



WOJEWODA ŁÓDZKI

FB-III.431.18.2026

Łódź, 28 lipca 2026 r.

Pan

Mariusz Guzicki

Burmistrz Jeżowa

SPRAWOZDANIE

z **kontroli wykonania**¹ zadania przeprowadzonej w trybie uproszczonym w Gminie Jeżów, z siedzibą przy ul. Kwiatowej 1, 95-047 Jeżów, w okresie od dnia 8 czerwca 2026 r. do dnia 28 lipca 2026 r. przez zespół kontrolerów w następującym składzie:

- Magda Wrześcińska, 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 20/1/2026 oraz Nr 20/2/2026 z dnia 28 maja 2026 r., wydanych przez Zastępcę Dyrektora Wydziału Finansów i Budżetu działającego z upoważnienia Wojewody Łódzkiego.

Zakres kontroli wykonania² to jest przedmiot i okres objęty kontrolą:

1) przedmiot kontroli:

„Utworzenie 22 nowych miejsc opieki w ramach programu Aktywny Maluch 2022 - 2029 w klubie dziecięcym „Boluś” w Jeżowie ul. Bolesława Ścibiorka 1, NIP: 8331109686”,

2) okres objęty kontrolą: od dnia **19 stycznia 2023 r.** do dnia **5 czerwca 2026 r.**

[dowód: akta kontroli, str. 32 – 48]

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

² Patrz przypis 1

LÓDZKI 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

OPIS STANU FAKTYCZNEGO

1. Funkcję Wójta Gminy Jeżów, a obecnie Burmistrza Jeżowa³, w okresie objętym kontrolą pełnił i pełni nadal Pan Mariusz Czesław Guzicki, co potwierdzają:

- Zaświadczenie Gminnej Komisji Wyborczej w Jeżowie z dnia 14 listopada 2018 r.
- Zaświadczenie Miejskiej Komisji Wyborczej w Jeżowie z dnia 6 maja 2024 r.

[dowód: akta kontroli, str. 106 - 108]

2. Skarbnikiem Gminy Jeżów w okresie objętym kontrolą była i jest nadal Pani Emilia Janowska. Powyższe potwierdza akt powołania z dnia 1 czerwca 2009 r. oraz uchwała Nr XXXIII/202/09 Rady Gminy Jeżów z dnia 21 maja 2009 r. w sprawie powołania Skarbnika Gminy Jeżów.

[dowód: akta kontroli, str. 106 – 108, 242]

3. Rządowy Program rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 Aktywny Maluch 2022-2029⁴, zwany dalej *Programem* integruje środki Europejskiego Funduszu Społecznego Plus w perspektywie finansowej 2021 – 2027 (FERS), środki Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększenia Odporności (KPO) oraz środki budżetu państwa, w części przeznaczone na pokrycie podatku VAT.

Celem *Programu* jest zwiększenie dostępności terytorialnej i finansowej miejsc opieki w żłobkach, klubach dziecięcych oraz u dziennych opiekunów, w tym dzieci z niepełnosprawnościami oraz wymagających szczególnej opieki.

Program realizuje wskaźnik przewidziany w KPO, w ramach inwestycji A4.2.1. pn. *Wsparcie placówek opieki nad dziećmi w wieku do lat trzech w ramach programu „Aktywny Maluch” (dawniej „MALUCH+ ”)*⁵ – (A61G) Budowa, remont lub dostosowanie placówki do lat trzech⁶.

W dniu 19 stycznia 2023 r. uruchomiony został nabór wniosków o dofinansowanie tworzenia miejsc opieki nad dziećmi do lat 3 i funkcjonowania nowoutworzonych miejsc

³ Jeżów odzyskał prawa miejskie z dniem 1 stycznia 2023 r.

⁴ Do 25 kwietnia 2024 r. Program rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 MALUCH + 2022-2029

⁵ Wcześniej - nazwa inwestycji A4.2.1., która była w *Programie* Wsparcie programów dofinansowania miejsc opieki nad dziećmi 0-3 lat (żłobki, kluby dziecięce) w ramach MALUCHA+

⁶ Wcześniej – nazwa wskaźnika A61G, która była wskazana w *Programie* - Tworzenie nowych miejsc w placówkach opiekuńczych (żłobki, kluby dziecięce) dla dzieci do 3 roku życia

opieki ⁷ w ramach *Programu*.

Gmina Jeżów, zwana dalej ostatecznym odbiorcą wsparcia (OOW), wzięła udział w naborze i uzyskała środki finansowe z KPO na realizację zadania pn.: **„Utworzenie 22 nowych miejsc opieki w ramach programu Aktywny Maluch 2022 - 2029 w klubie dziecięcym „Boluś” w Jeżowie ul. Bolesława Ścibiora 1”**, zwanego dalej *Zadaniem*.

4. 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: plan kosztów w ramach wybranego źródła finansowania, opis realizacji zadania oraz tytuł prawny dotyczący wybranej lokalizacji.

W dniu 22 marca 2024 r. Gmina Jeżów przekazała za pośrednictwem platformy e - PUAP do Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi dokumentację obejmującą pierwotny Plan kosztów na 2024 r. w ramach *Programu MALUCH PLUS 2022 - 2029* wraz z opisem realizacji inwestycji (zadania), cyt.: „Utworzenie 22 nowych miejsc opieki w ramach programu „MALUCH+” 2022-2029 w Klubie dziecięcym „Boluś” w Jeżowie.

Plan kosztów oraz opis realizacji zadania były następnie aktualizowane, m.in. w dniach: 8 kwietnia 2024 r., 26 kwietnia 2024 r., 10 września 2024 r., 9 marca 2026 r., 12 maja 2026 r., 22 maja 2026 r.

W toku kontroli ustalono, że Gmina Jeżów dysponowała tytułem prawnym do nieruchomości przeznaczonej na realizację zadania, co potwierdza akt notarialny dokumentujący nabycie nieruchomości położonej przy ul. Bolesława Ścibiora 1 w Jeżowie.

W ramach zadania zaplanowano zakup nieruchomości, wykonanie prac remontowo-adaptacyjnych oraz wyposażenie klubu dziecięcego.

Zgodnie z przedłożonym planem kosztów i opisem realizacji zadania po dokonanych aktualizacjach, całkowity koszt utworzenia 22 nowych miejsc opieki wyniósł **1 223 838,71 zł**, w tym:

- zakup nieruchomości - **224 000,00 zł**,
- prace remontowo/adaptacyjne - **636 866,88 zł**,

⁷ <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>

- wyposażenie klubu dziecięcego - **362 971,83 zł.**

[dowód: akta kontroli, str. 109 – 194, 196-209, 218 – 240, 301 - 306]

5. Na podstawie art. 62 ustawy z dnia 4 lutego 2011 r. o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3⁸, pomiędzy Skarbem Państwa - Wojewodą Łódzkim Dorotą Ryl a Gminą Jeżów, reprezentowaną przez Burmistrza Gminy Jeżów Mariusza Guzickiego, przy kontrasygnacie Emilii Janowskiej - Skarbnika Gminy Jeżów, z siedzibą w Jeżowie przy ul. Kwiatowa 1, w dnia 30 października 2024 r. została zawarta Umowa Nr 48/KPO/G/2024, zwana dalej *Umową*.

Umowa została zawarta w ramach Programu finansowanego ze środków KPO na realizację zadania polegającego na „Utworzeniu 22 nowych miejsc opieki w ramach programu „MALUCH +” 2022 - 2029 w klubie dziecięcym „Boluś” w Jeżowie ul. Bolesława Ścibiorka 1”.

[dowód: akta kontroli, str. 1 – 20]

6. Zgodnie z § 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 **1 270 425,72 zł**, z przeznaczeniem na utworzenie **22 miejsc opieki** nad dziećmi w wieku do lat 3.

[dowód: akta kontroli, str. 1 - 20]

7. W § 1 ust. 11 *Umowy* określono, że *OOW oświadcza, że dokona wpisu 22 nowo utworzonych miejsc opieki do rejestru żłobków i klubów dziecięcych, w instytucji opieki nad dziećmi wskazanej w ust. 1, w terminie do dnia 15 marca 2026 r. Za termin uruchomienia nowo utworzonych miejsc opieki uznaje się gotowość do przyjęcia dzieci”.*

[dowód: akta kontroli, str. 1 - 20]

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

[dowód: akta kontroli, str. 1 - 20]

⁸ 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)

9. Zgodnie z § 2 ust. 1 *Umowy* termin realizacji zadania ustalono na okres od **dnia 16 marca 2023 r. do dnia 15 marca 2026 r.**

[dowód: akta kontroli, str. 1 - 20]

10. W dniu 1 kwietnia 2026 r. do *Umowy* o dofinansowanie *Zadania* zawarto Aneks Nr 1.

Aneksem dokonano korekty omyłki pisarskiej w zakresie numeracji postanowień umowy, zmieniono termin zakończenia realizacji zadania z dnia 15 marca 2026 r. **na dzień 15 maja 2026 r.** oraz ustalono, że OOW dokona wpisu 22 nowo utworzonych miejsc opieki do rejestru żłobków i klubów dziecięcych, w instytucji opieki nad dziećmi wskazanej w ust. 1, w terminie **do dnia 15 maja 2026 r.**

Zmiany terminu dokonano na podstawie § 2 ust. 3 *Umowy*, na wniosek OOW z 17 lutego 2026 r. oraz za zgodą Wojewody Łódzkiego z 5 marca 2026 r.

[dowód: akta kontroli, str. 21 - 29]

11. W czerwcu 2026 r. do *Umowy* o dofinansowanie *Zadania* zawarto Aneks Nr 2.

Aneksem zmieniono wysokość środków przeznaczonych na realizację zadania oraz zaktualizowano załączniki nr 1 i nr 2 do *Umowy*, określające zakres rzeczowy i finansowy zadania.

Ostatecznie wysokość środków finansowych określonych *Umową* została zmniejszona w zakresie środków KPO do kwoty **1 036 877,00 zł** oraz na finansowanie podatku VAT do kwoty **186 961,71 zł**. Całkowity kwalifikowalny koszt realizacji *Zadania* wyniósł **1 223 838,71 zł**, natomiast wielkość wkładu własnego OOW wyniosła **0,00 zł**.

Zmiany dokonano na podstawie § 18 ust. 2 oraz § 2 ust. 12 *Umowy*, aneksowanej w dniu 1 kwietnia 2026 r., oraz rozliczenia końcowego z dnia 22 maja 2026 r.

[dowód: akta kontroli, str. 296 - 300]

12. W dniu 30 grudnia 2025 r. Rada Miejska w Jeżowie podjęła **uchwałę Nr XVI/102/2025 w sprawie utworzenia Klubu dziecięcego „Boluś” w Jeżowie i nadania mu statutu**. Na jej podstawie utworzono samorządową jednostkę budżetową pod nazwą **Klub dziecięcy „Boluś” w Jeżowie**, z siedzibą w Jeżowie przy ul. Bolesława Ścibiorska 1, zwaną dalej *Klubem*.

W tym samym dniu Rada Miejska w Jeżowie nadała *Klubowi* statut, określający w szczególności cele i zadania jednostki, organizację jej pracy, zasady współpracy

z rodzicami, zasady przyjmowania dzieci oraz zasady odpłatności za pobyt i wyżywienie.

Następnie, uchwałą **Nr XVIII/117/2026** z dnia 13 marca 2026 r. w sprawie zmiany Uchwały Nr XVI/102/2025 Rady Miejskiej w Jeżowie z dnia 30 grudnia 2025 r. w sprawie utworzenia Klubu dziecięcego „Boluś” w Jeżowie i nadania mu statutu zmieniono termin utworzenia Klubu z dnia 15 marca 2026 r. na dzień 15 maja 2026 r. oraz termin rozpoczęcia działalności statutowej z dnia 1 czerwca 2026 r. na dzień 12 sierpnia 2026 r.

Z powyższego wynika rozbieżność pomiędzy terminem wpisu Klubu do rejestru żłobków i klubów dziecięcych a terminem rozpoczęcia jego działalności statutowej. W związku z powyższym zwrócono się do jednostki kontrolowanej o złożenie wyjaśnień.

W piśmie z dnia 15 czerwca 2026 r. Gmina Jeżów przedstawiła następujące wyjaśnienia: cyt.: „W dniu 13 marca 2026r. została podjęta uchwała Nr XVIII/117/2026 Rady Miejskiej w Jeżowie w sprawie zmiany Uchwały Nr XVI/102/2025 Rady Miejskiej w Jeżowie z dnia 30 grudnia 2025r. w sprawie utworzenia Klubu dziecięcego „Boluś” w Jeżowie i nadania mu statutu, w której został zmieniony termin utworzenia samorządowej jednostki budżetowej o nazwie Klub dziecięcy „Boluś” z dnia 15 marca 2026r. na dzień 15 czerwca 2026r. Zmiana w/w terminu została podjęta ze względu stwierdzone w dniu odbioru prac liczne wady i usterki uniemożliwiające uznanie zadania za końcowo odebrane. Stwierdzone wady i usterki dotyczyły niewłaściwego wykonania robót remontowych i adaptacyjnych w środku budynku, które nie pozwoliły uznać dzieł ogłędzin zakresu prac remontowych za wykonane zgodnie z warunkami technicznymi i ze sztuką budowlaną. W w/w uchwale został zmieniony także termin rozpoczęcia statutowej działalności Klubu dziecięcego „Boluś” zgodnie z §1 ust. 13 Umowy nr 48/KPO/G/2024r., zmienionej Aneks nr 1 z dnia 1 kwietnia 2026r. W okresie od 15.05.2026r. do 12.08.2026r. zostały podjęte i są zaplanowane następujące działania:

- na dzień 01. 06. 2026r. został zatrudniony w klubie Kierownik Klubu dziecięcego „Boluś”,
- w dniu 10.06.2026r. został ogłoszony nabór na stanowiska 2 pracowników (opiekunów dziecięcych) klubu, których docelowo w późniejszym okresie będzie zatrudnionych 4;
- na dzień 06.07.2026r. jest zaplanowana rekrutacja dzieci do Klubu dziecięcego „Boluś”, którą przeprowadzi Kierownika Klubu dwoma kanałami informacyjnymi tj. poprzez stronę internetową klubu oraz stronę internetową urzędu miejskiego, ponadto ogłoszenia będą zamieszczone na tablicach ogłoszeń przed budynkiem klubu oraz w budynku urzędu miejskiego (...).”

Z ustaleń zespołu kontrolerów wynika, że Gmina Jeżów nie zapewniła gotowości do przyjęcia dzieci na 22 nowo utworzonych miejsc opieki na dzień dokonania wpisu *Klubu* do rejestru żłobków i klubów dziecięcych, tj. 15 maja 2026 r., czym naruszyła § 1 ust. 12 *Umowy*, zmienionej Aneksem Nr 1 z dnia 1 kwietnia 2026 r.

Zgodnie z § 1 ust. 12 *Umowy*, OOW (Gmina Jeżów) zobowiązał się, że dokona wpisu 22 nowo utworzonych miejsc opieki do rejestru żłobków i klubów dziecięcych do dnia 15 maja 2026 r., przy czym za termin uruchomienia nowo utworzonych miejsc opieki uznaje się gotowość do przyjęcia dzieci.

Z wyjaśnień jednostki kontrolowanej wynika, że po dokonaniu wpisu do rejestru żłobków i klubów dziecięcych w dniu 15 maja 2026 r. Gmina Jeżów podejmowała dalsze działania organizacyjne związane z uruchomieniem działalności *Klubu*, obejmujące zatrudnienie kadry oraz organizację naboru dzieci.

Gmina Jeżów wskazała również, że termin rozpoczęcia działalności statutowej został określony *zgodnie z §1 ust. 13 Umowy nr 48/KPO/G/2024.*

Powyższe wskazuje na błędną interpretację postanowień *Umowy*, gdyż §1 ust. 13 *Umowy* **odnosi się do obsadzenia utworzonych miejsc opieki**, natomiast zgodnie z § 1 ust. 12 *Umowy* za termin **uruchomienia nowo utworzonych miejsc opieki uznaje się gotowość do przyjęcia dzieci.**

W związku z powyższym działanie polegające na naruszeniu § 1 ust. 12 *Umowy* oraz błędnej interpretacji §1 ust. 13 *Umowy*, stanowi **nieprawidłowość**, za którą odpowiedzialność ponosi kierownik jednostki kontrolowanej.

[dowód: akta kontroli, str.210 – 217, 245 – 251, 258 - 259]

13. Gminny *Klub* w Jeżowie, został wpisany do rejestru żłobków i klubów dziecięcych, zwanego dalej *Rejestrem*, prowadzonego przez Burmistrza Jeżowa, pod numerem **34112/Z**, w dniu 15 maja 2026 r.⁹

Gmina Jeżów przedstawiła dokumenty stanowiące podstawę dokonania wpisu do *Rejestru*, tj.:

- decyzję Komendanta Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Brzezinach z dnia 5 maja 2026 r., potwierdzającą spełnienie wymagań przeciwpożarowych w lokalu

⁹ Zaświadczenie o dokonaniu wpisu w rejestrze żłobków i klubów dziecięcych, wydane 15 maja 2026 r. Nr wpisu do rejestru: 34112/Z.

przeznaczonym na klub dziecięcy „Boluś” w Jeżowie przy ul. Bolesława Ścibiora 1 oraz wymagań określonych w § 1 ust. 1 rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 10 lipca 2014 r. w sprawie wymagań lokalowych i sanitarnych jakie musi spełniać lokal, w którym ma być prowadzony żłobek lub klub dziecięcy (Dz. U. z 2019 r. poz. 72), wydaną na podstawie art. 25 ust. 2 *ustawy o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3*¹⁰.

- pozytywną opinię Burmistrza Jeżowa z dnia 12 maja 2026 r. w sprawie spełnienia wymagań sanitarno-lokalowych w klubie dziecięcym „Boluś” w Jeżowie przy ul. Bolesława Ścibiora 1, wydaną na podstawie art. 25 ust. 2a pkt 2 *ustawy o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3*¹¹,

[dowód: akta kontroli, str. 109 – 120, 195]

14. Gmina Jeżów przesłała do Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi informację „Informacja OOW o miejscach utworzonych w ramach Programu Aktywny Maluch 2022-2029” oraz dokumentację fotograficzną lokalu, w którym będzie prowadzony Klub, **w dniu 21 maja 2026 r., tj. z jednodniowym opóźnieniem w stosunku do terminu określonego w § 12 ust. 8 Umowy.**

Zgodnie z § 12 ust. 8 Umowy, cyt.: „OOW zobowiązany jest do przekazania Wojewodzie, w ciągu trzech dni roboczych od dnia uzyskania wpisu do rejestru żłobków i klubów dziecięcych, drogą elektroniczną, co najmniej pięciu zdjęć lokalu (...)”

W związku z dokonaniem wpisu Klubu do Rejestru w dniu 15 maja 2026 r., dokumentacja powinna zostać przekazana najpóźniej do dnia 20 maja 2026 r.

Powyższe działanie, polegające na naruszeniu § 12 ust. 8 Umowy, należy uznać za **nieprawidłowość** za którą odpowiedzialność ponosi kierownik jednostki kontrolowanej.

[dowód: akta kontroli, str. 260 - 269]

15. W toku kontroli dokonano analizy dokumentacji dotyczącej odbioru prac budowlanych/adaptacyjnych wykonanych w ramach realizacji zadania.

¹⁰ Zgodnie z art. 25 ust. 2 ustawy 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), cyt.: „Spełnienie wymagań przeciwpożarowych potwierdza się decyzją komendanta powiatowego (miejskiego) Państwowej Straży Pożarnej”

¹¹ Zgodnie z art. 25 ust. 2a pkt 2) ustawy 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) – „Spełnienie wymagań sanitarno-lokalowych potwierdza się w przypadku klubów dziecięcych - pozytywną opinią wójta, burmistrza lub prezydenta miasta, określającą w szczególności maksymalną liczbę miejsc w klubie dziecięcym”

Ustalono, że dokumentacja zawiera **PROTOKÓŁ ODBIORU KOŃCOWEGO I PRZEKAZANIA INWESTYCJI DO EKSPLOATACJI** spisany w Jeżowie w dniu 25 lutego 2026 r., podpisany przez przedstawicieli Gminy Jeżów oraz wykonawcę robót.

Zgodnie z pkt 5.4.1 *Programu*, w brzmieniu obowiązującym od dnia 10 czerwca 2026 r., określono zakres informacji wymaganych w protokołach odbioru prac budowlanych/adaptacyjnych, sposób uzupełnienia protokołów o brakujące informacje oraz elementy, jakie powinna zawierać lista protokołów odbioru prac budowlanych/adaptacyjnych oraz suplementów.

W dokumentacji przedłożonej do kontroli znajdowały się:

- **suplement do protokołu odbioru prac budowlanych/adaptacyjnych,**
- **lista protokołów odbioru prac budowlanych/adaptacyjnych oraz suplementów.**

W toku czynności kontrolnych dokonano weryfikacji przedłożonej dokumentacji pod kątem spełnienia wymagań określonych w pkt 5.4.1 *Programu*, z uwzględnieniem rekomendacji Ministerstwa Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej¹² odnoszących się do prawidłowego sporządzenia dokumentów wymaganych *Programem*.

Ustalono, że suplement do protokołu odbioru prac budowlanych/adaptacyjnych zawiera elementy wymagane pkt 5.4.1 *Programu*, w szczególności:

- numer umowy w sprawie przekazania dofinansowania,
- nazwę instytucji opieki,
- formę opieki,
- lokalizację,
- rodzaj prac,
- dane identyfikujące inwestora i wykonawcę,
- podpisy inwestora i wykonawcy.

Ponadto ustalono, że lista protokołów odbioru prac budowlanych/adaptacyjnych oraz suplementów zawiera elementy wymagane pkt 5.4.1 *Programu*, w szczególności:

¹² 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.

- numer umowy nadany przez wojewodę,
- nazwę zadania wynikającą z umowy w sprawie przekazania dofinansowania,
- dane ostatecznego odbiorcy wsparcia,
- nazwę instytucji opieki i lokalizację,
- rodzaj prac (budowa/adaptacja),
- wykaz protokołów odbioru prac budowlanych/adaptacyjnych oraz suplementów,
- datę¹³,
- podpis ostatecznego odbiorcy wsparcia lub wojewody.

Na podstawie analizy *protokół odbioru końcowego i przekazania inwestycji do eksploatacji*, suplementu do protokołu odbioru oraz listy protokołów odbioru prac budowlanych/adaptacyjnych oraz suplementów ustalono, że dokumentacja odbiorowa spełnia wymagania określone w *Programie*.

[dowód: akta kontroli, str. 109 – 120, 366 - 372]

16. W dniu 17 czerwca 2026 r. zespół kontrolerów przeprowadził oględziny w miejscu realizacji przedsięwzięcia, tj. w *Klubie* w Jeżowie przy ul. Bolesława Ścibiorska 1, w wyniku których ustalono, iż na dzień rozpoczęcia kontroli *Klub* dysponował pomieszczeniami przeznaczonym do sprawowania opieki nad dziećmi w wieku do lat 3.

W toku oględzin dokonano wizji lokalnej pomieszczeń *Klubu*.

Oględzinami objęto lokal dwukondygnacyjny przeznaczony na potrzeby *Klubu*.

Na parterze znajdują się pomieszczenia przeznaczone dla dzieci, w tym m.in.:

- sala przeznaczona do leżakowania,
- duża sala pobytu dzieci z możliwością podziału na dwie mniejsze sale przy wykorzystaniu drzwi przesuwnych (mechanicznych, wachlarzowych),
- łazienka dla dzieci,
- szatnia dla dzieci,

¹³Zgodnie z pkt 5.4.1 Programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi do lat 3 w ramach Aktywny Maluch 2022-2029 oraz rekomendacjami Ministerstwa Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej dotyczącymi dokumentacji sporządzonej na potrzeby rozliczenia wskaźnika A61G (pismo 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), pole w dokumencie powinno być oznaczone jako „data sporządzenia listy”

- wózkownia,
- pomieszczenia gospodarcze.

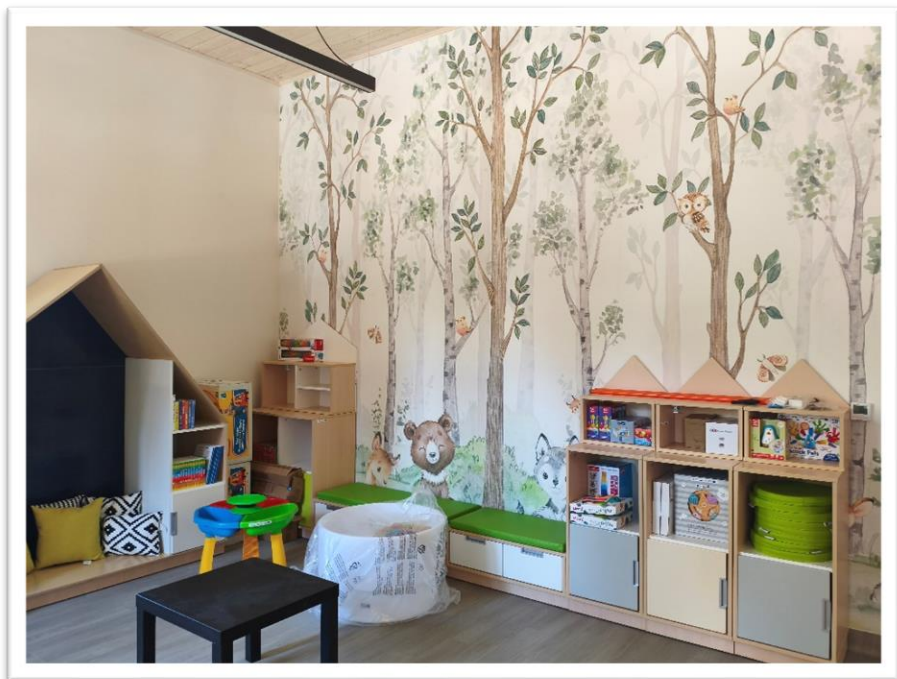
Na parterze znajduje się również kuchnia z aneksem kuchennym, przystosowanym do wydawania posiłków dostarczanych w formie cateringu (bez prowadzenia przygotowywania posiłków na miejscu).

Na piętrze budynku znajdują się pomieszczenia administracyjne i socjalne, w tym m.in.:

- gabinet kierownika klubu,
- pomieszczenie socjalne dla pracowników,
- łazienka dla pracowników.

Na zewnątrz znajduje się ogrodzony plac zabaw z bezpieczną nawierzchnią, przeznaczony do korzystania przez dzieci, które będą uczęszczać do *Klubu*.

W toku oględzin sporządzono dokumentację fotograficzną obejmującą pomieszczenia *Klubu* oraz plac zabaw, która stanowi załącznik do akt kontroli.



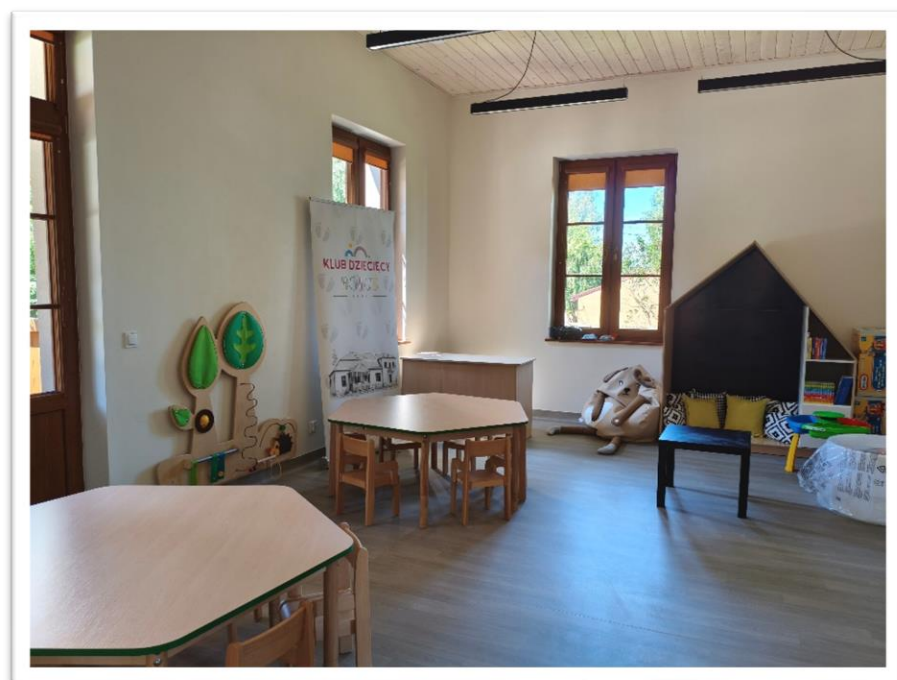
Zdjęcie Nr 1

Klub dziecięcy „Boluś” w Jeżowie – duża sala dla dzieci



Zdjęcie Nr 2

Klub dziecięcy „Boluś” w Jeżowie – duża sala dla dzieci



Zdjęcie Nr 3

Klub dziecięcy „Boluś” w Jeżowie – duża sala dla dzieci

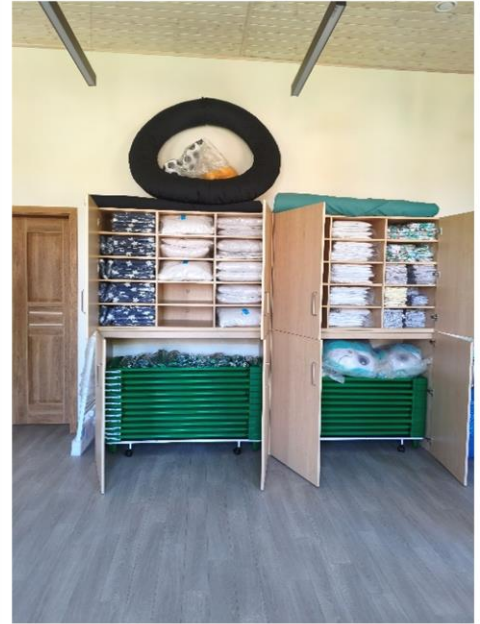


Zdjęcie Nr 4

Klub dziecięcy „Boluś” w Jeżowie – duża sala dla dzieci

**Zdjęcie Nr 5**

Klub dziecięcy „Boluś” w Jeżowie – sala do leżakowania

**Zdjęcie Nr 6**

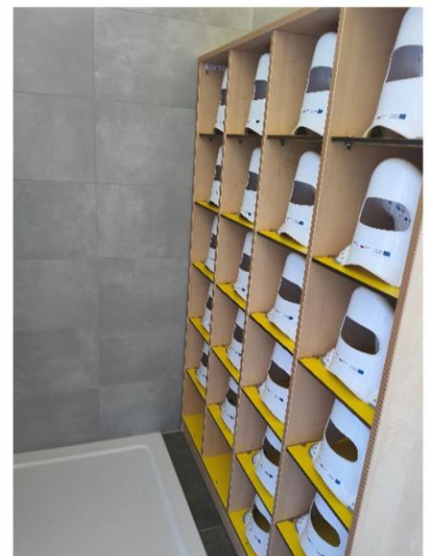
Klub dziecięcy „Boluś” w Jeżowie – sala do leżakowania

**Zdjęcie Nr 7**

Klub dziecięcy „Boluś” w Jeżowie – łazienka

**Zdjęcie Nr 8**

Klub dziecięcy „Boluś” w Jeżowie – łazienka

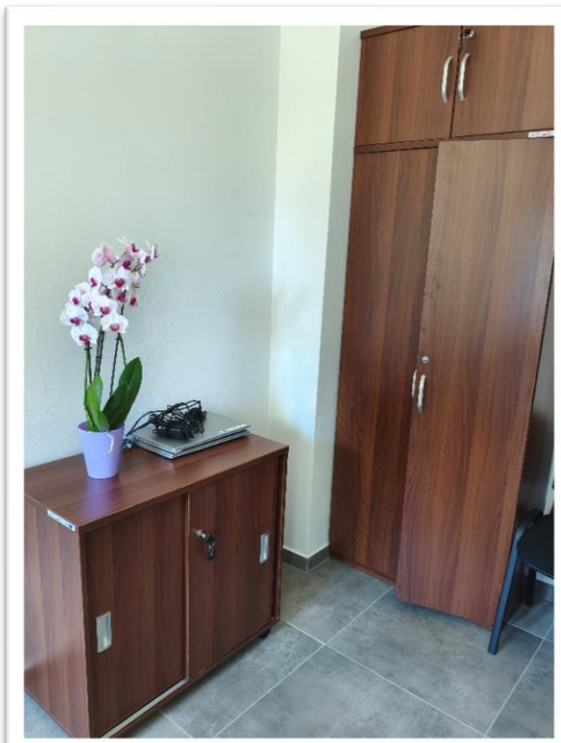
**Zdjęcie Nr 9**

Klub dziecięcy „Boluś” w Jeżowie – regał z nocnikami znajdujący się w łazience



Zdjęcie Nr 10

Klub dziecięcy „Boluś” w Jeżowie – gabinet kierownika



Zdjęcie Nr 11

Klub dziecięcy „Boluś” w Jeżowie – gabinet kierownika



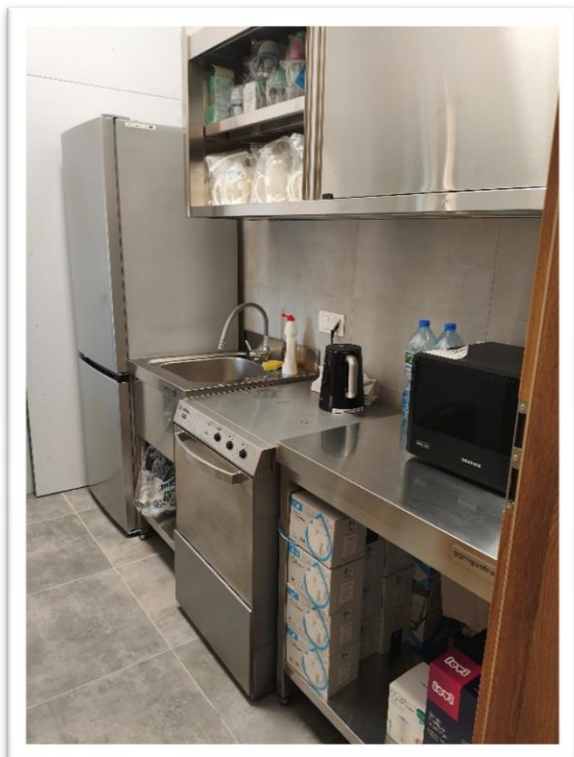
Zdjęcie Nr 12

Klub dziecięcy „Boluś” w Jeżowie – łazienka dla pracowników



Zdjęcie Nr 13

Klub dziecięcy „Boluś” w Jeżowie – pomieszczenie socjalne dla pracowników



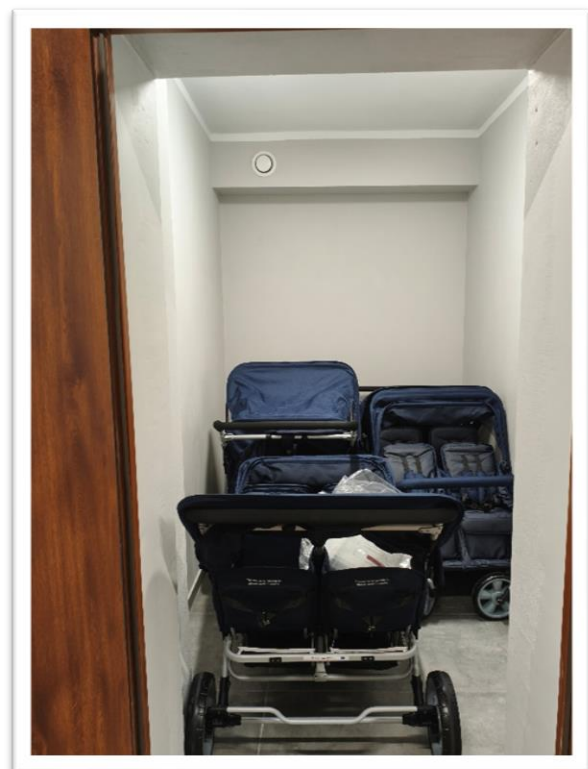
Zdjęcie Nr 14

Klub dziecięcy „Boluś” w Jeżowie – kuchnia/aneks kuchenny



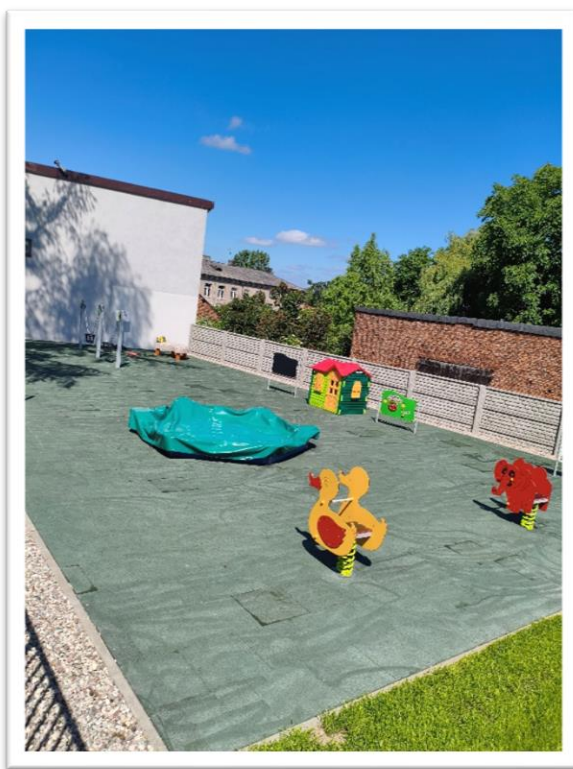
Zdjęcie Nr 15

Klub dziecięcy „Boluś” w Jeżowie – szatnia



Zdjęcie Nr 16

Klub dziecięcy „Boluś” w Jeżowie – wózkownia



Zdjęcie Nr 17

Klub dziecięcy „Boluś” w Jeżowie – plac zabaw dla dzieci

W toku oględzin *Klubu* zespół kontrolerów potwierdził dopełnienie przez jednostkę warunków informacyjno-promocyjnych, o którym mowa w § 12 ust. 2 *Umowy*, tj. umieszczenie w miejscu realizacji zadania *trwalej tablicy informacyjnej* o dofinansowaniu z Programu Aktywny Maluch 2022-2029, zgodnie z wytycznymi Ministerstwa Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej¹⁴.

W ramach oględzin *Klubu*, zespół kontrolerów potwierdził również, że Gmina Jeżów eksponowała źródło dofinansowania poprzez zamieszczenie naklejek¹⁵, o których mowa w § 12 ust. w *Umowy*.



Zdjęcie Nr 18, 19

Klub dziecięcy „Boluś” w Jeżowie – tablica informacyjna o dofinansowaniu ze środków Unii Europejskiej (KPO) z programu Aktywny Maluch 2022-2029.

[dowód: akta kontroli, str. 287 – 290, 307 - 361]

17. Stwierdzono, iż wskaźnik **A61G Budowa, remont lub dostosowanie placówek opieki nad dziećmi w wieku do lat trzech**¹⁶ dla przedmiotowego Zadania polegającego na adaptacji placówki opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 **został osiągnięty**, co znajduje potwierdzenie w materiale dowodowym zgromadzonym w aktach kontroli.

¹⁴ <https://www.gov.pl/web/rodzina/materialy-informacyjno-promocyjne>

¹⁵ OOW, który otrzymał środki dofinansowania z KPO jest zobowiązany eksponować źródło dofinansowania zadania poprzez umieszczenie naklejki zgodnie z zasadami wskazanymi w Księdze Identyfikacji Wizualnej Krajowego Planu Odbudowy na wszystkich większych sprzętach, urządzeniach, maszynach, wyposażeniu, które zostało zakupione z udziałem środków KPO, a w szczególności na: laptopach, drukarkach, specjalistycznym sprzęcie oraz narzędziach do rozpoznawania potrzeb rozwojowych i edukacyjnych oraz możliwości psychofizycznych dzieci, wspomagania rozwoju i prowadzenia terapii dzieci ze specjalnymi potrzebami, elementach placu zabaw

¹⁶ O którym mowa w Programie rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 Aktywny Maluch 2022–2029 - po zmianach z dnia 14.01.2026 r.

W dniu 17 czerwca 2026 r. zespół kontrolerów przeprowadził oględziny w miejscu realizacji przedsięwzięcia, tj. w *Klubie* w Jeżowie. W ich wyniku potwierdzono, że obiekt zlokalizowany przy ul. Bolesława Ścibiorka 1 w Jeżowie został zaadaptowany, wyremontowany i dostosowany dla dzieci do lat 3 oraz utworzono w nim 22 (dwadzieścia dwa) nowe miejsca opieki.



Zdjęcie Nr 20

Budynek klubu dziecięcego „Boluś” w Jeżowie przy ul. Bolesława Ścibiorka 1

[dowód: akta kontroli, str. 287 – 290, 346]

OCENA

Wykonanie przez Gminę Jeżów zadania będącego przedmiotem niniejszej kontroli, przy zastosowaniu przyjętych kryteriów kontroli¹⁷, w badanym zakresie ocenia się **pozytywnie z nieprawidłowościami**¹⁸.

¹⁷art. 3 ust. 1 w zw. z art. 4 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (t.j. 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)

¹⁸ skala ocen: pozytywna, pozytywna z uchybieniami, pozytywna z nieprawidłowościami, negatywna.

WNIOSKI I ZALECENIA

W związku z ustaleniami dokonаныmi i opisanymi w niniejszym sprawozdaniu, w tym stwierdzonymi nieprawidłowościami szczegółowo opisanymi w pkt 12 i 14, zaleca się realizację postanowień zawartych umów zgodnie z ich treścią oraz terminowe wykonywanie obowiązków z nich wynikających.

O sposobie wykonania zaleceń pokontrolnych, a także o podjętych działaniach lub przyczynach ich niepodjęcia proszę powiadomić Wojewodę Łódzkiego w terminie 30 (trzydziestu) dni od daty otrzymania niniejszego sprawozdania.

Jednocześnie informuję, że stosownie do zapisów art. 52 ust. 5 ustawy o kontroli w administracji rządowej¹⁹ Burmistrz Jeżowa 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:

Magda Wrzesińska – specjalista

¹⁹ Ustawa z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (t.j. Dz.U. z 2026 r., poz. 158)