



WOJEWODA ŁÓDZKI

FB-III.431.30.2026

Łódź, 24 lipca 2026 r.

Pan

Mirosław Włodarczyk

Wójt Gminy Witonia

SPRAWOZDANIE

z kontroli wykonania zadania pn.: „*Utworzenie 10 nowych miejsc opieki w ramach programu "MALUCH +" 2022 - 2029 w żłobku „Wesoła Wyspa Malucha” w Witoni przy ul. Szkolnej 4B*”, przeprowadzonej w trybie uproszczonym w Gminie Witonia, z siedzibą przy ul. Stefana Starzyńskiego 6A, 99 - 335 Witonia, w okresie od dnia 15 lipca 2026 r. do dnia 24 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 29/1/2026 oraz Nr 29/2/2026 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 -43]

ŁÓDZKI URZĄD WOJEWÓDZKI W ŁÓDZI

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 Witonia sprawuje Pan Mirosław Włodarczyk, co potwierdza Zaświadczenie Gminnej Komisji Wyborczej w Witoni z dnia 6 maja 2024 r.

[dowód: akta kontroli, str. 46 - 47]

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 Witonia, 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 nr 2 (końcowy) z wykonanych robót budowlanych do Umowy BD.29/2023 z dnia 21.12.2023 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 w dokumentacji przedłożono suplement do protokołu odbioru prac budowlanych, 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 rekomendacji

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

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

W wyniku analizy suplementu ustalono, że dokument nie został sporządzony w pełni zgodnie z wymaganiami określonymi w pkt 5.4.1 *Programu*.

Stwierdzone niezgodności dotyczyły w szczególności:

- wskazania w suplemencie daty sporządzenia protokołu zamiast daty sporządzenia suplementu,
- wskazania niewłaściwej nazwy instytucji opieki,
- wskazania niewłaściwego rodzaju prac,
- błędnego kodu pocztowego w danych adresowych inwestora.

W toku kontroli dokonano również analizy listy protokołów odbioru prac budowlanych/adaptacyjnych oraz suplementów, o których mowa w pkt 5.4.1. *Programu*.

W wyniku analizy ustalono, że lista nie została sporządzona w pełni zgodnie z wymaganiami określonymi w pkt 5.4.1 *Programu*.

Stwierdzone niezgodności dotyczyły w szczególności:

- oznaczenia pola „data” zamiast „data sporządzenia listy”,
- niewskazania opisu wykonanych prac dla suplementu oraz nazwy wykonawcy zgodnie z wymaganiami dotyczącymi sporządzenia listy,
- wskazania niewłaściwego rodzaju prac,
- brak podpisu OOW lub wojewody.

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

Przy piśmie z dnia 22 lipca 2026 r. Gmina Witonia (*OOW*) przekazała dokumentację po dokonaniu zmian.

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.

W wyniku analizy dokumentacji przekazanej po dokonaniu zmian ustalono, że suplement do protokołu odbioru prac budowlanych/adaptacyjnych został uzupełniony i zawiera informacje wymagane pkt 5.4.1 *Programu*.

Jednocześnie ustalono, że lista protokołów odbioru prac budowlanych/adaptacyjnych oraz suplementów zawierała rozbieżność polegającą na wskazaniu w pozycji dotyczącej protokołu odbioru daty zawarcia umowy z wykonawcą (21.12.2023 r.) zamiast daty sporządzenia protokołu odbioru (06.06.2024 r.).

Stwierdzone rozbieżność w zakresie sporządzenia dokumentacji wymaganej pkt 5.4.1 *Programu* **należy uznać za uchybienia.**

[dowód: akta kontroli, str. 52 - 72]

4. W wyniku przeprowadzonej kontroli ustalono, że:

- w dokumentacji znajdował się protokół odbioru robót z dnia 21 grudnia 2023 r., podpisany przez *OOW* oraz wykonawcę robót, oraz suplement do protokołu odbioru prac budowlanych/adaptacyjnych, sporządzony w celu uzupełnienia brakujących informacji,
- pierwotnie przedłożony suplement do protokołu odbioru prac budowlanych/adaptacyjnych oraz lista protokołów odbioru prac budowlanych/adaptacyjnych oraz suplementów nie zostały sporządzone w pełni zgodnie z wymaganiami określonymi w pkt 5.4.1 *Programu*,
- *OOW*, w toku czynności kontrolnych przedłożył dokumentację po dokonaniu stosownych zmian,
- suplement do protokołu odbioru prac budowlanych/adaptacyjnych przekazany po dokonaniu zmian spełnia wymagania określone w pkt 5.4.1 *Programu*,
- lista protokołów do odbioru prac budowlanych/adaptacyjnych oraz suplementów przekazana po dokonaniu zmian zawierała rozbieżność w zakresie wskazania w pozycji dotyczącej protokołu odbioru daty zawarcia umowy z wykonawcą zamiast daty sporządzenia protokołu odbioru.

OCENA

Wykonanie przez Gminę Witonia zadania, które było przedmiotem niniejszej kontroli, **przy zastosowaniu przyjętych kryteriów kontroli³, w badanym zakresie ocenia się pozytywnie z uchybieniami⁴.**

WNIOSKI I ZALECENIA

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

W szczególności zaleca się doprowadzenie listy protokołów odbioru prac budowlanych/adaptacyjnych oraz suplementów do zgodności z wymaganiami *Programu* poprzez wskazanie prawidłowej daty protokołu odbioru prac budowlanych.

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 rządowej⁵ Wójt Gminy Witonia 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:

³art. 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)

⁴ Skala ocen: pozytywna, pozytywna z uchybieniami, pozytywna z nieprawidłowościami, negatywna.

⁵ Ustawa z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz.U. z 2026 r., poz.158)

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