



WOJEWODA ŁÓDZKI

FB-III.431.2.2025

Łódź, 24 marca 2025 r.

Pan

Mariusz Jagielski

Burmistrz Grabowa

SPRAWOZDANIE

z **kontroli wykonania**¹ zadania przeprowadzonej w trybie uproszczonym w Gminie Grabów, z siedzibą pod adresem Gmina Grabów, ul. 1 Maja 21, 99 – 150 Grabów, w okresie od dnia 7 lutego 2025 r. do dnia 24 marca 2025 r. przez zespół kontrolerów w następującym składzie:

- Magda Wrześcińska, młodszy specjalista w Wydziale Finansów i Budżetu Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi, pełniąca funkcję kierownika zespołu kontrolerów,
- Anna Szymczyk, młodszy specjalista w Wydziale Finansów i Budżetu Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi, pełniąca funkcję członka zespołu kontrolerów,

na podstawie upoważnień odpowiednio Nr 2/1/2025 oraz Nr 2/2/2025 z dnia 31 stycznia 2025 r., wydanych przez Dyrektora Wydziału Finansów i Budżetu działającego z upoważnienia Wojewody Łódzkiego.

Zakres kontroli wykonania² to jest przedmiot i okres objęty kontrolą:

1) przedmiot kontroli:

„Utworzenie 16 nowych miejsc opieki w ramach programu "MALUCH +" 2022 - 2029 w Gminnym Żłobku w Grabowie przy ul. Kochanowskiego 2, NIP: 7752406197”,

2) okres objęty kontrolą: od dnia **19 stycznia 2023 r.** do dnia **6 lutego 2025 r.**

[dowód: akta kontroli, str. 27 – 42, 619 - 627]

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

ŁÓDZKI URZĄD WOJEWÓDZKI W ŁÓDZI

90-926 Łódź, ul. Piotrkowska 104, tel.: (+48) 42 664 10 00, fax: (+48) 42 664 10 40Elektroniczna Skrzynka Podawcza ePUAP: /lodzuw/SkrytkaESP
<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 Wójta Gminy Grabów w okresie objętym kontrolą sprawował Pan Janusz Jagodziński, co potwierdza Zaświadczenie Gminnej Komisji Wyborczej w Grabowie z dnia 5 listopada 2018 r.

[dowód: akta kontroli, str.73 - 108]

2. Funkcję Burmistrza Grabowa sprawuje obecnie Pan Mariusz Jagielski, co potwierdza Zaświadczenie Miejskiej Komisji Wyborczej w Grabowie z dnia 8 kwietnia 2024 r.

[dowód: akta kontroli, str.243 -362]

3. Skarbnikiem Gminy Grabów w okresie objętym kontrolą była i jest do chwili obecnej Pani Grażyna Życzkowska, co potwierdza Uchwała Nr IV/29/18 Rady Gminy Grabów z dnia 19 grudnia 2018 r. w sprawie powołania Skarbnika Gminy Grabów.

[dowód: akta kontroli, str. 375 -492]

4. Program „MALUCH+” 2022–2029 jest programem integrującym środki europejskie z Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększenia Odporności (KPO) oraz z programu Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego (FERS) finansowego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus w ramach perspektywy finansowej 2021 – 2027, a także 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, w tym dzieci z niepełnosprawnościami oraz wymagających szczególnej opieki. Beneficjenci programu mogą otrzymać dofinansowanie do tworzenia i funkcjonowania miejsc opieki.

4. Decyzja wykonawcza Rady UE z 7 grudnia 2023 r. zaktualizowała Krajowy Plan Odbudowy i Zwiększania Odporności (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 nowoutworzonych miejsc

opieki³ 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. Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej ogłosiła zmianę dotychczasowego Programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 MALUCH+ 2022 – 2029 m.in. wprowadzając nową nazwę: **„Program rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 Aktywny Maluch 2022–2029”** oraz jednocześnie wznowiła jego kolejne nabory.

Gmina Grabów złożyła stosowny wniosek o uzyskanie wsparcia finansowego i uzyskała środki finansowe z KPO na realizację inwestycji objętej *Programem*.

5. Zgodnie z punktem 8.1.3. *Programu rozwoju instytucji opieki na dziećmi w wieku do lat 3 "MALUCH +" 2022-2029*, 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,
- tytuł prawny dotyczący wybranej lokalizacji.

W dniu 12 października 2023 r. Gmina Grabów przekazała za pośrednictwem platformy e - PUAP na adres Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi dokumentację (po zmianach) zawierającą *PLAN KOSZTÓW NA 2024 R. – PROGRAM MALUCH PLUS 2022 - 2029* wraz z opisem realizacji inwestycji (zadania), cyt.: „*Utworzenie 16 nowych miejsc opieki w ramach programu „MALUCH+” 2022-2029 w gminnym Żłobku w Grabowie przy ul. Kochanowskiego 2*”, w ramach *Resortowego programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „MALUCH +” 2022-2029*.

W przedłożonej dokumentacji (planie kosztów) Gmina Grabów wskazała całkowity przewidywany koszt tworzenia nowych miejsc – KPO w wysokości **904 082,87 zł**, z czego koszty prac ogólnobudowlanych (wydatki majątkowe) w wysokości **651 208,02 zł** oraz koszty wyposażenia (wydatki bieżące) w wysokości **0,00 zł**. Jednostka zobowiązała się do przekazania na realizację zadania środki własne w kwocie **252 874,85 zł**.

[dowód: akta kontroli, str.73 -108, 512 - 615]

³ <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>

6. Na podstawie art. 62 ustawy z dnia 4 lutego 2011 r. o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3⁴, pomiędzy Skarbem Państwa - Wojewodą Łódzkim - Karolem Młynarczykiem, a Gminą Grabów, reprezentowaną przez Wójta Gminy Grabów – Janusza Jagodzińskiego, przy kontrasygnacie Grażyny Życzkowskiej - Skarbnika Gminy Grabów, z siedzibą pod adresem 99 – 150 Grabów, ul. 1 Maja 21, zwaną dalej ostatecznym odbiorcą wsparcia – *OOW*, dnia 15 listopada 2023 r. została zawarta Umowa Nr 18/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 16 nowych miejsc opieki w ramach programu „MALUCH+” 2022 - 2029 w Gminnym Żłobku w Grabowie przy ul. Kochanowskiego 2”*, zwanego dalej *Zadaniem*.

[dowód: akta kontroli, str.1 -23]

7. 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 **651 208,02 zł**, z przeznaczeniem na utworzenie **16 miejsc opieki** nad dziećmi w wieku do lat 3.

[dowód: akta kontroli, str.1 -23]

8. *OOW* zobowiązał się do wniesienia wkładu własnego na realizację zadania w wysokości **252 874,85 zł** (zgodnie z zapisami § 1 ust. 6 *Umowy*).

Ponadto w § 1 ust. 13 *Umowy* określono, że *OOW* cyt.: „oświadcza, że dokona wpisu 16 nowo utworzonych miejsc opieki do rejestru żłobków i klubów dziecięcych, w instytucji opieki nad dziećmi wskazanej w ust. 1, w terminie **do dnia 31 grudnia 2024 r.** Za termin uruchomienia nowo utworzonych miejsc opieki uznaje się gotowość do przyjęcia dzieci”.

[dowód: akta kontroli, str.1 -23]

9. 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.

[dowód: akta kontroli, str.1 - 23]

10. Zgodnie z § 2 ust. 2 *Umowy* termin realizacji zadania ustalono na okres od **dnia 1 stycznia 2024 r. do dnia 31 sierpnia 2024 r.**

[dowód: akta kontroli, str.1 23]

⁴ Ustawa z dnia 4 lutego 2011 r. o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3 (Dz.U. z 2024 r. poz. 338, ze zm. – w brzmieniu obowiązującym w badanym okresie)

11. Pismem z dnia 26 sierpnia 2024 r. Łódzki Urząd Wojewódzki w Łodzi poinformował Gminę Grabów, cyt.: „(...) rozpoczęliśmy proces przygotowania aneksów do zawartych umów, a dla gmin z III i IV edycji umów w ramach programu Aktywny Maluch 2022-2029. W załącznikach przekazuję Plan Kosztów (PK) Opis Realizacji Inwestycji (ORI), które należy uzupełnić i odesłać za pośrednictwem ePUAPu w terminie do 10 września 2024 r.

Jeżeli realizacja inwestycji wykracza poza okres jednego roku - PK należy opracować osobno dla każdego roku wskazując jaki zakres prac będzie wykonywany i jakie na ten cel zaplanowano wydatki.

W PK nazwa zadania powinna być w formacie: Utworzenie... nowych miejsc opieki w ramach programu Aktywny Maluch 2022-2029... w (nazwa i adres tworzonej/powiększanej instytucji opieki) - taka jest wpisywana w aneks lub umowę.

Gminy, dla których kwotą wyjściową na tworzenie 1 miejsca było 35 862 zł opracowują PK i ORI na nowo - uwzględniając fakt, że kwota na 1 tworzone miejsce to 57 528 zł, a do tego VAT z pierwszego rozstrzygnięcia oraz z rewizji KPO.

Jeżeli w związku ze zwiększeniem środków w ramach Programu, zmieni się termin zakończenia zadania (istnieje konieczność jego wydłużenia) /lub zakres rzeczowy zadania (gmina przeznaczy zwiększone środki na prace, których nie ujęła pierwotnie w planie), to należy wystąpić do Wojewody o zgodę na zmianę terminu zakończenia zadania i/lub zakresu rzeczowego wskazując uzasadnienie (krótko). Wniosek o zgodę należy przesłać razem z PK i ORI. PK i ORI muszą być ze sobą spójne (...).”

[dowód: akta kontroli, str. 512 -615]

12. W dniu 30 października 2024 r. Gmina Grabów przekazała za pośrednictwem platformy e - PUAP na adres Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi dokumentację (po zmianach) zawierającą **PLAN KOSZTÓW NA 2024 R. – PROGRAM AKTYWNY MALUCH 2022-2029** wraz z opisem realizacji inwestycji (zadania), cyt.: „Utworzenie 16 nowych miejsc opieki w ramach programu „MALUCH+” 2022-2029 w gminnym Żłobku w Grabowie przy ul. Kochanowskiego 2”, w ramach Resortowego programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 Aktywny Maluch 2022-2029, w celu sporządzenia aneksu do Umowy.

W przedłożonej dokumentacji (planie kosztów) Gmina Grabów wskazała całkowity przewidywany koszt tworzenia nowych miejsc – KPO w wysokości **1 123 687,04 zł**, z czego koszty prac ogólnobudowlanych (wydatki majątkowe) w wysokości **1 123 687,04 zł** oraz koszty wyposażenia (wydatki bieżące) w wysokości **0,00 zł**.

[dowód: akta kontroli, str. 73 -108, 243 -362, 512 - 615]

13. W dniu 12 listopada 2024 r. *Umowa* o dofinansowanie zadania polegającego na „**Utworzenie 16 nowych miejsc opieki w ramach programu "MALUCH +" 2022 - 2029 w Gminnym Żłobku w Grabowie przy ul. Kochanowskiego 2**” została zmieniona Anekssem Nr 1 w części dotyczącej:

1. § 1 ust. 1, który otrzymał brzmienie, cyt.:

*„1. Wojewoda na warunkach niniejszej umowy zobowiązuje się przekazać OOW w 2024 r. środki finansowe KPO oraz środki z budżetu państwa na finansowanie podatku VAT, jako uzupełnienie do środków z KPO w łącznej kwocie **1 123 687,04 zł** (słownie złotych: jeden milion sto dwadzieścia trzy tysiące sześćset osiemdziesiąt siedem 04/100), zwane dalej „środkami”, pod warunkiem uzyskania tych środków przez Wojewodę, które OOW zobowiązuje się przeznaczyć wyłącznie na realizację zadania pod nazwą:*

*„**Utworzenie 16 nowych miejsc opieki w ramach programu Aktywny Maluch 2022 - 2029 w Gminnym Żłobku w Grabowie przy ul. Kochanowskiego 2**”, zwanego dalej „zadaniem”, zgodnie z zakresem rzeczowym i finansowym określonym w opisie realizacji zadania, stanowiącym załącznik nr 1 i kalkulacji kosztów kwalifikowalnych realizacji zadania, stanowiącej załącznik nr 2.”*

2. § 1 ust. 2 pkt 2 i 3 *Umowy* otrzymał brzmienie:

*„2) **środki KPO** w kwocie **920 448,00 zł** (słownie złotych: dziewięćset dwadzieścia tysięcy czterysta czterdzieści osiem 00/100), z tego:*

*- w 2024 r. . w kwocie **920 448,00 zł** (środki majątkowe w kwocie 920 448,00 zł, środki bieżące w kwocie 0,00 zł);*

*3) **środki na finansowanie podatku VAT**, jako uzupełnienie do środków, o których mowa w pkt 2 w kwocie **203 239,04 zł** (słownie złotych: dwieście trzy tysiące dwieście trzydzieści dziewięć 04/100), z tego:*

*- w 2024 r. w kwocie **203 239,04 zł** (środki majątkowe w kwocie 203 239,04 zł, środki bieżące w kwocie 0,00 zł),*

przy czym środki te przysługują pod warunkiem, że OOW nie ma prawnej możliwości odzyskania podatku VAT, co OOW potwierdził stosownym oświadczeniem we wniosku o dofinansowanie realizacji zadania”.

3. § 1 ust. 6 *Umowy* otrzymał brzmienie:

„6. Wkład własny OOW na realizację zadania wynosi ogółem 0,00 zł (słownie złotych: zero 00/100). W przypadku zmiany wysokości wkładu własnego OOW zobowiązany jest do

złożenia zaktualizowanego załącznika nr 1 i załącznika nr 2 w celu zawarcia aneksu do umowy, pod rygorem odpowiedniego pomniejszenia kwot ujętych w ust. 2 pkt 1, 2 i 3”

4. § 1 ust. 7 Umowy otrzymał brzmienie:

„7. Całkowity kwalifikowalny koszt realizacji zadania, zgodnie z kalkulacją kosztów kwalifikowalnych, wynosi 1 123 687,04 zł (słownie złotych: jeden milion sto dwadzieścia trzy tysiące sześćset osiemdziesiąt siedem 04/100). Zwiększenie całkowitych kosztów realizacji zadania nie stanowi podstawy do roszczenia o zwiększenie przyznanego dofinansowania.”

5. § 1 ust. 9 Umowy otrzymał brzmienie:

„9. Zadanie polegało na utworzeniu w żłobku, zwanym dalej „instytucją opieki”, nowych miejsc opieki nad dziećmi w wieku do lat 3, zwanych dalej „miejscami opieki”, poprzez, w przypadku zadań dofinansowywanych ze środków, o których mowa w ust. 2 pkt 2 i 3:

a) adaptację zgodnie z zasadami uniwersalnego projektowania, tj. dostosowanie budynków lub pomieszczeń do potrzeb dzieci (w tym z niepełnosprawnością), w tym do wymogów budowlanych, sanitarno-higienicznych, bezpieczeństwa przeciwpożarowego, organizacja kuchni, stołówek, szatni itp., w celu utworzenia żłobka lub klubu dziecięcego oraz uzupełniającą poprzez działania polegające na:

- montażu, tj. rodzaju robót budowlanych polegających na wytworzeniu obiektu z gotowych, połączonych (montowanych) w jedną funkcjonalną całość elementów, np. montaż instalacji,*
- zakupie i montażu wyposażenia (w tym m.in. meble, wyposażenie wypoczynkowe, wyposażenie sanitarne, wyposażenie kuchenne, zabawki),*
- zakupie – stanowiących wyposażenie instytucji opieki – pomocy do prowadzenia zajęć opiekuńczo-wychowawczych i edukacyjnych, specjalistycznego sprzętu oraz narzędzi do rozpoznawania potrzeb rozwojowych i edukacyjnych oraz możliwości psychofizycznych dzieci, wspomagania rozwoju i prowadzenia terapii dzieci ze specjalnymi potrzebami, ze szczególnym uwzględnieniem tych pomocy, sprzętu dla dzieci ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi,*
- wyposażeniu i montażu placu zabaw wraz z bezpieczną nawierzchnią,*
- dostosowaniu otoczenia instytucji opieki niezbędnego do jej prowadzenia i znajdującego się na terenie nieruchomości, do której OOW posiada tytuł prawny, w tym m.in. utworzenie altany śmietnikowej, chodnika, ogrodzenia, zieleni,*

- *promocji i informacji o realizowanym zadaniu dofinansowanym ze środków KPO wynikające ze Strategii Promocji i Informacji Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększenia Odporności.*”

6. § 1 ust. 15 Umowy otrzymał brzmienie:

„15. Wysokość przyznanego dofinansowania z KPO nie przekracza 57 528 zł netto na 1 nowo utworzone miejsce opieki w żłobku lub klubie dziecięcym.”

7. Wykreśla się § 1 ust. 17 Umowy.

8. § 10 ust. 5 Umowy otrzymał brzmienie:

„5. Kwoty kar umownych, naliczonych odsetek w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych i innych należności związanych z realizacją zadania, o którym mowa w § 1 ust. 1 OOW jest zobowiązany zwrócić w terminie 7 dni od otrzymania ww. wpływów, na rachunek Polskiego Funduszu Rozwoju S.A. o Nr 68 1240 6960 2199 0000 0000 0074.”

§ 2

W całej treści Umowy nazwę programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 Maluch + 2022-2029 zastępuje się nazwą Aktywny Maluch 2022-2029.

§ 3

Integralną częścią umowy są zaktualizowane przez OOW w dniu 28 października 2024 r.: załączniki nr 1 i 30 października 2024 r. załączniki nr 2.

Pozostałe postanowienia Umowy pozostały bez zmian.

[dowód: akta kontroli, str. 24 - 26]

14. W dniu 26 listopada 2024 r. Rada Miejska w Grabowie przyjęła Uchwałę NR IX/55/24 w sprawie utworzenia Gminnego Żłobka w Grabowie oraz nadania statutu (z mocą obowiązującą z dniem 1 stycznia 2025 r.).

Utworzono gminną jednostkę budżetową pod nazwą Gminny Żłobek w Grabowie, z siedzibą w Grabowie, ul. Kochanowskiego 2, 99-150 Grabów.

[dowód: akta kontroli, str. 109 - 242]

15. Żłobek działa na podstawie Statutu Gminnego Żłobka w Grabowie.

Statut określa cele, zadania i organizację pracy żłobka, zasady współpracy z rodzicami, opłaty i zasady przyjęcia do Żłobka.

[dowód: akta kontroli, str. 109 - 242]

16. Gminny Żłobek w Grabowie, zwany dalej *Żłobkiem*, został wpisany do rejestru prowadzonego przez Burmistrza Grabowa pod numerem **28084/Z** w dniu 31 grudnia 2024 r⁵.

W trakcie trwania czynności kontrolnych zespół kontrolerów ujawnił, iż Burmistrz Grabowa (Organ⁶) dokonał wpisu *Żłobka* do rejestru żłobków i klubów dziecięcych bez wymaganych decyzji, tj.:

- bez wymaganej decyzji Komendanta Powiatowej (Miejskiej) Straży Pożarnej, która jest niezbędna celem potwierdzenia spełnienia wymagań przeciwpożarowych, o której mowa w art. 25 ust. 2 *ustawy o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3*⁷.
- bez wymaganej decyzji właściwego Państwowego Inspektora Sanitarnego, która jest niezbędna celem potwierdzenia spełnienia wymagań sanitarno-lokalowych, o której mowa w art. 25 ust. 2a pkt 1) *ustawy o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3*⁸,

co stanowi naruszenie przepisów art. 28 ust.1 pkt 3) i pkt 3a) ww. ustawy.

Ustalono, iż Gmina Grabów:

- ✓ **w dniu 3 lutego 2025 r.** zawiadomiła Komendanta Powiatowego Państwowej Straży Pożarnej w Łęczycy o zakończeniu prac budowlanych, *obejmujących przebudowę pomieszczeń szkoły podstawowej w Grabowie na cel gminnego żłobka na nieruchomościach położonych w Grabowie przy ulicy Kochanowskiego 2.*

Na podstawie ustaleń z przeprowadzonych czynności kontrolnych przez Państwową Straż Pożarną w dniu 7 lutego 2025 r. Gmina Grabów uzyskała dokument o nazwie ***Stanowisko w zakresie ochrony przeciwpożarowej w sprawie zgodności wykonania obiektu z projektem budowlanym*** wydany przez Komendanta Powiatowego Państwowej Straży Pożarnej w Łęczycy **z dnia 7 lutego 2025 r.**, w którym stwierdzono zgodności wykonania robót budowlanych *polegających na przebudowie pomieszczeń szkoły podstawowej w Grabowie na cel gminnego żłobka na nieruchomościach położonych w Grabowie przy ulicy Kochanowskiego 2.*

- ✓ **w dniu 7 lutego 2025 r.** złożyła wniosek do Komendanta Powiatowego Państwowej Straży Pożarnej w Łęczycy o wydanie *opinii w zakresie spełnienia wymagań przepisów*

⁵ Zaświadczenie o dokonaniu wpisu w rejestrze żłobków i klubów dziecięcych, wydane 31 grudnia 2024 r. Nr wpisu do rejestru: 28084/Z.

⁶Zgodnie z art. 28 ust. 1 pkt 3) ustawy z dnia 4 lutego 2011 r. o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3 (Dz.U. z 2024 r. poz. 338, ze zm. – w brzmieniu obowiązującym w badanym okresie), cyt.: „*Wójt, burmistrz lub prezydent miasta dokonuje wpisu do rejestru na podstawie wniosku do rejestru, złożonego przez podmiot zamierzający prowadzić żłobek lub klub dziecięcy (...).*”

⁷ Patrz przypis 4

⁸ Patrz przypis 4

przeciwpowozarowych w lokalu przeznaczonym na funkcjonowanie Żłobka Gminnego zlokalizowanym na parterze w budynku szkoły podstawowej im. Jana Kochanowskiego w Grabowie, ul. Kochanowskiego 2, 99-150 Grabów.

- ✓ **w dniu 13 grudnia 2024 r.** wystąpiła do Państwowego Powiatowego Inspektora Sanitarnego w Łęczycy w sprawie wydania decyzji w zakresie spełnienia warunków lokalowych dla 16 dzieci w Gminnym Żłobku zlokalizowanym w Grabowie, przy ul. Kochanowskiego.
- ✓ **w dniu 29 stycznia 2025 r.** wystąpiła do Powiatowej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej w Łęczycy z wnioskiem o wydanie decyzji w zakresie spełnienia warunków lokalowych dla inwestycji pn.: „**Utworzenie 16 nowych miejsc opieki w ramach programu Aktywny Maluch 2022 - 2029 w Gminnym Żłobku w Grabowie przy ul. Kochanowskiego 2**”.

W ramach prowadzonych czynności kontrolnych zespół kontrolerów ustalił, iż **Gmina Grabów uzyskała decyzje**, które były wymagane na dzień 31 grudnia 2024 r. tj. na dzień, dokonania wpisu *Żłobka* do rejestru żłobków i klubów dziecięcych prowadzonego przez Burmistrza Grabowa **dopiero** w niżej wskazanych dniach, tj.:

- w dniu **4 lutego 2025 r.** decyzję Państwowego Powiatowego Inspektora Sanitarnego w Łęczycy o **spełnieniu wymagań sanitarno-lokalowych**,
- w dniu **11 lutego 2025 r.** decyzję Komendanta Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Łęczycy, w której **stwierdzono spełnienie** w lokalu na parterze (wydzielona strefa pożarowa ZLII) zlokalizowanym w istniejącej Szkole Podstawowej im. Jana Kochanowskiego w Grabowie przy ul. Kochanowskiego 2 prowadzonym przez Gminę, ul. 1 Maja 21, 99- 150 Grabów – stronę postępowania **przepisów przeciwpowozarowych 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).**

W dniu 24 lutego 2025 r. Gmina Grabów przekazała informację, cyt.: „*Rozbieżność dat uzyskania pozwoleń na użytkowanie z datą rozpoczęcia funkcjonowania żłobka wynikają z faktu, iż wykonawca inwestycji przedstawiciel firmy (...) złożył błędny formularz wniosku. Powinien zostać złożony wniosek informujący o zakończeniu budowy, a został złożony wniosek o wydanie decyzji w zakresie spełnienia warunków lokalowych dla 16 dzieci w Gminnym Żłobku zlokalizowanym w Grabowie, przy ul. Kochanowskiego 2. Po złożeniu*

poprawnych wniosków okazało się, iż nie została załączona dokumentacja techniczna projektu, więc należało złożyć korektę ww. wniosku. Dostarczenie dokumentacji technicznej nie było możliwe, ponieważ pracownik firmy (...) podczas wykonywania prac porządkowych przypadkowo zniszczył egzemplarz dokumentacji opatrzonej oryginalnymi podpisami rzeczoznawców, a instytucje nie honorowały kopii. W związku z powyższym należało ponownie uzyskać stosowne podpisy od uprawnionych osób. Był to niestety okres ferii zimowych, co uniemożliwiło uzyskanie podpisów z dnia na dzień. Po uzyskaniu niezbędnych podpisów złożone zostały kompletne dokumenty i uzyskane stosowne pozwolenia (...).”

Z uwagi na fakt, iż Gmina Grabów:

- nie dysponowała na dzień uzyskania wpisu do rejestru żłobków i klubów dziecięcych, tj. na dzień 31 grudnia 2024 r., decyzją potwierdzającą spełnienie wymagań sanitarno-lokalowych, o której mowa w art. 25 ust. 2a pkt 1) ustawy o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3, co jest naruszeniem przepisu art. 28 ust. 1 pkt 3a) ww. ustawy, ale uzyskała ww. decyzję Państwowego Powiatowego Inspektora Sanitarnego w Łęczycy w dniu 4 lutego 2025 r., należy uznać spełnienie przez Gminę Grabów wymagań sanitarno-lokalowych, o których mowa w art. 25 ust. 2a pkt 1) ustawy o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3
- nie dysponowała na dzień uzyskania wpisu do rejestru żłobków i klubów dziecięcych, tj. na dzień 31 grudnia 2024 r., decyzją potwierdzającą spełnienie wymagań przeciwpożarowych, o której mowa w art. 25 ust. 2 ustawy o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3, co jest naruszeniem przepisu art. 28 ust. 1 pkt 3) ww. ustawy, ale uzyskała ww. decyzję Komendanta Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Łęczycy w dniu 11 lutego 2025 r., tj. w trakcie trwania czynności kontrolnych, należy uznać spełnienie przez Gminę Grabów wymagań przeciwpożarowych, o których mowa w art. 25 ust. 2 ustawy o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3.

Powyższe należy uznać za **nieprawidłowość**, za którą odpowiedzialność ponosi kierownik jednostki kontrolowanej.

[dowód: akta kontroli, str. 109 – 242, 375 - 492, 512 - 615]

17. W dniu 12 lutego 2025 r. zespół kontrolerów przeprowadził wizytę monitoringową, tj. wizytację w Żłobku, w wyniku której ustalono, iż na dzień rozpoczęcia kontroli Żłobek dysponował pomieszczeniami przeznaczonym do sprawowania opieki nad dziećmi w wieku do lat 3.

Pomieszczenia *Żłobka* usytuowane są w części istniejącego budynku Szkoły Podstawowej im. Jana Kochanowskiego w Grabowie przy ul. Kochanowskiego 2.

Do *Żłobka* należą m.in.:

- dwie sale zabaw i edukacji, wyposażone w meble, zabawki i materiały edukacyjne dostosowane do potrzeb dzieci w wieku do lat 3,
- łazienka oraz przewijak (toaleta z wydzieloną strefą do przewijania, wyposażona w dodatkową umywalkę do mycia i dezynfekcji nocników),
- pomieszczenia socjalne dla pracowników,
- szatnia,
- wózkownia (pomieszczenie służące do przechowywania wózków).

Kuchnia jest wspólnie użytkowana przez szkołę podstawową oraz *Żłobek*.

W kuchni szkolnej w pomieszczeniach przystosowanych do przygotowywania i wydawania posiłków, przygotowywane są posiłki dla dzieci uczęszczających do *Żłobka*, które są transportowane na wózku w porcjach gotowych do podania i spożycia, a następnie wydawane są dzieciom.

Na miejscu sporządzono dokumentację fotograficzną.

**Zdjęcie Nr 1**

Gminny Żłobek w Grabowie – sala zabaw nr 1

**Zdjęcie Nr 2**

Gminny Żłobek w Grabowie – sala zabaw nr 1

**Zdjęcie Nr 3**

Gminny Żłobek w Grabowie – sala zabaw nr 2

**Zdjęcie Nr 4**

Gminny Żłobek w Grabowie – sala zabaw nr 2

**Zdjęcie Nr 5**

Gminny Żłobek w Grabowie – łazienka

**Zdjęcie Nr 6**

Gminny Żłobek w Grabowie – łazienka

**Zdjęcie Nr 7**

Gminny Żłobek w Grabowie – łazienka

**Zdjęcie Nr 8**Gminny Żłobek w Grabowie – łazienka
z wydzieloną strefą do przewijania
(mycia i dezynfekcji nocników)**Zdjęcie Nr 9**

Gminny Żłobek w Grabowie – łazienka z wydzieloną strefą do przewijania



Zdjęcie Nr 10

Gminny Żłobek w Grabowie – wózkownia



Zdjęcie Nr 11

Gminny Żłobek w Grabowie – szatnia



Zdjęcie Nr 12

Gminny Żłobek w Grabowie – kuchnia



Zdjęcie Nr 13

Gminny Żłobek w Grabowie – pomieszczenie socjalne

Na miejscu realizacji zadania zespół kontrolujący potwierdził dopełnienie przez jednostkę jedynie warunków promocyjnych zawartych w § 12 ust. 2 Umowy o dofinansowanie, tj. umieszczenie tablicy informującej o korzystaniu z dofinansowania z Programu MALUCH+ 2022-2029.



Zdjęcie Nr 14, 15

Gminny Żłobek w Grabowie – tablice informacyjne o dofinansowaniu ze środków Unii Europejskiej (KPO) z programu MALUCH + 2022-2029.

Zgodnie z wytycznymi Ministerstwa Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej⁹ *Ostateczny odbiorca wsparcia jest zobowiązany do umieszczenia w miejscu realizacji zadania tablicy z informacjami na temat zadania. Tablicę należy zamieścić w miejscu widocznym dla społeczeństwa. Tablicę należy umieścić niezwłocznie po rozpoczęciu fizycznej realizacji zadania, bądź w przypadku rozpoczęcia realizacji zadania przed zawarciem umowy ws. przekazania dofinansowania, **niezwłocznie po zawarciu ww. umowy**. Na tablicy należy umieścić nazwę ostatecznego odbiorcy wsparcia oraz skrócony tytuł zadania – „Dofinansowanie żłobka / klubu dziecięcego / dziennego opiekuna z programu Aktywny Maluch 2022-2029”.*

Zatem Gmina Grabów z chwilą zawarcia Aneksu Nr 1 do Umowy Nr 18/KPO/G/2023 z dnia 15 listopada 2023 r. **winna była umieścić tablicę informacyjną o korzystaniu z dofinansowania z Programu Aktywny Maluch 2022-2029**, czego na dzień 12 lutego

⁹ <https://www.gov.pl/web/rodzina/materialy-informacyjno-promocyjne>

2025 r., tj. dzień wizytacji przez zespół kontrolerów w *Żłobku*, **nie uczyniła**.

Z uwagi na powyższe kierownik zespołu kontrolerów zwrócił się do jednostki kontrolowanej z prośbą o przedłożenie stosownych wyjaśnień.

Gmina Grabów pismem z dnia 24 lutego 2025 r. poinformowała, cyt.: „(...) *Brak odpowiedniej tablicy informacyjnej wynika z błędu pracownika odpowiedzialnego merytorycznie za realizację zadanie. Brakująca, właściwa tablica została zakupiona i zamontowana.*”

Na zdjęciu poniżej fotodokumentacja przekazana przez jednostkę kontrolowaną:



Zdjęcie Nr 16,17

Gminny Żłobek w Grabowie – tablice informacyjne o dofinansowaniu ze środków Unii Europejskiej (KPO) z programu Aktywny Maluch 2022-2029

Biorąc pod uwagę fakt, iż Gmina Grabów na dzień 12 lutego 2025 r., tj. na dzień wizytacji zespołu kontrolerów w *Żłobku*, nie dopełniła obowiązku informacyjno-promocyjnego, polegającego na umieszczeniu tablicy z informacją o dofinansowaniu *Żłobka* z programu Aktywny Maluch 2022-2029, dla zadania pn. „***Utworzenie 16 nowych miejsc opieki w ramach programu Aktywny Maluch 2022 - 2029 w Gminnym Żłobku w Grabowie przy ul. Kochanowskiego 2***”, o którym mowa w § 12 ust. 2 *Umowy*, w związku z wytycznymi Ministerstwa Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej¹⁰, co stanowi naruszenie zapisów *Umowy* zawartej pomiędzy Gminą Grabów, a Wojewodą Łódzkim, ale dopełniła go w dniu 24 lutego 2025 r., tj. w trakcie trwania czynności kontrolnych, należy uznać, iż został zrealizowany obowiązek informacyjny w zakresie umieszczenia w miejscu realizacji zadania *tablicy informacyjnej*¹¹.

¹⁰ Patrz przypis 9

¹¹ Patrz przypis 9

Powyższe, należy uznać za **nieprawidłowość** za którą odpowiedzialność ponosi kierownik jednostki kontrolowanej.

[dowód: akta kontroli, str. 493 – 511, 512-615, 631 - 654]

18. Stwierdzono, iż **wskaźnik**¹² dla zadania polegające na utworzeniu 16 nowych miejsc opieki dla dzieci do lat 3 **został wykonany**.

Zgodnie z regulacjami *Umowy* na dzień 31 grudnia 2024 r. utworzone było 16 miejsc, gotowych na przyjęcie dzieci. Jednocześnie kontrolującym przedłożono umowy zawarte z rodzicami/opiekunami prawnymi potwierdzające obsadzenie 6 (sześciu) nowo utworzonych miejsc opieki (na rok szkolny 2025, tj. od 2 stycznia 2025 r. do 31 sierpnia 2025 r.).

[dowód: akta kontroli, str. 109 - 242]

OCENA

Wykonanie przez Gminę Grabów zadania, które było przedmiotem niniejszej kontroli, **przy zastosowaniu przyjętych kryteriów kontroli**¹³, w **badanym zakresie ocenia się pozytywnie z nieprawidłowościami**¹⁴.

WNIOSKI I ZALECENIA

Pomimo stwierdzonych nieprawidłowości szczegółowo opisanych w niniejszym sprawozdaniu w pkt 16., nie formułuje się uwag, wniosków, bądź zaleceń pokontrolnych, z uwagi na fakt, iż Gmina Grabów uzyskała decyzję potwierdzającą spełnienie wymagań przeciwpożarowych w dniu 11 lutego 2025 r. oraz uzyskała decyzję potwierdzającą spełnienie wymagań sanitarno – lokalowych w dniu 4 lutego 2025 r., a także dopełniła obowiązek informacyjno-promocyjny w dniu 24 lutego 2025 r. dla zadania pn. „*Utworzenie 16 nowych miejsc opieki w ramach programu Aktywny Maluch 2022 - 2029 w Gminnym Żłobku w Grabowie przy ul. Kochanowskiego 2*” poprzez umieszczenie w miejscu realizacji zadania tablicy informacyjnej o dofinansowaniu z programu Aktywny Maluch 2022-2029.

¹² Patrz przypis 1

¹³ 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) 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 2023 r., poz. 190)

¹⁴ 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 rządowej¹⁵ Burmistrz Grabowa w terminie 3 dni roboczych od dnia otrzymania niniejszego sprawozdania ma prawo przedstawić do niego stanowisko. Nie wstrzymuje to realizacji ustaleń kontroli.

Z up. WOJEWODY ŁÓDZKIEGO

Anna Rośniak

Dyrektor Wydziału Finansów i Budżetu
(podpisano elektronicznie)

Sporządził:

- 1) Magda Wrzeńska – młodszy specjalista
- 2) Anna Szymczyk – młodszy specjalista

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