



WOJEWODA ŁÓDZKI

FB-III.431.28.2026

Łódź, 28 lipca 2026 r.

Pan

Witold Małecki

Burmistrz Miasta Tuszyn

SPRAWOZDANIE

z kontroli wykonania zadania pn.: „*Utworzenie 18 nowych miejsc opieki w ramach programu „MALUCH+” 2022 – 2029 w Gminnym Żłobku w Tuszynie przy ul. B. Prusa 7*”, przeprowadzonej w trybie uproszczonym w Gminie Tuszyn, z siedzibą przy ul. Piotrkowskiej2/4, 95 -080 Tuszyn, w okresie od dnia 15 lipca 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,
- Anna Szymczyk, młodszy specjalista w Wydziale Finansów i Budżetu Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi, pełniąca funkcję członka zespołu kontrolerów,

na podstawie upoważnień odpowiednio Nr 28/1/2026 oraz Nr 28/2/2026 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 - 42]

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 Burmistrza Miasta Tuszyna sprawuje Pan Witold Małecki, co potwierdza Zaświadczenie Miejskiej Komisji Wyborczej w Tuszynie z dnia 23 kwietnia 2024 r.

[dowód: akta kontroli, str. 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 2022-2029¹, 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 Tuszyn, będącą ostatecznym odbiorcą wsparcia, zwaną dalej *OOW*. Stwierdzono, że dokumentacja zawierała protokół odbioru końcowego robót budowlanych, podpisany przez *OOW* oraz wykonawcę robót.

Ustalono, że ***PROTOKÓŁ odbioru końcowego zadania inwestycyjnego*** *Utworzenie 18 nowych miejsc opieki w ramach programu „MALUCH+” 2022 – 2029 w Gminnym Żłobku w Tuszynie przy ul. B. Prusa 7* z dnia 12 września 2024 r. robót 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 w dokumentacji przedłożono suplement do protokołu odbioru prac adaptacyjnych, sporządzony w celu uzupełnienia brakujących informacji.

W toku czynności kontrolnych dokonano weryfikacji przedłożonej dokumentacji w zakresie spełnienia wymagań określonych w pkt 5.4.1 *Programu*, z uwzględnieniem

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

rekomendacji Ministerstwa Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej² odnoszących się do prawidłowego sporządzenia dokumentów wymaganych *Programem*.

W wyniku analizy 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.

W dokumentacji przedłożono również listę protokołów odbioru prac budowlanych/adaptacyjnych oraz suplementów, o której mowa w pkt 5.4.1. *Programu*.

Dokument ten, jako element dokumentacji wymaganej *Programem*, został również objęty analizą w toku czynności kontrolnych.

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

- 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,

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.

- datę³,
- podpis ostatecznego odbiorcy wsparcia lub wojewody.

W wyniku przeprowadzonej analizy ustalono, że suplement do protokołu odbioru prac budowlanych/adaptacyjnych oraz lista protokołów odbioru prac budowlanych/adaptacyjnych oraz suplementów zostały sporządzone zgodnie z wymaganiami określonymi w pkt 5.4.1 *Programu*⁴.

[dowód: akta kontroli, str. 49 -64]

4. W wyniku przeprowadzonej kontroli ustalono, że:

- w dokumentacji znajdował się ***PROTOKÓŁ odbioru końcowego zadania inwestycyjnego*** *Utworzenie 18 nowych miejsc opieki w ramach programu „MALUCH+” 2022 – 2029 w Gminnym Żłobku w Tuszynie przy ul. B. Prusa 7 z dnia 12 września 2024 r., podpisany przez OOW oraz wykonawcę robót,*
- w celu uzupełnienia informacji wymaganych pkt 5.4.1 *Programu* sporządzono suplement do protokołu odbioru prac budowlanych/adaptacyjnych,
- suplement zawiera wszystkie wymagane elementy określone w *Programie*,
- w dokumentacji znajdowała się lista protokołów odbioru prac budowlanych/adaptacyjnych oraz suplementów sporządzona zgodnie z wymaganiami pkt 5.4.1 *Programu*,
- protokół odbioru wraz z suplementem stanowi kompletną i spójną dokumentację potwierdzającą wykonanie zadania,
- dokumentacja dotycząca realizacji zadania spełnia wymagania określone w pkt 5.4.1 *Programu*.

³Zgodnie 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”

⁴ W rekomendacjach Ministerstwa Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej dotyczących sporządzania dokumentacji wymaganej pkt 5.4.1 Programu wskazano, że w tytule „lista protokołów odbioru prac budowlanych/ adaptacyjnych oraz suplementów” nie dokonuje się przekreślenia określeń „budowlanych” lub :adaptacyjnych”, wobec braku przypisu nakazującego wybór jednej z opcji.

OCENA

Wykonanie przez Gminę Tuszyn zadania, które było przedmiotem niniejszej kontroli, **przy zastosowaniu przyjętych kryteriów kontroli⁵, w badanym zakresie ocenia się pozytywnie⁶.**

WNIOSKI I ZALECENIA

W wyniku przeprowadzonej kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości ani uchybień. W związku z powyższym nie formułuje się uwag, wniosków ani zaleceń pokontrolnych.

Jednocześnie informuję, że stosownie do zapisów art. 52 ust. 5 ustawy o kontroli w administracji rządowej⁷ Burmistrz Miasta Tuszyna 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

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 wojewodzie 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.

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