



WOJEWODA ŁÓDZKI

FB-III.431.27.2025

Łódź, 11 grudnia 2025 r.

Pan

Dariusz Kubus

Wójt Gminy Andrespol

SPRAWOZDANIE

z kontroli wykonania¹ przeprowadzonej w trybie uproszczonym w Gminie Andrespol z siedzibą przy ul. Rokicińskiej 126, 95-020 Andrespol, w okresie od dnia 12 listopada 2025 r. do dnia 11 grudnia 2025 r. przez zespół kontrolerów w następującym składzie:

- Aleksandra Kornacka, główny specjalista w Wydziale Finansów i Budżetu Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi, pełniąca funkcję kierownika zespołu kontrolerów,
- Agnieszka Rutkowska, specjalista w Wydziale Finansów i Budżetu Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi, pełniąca funkcję członka zespołu kontrolerów,

na podstawie upoważnień odpowiednio Nr 32/1/2025 i Nr 32/2/2025 z dnia 29 października 2025 r., wydanych przez Dyrektora Wydziału Finansów i Budżetu działającego z upoważnienia Wojewody Łódzkiego.

Zakres kontroli wykonania, to jest przedmiot i okres objęty kontrolą:

1. przedmiot kontroli:

"Utworzenie 40 nowych miejsc opieki w ramach programu Aktywny Maluch 2022 – 2029 w Samorządowym Żłobku w Gminie Andrespol przy ul. Krzywej 7, 95-020 Andrespol",

2. okres objęty kontrolą: od 19 stycznia 2023 r. do 11 listopada 2025 r.

[dowód: akta kontroli, str. 30-47]

¹ Patrz pkt II. lit. a) *PROCEDURY KONTROLI REALIZACJI PRZEDSIĘWZIĘĆ w Łódzkim Urzędzie Wojewódzkim w Łodzi, jako Jednostce Wspierającej /Jednostka Wspierająca w ramach inwestycji A.4.2.1KPO/, gdzie zdefiniowano kontrolę wykonania jako weryfikację stopnia osiągnięcia wskaźników*

ŁÓDZKI URZĄD WOJEWÓDZKI W ŁODZI

90-926 Łódź, ul. Piotrkowska 104, tel.: (+48) 42 664 10 00, fax: (+48) 42 664 10 40; Elektroniczna Skrzynka Podawcza ePUAP: /lodzuw/SkrytkaESP
e-doręczenia: AE:PL-15739-54094-JUCFW-24
<https://www.gov.pl/web/uw-lodzki>

Administratorem danych osobowych jest Wojewoda Łódzki. Dane przetwarzane są w celu realizacji czynności urzędowych. Masz prawo do dostępu, sprostowania, ograniczenia przetwarzania danych. Więcej informacji znajdziesz na stronie <https://www.gov.pl/web/uw-lodzki> w zakładce ochrona danych osobowych.

OPIS STANU FAKTYCZNEGO

- 1) Wójtem Gminy Andrespol w okresie objętym kontrolą był i jest do chwili obecnej Pan Dariusz Kubus, co potwierdzają:
- Zaświadczenie z dnia 24 października 2018 r. wydane przez Przewodniczącego Gminnej Komisji Wyborczej w Andrespolu,
 - Zaświadczenie z dnia 9 kwietnia 2024 r. wydane przez Przewodniczącego Gminnej Komisji Wyborczej w Andrespolu.

[dowód: akta kontroli, str. 389, 402]

- 2) Na stanowisko Zastępcy Wójta Gminy Andrespol z dniem 1 kwietnia 2021 r. została powołana Pani Agnieszka Janik, co potwierdza Zarządzenie Nr 13/2021 Wójta Gminy Andrespol z dnia 31 marca 2021 r. w sprawie powołania Zastępcy Wójta Gminy Andrespol.

Pani Agnieszka Janik z dniem 18 października 2021 r. została upoważniona m. in. do zawierania w imieniu Gminy Andrespol umów cywilnoprawnych oraz podpisywania wszelkich dokumentów związanych z realizacją przez Gminę Andrespol projektów dofinansowanych ze środków Unii Europejskich. Upoważnienia wynikają z Zarządzenia Nr 64/2021 Wójta Gminy Andrespol z dnia 18 października 2021 r. w sprawie upoważnienia Zastępcy Wójta Gminy Andrespol do wydawania decyzji administracyjnych w imieniu Wójta Gminy Andrespol oraz określenia upoważnienia do podejmowania innych czynności.

[dowód: akta kontroli, str. 399-401]

- 3) Funkcję Skarbnika Gminy Andrespol w okresie od dnia 1 lipca 2015 r. do chwili obecnej pełni Pani Monika Sójka, co potwierdza Uchwała Nr X/98/15 Rady Gminy Andrespol z dnia 24 czerwca 2015 r. w sprawie powołania Skarbnika Gminy Andrespol.

[dowód: akta kontroli, str. 390]

- 4) Program „MALUCH+” 2022 – 2029 jest programem integrującym środki europejskie z Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększenia Odporności, zwanego dalej *KPO*, z programu Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego, zwanego dalej *FERS*, finansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus w ramach perspektywy finansowej 2021 – 2027 oraz środki budżetu państwa.

Celem programu „MALUCH+” jest zwiększenie dostępności terytorialnej i finansowej miejsc opieki w żłobkach, klubach dziecięcych i u dziennych opiekunów dla wszystkich dzieci z niepełnosprawnościami oraz wymagających szczególnej opieki. Beneficjenci programu mogą otrzymać dofinansowanie do tworzenia i funkcjonowania miejsc opieki.

- 5) Decyzja wykonawcza Rady Unii Europejskiej z dnia 7 grudnia 2023 r. zaktualizowała KPO m.in. w zakresie zwiększenia środków na inwestycję A.4.2.1 pn. *Wsparcie programów dofinansowania miejsc opieki nad dziećmi 0-3 lat (żłobki, kluby dziecięce) w ramach MALUCH+ wskaźnik – (A61G) Tworzenie nowych miejsc w placówkach opiekuńczych (żłobki, kluby dziecięce) dla dzieci do 3 roku życia.*

W dniu 19 stycznia 2023 r. wszczęty został ciągły nabór wniosków o dofinansowanie tworzenia miejsc opieki nad dziećmi do lat 3 i funkcjonowania nowo utworzonych miejsc opieki² w ramach rządowego *Programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „MALUCH+” 2022-2029*, dalej zwanego *Programem*.

W dniu 25 kwietnia 2024 r. została wprowadzona przez Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej zmiana dotychczasowego *Programu* rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 MALUCH+ 2022 – 2029 polegająca min. na wprowadzeniu nowej nazwy: **„Program rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 Aktywny Maluch 2022–2029”** oraz wznowieniu jego kolejnych naborów.

Po złożeniu stosownego wniosku Gmina Andrespol uzyskała środki finansowe z KPO na realizację inwestycji objętej *Programem*.

[dowód: akta kontroli, str. 215-228]

- 6) Zgodnie z punktem 8.1.3. *Programu*, jednostka samorządu terytorialnego, przed zawarciem umowy ws. przekazania dofinansowania na zadanie polegające na tworzeniu miejsc opieki przedstawia wojewodzie dokumenty, w szczególności:
- tytuł prawny dotyczący wybranej lokalizacji,
 - plan kosztów w ramach wybranego źródła finansowania,
 - opis realizacji zadania.

²<https://www.gov.pl/web/rodzina/ogloszenie-nabor-wnioskow-o-dofinansowanie-na-zadan-z-zakresu-rozwoju-instytucji-opieki-nad-dziecmi-w-wieku-do-lat-3-maluch-2022-2029>

W dniu 20 czerwca 2023 r. Gmina Andrespol przekazała do Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi powyższe dokumenty, które były kilkakrotnie korygowane w dniach 10 września 2024 r., 23 października 2025 r. oraz 4 listopada 2025 r.

Gmina Andrespol wykazała przewidywany *całkowity koszt tworzenia nowych miejsc – KPO* w wysokości **3 690 000,00 zł**. Jednostka zobowiązała się do przekazania na realizację zadania środki własne w kwocie **2 061 979,96 zł**.

[dowód: akta kontroli, str. 391-392, 436-444]

- 7) Na podstawie art. 62 ustawy z dnia 4 lutego 2011 r. o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3³, zwanej dalej *Ustawą o opiece*, pomiędzy Skarbem Państwa - Wojewodą Łódzkim Karolem Młynarczykiem, a Gminą Andrespol, reprezentowaną przez Zastępcę Wójta Gminy Andrespol – Agnieszkę Janik przy kontrasygnacie Skarbnika Gminy Andrespol Moniki Sójki, z siedzibą pod adresem 95-020 Andrespol, ul. Rokicińska 126, zwaną dalej ostatecznym odbiorcą wsparcia – *OOW*, w dniu 5 grudnia 2023 r. została zawarta Umowa Nr 31/KPO/G/2023, zwana dalej *Umową*, w ramach **Programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „MALUCH+” 2022-2029**, w sprawie dofinansowania zadania polegającego na „**Utworzeniu 40 nowych miejsc opieki w ramach programu „MALUCH+” 2022-2029 w Samorządowym Żłobku w Gminie Andrespol przy ul. Krzywej 7**”, zwanego dalej *Zadaniem*.
- 8) Zgodnie z zapisami § 1 ust 1. ww. *Umowy*, Wojewoda Łódzki zobowiązał się przekazać *OOW* środki finansowe z *KPO* oraz środki z budżetu państwa na finansowanie podatku VAT, jako uzupełnienie do środków z *KPO* w łącznej kwocie **1 628 020,04 zł.**, z tego w 2024 r. w kwocie **976 812,03 zł**, w 2025 r. w kwocie **651 208,01 zł** z przeznaczeniem na utworzenie **40 miejsc opieki** nad dziećmi w wieku do lat 3.

Zgodnie z § 1 ust. 7 *Umowy* całkowity kwalifikowalny koszt realizacji *Zadania* zaplanowano na kwotę **3 690 000,00 zł**, z tym, że *OOW*, jak wynika z § 1 ust. 6 *Umowy*, zobowiązał się do wniesienia wkładu własnego na realizację *Zadania* w wysokości **2 061 979,96 zł**.

Wysokość przyznanego dofinansowania z *KPO* w ramach wydatków na tworzenie nowych miejsc w żłobku lub klubie dziecięcym, wynosić mogła nie więcej niż **35 862,00 zł netto** na 1 (jedno) nowo utworzone miejsce (zgodnie z zapisami § 1 ust. 15 *Umowy*).

³ Ustawa z dnia 4 lutego 2011 r. o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3 (Dz.U. z 2025 r. poz. 798 ze zm. – w brzmieniu obowiązującym w badanym okresie)

Termin realizacji *Zadania* zgodnie z § 2 ust. 2 *Umowy* ustalono na okres od **dnia 1 kwietnia 2024 r. do dnia 30 czerwca 2025 r.**

[dowód: akta kontroli, str. 1-23]

- 9) *Umowa* została zmieniona Anekssem Nr 1 z dnia 18 grudnia 2024 r.

Wprowadzone zmiany dotyczyły terminu przekazania środków *KPO* i środków z budżetu państwa, wysokości tych środków i wkładu własnego *OOW* oraz terminu zakończenia zadania i dokonania wpisu do rejestru żłobków i klubów dziecięcych. Zmieniono również szczegółowy zakres zadania określony w § 1 ust. 9 *Umowy*, co wynikało ze zmiany programu Maluch+ na Aktywny Maluch 2022-2029.

Ostatecznie wielkość środków finansowych określonych *Umową* została zwiększona do kwoty **2 830 377,60 zł** do przekazania do *OOW* w 2025 r. Całkowity kwalifikowalny koszt realizacji *Zadania* wyniósł **5 257 347,07 zł**, natomiast wielkość wkładu własnego *OOW* wyniosła **2 426 969,47 zł**.

Wysokość przyznanego dofinansowania z *KPO* w ramach wydatków na tworzenie nowych miejsc w żłobku lub klubie dziecięcym, wynosić mogła ostatecznie nie więcej niż **57 528,00 zł netto** na 1 (jedno) nowo utworzone miejsce w żłobku.

Termin realizacji *Zadania* ustalono na okres od **dnia 15 października 2024 r. do dnia 30 września 2025 r.**, natomiast termin wpisu do rejestru żłobków i klubów dziecięcych do **dnia 30 września 2025 r.**

[dowód: akta kontroli, str. 24-27]

- 10) W dniu 22 maja 2025 r. Rada Gminy Andrespol przyjęła Uchwałę Nr XV/157/25 w sprawie utworzenia Samorządowego Żłobka w Gminie Andrespol oraz nadania mu statutu, zgodnie z którą z dniem 1 września 2025 r. utworzono Samorządowy Żłobek w Gminie Andrespol, przy ul. Krzywej 7, jako gminną jednostkę budżetową powołaną w celu organizowania działalności opieki nad dziećmi w wieku do lat 3.

[dowód: akta kontroli, str. 384-388]

- 11) Samorządowy Żłobek w Gminie Andrespol, zwany dalej *Żłobkiem*, został wpisany do rejestru prowadzonego przez Wójta Gminy Andrespol pod numerem 28289/Z w dniu **30 września 2025 r.**, co jest zgodne z § 1 ust. 13 *Umowy* gdzie określono, że cyt.: „*OOW oświadcza, że dokona wpisu 40 nowo utworzonych miejsc opieki do rejestru żłobków*

i klubów dziecięcych (...), w terminie do dnia 30 września 2025 r. Za termin uruchomienia nowo utworzonych miejsc opieki uznaje się gotowość do przyjęcia dzieci”.

Wpisu do rejestru żłobków i klubów dziecięcych dokonano na podstawie decyzji potwierdzających spełnienie w lokalu, w którym miał być prowadzony *Żłobek* wymagań przeciwpożarowych oraz sanitarno-lokalowych, tj.:

- Decyzji Zastępcy Komendanta Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej z dnia 23 września 2025 r., która potwierdza spełnienie wymagań przeciwpożarowych (zgodnie z art. 25 ust. 2 *Ustawy o opiece*),
- Decyzji Państwowego Powiatowego Inspektora Sanitarnego w Łodzi z dnia 24 września 2025 r., która potwierdza spełnienie wymagań sanitarno-lokalowych (zgodnie z art. 25 ust. 2a pkt 1) *Ustawy o opiece*).

[dowód: akta kontroli, str. 214, 363-374]

- 12) Zespół kontrolerów stwierdził, że w dniu 10 października 2025 r. Gmina Andrespol przesłała Wojewodzie Łódzkiemu „*Informację OOW o miejscach utworzonych w ramach Programu Aktywny Maluch 2022-2029*”, co wynika z postanowień § 12 ust. 9 *Umowy*, który nakłada obowiązek przekazania tego dokumentu w ciągu 3 dni roboczych od uzyskania wpisu do rejestru żłobków i klubów dziecięcych. Gmina Andrespol przekroczyła ten termin wyjaśniając w piśmie przewodnim z dnia 10 października 2025 r., że *opóźnienie w terminie złożenia załączonego dokumentu wyniknęło z powodu przeoczenia terminu wskazanego umową*.

Nieterminowe wywiązanie się z obowiązku określonego w § 12 ust. 9 *Umowy* należy uznać za **nieprawidłowość**, za którą odpowiedzialność ponosi kierownik jednostki kontrolowanej.

[dowód: akta kontroli, str. 379-383]

- 13) W dniu 14 listopada 2025 r. zespół kontrolerów przeprowadził wizję lokalną w miejscu realizacji przedsięwzięcia – w *Żłobku*.

Wizyta w Gminie Andrespol poprzedzona została dokonana przez kontrolerów analizą danych z systemu Arachne, której wyniki zamieszczono w zestawieniach tabelarycznych stanowiących załączniki do akt kontroli. Sprawdzono również raporty z aplikacji Skaner. Na podstawie powyższych danych nie odnotowano wystąpienia ryzyka podwójnego finansowania ani ryzyka w obszarze nadużyć i korupcji.

Podczas oględzin *Żłobka* zespół kontrolerów sporządził dokumentację fotograficzną (stanowiącą załącznik do akt kontroli) prezentującą wykonanie *Zadania* przez Gminę Andrespol.



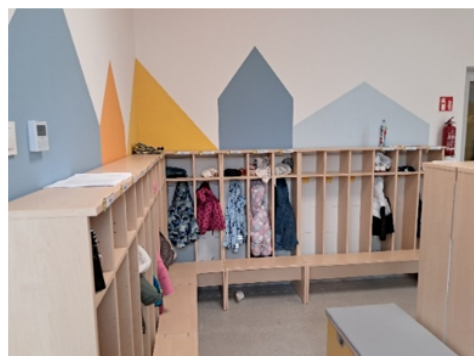
Zdjęcie nr 1
- widok z zewnątrz na wejście



Zdjęcie nr 2
- widok z zewnątrz na wejście



Zdjęcie nr 3
- korytarz w żłobku



Zdjęcie nr 4
- szatnia dla dzieci



Zdjęcie nr 5
- łazienka dla dzieci



Zdjęcie nr 6
- sala do odpoczynku



Zdjęcie nr 7
- sala zabaw



Zdjęcie nr 8
- plac zabaw na zewnątrz



Zdjęcie nr 9
- plac zabaw na zewnątrz

[dowód: akta kontroli, str. 446-454]

- 14) Na miejscu realizacji *Zadania* zespół kontrolerów potwierdził dopełnienie przez jednostkę kontrolowaną warunków promocyjnych zawartych w § 12 ust. 2 pkt 2) *Umowy*, tj. umieszczenie *tablicy informującej*⁴ o korzystaniu z dofinansowania z Programu Maluch+ 2022 – 2029. Po zmianie programu na Aktywny Maluch 2022-2029, Gmina Andrespol dokonała również zmiany tablicy informacyjnej zgodnie z obowiązującym wzorem.



Zdjęcie nr 10
- tablica informacyjna na budynku



Zdjęcie nr 11
- tablica informacyjna na placu zabaw

[dowód: akta kontroli, str. 455-456]

- 15) W trakcie wizyty w *Żłobku* zespół kontrolerów stwierdził brak umieszczenia naklejek wskazujących źródło dofinansowania *Zadania* środkami z *KPO* na wszystkich większych sprzętach, urządzeniach, maszynach, wyposażeniu, w tym elementach placu zabaw, które zostały zakupione z udziałem środków *KPO*, co wynika z § 12 ust. 10 *Umowy*.

W dniu 8 grudnia 2025 r. Gmina Andrespol złożyła wyjaśnienia w powyższym zakresie, z których wynika, że wszystkie sprzęty i urządzenia dofinansowane w ramach środków *KPO*, tj. urządzenia sanitarne, pomocnicze meble, stanowią przedmioty codziennego użytku, w przypadku których, zgodnie § 12 ust. 11 *Umowy*, odstępuje się od obowiązku umieszczania naklejek. Dodatkowo, w przypadku elementów placu zabaw znajdującego się na zewnątrz budynku, zastosowano oznaczenie w formie tablicy informacyjnej.

[dowód: akta kontroli, str. 431-433]

- 16) Kontrolującym przedłożono umowy zawarte z rodzicami/opiekunami prawnymi

⁴ <https://www.gov.pl/web/rodzina/materialy-informacyjno-promocyjne>

potwierdzające obsadzenie 30 (trzydzieści) z 40 (czterdziestu) utworzonych miejsc opieki od dnia 30 września 2025 r. (od dnia wpisu do Rejestru Żłobków).

Liczbę zapisanych dzieci potwierdzają zapisy w systemie informatycznym (Rejestr Żłobków), o którym mowa w art. 62a *Ustawy o opiece*. W trakcie kontroli zespół kontrolerów stwierdził błędy w rejestrowaniu danych dotyczących ilości zapisanych dzieci. W dniu 1 grudnia 2025 r. Gmina Andrespol została poproszona telefonicznie o korektę zapisów w Rejestrze Żłobków, ponieważ dane dotyczące ilości dzieci zapisanych widniały w sekcji „Liczba miejsc opieki utworzonych w ramach etapu” zamiast w sekcji „Informacje o dzieciach zapisanych w ramach etapu”.

Do końca trwania czynności kontrolnych Gmina Andrespol nie dokonała korekty wskazanych powyżej błędnych zapisów.

Dodatkowo, w trakcie analizy danych w systemie informatycznym Rejestr Żłobków, zespół kontrolerów stwierdził również błędne zapisy dotyczące numeru zawartej przez Gminę Andrespol *Umowy*. Błędnie został wpisany numer *Umowy* jako „21/KPO/G/2023” zamiast „31/KPO/G/2023”.

Wprowadzenie danych w sposób niezgodny ze stanem faktycznym w systemie informatycznym, o którym mowa w art. 62a *Ustawy o opiece* należy uznać za **nieprawidłowość**, za którą odpowiedzialność ponosi kierownik jednostki kontrolowanej.

[dowód: akta kontroli, str. 237-357, 427-428]

- 17) Stwierdzono, że wskaźnik⁵ dla przedmiotowego *Zadania* został osiągnięty, tj. na dzień 30 września 2025 r. utworzonych zostało 40 (czterdzieści) nowych miejsc, gotowych na przyjęcie dzieci.

OCENA

Wykonanie przez Gminę Andrespol *Zadania*, które było przedmiotem niniejszej kontroli, **przy zastosowaniu przyjętych kryteriów kontroli⁶, w badanym zakresie ocenia się pozytywnie z nieprawidłowościami⁷.**

⁵ Patrz przypis 1

⁶ Art. 3 ust 1 w zw. z art. 4 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2020 r., poz. 224 ze zm.) oraz w zw. z art. 28 ust. 3 pkt 1) i 2) ustawy z dnia 23 stycznia 2009 r. o wojewodzie i administracji rządowej w województwie (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 428)

WNIOSKI I ZALECENIA

W celu usunięcia nieprawidłowości opisanych w niniejszym sprawozdaniu uprzejmie proszę Pana Wójta o:

- spowodowanie dokonania korekty danych (wskazanych w pkt 16 sprawozdania) w systemie informatycznym, o którym mowa w art. 62a *Ustawy o opiece*, w sposób odzwierciedlający stan faktyczny,
- wzmożenie nadzoru nad przestrzeganiem przez podległych pracowników postanowień zawieranych umów, w szczególności terminowego realizowania obowiązków z nich wynikających.

Jednocześnie informuję, że stosownie do zapisów art. 52 ust. 5 ustawy o kontroli w administracji rządowej⁸ Wójt Gminy Andrespol w terminie 3 dni roboczych od dnia otrzymania niniejszego sprawozdania ma prawo przedstawić do niego stanowisko. Nie wstrzymuje to realizacji ustaleń kontroli.

Sprawozdanie z kontroli zostało sporządzone w formie dokumentu elektronicznego.

Z up. WOJEWODY ŁÓDZKIEGO

Anna Rośniak

Dyrektor Wydziału Finansów i Budżetu
(podpisano elektronicznie)

Sporządził:

1. Aleksandra Kornacka – główny specjalista
2. Agnieszka Rutkowska – specjalista

⁷ skala ocen: pozytywna, pozytywna z uchybieniami, pozytywna z nieprawidłowościami, negatywna.

⁸ Ustawa z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz.U. z 2020 r., poz. 224 ze zm.)