



WOJEWODA ŁÓDZKI

FB-III.431.25.2026

Łódź, 23 lipca 2026 r.

Pan

Jarosław Dębski

Burmistrz Miasta i Gminy Lutomiersk

SPRAWOZDANIE

z kontroli wykonania zadania pn.: „*Utworzenie 50 nowych miejsc opieki w ramach programu „MALUCH + ” 2022 - 2029 w Żłobku we Wrzącej, przy ul. Sikorskiego 27, 95-083 Lutomiersk*”, przeprowadzonej w trybie uproszczonym w Gminie Lutomiersk, z siedzibą Pl. Jana Pawła II nr 11, 95-083 Lutomiersk, w okresie od dnia 15 lipca 2026 r. do dnia 23 lipca 2026 r. przez zespół kontrolerów w następującym składzie:

- Magda Wrzesińska, 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 27/1/2026 oraz Nr 27/2/2026 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 zleceniobiorcę/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 – 23, 28 - 40]

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.



Rzeczpospolita
Polska

Sfinansowane przez
Unię Europejską
NextGenerationEU



OPIS STANU FAKTYCZNEGO

1. Funkcję Burmistrza Miasta i Gminy Lutomiersk sprawuje Pan Jarosław Dębski, co potwierdza obwieszczenie Komisarza Wyborczego w Łodzi I z dnia 9 kwietnia 2024 r.

[dowód: akta kontroli, str. 24 - 27]

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 Gminę Lutomiersk, będącą ostatecznym odbiorcą wsparcia, zwaną dalej *OOW*. Stwierdzono, że dokumentacja zawierała protokół odbioru robót budowlanych/adaptacyjnych, podpisany przez *OOW* oraz wykonawcę robót.

Ustalono, że ***PROTOKÓŁ ODBIORU KOŃCOWEGO sporządzony w dniu 27.03.2024 r. na okoliczność odbioru końcowego robót pn.: „BUDOWA PRZEDSZKOLA Z ODDZIAŁEM ŻŁOBKOWYM W MIEJSCOWOŚCI WRZACA, GMINA LUTOMIERSK”*** 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.

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 przedłożonego suplementu do protokołu odbioru prac budowlanych/adaptacyjnych stwierdzono, że dokument zawiera wymagane elementy określone w pkt 5.4.1 *Programu*, jednak nie został podpisany przez wykonawcę robót.

W dokumentacji nie przedłożono również dokumentów potwierdzających wystąpienie okoliczności uzasadniających brak podpisu wykonawcy, przewidzianych w pkt 5.4.1 *Programu*.

W związku z powyższym, pismem z dnia 15 lipca 2026 r., zespół kontrolerów zwrócił się do Gminy Lutomiersk o przedstawienie wyjaśnień w powyższym zakresie.

W odpowiedzi, przy piśmie z dnia 17 lipca 2026 r. Gmina Lutomiersk poinformowała, że pomimo podejmowanych działań nie uzyskała podpisu wykonawcy na suplemencie do protokołu odbioru prac budowlanych. W wyjaśnieniach wskazano m.in., że cyt.: „(...) *W czasie rozmowy telefonicznej Prokurent firmy wykonawczej poinformował pracownika Urzędu Miasta i Gminy Lutomiersk, iż sprawa zostanie przekazana bezpośrednio Prezesowi firmy. Pomimo kolejnych monitów telefonicznych nie udało się Beneficjentowi uzyskać podpisu Wykonawcy na suplemencie protokołu odbioru robót budowlanych (...).*”

W toku czynności kontrolnych ustalono, że wykonawca nadal prowadzi działalność gospodarczą³, wobec czego nie zachodzą przesłanki dopuszczające sporządzenie suplementu bez podpisu wykonawcy.

Pomimo podejmowanych przez Gminę Lutomiersk działań zmierzających do uzyskania podpisu wykonawcy, stwierdzono, że przedłożony suplement do protokołu odbioru prac budowlanych/adaptacyjnych nie spełnia wszystkich wymagań określonych w pkt 5.4.1

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 Dane z Krajowego Rejestru Sądowego dotyczącego Zakładu Usług Remontowych i Produkcyjnych "ZURIP" Spółka Akcyjna, Numer KRS: 0000048419, REGON: 003670020, NIP: 6560000889, wg stanu na dzień 23 lipca 2026 r.

Programu, ponieważ nie został podpisany przez wykonawcę, a jednocześnie nie wystąpiły okoliczności dopuszczające odstępianie od tego wymogu.

Powyższe należy uznać za **nieprawidłowość** w zakresie sporządzenia dokumentacji wymaganej pkt 5.4.1 *Programu*, za którą odpowiedzialność ponosi kierownik jednostki kontrolowanej.

W toku kontroli Gmina Lutomiersk 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
- numer umowy nadany przez wojewodę,
- nazwę zadania wynikającą z umowy w sprawie przekazania dofinansowania,
- dane ostatecznego odbioru wsparcia,
- nazwę instytucji opieki,
- lokalizację,
- rodzaj prac (budowa/adaptacja),
- wykaz protokołów odbioru prac budowlanych/adaptacyjnych oraz suplementów,
- datę⁴,
- podpis ostatecznego odbiorcy wsparcia lub wojewody.

[dowód: akta kontroli, str. 44 – 46, 52, 54, 57 - 65]

4. W wyniku przeprowadzonej kontroli ustalono, że:

- w dokumentacji znajdował się protokół odbioru końcowego robót z dnia 27 marca 2024 r., podpisany przez *OOW* oraz wykonawcę robót,

⁴ Zgodnie 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”

- protokół odbioru końcowego nie zawierał wszystkich informacji wymaganych pkt 5.4.1 *Programem*,
- brakujące informacje zostały uzupełnione poprzez przedłożenie suplementu do protokołu odbioru prac budowlanych/adaptacyjnych,
- suplement do protokołu odbioru prac budowlanych/adaptacyjnych nie został podpisany przez wykonawcę, przy czym nie wystąpiły okoliczności określone w pkt 5.4.1 *Programu* umożliwiające odstępstwo od tego wymogu,
- 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 Lutomiersk zadania, które było przedmiotem niniejszej kontroli, **przy zastosowaniu przyjętych kryteriów kontroli⁵, w badanym zakresie ocenia się pozytywnie z nieprawidłowościami⁶.**

WNIOSKI I ZALECENIA

Wobec ustaleń dokonanych w trakcie kontroli, wskazanych w niniejszym sprawozdaniu, uprzejmie proszę Pana Burmistrza Miasta i Gminy Lutomiersk o podjęcie działań mających na celu zapewnienie sporządzenia dokumentacji dotyczącej realizacji zadania finansowanego ze środków Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności (KPO) zgodnie z wymaganiami określonymi w pkt 5.4.1 *Programu*.

W szczególności zaleca się doprowadzenie suplementu do protokołu odbioru prac budowlanych/adaptacyjnych do zgodności z wymaganiami *Programu* poprzez uzupełnienie go o podpis wykonawcy.

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 województwie 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.

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 rządowej⁷ Burmistrz Miasta i Gminy Lutomiersk 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

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