



WOJEWODA ŁÓDZKI

FB-III.431.31.2026

Łódź, 30 lipca 2026 r.

Pan

Krzysztof Nawrocki

Burmistrz Miasta i Gminy Żarnów

SPRAWOZDANIE

z kontroli wykonania zadania pn.: „*Utworzenie 23 nowych miejsc opieki w ramach programu Aktywny Maluch 2022-2029 w klubie dziecięcym w Żarnowie przy ul. Polnej 1*”, przeprowadzonej w trybie uproszczonym w Mieście i Gminie Żarnów, z siedzibą Opoczyńskiej 5, 26 – 330 Żarnów, w okresie od dnia 15 lipca 2026 r. do dnia 30 lipca 2026 r. przez zespół kontrolerów w następującym składzie:

- Agnieszka Rutkowska, specjalista w Wydziale Finansów i Budżetu Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi, pełniąca funkcję kierownika zespołu kontrolerów,
- Zuzanna Kubiak, młodszy specjalista w Wydziale Finansów i Budżetu Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi, pełniąca funkcję członka zespołu kontrolerów,

na podstawie upoważnień odpowiednio Nr 42/1/2026 oraz Nr 42/2/2026 z dnia 8 lipca 2026 r., wydanych przez Zastępcę Dyrektora Wydziału Finansów i Budżetu działającego z upoważnienia Wojewody Łódzkiego.

Zakres kontroli, to jest przedmiot i okres objęty kontrolą:

1) przedmiot kontroli:

„Prawidłowość sporządzenia protokołu odbioru prac budowlanych/adaptacyjnych, podpisanego przez ostatecznego odbiorcę wsparcia (OOW) i zleceńiobiorcę/wykonawcę oraz suplementu do protokołu z realizacji zadania”

2) okres objęty kontrolą: od dnia **14 stycznia 2026 r. do dnia rozpoczęcia kontroli, a także działania wcześniejsze i późniejsze, o ile miały wpływ na badany proces.**

[dowód: akta kontroli, str. 1 – 7]

ŁÓDZKI URZĄD WOJEWÓDZKI W ŁODZI

90-926 Łódź, ul. Piotrkowska 104, tel.: (+48) 42 664 10 00, fax: (+48) 42 664 10 40; Adres Doręczeń Elektronicznych: 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. Funkcję Burmistrza Miasta i Gminy Żarnów w okresie objętym kontrolą sprawował i sprawuje do chwili obecnej Pan Krzysztof Nawrocki, co potwierdza Zaświadczenie wydane przez Przewodniczącego Gminnej Komisji Wyborczej w Żarnowie z dnia 6 maja 2024 r.

[dowód: akta kontroli, str. 46 – 49]

2. Kontrola została przeprowadzona w związku z realizacją przez jednostki samorządu terytorialnego zadań w ramach Programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 Aktywny Maluch 2022-2029¹, zwanego dalej *Programem*.

Podstawą podjęcia czynności kontrolnych były postanowienia wynikające z ósmej zmiany *Programu* z dnia 10 czerwca 2026 r., w zakresie doprecyzowania zasad dokumentowania realizacji inwestycji, w szczególności dotyczących protokołów odbioru robót budowlanych i adaptacyjnych oraz suplementów do tych protokołów.

W związku z powyższym kontrola została ukierunkowana na weryfikację prawidłowości sporządzenia protokołów odbioru robót oraz suplementów do protokołów, w szczególności w zakresie ich kompletności, spójności oraz zgodności z wymaganiami *Programu*.

3. W toku kontroli dokonano analizy dokumentacji przedłożonej przez Miasto i Gminę Żarnów, będącą ostatecznym odbiorcą wsparcia, zwaną dalej *OOW*. Stwierdzono, że dokumentacja zawiera:

- protokół odbioru końcowego i przekazania do eksploatacji inwestycji spisany dnia 28 lutego 2025 r.,
- protokół odbioru robót dodatkowych spisany dnia 28 lutego 2025 r.

podpisane przez przedstawicieli *OOW* oraz wykonawcy robót.

Ustalono, że przedłożone protokoły nie zawierają wszystkich elementów wymaganych pkt 5.4.1 *Programu*, dotyczących w szczególności danych identyfikujących zadanie oraz umożliwiających jego prawidłowe rozliczenie.

W związku z powyższym *OOW* przedłożył suplementy do protokołów odbioru prac budowlanych / adaptacyjnych sporządzone w celu uzupełnienia brakujących informacji.

¹ Do 25 kwietnia 2024 r. Program rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „MALUCH +” 2022-2029

W toku czynności kontrolnych dokonano weryfikacji przedłożonej dokumentacji w zakresie spełnienia wymagań określonych w pkt 5.4.1 *Programu*, z uwzględnieniem rekomendacji Ministerstwa Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej² odnoszących się do prawidłowego sporządzenia dokumentów wymaganych *Programem*.

W wyniku analizy pierwotnie przedłożonych suplementów do protokołów odbioru prac budowlanych / adaptacyjnych stwierdzono, że w wierszu odpowiadającym za datę sporządzenia umieszczono zapis: *20.11.2023*, tj. datę zawarcia umowy Nr 10/KPO/G/2023 pomiędzy Wojewodą Łódzkim, a *OOW*.

Zgodnie z rekomendacjami Ministerstwa Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej³ *powinna być to data suplementu*.

Ponadto w wierszu odpowiadającym za instytucje opieki umieszczono zapis: *Gmina Żarnów, ul. Opoczyńska 5, 26 – 330 Żarnów*, a więc dane dotyczące inwestora (*OOW*).

W związku z powyższym *OOW*, w trakcie trwających czynności kontrolnych, przekazał skorygowane suplementy do protokołów odbioru prac budowlanych / adaptacyjnych, w którym uwzględniono wyżej przytoczone rekomendacje.

Analiza skorygowanej dokumentacji, tj. przedłożonych protokołów wraz ze skorygowanymi suplementami, stanowiącymi ich integralną część, wykazała, że zawiera ona wszystkie informacje wymagane pkt 5.4.1 *Programu*, w szczególności numer umowy w sprawie przekazania dofinansowania, datę sporządzenia zarówno suplementu jak i protokołu, instytucję i formę opieki, lokalizację, rodzaj prac oraz dane umożliwiające identyfikację inwestora i wykonawcy wraz z podpisami.

OOW, stosując się do wytycznych *Programu*, sporządził również listę protokołów odbioru prac adaptacyjnych oraz suplementów dotyczących realizacji umowy ze środków Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększenia Odporności. Powyższy dokument zawiera wszystkie niezbędne elementy, tj.:

- stosowny tytuł,
- nazwę *OOW*,
- nazwę instytucji opieki wraz z lokalizacją,

² Pismo Ministerstwa Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej, znak DPR-VII.804.1.75.2026, dotyczące błędów w spisie protokołów odbioru prac budowlanych/adaptacyjnych, w liście protokołów oraz suplementów, w protokołach i suplementach - dotyczy Programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi do lat 3 w ramach Aktywny Maluch 2022-2029.

³ Patrz przypis 2

- rodzaj prac: adaptacja,
- datę sporządzenia listy,
- listę protokołów odbioru prac budowlanych / adaptacyjnych oraz suplementów do protokołów w formie tabeli⁴ zawierającej kolumny: nazwa protokołu / suplementu, data protokołu / suplementu, opis wykonanych prac, nazwa wykonawcy,
- podpis *OOW*.

Na podstawie analizy:

- protokołu odbioru końcowego i przekazania do eksploatacji inwestycji spisanego dnia 28 lutego 2025 r.,
 - suplementu, z dnia 30 lipca 2026 r., do protokołu odbioru końcowego i przekazania do eksploatacji inwestycji
 - protokołu odbioru robót dodatkowych spisanego dnia 28 lutego 2025 r.
 - suplementu, z dnia 30 lipca 2026 r., do protokołu odbioru robót dodatkowych,
 - listy protokołów odbioru prac adaptacyjnych oraz suplementów z dnia 30 lipca 2026 r.
- ustalono, że dokumentacja odbiorowa spełnia wymagania określone *Programem*.

[dowód: akta kontroli, str. 59 – 61, 65 – 67, 88 – 93, Załącznik Nr 1 do akt kontroli, str. 74]

OCENA

Wykonanie przez Miasto i Gminę Żarnów zadania, które było przedmiotem niniejszej kontroli, **przy zastosowaniu przyjętych kryteriów kontroli⁵, w badanym zakresie ocenia się pozytywnie z uchybieniami⁶.**

WNIOSKI I ZALECENIA

W związku z usunięciem w toku czynności kontrolnych stwierdzonego uchybienia odstępuje się od formułowania uwag, wniosków i zaleceń pokontrolnych.

⁴ Brak tytułu: "Lista protokołów odbioru prac budowlanych / adaptacyjnych oraz suplementów" nad tabelą

⁵art. 3 ust 1 w zw. z art. 4 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz.U. z 2026 r., poz.158) 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)

⁶ Skala ocen: pozytywna, pozytywna z uchybieniami, pozytywna z nieprawidłowościami, negatywna.

Jednocześnie informuję, że stosownie do zapisów art. 52 ust. 5 ustawy o kontroli w administracji rządowej⁷ Burmistrz Miasta i Gminy Żarnów 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 postaci dokumentu elektronicznego.

Z up. WOJEWODY ŁÓDZKIEGO

Małgorzata Marciniak
Zastępca Dyrektora Wydziału
Finansów i Budżetu
(podpisano elektronicznie)

Sporządził:

Agnieszka Rutkowska – specjalista

⁷ Ustawa z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz.U. z 2026 r., poz.158)