



WOJEWODA ŁÓDZKI

FB-III.431.26.2026

Łódź, 29 lipca 2026 r.

Pan

Jarosław Kubiś

Burmistrz Miasta i Gminy Bolesławiec

SPRAWOZDANIE

z kontroli wykonania zadania pn.: „*Utworzenie 25 nowych miejsc opieki w ramach programu Aktywny Maluch 2022-2029 w Gminnym Żłobku w Bolesławcu przy ul. Szkolnej 4A*”, przeprowadzonej w trybie uproszczonym w Mieście i Gminie Bolesławiec, z siedzibą ul. Rynek 1, 98 – 430 Bolesławiec, w okresie od dnia 15 lipca 2026 r. do dnia 29 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 40/1/2026 oraz Nr 40/2/2026 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]

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 osobowych.

OPIS STANU FAKTYCZNEGO

1. Funkcję Burmistrza Miasta i Gminy Bolesławiec w okresie objętym kontrolą sprawował i sprawuje do chwili obecnej Pan Jarosław Kubiś, co potwierdza Zaświadczenie wydane przez Przewodniczącego Miejskiej Komisji Wyborczej w Bolesławcu z dnia 11 kwietnia 2024 r.

[dowód: akta kontroli, str. 45]

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 kierownik jednostki kontrolowanej (Burmistrz Miasta i Gminy Bolesławiec) oświadczył, iż ze środków KPO dokonano zakupu wyposażenia żłobka i budowy placu zabaw dla Gminnego Żłobka w Bolesławcu przy ul. Szkolna 4A, 98 – 430 Bolesławiec.

Do powyższego oświadczenia *OOW* dołączył zestawienie tabelaryczne prezentujące poniesione wydatki rzeczowe wraz z ich wartością kosztorysową z podziałem na środki pochodzące z KPO oraz budżetu państwa na finansowanie podatku VAT.

Ustalono ponadto, iż zgodnie z § 1 ust. 9 Umowy Nr 30/KPO/G/2023²:

Zadanie polega 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:

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

² Umowa Nr 30/KPO/G/2023 z dnia 23 listopada 2023 r., zawarta pomiędzy Wojewodą Łódzkim, a Gminą Bolesławiec, zmieniona Anekssem Nr 1 z dnia 24 kwietnia 2025 r., Anekssem Nr 2 z dnia 25 czerwca 2025 r. oraz Anekssem Nr 3 z dnia 11 grudnia 2025 r.

- a) zakupie i montażu wyposażenia (w tym m.in. meble, wyposażenie wypoczynkowe, wyposażenie sanitarne, wyposażenie kuchenne, zabawki),
- b) 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
- c) wyposażeniu i montażu placu zabaw wraz z bezpieczną nawierzchnią,
- d) 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”

Mając na uwadze powyższe oraz zapisy pkt 5.4.1. Programu, tj.:

*ostateczny odbiorca wsparcia musi posiadać protokół odbioru prac budowlanych / adaptacyjnych, podpisany przez ostatecznego odbiorcę wsparcia i zleceniobiorcę / wykonawcę, **jeśli w ramach zadania była realizowana budowa lub adaptacja**, bądź akt notarialny potwierdzający nabycie nieruchomości, jeśli w ramach realizacji zadania nabyto nieruchomość. **Protokół może nie obejmować zakupu wyposażenia, wyposażenia i montażu placu zabaw z bezpieczną nawierzchnią i ogrodzeniem, a także prac prowadzonych na zewnątrz instytucji opieki, jeśli zakupu dokonano lub prace wykonano przez innego zleceniobiorcę / wykonawcę niż został wskazany w protokole bądź zakupu dokonano lub prace wykonano po okresie odbioru prac budowlanych / adaptacyjnych.***

uznać należy, iż OOW **nie został zobligowany do sporządzenia protokołu odbioru prac budowlanych / adaptacyjnych** podpisanego przez OOW i zleceniobiorcę / wykonawcę oraz suplementu do protokołu z realizacji zadania.

[dowód: akta kontroli, str. 79 – 89]

OCENA

Z uwagi na fakt, iż w ramach realizacji zadania pn.: „*Utworzenie 25 nowych miejsc opieki w ramach programu Aktywny Maluch 2022-2029 w Gminnym Żłobku w Bolesławcu przy ul. Szkolnej 4A*” OOW, zgodnie z wytycznymi pkt 5.4.1. Programu, **nie był zobligowany do**

sporządzenia protokołu odbioru prac budowlanych / adaptacyjnych podpisanego przez OOW i zleceńbiorcę / wykonawcę oraz suplementu do protokołu z realizacji zadania, odstępuje się od dokonania oceny działalności jednostki kontrolowanej w badanym zakresie.

WNIOSKI I ZALECENIA

W wyniku przeprowadzonej kontroli nie stwierdzono uchybień ani nieprawidłowości. Z uwagi na powyższe nie formułuje się uwag, wniosków ani zaleceń pokontrolnych.

Jednocześnie informuję, że stosownie do zapisów art. 52 ust. 5 ustawy o kontroli w administracji rządowej³ Burmistrz Miasta i Gminy Bolesławiec 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

³ Ustawa z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz.U. z 2026 r., poz.158)