



Urząd Miejski w Pabianicach

*Zespół Audytu i Kontroli
Wewnętrznej*

AKW.1711.12.2018

egz. nr 1 sprawozdania

SPRAWOZDANIE

Sporządzono przez Zespół Audytu i Kontroli Wewnętrznej działający na podstawie upoważnienia Prezydenta Miasta nr: SPM-I 0052.267.2018 z dnia 15.11.2018r oraz SPM-I 0052.268.2018 z dnia 15.11.2018r w sprawie przeprowadzenia kontroli wewnętrznej w Przedszkolu nr 10 Zgromadzenia Córek Bożej Miłości im Jana Pawła II położonym w Pabianicach przy ul. Warszawskiej 36A 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 nr 10 Zgromadzenia Córek Bożej Miłości im Jana Pawła II, ul. Warszawska 36 A, 95-200 Pabianice

Kontrola dotyczy:

prawidłowości wykorzystania dotacji, faktycznej liczby dzieci oraz prawidłowości danych wykazanych w informacji i wykazanych we wniosku o udzielenie dotacji za okres 01.01.-31.12.2017r.

- Kontrola została poprzedzona okazaniem i doręczeniem przez kontrolujących w/w upoważnienia w dniu 19.11.2018r.
- Kontrolę przeprowadzono w okresie 19.11.2018r.-06.12.2018r.

CZĘŚĆ – A. INFORMACJE WSTĘPNE:

W trakcie kontroli wyjaśnień udzielali:

- Dyrektor Przedszkola
- Główny Księgowy

1/17

CZĘŚĆ – B. USTALENIA Z BADANYCH DOKUMENTÓW:

STATUT PRZEDSZKOLA NIEPUBLICZNEGO nr 10 IM JANA PAWŁA II ZGROMADZENIA CÓREK BOŻEJ MIŁOŚCI, w PABIANICACH

Przedszkole nr 10 Zgromadzenia Córek Bożej Miłości im Jana Pawła II, działa na podstawie statutu z dnia 30.11.2018r w którym m. in. zapisano:

-podstawowe regulacje prawne dotyczące statutu przedszkola:

§ 1

1. Przedszkole posiada nazwę w brzmieniu: Przedszkole Nr 10 Zgromadzenia Córek Bożej Miłości im. Jana Pawła II w Pabianicach, zwane dalej **Przedszkolem**.

§ 2

1. Przedszkole jest katolickim przedszkolem publicznym działającym na podstawie ustawy z dnia 16 grudnia 2016 r. Prawo oświatowe (Dz. U. z 2017 r. poz. 60 z późn. zm.).
2. Akt założycielski Przedszkola został podpisany na podstawie Decyzji Nr Pp 2/92 wydanej przez Kuratorium Oświaty w Łodzi dotyczącej zezwolenia na założenia Przedszkola.
3. Organem prowadzącym Przedszkole jest: Prowincja Polska Zgromadzenia Córek Bożej Miłości „Instytut Marii” z siedzibą w Krakowie, ul. Pędzichów 16
4. Organem sprawującym nadzór pedagogiczny jest: Łódzki Kurator Oświaty w Łodzi.

§ 3

Cele i zadania wynikające z charakteru przedszkola:

„W wychowaniu bowiem chodzi właśnie o to, ażeby człowiek stawał się coraz bardziej człowiekiem – o to, ażeby bardziej «był» a nie tylko więcej «miał»; aby więc poprzez wszystko co «ma», co «posiada» umiał bardziej i pełniej by człowiekiem to znaczy, aby również umiał bardziej «być» nie tylko «z drugimi», ale także „«dla drugich».” – Św. Jan Paweł II

§ 4

- 1 Przedszkole pełni funkcję wspierającą rodzinę w wychowaniu dzieci oraz doradczą – jako placówka katolicka, przyjmująca za podstawę działania chrześcijański system wartości głoszony przez Kościół katolicki. Wspieranie rodziny w wychowaniu dzieci polega na dążeniu do spójności wychowania prowadzonego przez Przedszkole i rodzinę.
- 4 Przedszkole organizuje we współpracy z rodzicami udzielanie dzieciom pomocy psychologiczno-pedagogicznej poprzez:

§ 5

- 1 Przedszkole – jako katolickie ogólnodostępne – przyjmuje dzieci, których rodzice

(opiekunowie prawni) pragną powierzyć je opiece wychowawczej tego typu przedszkola i zobowiązują się do współdziałania z przedszkolem w wychowaniu dziecka.

§ 6

Cele i zadania wynikające z przepisów prawa

1 Przedszkole – jako publiczne – spełnia warunki ustawowe związane z tym statusem:

§ 7

Zadania związane z bezpieczeństwem

§ 8

Bezpieczeństwo dzieci w drodze do przedszkola i z przedszkola do domu

§ 9

1 Przedszkole zapewnia dzieciom opiekę, wychowanie i uczenie się – w warunkach akceptacji i bezpieczeństwa, umożliwiającym osiągnięcie „gotowości szkolnej” poprzez:

§ 12

Sposób realizacji zadań przedszkola

1 Zadania opiekuńcze przedszkole realizuje przestrzegając następujących zasad:

§ 13

1. Wychowanie do wartości obejmuje w szczególności:

1) Wychowanie patriotyczne

2) Wychowanie do poszanowania języka i kultury narodowej

2. Wychowanie religijne w Przedszkolu z uwagi na jego katolicki charakter jest integralnie związane z realizacją podstawy programowej

§ 14

1. Pomoc psychologiczno-pedagogiczna udzielana w przedszkolu polega na rozpoznaniu indywidualnych potrzeb rozwojowych i edukacyjnych dziecka oraz jego możliwości wynikających z konkretnych uwarunkowań.

§ 15

1. Pomoc materialna udzielana dzieciom znajdującym się w trudnej sytuacji

§ 16

1. Do realizacji celów i zadań statutowych przedszkole posiada odpowiednie pomieszczenia:

§ 17

Organami przedszkola są:

1) Dyrektor

2) Rada Pedagogiczna

§ 18

Dyrektor Przedszkola

Dyrektor w ramach swoich zadań:

- 1) kieruje bieżącą działalnością Przedszkola i reprezentuje je na zewnątrz, także wobec władz kościelnych;

§ 19

Rada Pedagogiczna

1. Rada Pedagogiczna jest kolegialnym organem przedszkola w zakresie realizacji jego statutowych zadań dotyczących opieki, wychowania i kształcenia, działającym na podstawie art. 69 ustawy Prawo oświatowe.

§ 21

Współpraca z rodzicami

1. Przedszkole współpracuje z rodzicami dzieci w szczególności w zakresie wychowania, opieki i nauczania – w celu wspierania wychowawczej roli rodziny. Poza bieżącą indywidualną współpracą, formy i sposoby organizacji rodziców ustala dyrektor po zasięgnięciu opinii nauczycielek.

§ 22

Tryb załatwiania skarg i wniosków

§ 23

1. Organy przedszkola współdziałają szanując swe kompetencje określone w Statucie.

§ 24

Organizacja działalności Przedszkola

§ 25

1. Obowiązują następujące przerwy w pracy przedszkola ustalone przez organ prowadzący:
 - 1) ustalony okres w czasie lipiec – sierpień, (dyżur wakacyjny)
 - 2) w okresie Świąt Bożego Narodzenia, Nowego Roku i Świąt Wielkanocnych (w tym 24 grudnia i 31 grudnia oraz w Wielki Piątek)

§ 26

1. Przedszkole pracuje w godzinach od 6³⁰ do 16³⁰, w dni robocze od poniedziałku do piątku.

§ 27

1. Rozkład dnia danego oddziału przedszkolnego dostosowany jest do potrzeb dzieci,

wynikających z ich rozwoju fizycznego, emocjonalnego, intelektualnego i społecznego.

§ 29

1. Godzina zajęć w przedszkolu trwa 60 minut.
2. Czas trwania zajęć dodatkowych dostosowuje się do możliwości rozwojowych dzieci i wynosi:
 - 1) z dziećmi w wieku 3 - 4 lata – około 15 minut,
 - 2) z dziećmi w wieku 5 - 6 lat – około 30 minut

§ 32

Zatrudnianie nauczycieli i pozostałych pracowników

1. Nauczycieli oraz innych pracowników zatrudnia dyrektor, biorąc pod uwagę charakter wychowawczy przedszkola.

§ 33

1. Obowiązkiem nauczycieli jest stała formacja umysłu i ducha, poszerzanie wiedzy zawodowej i doskonalenie umiejętności wychowawczych.

§ 34

1. Praca nauczyciela podlega ocenie, zgodnie z odrębnymi przepisami prawa i Statutem.

§ 35

Zadania nauczycieli

1. Nauczyciel realizując zadania przedszkola jest odpowiedzialny za jakość i wyniki pracy.

§ 36

Nauczyciel ma prawo do korzystania z pomocy merytorycznej i metodycznej ze strony wyspecjalizowanych w tym zakresie placówek i instytucji oświatowych, naukowych i kościelnych, w porozumieniu z dyrektorem.

§ 38

Prawa i obowiązki dzieci

1. Przedszkole jest dostępne dla każdego dziecka, dla którego rodzice wybierają tę placówkę i akceptują jej charakter.

§ 39

Przyjmowanie dzieci do Przedszkola

1. Rekrutację dzieci przeprowadza się w oparciu o zasadę powszechnej dostępności zgodnie z zasadami zawartymi w rozdziale VI ustawy z dnia 16 grudnia 2016 r. Prawo oświatowe (Dz. U. z 2017 r. poz. 60).

§ 40

Skreślenie z listy

§ 41

Zasady gospodarki finansowej

1. Przedszkole stanowi statutową niegospodarczą działalność Zgromadzenia Córek Bożej Miłości.
2. Działalność Przedszkola finansowana jest przez :
 - 1) Urząd Miasta Pabianice w ramach dotacji, zgodnie z obowiązującymi przepisami.

§ 42

Przedszkole prowadzi i przechowuje dokumentację przebiegu nauczania, działalności wychowawczej i opiekuńczej oraz inną dokumentację zgodnie z odrębnymi przepisami.

§ 43

1. Zmiana Statutu skutkuje tekstem jednolitym ogłoszonym przez Dyrektora.

§ 44

Statut wszedł w życie z dniem 30.11.2017 r.

Aneks nr 1 do § 8 wyżej cytowanego statutu wszedł w życie z dniem 25.01.2018r

PERSONEL PRZEDSZKOLA nr 10 ZGROMADZENIA CÓREK BOŻEJ MIŁOŚCI im JANA PAWŁA II, SKŁADAŁ SIĘ Z:

- a.) - Dyrektor Przedszkola - tj.: 1 osoba
- a.) - Zastępca Dyrektora Przedszkola tj.: 1 osoby
- b.) - Nauczyciele tj.: 8 osób
- c.) - Personel pomocniczy i pozostali pracownicy tj.: 12 osób

BADANIA SANITARNO-EPIDEMIOLOGICZNE:

Osoby zatrudnione w PRZEDSZKOLU nr 10 Zgromadzenia Córek Bożej Miłości im Jana Pawła II, miały ważne badania sanitarno-epidemiologiczne.

WYŻYWIENIE:

-wyżywienie dla dzieci przebywających w Przedszkolu zapewnione było z własnej kuchni.

W TOKU KONTROLI KONTROLUJĄCYM PRZEDŁOŻONO I OKAZANO:

1. Protokół kontroli Państwowej Stacji Sanitarno-epidemiologicznej z przeprowadzonych czynności kontrolnych, z dnia 10.05.2017r. W wyniku przeprowadzonych czynności kontrolnych nieprawidłowości nie stwierdzono brak zaleceń.

2. Protokół kontroli Państwowej Inspekcji Pracy Inspektor Pracy Okręgowego Inspektoratu Pracy w Łodzi z przeprowadzonych czynności kontrolnych, zakończonych w dniu 20.06.2017r. W wyniku przeprowadzonych czynności kontrolnych nieprawidłowości nie stwierdzono brak zaleceń.
3. Protokół kontroli sporządzony przez Państwowego Powiatowego Inspektora Sanitarnego w Pabianicach z przeprowadzonych czynności kontrolnych, z dnia 11.09.2017r. W wyniku przeprowadzonych czynności kontrolnych nieprawidłowości nie stwierdzono brak zaleceń.
4. Protokół kontroli sporządzony przez Państwową Inspekcję Pracy Inspektor Pracy Okręgowego Inspektoratu Pracy w Łodzi z przeprowadzonych czynności kontrolnych, zakończonych w dniu 17.10.2017r. W wyniku przeprowadzonych czynności kontrolnych nieprawidłowości nie stwierdzono brak zaleceń.

ROZLICZENIE DOTACJI:

Wniosek o udzielenie dotacji na rok 2017 z dnia 06.09.2016r, data wpływu tj. 06.09.2016r do Urzędu Miejskiego w Pabianicach Wydział Edukacji, Kultury i Sportu. Planowana liczba wychowanków 104.

Liczba wychowanków w stosunku do których Przedszkole nr 10 Zgromadzenia Córek Bożej Miłości im Jana Pawła II nie pobrało dotacji na pierwszy dzień miesiąca: roku 2017

miesiąc:	liczba ogółem
styczeń:	0
luty:	0
marzec:	0
kwiecień:	0
maj:	0
czerwiec:	5
lipiec:	0
sierpień:	0
wrzesień:	0
październik:	0
listopad:	0
grudzień:	0

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

Jednocześnie Przedszkole nr 10 Zgromadzenia Córek Bożej Miłości im Jana Pawła II 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 nr 10 Zgromadzenia Córek Bożej Miłości im Jana Pawła II w dniu 12.01.2018r.,
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: 1.051.216,76 zł. a wykorzystana 1.051.216,76 zł.

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

miesiąc:	liczba ogółem	liczba uczniów	
		niepełnosprawnych	liczba dzieci wczesnego wspomaganie
styczeń:	104	-	-
luty:	104	-	-
marzec:	104	-	-
kwiecień:	104	-	-
maj:	104	-	-
czerwiec:	104	-	-
lipiec:	120	-	-
sierpień:	98	-	-
wrzesień:	102	-	-
październik:	102	-	-
listopad:	103	-	-
grudzień:	103	-	-

4. liczba uczniów przedszkola spoza terenu Miasta:

miesiąc rok 2017:	liczba uczniów
styczeń:	12
luty:	12
marzec:	12
kwiecień:	12
maj:	12
czerwiec:	12
lipiec:	12
sierpień:	10

wrzesień:	17
październik:	17
listopad:	18
grudzień:	18

Faktyczna liczba dzieci uczęszczających do Przedszkola nr 10 im Jana Pawła II Zgromadzenia Córek Bożej Miłości spoza gminy miejskiej Pabianice.

miesiąc	nazwa gminy	liczba dzieci zamieszkujących daną gminę
styczeń 2017	Dobroń	2
	Dłutów	2
	Pabianice	7
	Ksawerów	1
luty 2017	Dobroń	2
	Dłutów	2
	Pabianice	7
	Ksawerów	1
marzec 2017	Dobroń	2
	Dłutów	2
	Pabianice	7
	Ksawerów	1
kwiecień 2017	Dobroń	2
	Dłutów	2
	Pabianice	7
	Ksawerów	1
maj 2017	Dobroń	2
	Dłutów	2
	Pabianice	7
	Ksawerów	1
czerwiec 2017	Dobroń	2
	Dłutów	2

	Pabianice	7
	Ksawerów	1
lipiec 2017		
	Dobroń	2
	Dłutów	2
	Pabianice	7
	Ksawerów	1
sierpień 2017		
	Dobroń	2
	Dłutów	2
	Pabianice	5
	Ksawerów	1
wrzesień 2017		
	Dobroń	1
	Dłutów	1
	Pabianice	10
	Ksawerów	5
październik 2017		
	Dobroń	1
	Dłutów	1
	Pabianice	10
	Ksawerów	5
listopad 2017		
	Dobroń	1
	Dłutów	1
	Pabianice	10
	Ksawerów	6
grudzień 2017		
	Dobroń	1
	Dłutów	1
	Pabianice	10
	Ksawerów	6

5. Zestawienie wydatków dotowanej jednostki sfinansowanych z dotacji:

rodzaj wydatku	kwota wydatku w zł.
• wynagrodzenie nauczycieli	392.504,16

• wynagrodzenia pozostałych pracowników	353.570,19
• pochodne od wynagrodzeń	101.803,56
• zakup materiałów i wyposażenia	42.410,59
• opłata za media	70.873,63
• zakup pomocy dydaktycznych	39.962,94
• zakup usług	10.021,69
• pozostałe wydatki bieżące	40.070,00
• zakup środków trwałych	0,00
• razem:	1.051.216,76

ROZLICZENIE WYDATKÓW DOTOWANEJ JEDNOSTKI SFINANSOWANYCH Z DOTACJI Z ROZBICIEM NA POSZCZEGÓLNE MIESIĄCE 2017r.

- wynagrodzenie nauczycieli:

-miesiąc rok, kwota w zł.:

-styczeń 2017	29.300,33
-luty 2017	28.512,24
-marzec 2017	28.372,50
-kwiecień2017	30.810,90
-maj 2017	29.219,80
-czerwiec 2017	29.730,63
-lipiec 2017	28.155,33
-sierpień 2017	34.529,64
-wrzesień 2017	29.534,30
-październik 2017	32.691,33
-listopad2017	33.136,87
-grudzień 2017	32.285,07
-trzynasta pensja	26.225,22
Razem:	392.504,16

- wynagrodzenia pozostałych pracowników:

-miesiąc rok, kwota w zł.

-styczeń 2017	26.501,62
-luty 2017	27.032,50
-marzec 2017	27.328,65
-kwiecień2017	26.850,72

-maj 2017	27.166,12
-czerwiec 2017	27.144,10
-lipiec 2017	32.400,74
-sierpień 2017	25.290,24
-wrzesień 2017	27.032,72
-październik 2017	25.762,41
-listopad2017	27.254,00
-grudzień 2017	27.515,67
-trzynasta pensja	26.290,70
Razem:	353.570,19

- pochodne od wynagrodzeń:

-miesiąc rok, kwota w zł.	
-styczeń 2017	4.142,10
-luty 2017	14.110,94
-marzec 2017	5.980,45
-kwiecień2017	6.272,84
-maj 2017	6.574,68
-czerwiec 2017	6.142,91
-lipiec 2017	8.811,91
-sierpień 2017	9.739,78
-wrzesień 2017	8.048,31
-październik 2017	10.507,40
-listopad2017	10.702,76
-grudzień 2017	10.769,48
Razem:	101.803,56

- opłata za media:

-miesiąc rok, kwota w zł.	
-styczeń 2017	7.504,78
-luty 2017	6.774,21
-marzec 2017	10.077,36
-kwiecień2017	5.191,27
-maj 2017	3.217,86
-czerwiec 2017	6.592,64
-lipiec 2017	2.017,75

-sierpień 2017	2.637,64
-wrzesień 2017	4.832,79
-październik 2017	4.876,70
-listopad2017	4.289,02
-grudzień 2017	11.238,48
Razem:	69.250,60
-do powyższej kwoty należy doliczyć opłaty za telefon i internet w łącznej wysokości	1.623,03
	69.250,60+1.623,03=70.874,63
Razem:	70.874,63

- pozostałe wydatki bieżące:

-miesiąc rok, kwota w zł.

-styczeń 2017

-luty 2017

-marzec 2017

-kwiecień2017

-maj 2017

-czerwiec 2017

-lipiec 2017

22.100

-sierpień 2017

1.250

-wrzesień 2017

-październik 2017

-listopad2017

-grudzień 2017

16.720

Razem:

40.070,00

- zakup środków trwałych

-miesiąc rok, kwota w zł.

BRAK

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.	1/01/2017	10.01.2017	244	-	244	Media

2.	F/BP/0540/01/17	26.01.2017	299,50	-	299,50	Prenumerata
3.	33/2017	17.01.2017	258	-	258	Pomoce dla dzieci
4.	51105/36/2017/F	06.02.2017	4.676,46	-	4.676,46	Media
5.	51105/35/2017/FP	06.02.2017	2.097,75	-	2.097,75	Media
6.	Fa/187/2017	17.02.2017	133,77	-	133,77	Książki
7.	5112157931/22/0	03.03.2017	85,98	-	85,98	Media – telekomunikacja
8.	51105/37/2017/FP	06.03.2017	1.588,88	-	1.588,88	Media
9.	51105/38/2017/F	07.03.2017	3.558,06	-	3.558,06	Media
10.	EAZ-2000259/2017	23.03.2017	848,99	-	848,99	Prenumerata
11.	753/PL/03/2017	27.03.2017	169,74	-	169,74	Zakupy materiałów
12.	47/2017	01.03.2017	344,40	-	344,40	Zakup usług
13.	273/17/VAT	02.03.2017	378,23	-	378,23	Zakup usług
14.	3896/17/VAT	02.03.2017	446,38	-	446,38	Artykuły biurowe
15.	219/03/2017	17.03.2017	254,66	-	254,66	Materiały do pracy z dziećmi
16.	639/R/2017	22/03/2017	221,56	-	221,56	Materiały do pracy z dziećmi
17.	FP04663/03/17	23.03.2017	389,76	-	389,76	Materiały
18.	140/MG/2017	27.03.2027	421,80	-	421,80	środki czystości
19.	148/MG/2017	30.03.2017	172,04	-	172,04	środki czystości
20.	3331/2017	18.04.2017	150	-	150	Materiały dydaktyczne
21.	30210/88/300472050/88R/2017	28.04.2017	1.780,68	-	1.780,68	Media
22.	FV/28/2017/04	25.04.2017	364,08	-	368,08	Wyposażenie
23.	51105/42/2017/F	05.05.2017	2.347,21	-	2.341,21	Media
24.	1236/PL/05/2017	15.05.2017	546,12	-	546,12	Środki czystości
25.	7614/17/VAT	08.05.2017	742,35	-	742,35	Materiały biurowe
26.	224/MG/2017	10.05.2017	444,53	-	444,53	środki czystości
27.	1837/KAT/05/2017	12.05.2017	550	-	550	Usługi
28.	4607/2017	05.06.2017	229	-	229	Pomoce dydaktyczne
29.	00002/06/2017	02.06.2017	599,99	-	599,99	Usługa
30.	275/2017	05.06.2017	109	-	109	Usługa
31.	324/MG/2017	28.06.2017	307,84	-	307,84	Środki czystości
32.	00262/06/17	30.06.2017	547,54	-	547,54	Zakup materiałów
33.	51105/46/2017/F	05.07.2017	1.161,17	-	1.161,17	Media
34.	4/07/2017	18.07.2018	284	-	284	Media
35.	3410/IBA/07/2017	10.07.2017	590	-	590	Usługa
36.	699/MAG/2017	08.08.2017	115,80	-	115,80	Materiały biurowe

37.	900068915	14.08.2017	116	-	116	Materiały biurowe
38.	427/MG/2017	28.08.2017	114,05	-	114,05	Środki czystości
39.	13491/17/VAT	29.08.2017	164	-	164	Materiały biurowe
40.	13492/17/VAT	29.08.2017	1.462,49	-	1.462,49	Materiały biurowe
41.	7130/2017	06.09.2017	200	-	200	Materiały dydaktyczne
42.	51105/50/2017/F	07.09.2017	949,38	-	949,38	Media
43.	51105/49/2017/FP	07.09.2017	1.673,65	-	1.673,65	Media
44.	1302/17	05.09.2017	226,34	-	226,34	Materiały inne
45.	2010/ZAB/09/2017	11.09.2017	600	-	600	Materiały dydaktyczne - szkoleniowe
46.	2032/ZAB/09/2017	13.09.2017	550	-	550	Materiały dydaktyczne – szkoleniowe
47.	82/2017	15.09.2017	116,97	-	116,97	Materiały inne
48.	1077/2017	22.09.2017	220	150	70	BHP-obuwie
49.	15312/17/VAT	25.09.2017	202,14	-	202,14	Materiały biurowe
50.	15314/17/VAT	25.09.2017	378,42	-	378,42	Materiały biurowe
51.	15315/17/VAT	25.09.2017	165,02	-	165,02	Materiały biurowe
52.	15316/17/VAT	25.09.2017	296,07	-	296,07	Materiały biurowe
53.	(S)FS-7185/09/2017/RO	27.09.2017	573,60	-	573,60	Pomoce dydaktyczne
54.	1097/2017	28.09.2017	85	15	70	BHP-obuwie
55.	40/2017	28.09.2017	169	99	70	BHP-obuwie
56.	41/2017	28.09.2017	169	99	70	BHP-obuwie
57.	51105/51/2017/FP	05.10.2017	2.011,51	-	2.011,51	Media
58.	228/2017	05.10.2017	381,50	-	381,50	Usługa – szkolenie
59.	4617/17	13.10.2017	916,46	-	916,46	Środki czystości
60.	4618/17	13.10.2017	593,39	-	593,39	Środki czystości
61.	267290109791	17.10.2017	169,51	-	169,51	Materiały biurowe
62.	51105/54/2017/FP	07.11.2017	2.241,72	-	2.241,72	Media
63.	03681-703-11-17	13.11.2017	980,31	-	980,31	Materiały biurowe
64.	2017/31828/WF/D	08.11.2017	385	-	385	Materiały nagrody
65.	267320107861	16.11.2017	391,60	-	391,60	Materiały dydaktyczne
66.	102021100	23.11.2017	320	-	320	Wyposażenie
67.	59/11	24.11.2017	1.568	-	1.568	Wyposażenie
68.	267331115671	27.11.2017	177,44	-	177,44	Środki czystości
69.	112/2017	29.11.2017	270,11	-	270,11	Materiały inne
70.	5375/17	29.11.2017	393,70	-	393,70	Środki czystości
71.	FV/316/2017/11	30.11.2017	676	-	676	Wyposażenie

72.	1355/12/2017	08.12.2017	289,16	-	289,16	Materiały dydaktyczne
73.	FV/329/2017/12	11.12.2017	2.639,66	-	2.639,66	Wyposażenie
74.	20328/17/VAT	12.12.2017	588,90	-	588,90	Materiały biurowe
75.	20327/17/VAT	12.12.2017	358,27	-	358,27	473,73
76.	290/2017	18.12.2017	147,60	-	147,60	Usługa
77.	F/700642/2017/6772	28.12.2017	474,83	-	474,83	Wyposażenie
78.	F/700642/2017/6776	28.12.2017	2.999,93	-	2.999,93	Wyposażenie
79.	FAV/5357	28.12.2017	2.254,98	-	2.254,98	Wyposażenie
80.	A00276/2017	28.12.2017	1.652	-	1.652	Wyposażenie
81.	21231/17/VAT	28.12.2017	473,73	-	473,73	Materiały biurowe
82.	5906/17	28.12.2017	689,29	-	689,29	Środki czystości
83.	1424/12/2017	29.12.2017	1.149,07	-	1.149,07	Materiały dydaktyczne

ZAŚWIADCZENIA O NIEZALEGANIU:

- Naczelnik Urzędu Skarbowego w Pabianicach w dniu 03.11.2018r., wydał zaświadczenie nr 1016-SOB-1.4050.1540.2018 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 23.11.2018r. Powyższe zaświadczenie wydane zostało na wniosek płatnika składek.
- Zakład Ubezpieczeń Społecznych II Oddział w Łodzi Inspektorat w Pabianicach w dniu 23.11.2018r., wydał zaświadczenie nr: 530271ZN18/0001819 o niezaleganiu w opłatach składek. Zaświadcza się, że wnioskodawca nie posiada zaległości według stanu na dzień 23.11.2018r. Powyższe zaświadczenie wydane zostało na wniosek płatnika składek.

CZEŚĆ – C. INFORMACJE KOŃCOWE

Wnioski

- Kontrolowany uzyskał niezbędne informacje o przepisach pozostających w związku z przedmiotem kontroli.
- Kontrolujący dokonali wrywkowego sprawdzenia kontrahentów Przedszkola nr 10 Zgromadzenia Córek Bożej Miłości im Jana Pawła II 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 nr 10 Zgromadzenia Córek Bożej Miłości im Jana Pawła II jest prowadzone i zarządzane w prawidłowy sposób tj.: niebudzący zastrzeżeń.

Zalecenia

Zdaniem kontrolujących należy wprowadzić usprawnienia w zakresie rozliczenia dotacji tj.: przypisać odpowiednie nr do kąt księgowych.

Do Statutu Placówki należy wprowadzić punkt dotyczący otwartych zajęć adaptacyjnych dla dzieci, które będą zapisane lub już zostały zapisane na nowy rok przedszkolny.

Załączniki:

- załącznik nr 1 wniosek z dnia 10.04.2018 nr EKS.037.48.2018
- załącznik nr 2 upoważnienie nr: SPM-I 0052.267.2018 do kontroli z dnia 15.11.2018r.,
- załącznik nr 3 upoważnienie nr: SPM-I 0052.268.2018 do kontroli z dnia 15.11.2018r.,
- załącznik nr 3 zaświadczenie nr 1016-SOB-1.4050.1540.2018 z dnia 23.11.2018r.,
- załącznik nr 4 zaświadczenie nr: 530271ZN18/0001819 z dnia 23.11.2018r.,
- 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 17 stron zaparafowanych.

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

Podpisy

Podpis Kontrolowanego

Podpis Kontrolującego

17/17