



Urząd Miejski w Pabianicach

*Zespół Audytu i Kontroli
Wewnętrznej*

AKW.1711.9.2018

egz. nr 1 sprawozdania

SPRAWOZDANIE

Sporządzono przez Zespół Audytu i Kontroli Wewnętrznej działający na podstawie upoważnienia Prezydenta Miasta nr: SPM-I 0052.174.2018 z dnia 06.08.2018r oraz SPM-I 0052.175.2018 z dnia 06.08.2018r w sprawie przeprowadzenia kontroli wewnętrznej w Przedszkolu Niepublicznym „CZARODZIEJSKA AKADEMIA” położonym w Pabianicach przy ul. Zielonej 13/Dąbrowskiego 8 oraz pisma Naczelnika Wydziału Edukacji, Kultury i Sportu (EKS.037.48.2018 z dnia 10.04.2018r).

UPOWAŻNIA

Zespół Audytu i Kontroli Wewnętrznej tj.:

- Dariusz Kuźnicki – inspektor
- Sławomir Bratuszawski - audytor

do przeprowadzenia kontroli w:

- Przedszkolu Niepublicznym „CZARODZIEJSKA AKADEMIA” położonym w Pabianicach przy ul. Zielonej 13/Dąbrowskiego 8.

Kontrola dotyczy:

prawidłowości wykorzystania dotacji za okres 01.01.-31.12.2017r.

- Kontrola została poprzedzona okazaniem i doręczeniem przez kontrolujących w/w upoważnienia w dniu 07.08.2018r.
- Kontrolę przeprowadzono w okresie 07.08.2018r.-08.10.2018r.

Część – A. Informacje wstępne:

W trakcie kontroli wyjaśnień udzielali:

-Dyrektor Przedszkola

1/25

1. w dniu 16.09.2013r., Prezydent wydał zaświadczenie nr ew. EKS-I. 4430.2.2013 o wpisie do ewidencji Przedszkola Niepublicznego „CZARODZIEJSKA AKADEMIA”, (zaświadczenia nr EKZ-7/P/06) wydane przez Prezydenta Miasta Pabianic.

Część – B. Ustalenia z badanych dokumentów:

Umowa najmu lokalu użytkowego na czas nieokreślony zawarta w dniu 27.06.2009r.

pomiędzy

- Wynajmującym

a

- Najemcom

§ 2 pkt. 1 przedmiotem niniejszej umowy jest najem części powierzchni usługowej budynku opisanego w paragrafie poprzednim o powierzchni 415 m².

pkt 5 przekazanie obiektu nastąpi do dnia 30.08.2009r.,

§ 4 pkt 3 najemca zobowiązany jest do zapłaty miesięcznego czynszu najmu w kwocie:

l. a) 20 zł. /m² powierzchni najmu plus należny podatek VAT.

§ 4 pkt 7 od dnia 01.10.2009 czynsz opłacany będzie przez Najemcę w miesięcznych kwotach jednakowej wysokości, zawsze do 15-go dnia każdego miesiąca za dany miesiąc.

pkt. 9 Najemca ponosi począwszy od dnia 01.09.2009 przypadające na obiekt koszty zużycia wody, energii elektrycznej, gazu, ogrzewania oraz koszty wywozu śmieci-media

§ 6 umowa została zawarta na na czas określony 10 lat licząc od dnia 01.07.2009

STATUT PRZEDSZKOLA NIEPUBLICZNEGO

„CZARODZIEJSKA AKADEMIA”

w Pabianicach

Niepubliczne Przedszkole działa na podstawie statutu z dnia 01.12.2017r w którym m. in. zapisano:

-podstawowe regulacje prawne dotyczące statutu przedszkola:

Rozdział I

Postanowienia Ogólne

-§ 1

1. przedszkole jest niepubliczną placówką wychowania przedszkolnego, działającą na podstawie wpisu do ewidencji szkół i placówek niepublicznych (zaświadczenia nr EKZ-7/P/06) wydane przez Prezydenta Miasta Pabianic

11. przedszkole funkcjonuje cały rok kalendarzowy. Nie ma przerwy wakacyjnej
12. przedszkole pracuje w godzinach od 6⁰⁰-18⁰⁰ (siedziba na ul. Zielonej 13) oraz od 6⁰⁰-18⁰⁰ (filia na ul. „Grota” Roweckiego 24)
13. czas przeznaczony na realizację podstawy programowej ustala się w godzinach od 9⁰⁰-14⁰⁰

Rozdział II

Cele i zadania Przedszkola

-§ 2

1. przedszkole realizuje cele i zadania określone w ustawie o systemie oświaty oraz aktach wykonawczych do ustawy, w tym w szczególności w podstawie programowej wychowania przedszkolnego określonej przez Ministra właściwego do spraw oświaty i wychowania.

Rozdział III

Organy Przedszkola i Zakres ich Zadań

Organy Przedszkola:

1. Dyrektor manager
2. Dyrektor pedagogiczny przedszkola
3. Zastępca Dyrektora
4. Rada Pedagogiczna

-§ 3

1. Zgodnie z Ustawą o Systemie Oświaty organem prowadzącym przedszkole jest właściciel przedszkola pełniący funkcję Dyrektor manager

Rozdział IV

Organizacja Przedszkola

-§ 4

1. Organizację pracy przedszkola określa arkusz organizacyjny zatwierdzony przez organ prowadzący

-§ 5

1. Do realizacji celów statutowych przedszkole posiada:
 - pomieszczenia do nauki i zabawy z niezbędnym wyposażeniem;
 - szatnię
 - pomieszczenia administracyjno - gospodarcze
 - blok żywienia
 - ogród z placem zabaw
 - gabinet terapeutyczny

Rozdział V

Prawa i obowiązki Pracowników Przedszkola

3/25

-§ 6

1. W przedszkolu zatrudnieni są nauczyciele z przygotowaniem pedagogicznym do pracy z dziećmi w wieku przedszkolnym;
2. Stosunek pracy z nauczycielem nawiązuje się jeżeli
 - a) ma pełną zdolność do czynności prawnych i korzysta z praw publicznych;
 - b) nie toczy się przeciwko niemu postępowanie karne lub dyscyplinarne, lub postępowanie o ubezwłasnowolnienie;
 - c) nie był karany za przestępstwo popełnione umyślnie,
 - d) przedstawi dyrektorowi informację o niekaralności z Krajowego Rejestru Karnego;

-§ 7

1. Dyrektor pedagogiczny oraz zastępca dyrektora mogą pełnić swoją funkcję bez godzin dydaktycznych

Przedszkolaki Prawa i Obowiązki

1. Przedszkole przyjmuje dzieci w wieku od 2,5 do 6 lat;

Prawa i Obowiązki Rodziców

Rozdział VI

Dokumentacja Przedszkola

Rozdział VII

Sposób Uzyskiwania Środków Finansowych na Działalność Przedszkola

Rozdział VIII

Postanowienia Końcowe

PERSONEL PRZEDSZKOLA „CZARODZIEJSKA AKADEMIA” SKŁADAŁ SIĘ Z:

- a.) - Dyrektor Przedszkola - Menadżer tj.: 1 osoba
- a.) - Dyrektor Przedszkola Pedagogiczny tj.: 1 osoba
- b.) - Zastępca Dyrektora Przedszkola tj.: 2 osoby
- c.) - Nauczyciele, personel pomocniczy w okresie objętym kontrolą przedstawia się następująco: 32-42 osoby

BADANIA SANITARNO-EPIDEMIOLOGICZNE:

Wszystkie osoby zatrudnione w PRZEDSZKOLU „CZARODZIEJSKA AKADEMIA” mają ważne badania sanitarno-epidemiologiczne.

WYŻYWIENIE:

-wyżywienie zapewnione było w formie katering z firmy: „AGAMA” położonej w Pabianicach.

4/25

W TOKU KONTROLI KONTROLUJĄCYM PRZEDŁOŻONO I OKAZANO:

1. Protokół ustaleń Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej z czynności kontrolno - rozpoznawczych w zakresie ochrony przeciwpożarowej, które przeprowadzone zostały w dniu 30.08.2013r. W wyniku przeprowadzonych czynności ustalono, iż obiekt spełniają wymagania ochrony przeciwpożarowej.
2. Protokół kontroli Państwowego Powiatowego Inspektora Sanitarnego z czynności kontrolnych, z dnia 02.09.2013r. W wyniku przeprowadzonych czynności ustalono, iż pomieszczenia, w których znajduje się Niepubliczne Przedszkole spełniają warunki higieniczno – sanitarne. Decyzja z dnia 02.09.2013r., nr PPIS-Pb/księg./320/135/13
3. Kuratorium Oświaty w Łodzi w dniach 19.-28.06.2017r., przeprowadziło kontrolę. Kontrola została przeprowadzona przez zespół wizytatorów ds. ewaluacji, w skład którego wchodził wizytatorzy. Wyniki i wnioski przekazane zostały radzie pedagogicznej w dniu 30.06.2017r.
4. Protokół kontroli Państwowego Powiatowego Inspektora Sanitarnego z czynności kontrolnych, z dnia 12.06.2017r., nr NSHZ/55/80/17 nieprawidłowości nie stwierdzono. Zalecenia doraźne zgłosić placówkę w zakresie prowadzonego żywienia (wpis do rejestru)
5. Protokół kontroli Państwowego Powiatowego Inspektora Sanitarnego z czynności kontrolnych, z dnia 26.09.2017r., nr NSHZ/55/127/17 nieprawidłowości nie stwierdzono.
6. Protokół kontroli Państwowego Powiatowego Inspektora Sanitarnego z czynności kontrolnych, z dnia 20.11.2017r., nr NSHŻ/41/132/17 nieprawidłowości nie stwierdzono. W dniu 23.11.2017r., została wydana Decyzja nr PPIS – Pb – NSHŻ – 473-91/2017. W przedmiotowej Decyzji PPIS w Pabianicach zatwierdza obiekt do prowadzenia działalności gospodarczej w zakresie przygotowania posiłków dla dzieci.
7. W dniu 05.10.2017r., została przeprowadzona kontrola w zakresie: Przeglądu urządzeń przeciwpożarowych i stanu oddymiania. Lokalizacja systemu oddymiania: Klatka schodowa, system sprawny technicznie, sprzęt gaśniczy kompletny i sprawny technicznie,

ROZLICZENIE DOTACJI:

Wniosek o udzielenie dotacji na rok 2017 z dnia 23.09.2016r, data wpływu tj. 26.09.2016r do Urzędu Miejskiego w Pabianicach Wydział Edukacji, Kultury i Sportu. Planowana liczba wychowanków wyniosła 200 dzieci w tym 10 dzieci z orzeczeniem o potrzebie kształcenia specjalnego, 10 dzieci z opinią o potrzebie wczesnego wspomaganie rozwoju.

Liczba wychowanków w stosunku do których Przedszkole Niepubliczne nie pobrało dotacji na pierwszy dzień miesiąca: roku 2017

miesiąc: liczba ogółem

styczeń:	1
luty:	2
marzec:	2
kwiecień:	0
maj:	0
czerwiec:	0
lipiec:	1
sierpień:	0
wrzesień:	0
październik:	1
listopad:	1
grudzień:	0

powyższe wynika z faktu, iż dzieci zaczęły uczęszczać do Przedszkola w trakcie miesiąca.

Jednocześnie Przedszkole Niepubliczne Czarodziejska Akademia oferuje i prowadzi zajęcia adaptacyjne dla dzieci, które będą zapisane lub już zostały zapisane na nowy rok szkolny, przedmiotowe zajęcia odbywają się wspólnie z rodzicami lub opiekunami prawnymi. Przedszkole za dzieci na adaptacji nie pobiera dotacji.

Przedszkole Niepubliczne „CZARODZIEJSKA AKADEMIA” w dniu 17.01.2018r., złożyło pisemne rozliczenie otrzymanej dotacji oświatowej z budżetu Miasta:

1. Rozliczenie za okres:

-I kwartał 2017

-II kwartał 2017

-III kwartał 2017

-IV kwartał 2017

2. kwota dotacji otrzymana: 1.701.604,57 zł. a wykorzystana 1.701.604,57 zł.

3. Liczba wychowanków zgodnie z przedstawioną listą według stanu na pierwszy dzień miesiąca: roku 2017

miesiąc:	liczba ogółem	liczba uczniów niepełnosprawnych	liczba dzieci objętych wczesnym wspomaganiem rozwoju
styczeń:	153	9	8
luty:	158	11	8
marzec:	163	11	8
kwiecień:	167	11	9
maj:	170	11	8

czerwiec:	172	13	9
lipiec:	173	10	8
sierpień:	169	10	8
wrzesień:	165	9	8
październik:	169	10	8
listopad:	174	10	8
grudzień:	174	10	8

4. liczba uczniów przedszkola spoza terenu Miasta:

miesiąc rok 2017:	liczba uczniów	nazwa gminy, z terenu której pochodzą dzieci
styczeń:	38	zgodnie z załącznikiem nr 1
luty:	39	zgodnie z załącznikiem nr 1
marzec:	38	zgodnie z załącznikiem nr 1
kwiecień:	39	zgodnie z załącznikiem nr 1
maj:	41	zgodnie z załącznikiem nr 1
czerwiec:	42	zgodnie z załącznikiem nr 1
lipiec:	41	zgodnie z załącznikiem nr 1
sierpień:	38	zgodnie z załącznikiem nr 1
wrzesień:	41	zgodnie z załącznikiem nr 1
październik:	42	zgodnie z załącznikiem nr 1
listopad:	42	zgodnie z załącznikiem nr 1
grudzień:	42	zgodnie z załącznikiem nr 1

zgodnie z załącznikiem nr 1

Faktyczna liczba dzieci uczęszczających do Przedszkola Niepublicznego „Czarodziejska Akademia” spoza gminy miejskiej Pabianice.

miesiąc	nazwa gminy	liczba dzieci zamieszkujących daną gminę
styczeń 2017	Dobroń	15
	Dłutów	1
	Pabianice	14

	Łask	3
	Łódź	2
	Rzgów	2
	Lutomiersk	1
luty 2017		
	Dobroń	15
	Dłutów	1
	Pabianice	15
	Łask	3
	Łódź	2
	Rzgów	2
	Lutomiersk	1
marzec 2017		
	Dobroń	16
	Dłutów	1
	Pabianice	13
	Łask	3
	Łódź	2
	Rzgów	2
	Lutomiersk	1
kwiecień 2017		
	Dobroń	16
	Dłutów	1
	Pabianice	14
	Łask	3
	Łódź	2
	Rzgów	2
	Lutomiersk	1
maj 2017		
	Dobroń	17
	Dłutów	1
	Pabianice	16
	Łask	2

	Łódź	2
	Rzgów	2
	Lutomiersk	1
czerwiec 2017		
	Dobroń	18
	Dłutów	1
	Pabianice	16
	Łask	2
	Łódź	2
	Rzgów	2
	Lutomiersk	1
lipiec 2017		
	Dobroń	16
	Dłutów	2
	Pabianice	16
	Łask	2
	Łódź	2
	Rzgów	2
	Lutomiersk	1
sierpień 2017		
	Dobroń	14
	Dłutów	2
	Pabianice	15
	Łask	2
	Łódź	2
	Rzgów	2
	Lutomiersk	1
wrzesień 2017		
	Dobroń	15
	Dłutów	2
	Pabianice	17
	Łask	1
	Łódź	2

	Rzgów	2
	Lutomiersk	1
	Ksawerów	1
październik 2017		
	Dobroń	16
	Dłutów	2
	Pabianice	17
	Łask	1
	Łódź	2
	Rzgów	2
	Lutomiersk	1
	Ksawerów	1
listopad 2017		
	Dobroń	16
	Dłutów	2
	Pabianice	17
	Łask	1
	Łódź	2
	Rzgów	2
	Lutomiersk	1
	Ksawerów	1
grudzień 2017		
	Dobroń	16
	Dłutów	2
	Pabianice	17
	Łask	2
	Łódź	2
	Rzgów	2
	Lutomiersk	1
	Ksawerów	1

5. Zestawienie wydatków dotowanej jednostki sfinansowanych z dotacji:

rodzaj wydatku

kwota wydatku w zł.

10/25

• wynagrodzenie nauczycieli	397.176,47
• wynagrodzenia pozostałych pracowników	306.845,23
• pochodne od wynagrodzeń	430.774,38
• wynagrodzenia dyrekcji jednostki oświatowej	59.237,42
• zakup materiałów i wyposażenia	65.195,77
• opłata za media	76.632,92
• zakup pomocy dydaktycznych	36.440,65
• zakup usług	126.834,81
• wynajem pomieszczeń	121.295,46
• pozostałe wydatki bieżące zgodnie z załącznikiem nr 2	60 428,05
• zakup środków trwałych	20.743,41
• razem:	1.701.604,57

- wynagrodzenie nauczycieli:

-miesiąc rok, kwota w zł.:

-styczeń 2017	33.087,78
-luty 2017	31.838,26
-marzec 2017	31.832,36
-kwiecień 2017	31.876,61
-maj 2017	31.626,34
-czerwiec 2017	30.699,86
-lipiec 2017	31.942,63
-sierpień 2017	32.655,74
-wrzesień 2017	33.633,17
-październik 2017	35.447,12
-listopad 2017	33.975,32
-grudzień 2017	38.561,28
Razem:	397.176,47

- wynagrodzenia pozostałych pracowników:

-miesiąc rok, kwota w zł.

-styczeń 2017	21.935,81
---------------	-----------

-luty 2017	23.849,43
-marzec 2017	25.493,06
-kwiecień2017	24.837,75
-maj 2017	25.700,38
-czerwiec 2017	25.067,85
-lipiec 2017	24.108,01
-sierpień 2017	24.342,22
-wrzesień 2017	23.609,51
-październik 2017	27.444,59
-listopad2017	28.918,10
-grudzień 2017	31.538,52
Razem:	306.845,23

- pochodne od wynagrodzeń:

-miesiąc rok, kwota w zł.

-styczeń 2017	36.937,53
-luty 2017	38.122,08
-marzec 2017	37.551,00
-kwiecień2017	36.829,73
-maj 2017	37.511,43
-czerwiec 2017	36.482,84
-lipiec 2017	34.150,85
-sierpień 2017	32.834,97
-wrzesień 2017	34.280,02
-październik 2017	34.892,41
-listopad2017	36.536,23
-grudzień 2017	34.645,29
Razem:	430.774,38

- wynagrodzenia dyirekcji jednostki oświatowej:

-miesiąc rok, kwota w zł.

-styczeń 2017	5.040,34
-luty 2017	4.823,93

-marzec 2017	4.823,93
-kwiecień2017	4.823,93
-maj 2017	4.823,93
-czerwiec 2017	5.323,94
-lipiec 2017	4.823,93
-sierpień 2017	4.823,93
-wrzesień 2017	4.982,39
-październik 2017	4.982,39
-listopad2017	4.982,39
-grudzień 2017	4.982,39
Razem:	59.237,42

- zakup materiałów i wyposażenia:

-miesiąc rok, kwota w zł.	
-styczeń 2017	0,00
-luty 2017	0,00
-marzec 2017	1.287,00
-kwiecień2017	765,84
-maj 2017	0,00
-czerwiec 2017	0,00
-lipiec 2017	637,98
-sierpień 2017	818,99
-wrzesień 2017	3.149,90
-październik 2017	27.417,95
-listopad2017	16.259,25
-grudzień 2017	14.858,86
Razem:	65.195,77

- opłata za media

-miesiąc rok, kwota w zł.	76.632,92
-styczeń 2017	616,37
-luty 2017	8.478,57
-marzec 2017	8.181,65

-kwiecień2017	4.224,57
-maj 2017	2.208,13
-czerwiec 2017	9.666,09
-lipiec 2017	7.962,97
-sierpień 2017	5.951,07
-wrzesień 2017	6.573,91
-październik 2017	6.027,14
-listopad2017	6.062,02
-grudzień 2017	10.680,43
Razem:	76.632,92

- zakup pomocy dydaktycznych

-miesiąc rok, kwota w zł.

-styczeń 2017	50,00
-luty 2017	974,95
-marzec 2017	1.699,65
-kwiecień2017	6.498,28
-maj 2017	414,48
-czerwiec 2017	911,93
-lipiec 2017	184,28
-sierpień 2017	3.256,98
-wrzesień 2017	768,05
-październik 2017	1.305,98
-listopad2017	19.939,92
-grudzień 2017	436,15
Razem:	36.440,65

- zakup usług

-miesiąc rok, kwota w zł.

-styczeń 2017	6.675,76
-luty 2017	6.221,00
-marzec 2017	5.144,45
-kwiecień2017	8.243,32

-maj 2017	6.891,87
-czerwiec 2017	398,4
-lipiec 2017	4.504,09
-sierpień 2017	3.869,92
-wrzesień 2017	9.355,50
-październik 2017	13.514,39
-listopad2017	58.267,41
-grudzień 2017	3.748,70
Razem:	126.834,81

- wynajem pomieszczeń

-miesiąc rok, kwota w zł.

-styczeń 2017	0,00
-luty 2017	11.026,86
-marzec 2017	11.026,86
-kwiecień2017	11.026,86
-maj 2017	11.026,86
-czerwiec 2017	11.026,86
-lipiec 2017	11.026,86
-sierpień 2017	11.026,86
-wrzesień 2017	11.026,86
-październik 2017	11.026,86
-listopad2017	11.026,86
-grudzień 2017	11.026,86
Razem:	121.295,46

- pozostałe wydatki bieżące

-miesiąc rok, kwota w zł.

-styczeń 2017	4.323,84
-luty 2017	0,00
-marzec 2017	5.614,96
-kwiecień2017	4.577,17
-maj 2017	3.892,00

-czerwiec 2017	1.390,44
-lipiec 2017	1.766,40
-sierpień 2017	2.800,99
-wrzesień 2017	8.570,19
-październik 2017	9.042,75
-listopad2017	10.512,73
-grudzień 2017	7.936,58
Razem:	60 428,05

- zakup środków trwałych

-miesiąc rok, kwota w zł.

-styczeń 2017	9.243,41
-luty 2017	0,00
-marzec 2017	0,00
-kwiecień2017	0,00
-maj 2017	0,00
-czerwiec 2017	0,00
-lipiec 2017	0,00
-sierpień 2017	0,00
-wrzesień 2017	0,00
-październik 2017	0,00
-listopad2017	0,00
-grudzień 2017	11.500,00
Razem:	20.743,41

zgodnie z załącznikiem nr 2

pozostałe wydatki bieżące we wskazanych miesiącach:

styczeń 2017

L.p.	opis	wartość faktury brutto, zł.
1.	środki czystości i dezynfekcji	625,70
2.	art. socjalne, zajęcia logopedyczne	164,85
3.	zajęcia kulinarne	22,35
4.	art. socjalne	57,66
5.	środki czystości	173,60

16/25

6.	środki do odśnieżania	239,60
7.	art. zoologiczne	100,00
8.	art. zoologiczne	108,00
9.	środki czystości i dezynfekcji	176,76
10.	art. spożywcze	117,49
11.	ekogroszek	1.640
12.	warsztaty plastyczne	400,00
13.	art. do warsztatów kulinarnych	81,76
14.	środki czystości	416,07

luty 2017

L.p.	opis	wartość faktury brutto, zł.
1.	brak	brak

marzec 2017

L.p.	opis	wartość faktury brutto, zł.
1.	art. zoologiczne	97,20
2.	woda mineralna	170,60
3.	naprawa narzędzi	110,00
4.	środki czystości	226,41
5.	środki czystości	407,14
6.	ekogroszek	820,00
7.	art. plastyczne	161,59
8.	art. socjalne	70,33
9.	środki czystości i art. socjalne	83,93
10.	środki czystości	88,60
11.	środki czystości i art. socjalne	289,54
12.	zaświadczenie o niekaralności	30,00
13.	środki do dezynfekcji	492,86
14.	art. plastyczne	17,98
15.	art. zoologiczne	153,36
16.	art. socjalne	181,86
17.	środki do napraw bieżących	495,90
18.	ekogroszek	850,00
19.	art. do przeprowadzenia warsztatów	119,94
20.	środki czystości	19,98
21.	art. socjalne i czystości	102,06
22.	art. socjalne	161,41

23.	art. spożywcze	33,94
kwiecień 2017		
L.p.	opis	wartość faktury brutto, zł.
1.	transport	380,00
2.	art. socjalne	151,55
3.	art. do zajęć plastycznych	106,52
4.	środki dezynfekujące	521,66
5.	art. wyposażenia	182,69
6.	art. socjalne	145,85
7.	art. wyposażenia	485,69
maj 2017		
L.p.	opis	wartość faktury brutto, zł.
1.	art. do zajęć plastycznych	131,95
2.	art. papiernicze	325,95
3.	art. dekoracyjne	1.111,87
4.	art. zoologiczne	418,90
5.	art. papiernicze	984,12
6.	środki czystości	508,66
czerwiec 2017		
L.p.	opis	wartość faktury brutto, zł.
1.	art. dla dzieci	165,28
2.	środki czystości	569,54
3.	środki czystości	580,66
4.	woda dla dzieci	10,98
lipiec 2017		
L.p.	opis	wartość faktury brutto, zł.
1.	art. socjalne woda dla pracowników	173,48
2.	środki czystości	518,29
3.	środki czystości	233,95
4.	środki socjalne i czystości	229,10
5.	art. zoologiczne	97,20
6.	środki czystości	514,38
sierpień 2017		

L.p.	opis	wartość faktury brutto, zł.
1.	art. zoologiczne	108,00
2.	środki czystości	508,04
3.	art. socjalne	129,08
4.	środki czystości	596,24
5.	art. zoologiczne	259,20
6.	art. spożywcze	357,38

wrzesień 2017

L.p.	opis	wartość faktury brutto, zł.
1.	woda dla pracowników	402,38
2.	art. na 10-lecie placówki	1.907,00
3.	środki czystości	584,70
4.	art. remontowe łazienka dla dzieci	2.598,00
5.	środki czystości	616,97
6.	ekogroszek	900,00
7.	art. soc.	198,42

październik 2017

L.p.	opis	wartość faktury brutto, zł.
1.	art. biurowe	237,00
2.	ekogroszek	2.700,00
3.	art. dekoracyjne	500,36
4.	art. do zajęć plastycznych	160,00
5.	ekogroszek	900,00
6.	środki czystości	397,84
7.	art. do zajęć sensorycznych	435,90
8.	pomoce dydaktyczne	1.014,50
9.	śr. czystości	215,18
10.	art. do zajęć plastycznych	226,56
11.	art. socjalne	194,81
12.	śr. czystości	508,04

listopad 2017

L.p.	opis	wartość faktury brutto, zł.
1.	art. zoologiczne	120,96

2.	art. socjalne – woda	257,28
3.	śr. czystości	523,33
4.	kostiumy na święta	1.436,10
5.	śr. czystości	612,65
6.	art. dekoracyjne, dydaktyczne	2.591,22
7.	art. do drobnych napraw	266,09
8.	ekogroszek	1.000,00

grudzień 2017

L.p.	opis	wartość faktury brutto, zł.
1.	art. socjalne	134,02
2.	dekoracje	211,97
3.	śr. czystości	717,01
4.	art. papiernicze	447,29
5.	śr. czystości	331,96
6.	art. spożywcze – słodycze	1.075,20
7.	ekogroszek	1.920,00
8.	śr. czystości	179,85

- zestawienie faktur (dotacja)

Tabela nr 1

L. p	Fa VAT nr lub rachunek nr.	z dnia	wartość brutto	kwota własna, inne	z tego ze środków pochodzących z dotacji	nazwa wydatków
1.	7/I/17	10.01.2017	300	-	300	Usługi
2.	84/17	10.01.2017	625,70	-	625,70	Pozostałe
3.	(S)FS-33/01/2017/RO	12.01.2017	9.243,41	-	9.243,41	sr. trwałe
4.	FA/12/2017	18.01.2017	1.230	-	1.230	Usługi
5.	85/S/17	19.01.2017	239,60	-	239,60	Pozostałe
6.	86/S/17	19.01.2017	1.230	-	1.230	Usługi
7.	7/01/2017	20.01.2017	450	-	450	Usługi
8.	000256/17	24.01.2017	616	-	616	Usługi
9.	1153/MAG/2017	25.01.2017	1.640	-	1.640	Pozostałe
10.	04/2017	30.01.2017	400	-	400	Pozostałe
11.	FS/17/1/13	31.01.2017	1.845	-	1.845	Usługi
12.	F/12/01/2017/ZARZ	16.01.2017	5.293,91	-	5.293,91	Media
13.	F/14/02/2017/DZIERŻ	01.02.2017	11.026,86	-	11.026,86	Wynajem

14.	2321/17/VAT	06.02.2017	974,95	-	974,95	Pomoce
15.	2170009877	07.02.2017	1.685,22	-	1.685,22	Media
16.	FA/31/2017	20.02.2017	1.230	-	1.230	Usługi
17.	231/S/17	27.02.2017	1.230	-	1.230	Usługi
18.	FS/17/2/11	28.02.2017	1.845	-	1.845	Usługi
19.	F/18/02/2017/ZARZ	15.02.2017	4.677,47	-	4.677,47	Media
20.	F/15/03/2017/DZIERŻ	01.03.2017	11.026,86	-	11.026,86	Wynajem
21.	3107/MAG/2017	03.03.2017	820	-	820	Pozostałe
22.	4094/17/VAT	07.03.2017	1.061,69	-	1.061,69	Pomoce
23.	2170021753	08.03.2017	916,02	-	916,02	Media
24.	262/KR/03/2017	14.03.2017	942	-	942	Wyposażenie
25.	1113/17	17.03.2017	492,86	-	492,86	Pozostałe
26.	00/7997/2017	20.03.2017	597,77	-	597,77	Media
27.	FA/48/2017	24.03.2017	1.230	-	1.230	Usługi
28.	80/4237/10/800304137	24.03.2017	941,41	-	941,41	Media
29.	341/S/17	24.03.2017	1.230	-	1.230	Usługi
30.	4165/MAG/2017	24.03.2017	850	-	850	Pozostałe
31.	45	30.03.2017	688	-	688	Usługi
32.	F/39/03/2017	15.03.2017	2.524,42	-	2.524,42	Media
33.	FP 1891000170328-000651	28.03.2017	765,84	-	765,84	Wyposażenie
34.	F/28/04/2017/DZIERŻ	03.04.2017	11.026,86	-	11.026,86	Wynajem
35.	KON/8/04/2017	07.04.2017	1.248	-	1.248	Usługi
36.	10/17	10.04.2017	648	-	648	Usługi
37.	3/LOD/04/2017	12.04.2017	1.260,21	-	1.260,21	Usługi
38.	00/10335/2017	20.04.2017	894,77	-	894,77	Media
39.	F/000570/2017	21.04.2017	5.938	-	5.938	Pomoce
40.	483/S/17	26.04.2017	1.230	-	1.230	Usługi
41.	F/35/05/2017/DZIERŻ	02.05.2017	11.026,86	-	11.026,86	Najem
42.	80/1122/38/800300702/38R/2017	30.04.2017	499,21	-	499,21	Media
43.	14/17	10.05.2017	650	-	650	Usługi
44.	2170040731	15.05.2017	849,23	-	849,23	Media
45.	00/13080/2017	19.05.2017	732,68	-	732,68	Media
46.	28/05/2017	22.05.2017	900	-	900	Usługi
47.	17-FVS/0143	22.05.2017	1.792	-	1.792	Usługi
48.	27/2017	31.05.2017	630	-	630	Usługi
49.	F/66/05/2017/ZARZ	15.05.2017	6.597,95	-	6.597,95	Media

50.	80/4237/11/800304137/1 1R/2017	31.05.2017	949,17	-	949,17	Media
51.	F/37/06/2017/DZIERŻ	01.06.2017	11.026,86	-	11.026,86	Wynajem
52.	2170051682	14.06.2017	1.715,11	-	1.715,11	Media
53.	2234862-01-10-R	14.06.2017	505,15	-	505,15	Pomoce
54.	F/76/06/2017/ZARZ	15.06.2017	2.761,23	-	2.761,23	Media
55.	F/44/07/2017/DZIERŻ	03.07.2017	11.026,86	-	11.026,86	Najem
56.	2981/17	04.07.2017	518,29	-	518,29	Pozostałe
57.	00/18728/2017	12.07.2017	1.084,02	-	1.084,02	Media
58.	80/4237/12/800304137/ 12R/2017	20.07.2017	959,60	-	959,60	Media
59.	3251/17	24.07.2017	514,38	-	514,38	Pozostałe
60.	FS/17/7/23	31.07.2017	1.845	-	1.845	Usługi
61.	875/S/17	31.07.2017	1.230	-	1.230	Usługi
62.	00/16046/2017	20.06.2017	679,98	-	679,98	Media
63.	F/90/07/2017/ZARZ	17.07.2017	3.211,78	-	3.211,78	Media
64.	F/51/08/2017/DZIERŻ	01.08.2017	11.026,86	-	11.026,86	Najem
65.	122/2017	10.08.2017	1.075,98	-	1.075,98	Pomoce
66.	1337/2017	10.08.2017	765	-	765	Usługi
67.	17-FVS/0913	11.08.2017	630	-	630	Wyposażenie
68.	FV/005361/17	16.08.2017	508,04	-	508,04	Pozostałe
69.	2170072156	16.08.2017	1.729,48	-	1.729,48	Media
70.	140/08/17	18.08.2017	933,99	-	933,99	Usługi
71.	00/21738/2017	22.08.2017	539,58	-	539,58	Media
72.	17PL001960	29.08.2017	550,67	-	550,67	Pomoce
73.	3288/2017	30.08.2017	554,12	-	554,12	Pomoce
74.	SP/14/1309/17	31.08.2017	357,38	-	357,38	Pozostałe
75.	F/103/08/2017/ZARZ	16.08.2017	2.824,08	-	2.824,08	Media
76.	F/63/09/2017/ZARZ	01.09.2017	11.026,86	-	11.026,86	Najem
77.	10/2017	01.09.2017	1.907	-	1.907	Pozostałe
78.	97/S/17	05.09.2017	300	-	300	Wyposażenie
79.	POL- III.6232.4.2068.2017+W B	07.09.2017	600	-	600	Media
80.	4002/17	07.09.2017	584,70	-	584,70	Pozostałe
81.	1065/S/17	11.09.2017	2.589	-	2.589	Pozostałe
82.	2170084405	13.09.2017	824,65	-	824,65	Media
83.	FA/187/2017	18.09.2017	1.230	-	1.230	Usługi
84.	00/23938/2017	18.09.2017	764,31	-	764,31	Media

85.	FV/006299/17	21.09.2017	616,97	-	616,97	Pozostałe
86.	KON/3/09/2017	26.09.2017	1.635	-	1.635	Usługi
87.	13560/MAG/2017	27.09.2017	900	-	900	Pozostałe
88.	(S)FS-8144/09/2017/RO	28.09.2017	1.384,46	-	1.384,46	Wyposażenie
89.	(S)FS-8486/09/2017/RO	28.09.2017	1.465,44	-	1.465,44	Wyposażenie
90.	FS/17/9/15	29.09.2017	1.845	-	1.845	Usługi
91.	1152/S/17	30.09.2017	1.230	-	1.230	Usługi
92.	12315/2017	27.10.2017	27.417,95	-	27.417,95	Wyposażenie
93.	F/114/09/2017/ZARZ	15.09.2017	3.577,41	-	3.577,41	Media
94.	2170097438	16.10.2017	2.602,95	-	2.602,95	Media
95.	900145603	02.10.2017	811,80	-	811,80	Pomoce
96.	1304/S/17	31.10.2017	1.230	-	1.230	Usługi
97.	FS/17/10/13	31.10.2017	1.845	-	1.845	Usługi
98.	FA/214/2017	16.10.2017	1,230	-	1.230	Usługi
99.	1390/2017	13.10.2017	1.071	-	1.071	Usługi
100.	2281685-01-3-R	10.10.2017	858,54	-	858,54	Usługi
101.	1194,S/17	04.10.2017	1.200	-	1.200	Usługi
102.	F/65/10/2017/DZIERŻ	02.10.2017	11.026,86	-	11.026,86	Najem
103.	S472/FO07344/11/2017	15.11.2017	4.614,85	-	4.614,85	Wyposażenie
104.	13313/2017	20.11.2017	11.644,40	-	11.644,40	Wyposażenie
105.	F/126/10/2017/ZARZ	16.10.2017	4.120,56	-	4.120,56	Media
106.	2170107435	13.11.2017	948,93	-	948,93	Media
107.	(S)FS-4290/11/2017/RO	17.11.2017	19.766,44	-	19.766,44	Pomoce
108.	F/76/11/2017/DZIERŻ	02.11.2017	11.026,86	-	11.026,86	Najem
109.	1342/S/17	08.11.2017	20.172	-	20.172	Usługa
110.	1441/S/17	30.11.2017	1.230	-	1.230	Usługa
111.	1440/S/17	30.11.2017	27.552	-	27.552	Usługa
112.	FS/17/11/13	30.11.2017	1.845	-	1.845	Usługa
113.	FA/243/2017	17.11.2017	1.230	-	1.230	Usługi
114.	205	20.11.2017	640	-	640	Usługi
115.	29/2017	11.12.2017	390	-	390	Wyposażenie
116.	386/12/2017/WE	18.12.2017	23.120,76	11.500	11.620,76	Wyposażenie
117.	386/12/2017/WE	18.12.2017	23.120,76	11.620,76	11.500	Środki trwałe
118.	900177341	14.12.2017	2.848,10	-	2.848,10	Wyposażenie
119.	80/4237/14/800304137/ 14R/2017	18.12.2017	979,20	-	979,20	Media
120.	00/29213/2017	16.11.2017	880,25	-	880,25	Media

121.	F/140/11/2017/ZARZ	15.11.2017	7.038,77	-	7.038,77	Media
122.	1505/S/2017	12.12.2017	1.300	-	1.300	Usługi
123.	FA/271/2017	18.12.2017	1.230	-	1.230	Usługi
124.	F/83/12/2017/DZIERŻ	01.12.2017	11.026,86	-	11.026,86	Najem
125.	17636/MAG/2017	18.12.2017	1.920	-	1.920	Pozostałe
126.	5523/17	04.12.2017	717,01	-	717,01	Pozostałe
127.	16880/MAG/2017	04.12.2017	960	-	960	Pozostałe

ZASWIADCZENIA O NIEZALEGANIU:

- Naczelnik Urzędu Skarbowego w Pabianicach w dniu 07.09.2018r., wydał zaświadczenie nr 1016-SOB-1. 4050.1181.2018 o niezaleganiu w podatkach lub stwierdzających stan zaległości. Z up. Naczelnika Urzędu Skarbowego w Pabianicach Kierownik Samodzielnego Referatu zaświadczył, że nie ujawniono zaległości podatkowych wnioskodawcy oraz nie ujawniono odsetek za zwłokę wnioskodawcy wymienionego w części A według stanu na dzień 07.09.2018r. Powyższe zaświadczenie wydane zostało na wniosek płatnika składek.
- Zakład Ubezpieczeń Społecznych II Oddział w Łodzi Inspektorat w Pabianicach w dniu 06.09.2018r., wydał zaświadczenie nr: 530271ZN18/0001378 o niezaleganiu w opłatach składek. Zaświadcza się, że wnioskodawca nie posiada zaległości według stanu na dzień 06.09.2018r. Powyższe zaświadczenie wydane zostało na wniosek płatnika składek.

Część – C. Informacje końcowe

Wnioski

- Kontrolowany uzyskał niezbędne informacje o przepisach pozostających w związku z przedmiotem kontroli.
- Kontrolujący dokonali wrywkowego sprawdzenia kontrahentów Przedszkola Niepublicznego Czarodziejska Akademia w bazie CEIDG.
- Ponadto kontrolujący po dokonanej weryfikacji dokumentów księgowych nie stwierdzili błędów w sumowaniu zestawienia faktur i rachunków przedmiotowe dokumenty są prawidłowo opisane.
- Kontrolujący dokonali wrywkowego sprawdzenia płatności za faktury VAT i Rachunki, płatności dokonywano gotówką i przelewem.
- Należy podkreślić, że Przedszkole Niepubliczne Czarodziejska Akademia jest prowadzone i zarządzane w prawidłowy sposób tj.: niebudzący zastrzeżeń.

Załączniki:

- załącznik nr 1 wniosek z dnia 10.04.2018r., nr EKS.037.48.2018
- załącznik nr 2 upoważnienie do kontroli z dnia 06.08.2018r.,
- załącznik nr 3 upoważnienie do kontroli z dnia 06.08.2018r.,
- załącznik nr 3 zaświadczenie z dnia 07.09.2018r.,
- załącznik nr 4 zaświadczenie z dnia 06.09.2018r.,
- załącznik nr 5 pismo z dnia 04.09.2018r., nr SSG-I.036.2.13.2018

Informacje końcowe:

Sprawozdanie sporządzono w trzech jednobrzmiących egzemplarzach.

Jeden egzemplarz Sprawozdania otrzymał Kontrolowany (nr 3), drugi egzemplarz otrzymuje Prezydent Miasta Pabianic (nr 2).

Kontrolowany, który nie zgadza się z ustaleniami protokołu, przysługuje prawo złożenia zastrzeżeń lub wyjaśnień w terminie 7 dni od dnia jego doręczenia z równoczesnym wskazaniem stosownych wniosków dowodowych. W przypadku nie złożenia wyjaśnień lub zastrzeżeń w ww. terminie przyjmuje się że kontrolowany nie kwestionuje ustaleń kontroli.

Na tym Sprawozdanie zakończono.

Sprawozdanie zawiera 25 stron zaparafowanych.

Materiał dowodowy jak i załączniki są załączone do egz. nr 1 Sprawozdania.

Podpisy

Podpis Kontrolowanego

Podpis Kontrolującego