NAUKI:

- Dwie ścieżki nadania stopnia nauczyciela mianowanego w 2025 r. – zadania organu prowadzącego. Jak nie pogubić się w gąszczu starych, nowych i przejściowych przepisów?

DEPARTAMENT KORZYSTANIA I INFORMACJI O ŚRODOWISKU:

- Sprawozdawczość komunalna gmin za 2024 rok,
- Karta ewidencji odpadów niebezpiecznych w systemie BDO,
- Bioodpady komunalne posegregowane i poddawane recyklingowi u źródła w Polsce,
- System BDO w pigułce,
- Sprawozdawczość produktowa w systemie BDO,
- Moduł Ewidencji Odpadów- karta przekazania odpadów i karta ewidencji odpadów,
- Moduł Raportowy w systemie BDO,
- Wniosek rejestracyjny, aktualizacyjny i o wykreślenie w systemie BDO,
- ChatGPT i DeepSeek: AI od podstaw dla nowoczesnych pracowników,
- Kongres użytkowników systemu SOZAT,
- Pomoc de minimis w kontekście opłaty produktowej oraz stosowania ulg w zakresie opłat za korzystanie ze środowiska,
- ABC gospodarki odpadami- realizacja wymogów ustawowych,
- Nowe regulacje prawne w zakresie odpadów opakowaniowych i poużytkowych:
Rozporządzenie PPWR, system ROP, system kaucyjny, Dyrektywa SUP,
- Przepisy ustawy o gospodarce opakowaniami i odpadami opakowaniowymi. Obecne i planowane obowiązki związane z wprowadzaniem do obrotu opakowań oraz produktów w opakowaniach,
- System BDO w sklepach internetowych,
- Pilotaż Modułu Potwierdzeń w zakresie dokumentów DPR, DPR GD i EDPR w systemie BDO,
- Inwazyjne gatunki obce – charakterystyka gatunków i metody ich zwalczania,
- Rozpoznawanie w stanie ulistnionym drzew gatunków liściastych i iglastych, ze szczególnym uwzględnieniem gatunków powszechnie występujących w warunkach Wielkopolski,
- Rozpoznawanie w stanie bezlistnym drzew gatunków liściastych, ze szczególnym uwzględnieniem gatunków powszechnie występujących w warunkach Wielkopolski,
- Współczesne technologie i sprzęt dla drzew,
- Raportowanie ESG dla finansistów,
- Emisje w firmie – rodzaje, źródła powstawania, identyfikacja emisji podlegającej raportowaniu w KOBIZE, Urzędzie Marszałkowskim, BDS, CRO,
- Wampiry emocjonalne wokół nas. Jak radzić sobie z trudnymi ludźmi,

- Ochrona środowiska w firmie – podstawowe obowiązki prawne dla podmiotów korzystających ze środowiska,
- Gospodarka odpadami od A do Z – BDO, zasady ewidencji, magazynowania i transportu odpadów – najnowsze zmiany od 1.01.2025 r. – zaostrzone wymogi dla wytwórców odpadów niebezpiecznych – obowiązkowe rejestry w BDO,
- Specjalista ds. Emisji,
- Obsługa trudnego klienta,
- Zarządzanie stresem i przeciwdziałanie wypaleniu zawodowemu.

DEPARTAMENT KULTURY:

- Pierwsza pomoc przedmedyczna,
- Ochrona informacji niejawnych.

DEPARTAMENT ORGANIZACYJNY:

- Pierwsza pomoc przedmedyczna,
- Obsługa zgłoszeń sygnalistów,
- AI od podstaw dla nowoczesnych pracowników.

DEPARTAMENT SPORTU I TURYSTYKI:

- Microsoft Word - poziom średnio-zaawansowany,
- Radzenie sobie w sytuacjach trudnych, patowych, konfliktowych,
- Microsoft Excel- praktyczne zadania,
- Dostępność cyfrowa,
- Jak tworzyć dostępne cyfrowo dokumenty,
- ChatGPT i DeepSeek: AI od podstaw dla nowoczesnych pracowników,
- Zarządzanie sobą w czasie,
- Pierwsza pomoc przedmedyczna,
- Moje życie, moja przestrzeń, moja niezależność – jak dbać o własne granice i umiejętnie je stawiać,
- Autoprezentacja zawodowa,
- Wdrożenie oraz funkcjonowanie systemu KSeF.

DEPARTAMENT TRANSPORTU:

- Kary umowne - przygotowywanie umowy, naliczanie kar, weryfikacja zasadności zastosowania kary, miarkowanie kar samodzielnie a w sądzie,

DEPARTAMENT ZARZĄDZANIA ŚRODOWISKIEM I KLIMATU:

- Gospodarka odpadami – obowiązujące przepisy oraz planowane zmiany,
- ABC gospodarki odpadami – realizacja wymogów ustawowych,
- KPA w ochronie środowiska,
- Hałas w postępowaniach administracyjnych ze szczególnym uwzględnieniem pozwoleń zintegrowanych i opiniowania w ramach oceny oddziaływania na środowisko,
- Ochrona powietrza: zasady obliczania rozprzestrzeniania się zanieczyszczeń w powietrzu,
- Pozwolenia zintegrowane: praktyczne aspekty przygotowania i weryfikacji wniosku,
- Obowiązki wynikające z dostosowania instalacji do wymagań Decyzji Wykonawczej Komisji (UE) 2024/2974 z dnia 29 listopada 2024 r. ustanawiającej konkluzje dotyczące najlepszych dostępnych technik (BAT) zgodnie z dyrektywą Parlamentu Europejskiego i Rady 2010/75/UE w sprawie emisji przemysłowych, w odniesieniu do sektora kuźni i odlewni,
- Gospodarka wodno-ściekowa w pozwoleniach zintegrowanych,
- Wydawanie i kontrola decyzji z zakresu gospodarki odpadami; zabezpieczenie roszczeń w procesie wydawania decyzji,
- Pierwsza pomoc przedmedyczna,
- Okresowe szkolenie bhp.

DEPARTAMENT ZDROWIA:

- Prawo zamówień publicznych 2025/2026- najnowsze zmiany i ich praktyczne konsekwencje,
- Audyt zamówień publicznych. Audytowani i Audytorzy w rozstrzyganiu trudnych problemów związanych z realizacją zamówień publicznych. Praktyczne warsztaty z uwzględnieniem elektronizacji i nowej ustawy PZP.