



WOJEWODA ŁÓDZKI

FB-III.431.24.2026

Łódź, 23 lipca 2026 r.

Pan

Andrzej Modrzejewski

Wójt Gminy Czarnożyły

### SPRAWOZDANIE

z kontroli wykonania zadania pn.: „*Utworzenie 30 nowych miejsc opieki w ramach programu Aktywny Maluch 2022 – 2029 Klubie dziecięcym w Wydrzynie nr 107, 98-310 Czarnożyły*”, przeprowadzonej w trybie uproszczonym w Gminie Czarnożyły, z siedzibą pod adresem Czarnożyły 48, 98 - 310 Czarnożyły, w okresie od dnia 15 lipca 2026 r. do dnia 23 lipca 2026 r. przez zespół kontrolerów w następującym składzie:

- Magda Wrzeńska, 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 26/1/2026 oraz Nr 26/2/2026 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 zleceńbiorcę/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 - 27, 30 - 44]**

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 Wójta Gminy Czarnożyły sprawuje Pan Andrzej Modrzejewski, co potwierdza Akt Wyboru podpisany przez Przewodniczącego Rady Gminy w Czarnożyłach, wydany na podstawie Zaświadczenia Gminnej Komisji Wyborczej w Czarnożyłach z dnia 23 kwietnia 2024 r.

**[dowód: akta kontroli, str. 28 - 29]**

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 2022-2029<sup>1</sup>, 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 Gminę Czarnożyły, będącą ostatecznym odbiorcą wsparcia, zwaną dalej *OOW*. Stwierdzono, że dokumentacja zawierała protokół odbioru końcowego robót budowlanych, podpisany przez *OOW* oraz wykonawcę robót.

Ustalono, że przedłożony **PROTOKÓŁ ODBIORU KOŃCOWEGO ROBÓT BUDOWLANYCH** do zadania inwestycyjnego pn.: „Budowa budynku zero emisyjnego z wykorzystaniem odnawialnych źródeł energii z przeznaczeniem na klub dziecięcy i przedszkole w miejscowości Wydrzyn” z dnia 12 lutego 2024 r. nie zawierał 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 suplement do protokołu odbioru prac budowlanych/adaptacyjnych, sporządzony w celu uzupełnienia brakujących informacji.

---

<sup>1</sup> 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 Społecznej<sup>2</sup> odnoszących się do prawidłowego sporządzenia dokumentów wymaganych *Programem*.

W wyniku analizy pierwotnie przedłożonego suplementu do protokołu odbioru prac budowlanych/adaptacyjnych stwierdzono, że dokument nie zawierał wskazania nazwy protokołu odbioru, którego dotyczył.

W związku z powyższym Gmina Czarnożyły (*OOW*) przekazała w toku czynności kontrolnych suplement do protokołu odbioru prac budowlanych/adaptacyjnych z dnia 17 lipca 2026 r., sporządzony po dokonaniu zmian.

Analiza suplementu do protokołu odbioru prac budowlanych/adaptacyjnych przekazanego po dokonaniu zmian wykazała, że dokument zawiera informacje wymagane pkt 5.4.1 *Programu*, w szczególności numer umowy w sprawie przekazania dofinansowania, nazwę instytucji opieki, formę opieki, lokalizację, rodzaj prac oraz dane umożliwiające identyfikację inwestora i wykonawcy oraz podpisy stron dokumentu.

W toku kontroli Gmina Czarnożyły przedłożyła również listę protokołów odbioru prac budowlanych/adaptacyjnych oraz suplementów, o której mowa w pkt 5.4.1 *Programu*.

Dokument ten został objęty analizą, jako element dokumentacji wymaganej *Programem*.

W wyniku analizy ustalono, że lista protokołów odbioru prac budowlanych/adaptacyjnych oraz suplementów zawierała elementy wymagane pkt 5.4.1 *Programu*, w szczególności:

- oznaczenie dotyczące umowy/umów<sup>3</sup>
- numer umowy nadany przez wojewodę,
- nazwę zadania wynikającą z umowy w sprawie przekazania dofinansowania,
- dane ostatecznego odbioru wsparcia,
- nazwę instytucji opieki,
- lokalizację,

<sup>2</sup> 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.

<sup>3</sup> W tytule dokumentu pozostawiono określenie „umów”, pomimo że dokument dotyczył jednej umowy w sprawie przekazania dofinansowania

- rodzaj prac (budowa/adaptacja),
- wykaz protokołów odbioru prac budowlanych/adaptacyjnych oraz suplementów,
- datę sporządzenia listy,
- podpis ostatecznego odbiorcy wsparcia lub wojewody.

Brak wskazania w pierwotnie przedłożonym suplemencie nazwy protokołu odbioru, którego dotyczył dokument, **należy uznać za uchybienie.**

**[dowód: akta kontroli, str. 49 - 59]**

4. W wyniku przeprowadzonej kontroli ustalono, że:

- w dokumentacji znajdował się protokół odbioru końcowego robót budowlanych z dnia 12 lutego 2024 r., podpisany przez OOW oraz wykonawcę robót,
- protokół odbioru nie zawierał wszystkich informacji wymaganych pkt 5.4.1 *Programem*,
- brakujące informacje zostały uzupełnione poprzez przedłożenie suplementu do protokołu odbioru prac budowlanych/adaptacyjnych,
- stwierdzone uchybienie dotyczące sporządzenia pierwotnie przedłożonego suplementu zostało usunięte w toku czynności kontrolnych poprzez przekazanie dokumentu po dokonaniu zmian,
- w dokumentacji znajdowała się lista protokołów odbioru prac budowlanych/adaptacyjnych oraz suplementów, o której mowa w pkt 5.4.1 *Programu*.

## OCENA

Wykonanie przez Gminę Czarnożyły zadania, które było przedmiotem niniejszej kontroli, **przy zastosowaniu przyjętych kryteriów kontroli<sup>4</sup>, w badanym zakresie ocenia się pozytywnie z uchybieniami<sup>5</sup>.**

<sup>4</sup>art. 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)

<sup>5</sup> Skala ocen: pozytywna, pozytywna z uchybieniami, pozytywna z nieprawidłowościami, negatywna.

## WNIOSKI I ZALECENIA

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

Jednocześnie informuję, że stosownie do zapisów art. 52 ust. 5 ustawy o kontroli w administracji rządowej<sup>6</sup> Wójt Gminy Czarnożyły 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:

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

---

<sup>6</sup> Ustawa z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz.U. z 2026 r., poz.158)