



Urząd Miejski w Pabianicach
*Zespół Audytu i Kontroli
Wewnętrznej*

AKW.1711.15.2019

egzempl. nr.1 sprawozdania

Sprawozdanie

Sporządzone przez inspektora kontroli wewnętrznej **mgr Piotra Kęskiewicza** działającego na podstawie upoważnienia Prezydenta Miasta nr.SPM-I.0052.1.109.2019 z dn. 9 września 2019r w sprawie przeprowadzenia kontroli wewnętrznej w Szkole Podstawowej nr.15 w Pabianicach przy ul.Marii Skłodowskiej - Curie 5.

Kontrolę przeprowadzono w okresie od 20 września do 22 października 2019r.

Część – A.Informacje wstępne

1. Kontrola została poprzedzona okazaniem przez kontrolującego w/w upoważnienia Dyrektorowi Szkoły Podstawowej nr.15.
2. Kontrolą objęto prawidłowość stosowania procedur zamówień publicznych do 30.000 euro za okres 01.01 – 31.12.2018r.
3. W trakcie kontroli wyjaśnień udzielali:
 - * Dyrektor Szkoły SP nr.15
 - * Gł. Księgowy
 - * Kier. administracyjny
 - * Intendent
4. Kontrolujący wpisał dokonywaną kontrolę do książki ewidencji kontroli placówki.
5. Statut SP. nr.15 w Pabianicach.

Niektóre postanowienia Statutu:

Rozdział 1

Informacje o szkole

§1 pkt.1 – Szkoła Podstawowa nr.15 im. Armii Krajowej zwana dalej „Szkołą” jest ośmioletnią

szkołą publiczną dla dzieci i młodzieży

pkt.3 – Organem prowadzącym jest Gmina Miejska Pabianice

pkt.4 – Organem sprawującym nadzór pedagogiczny jest Łódzki Kurator Oświaty

Rozdział 3

Organy Szkoły, ich kompetencje, szczególne warunki współdziałania oraz sposób rozwiązywania sporów między nimi

§6 – Organami Szkoły są:

- 1) Dyrektor szkoły;
- 2) Rada pedagogiczna;
- 3) Samorząd uczniowski;
- 4) Rada rodziców.

§8 pkt.1 – W szkole tworzone jest stanowisko wicedyrektora

Rozdział 4

Organizacja pracy szkoły

§14 – Terminy rozpoczęcia i kończenia zajęć dydaktyczno – wychowawczych, przerw świątecznych oraz ferii zimowych i letnich określają przepisy w sprawie organizacji roku szkolnego

§15 pkt.1 – Dyrektor szkoły opracowuje, w każdym roku szkolnym, arkusz organizacyjny szkoły, uwzględniający ramowe plany nauczania

§19 pkt.1 – W szkole organizowane są zajęcia pozalekcyjne uwzględniające potrzeby rozwojowe uczniów i ich zainteresowania

pkt.2 – Na początku roku szkolnego, dyrektor szkoły wraz z radą pedagogiczną, opracowują propozycję zajęć pozalekcyjnych

§21 pkt.1 – Dla uczniów, którzy muszą dłużej przebywać w szkole ze względu na czas pracy ich rodziców lub inne ważne okoliczności wymagające zapewnienia uczniowi opieki, w szkole zorganizowana jest **świetlica szkolna**

pkt.2 – Świetlica sprawuje również opiekę nad uczniami nie uczestniczącymi w zajęciach z religii, wychowania do życia w rodzinie oraz języków obcych

pkt.9 – Świetlica pracuje na podstawie corocznego sporządzanego planu pracy zatwierdzanego przez dyrektora szkoły

§22 pkt.1 – **Biblioteka szkolna** jest pracownią interaktywną, służącą realizacji potrzeb i zainteresowań uczniów, zadań dydaktycznych i wychowawczych szkoły, doskonalenia warunków pracy nauczycieli, popularyzowanie wiedzy pedagogicznej wśród rodziców uczniów oraz wiedzy o regionie

pkt.3 – Z biblioteki mogą korzystać uczniowie, nauczyciele i pracownicy szkoły oraz rodzice uczniów

§23 pkt.1 – W celu wspierania prawidłowego rozwoju uczniów w szkole zorganizowana jest **stołówka**

pkt.3 – Korzystanie z posiłków w stołówce szkolnej jest odpłatne

pkt.4 – Warunki korzystania ze stołówki szkolnej, w tym wysokość opłat za posiłki, ustala dyrektor szkoły w porozumieniu z organem prowadzącym szkołę

pkt.5 – W szkole, w celu ułatwienia uczniom korzystania ze stołówki szkolnej, ustala się dwie przerwy obiadowe

§25 – W szkole działa Szkolne Koło Historyczne im. Armii Krajowej

§32 pkt.1 – Uczniom, którym z przyczyn rozwojowych, rodzinnych lub losowych jest potrzebna pomoc i wsparcie udziela się jej w następujących formach:

1) pomoc psychologiczno – pedagogiczna;

2) zapewnienie obiadów finansowanych przez MCPS

3) organizowanie pomocy materialnej i rzeczowej, w tym w ramach akcji charytatywnych;

4) pomoc w uzyskaniu stypendium lub zasiłku szkolnego.

pkt.2 – Szkoła pozyskuje sponsorów w celu zorganizowania pomocy rzeczowej i materialnej, sfinansowania wycieczek w formie wyjazdów, wycieczek, zielonych szkół uczniom szczególnie potrzebującym wsparcia

§46 pkt.1 – W szkole wprowadzono monitoring wizyjny celem zapewnienia bezpieczeństwa uczniom, pracownikom i wszystkim pozostałym osobom przebywającym na terenie szkoły oraz zabezpieczenia budynku szkoły przed innymi zagrożeniami

pkt.3 - Odczytu zapisu rejestratora dokonuje dyrektor szkoły lub osoba przez niego upoważniona

Rozdział 8

Postanowienia końcowe

§64 – Szkoła działa jako jednostka budżetowa i prowadzi gospodarkę finansową według zasad określonych w odrębnych przepisach

§65 pkt.3 – Z wnioskami w sprawie zmiany statutu mogą występować organy szkoły, organ prowadzący i organ nadzoru pedagogicznego

pkt.4 – Nowelizacja statutu następuje w drodze uchwały rady pedagogicznej

Obecnie obowiązujący Statut nadano uchwałą Rady Miejskiej nr.XLVIII/619/17 z dnia 27 listopada 2017r.

Część – B.Ustalenia z badanych dokumentów

1. Wykonanie wydatków budżetowych Szkoły Podstawowej nr.15 im. Armii Krajowej za 2018r.

Zgodnie ze sprawozdaniem z wykonania planu wydatków budżetowych Rb-28S za 2018r realizacja wydatków kształtowała się następująco:

<i>klasyfikacja</i>		<i>plan</i>	<i>wykonanie</i>
<i>rozdział</i>	<i>paragraf</i>		
80101 – szkoły podstawowe	3020 – wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	7.292,59	7.292,59
	4010 – wynagrodz. osobowe pracowników	695.000,00	694.912,86
	4040 – dodatkowe wynagrodzenie roczne	11.579,00	11.579,00
	4110 – składki na ubezpiecz. społeczne	113.480,00	113.479,82
	4120 – składki na Fundusz Pracy	11.652,11	11.651,27
	4140 – wpłaty na PFRON	311,00	311,00
	4170 – wynagrodzenia bezosobowe	5.000,00	5.000,00
	4210 – zakup materiałów i wyposażenia	118.766,08	118.766,08
	4240 – zakup środków dydaktycznych i książek	45.425,99	45.425,99
	4260 – zakup energii	189.516,01	189.516,01
	4270 – zakup usług remontowych	49.227,00	49.227,00
	4280 – zakup usług zdrowotnych	1.200,00	1.035,00
	4300 – zakup usług pozostałych	64.470,00	64.470,00
	4360 – opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4.700,00	4.700,00
	4410 – podróże służbowe krajowe	639,33	639,33
	4430 – różne opłaty i składki	684,00	683,29
	4440 – odpis na zakładowy FŚS	76.682,00	76.682,00
	4520 – opłaty na rzecz budżetów jednost. samorządu terytorialnego	8.022,00	8.022,00
	4530 – podatek od towarów i usług (VAT)	420,00	-
	6050 – wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	95.500,00	95.500,00
6060 – wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	20.000,00	20.000,00	
	razem rozdział 80101	1.519.567,11	1.518.893,24
80110 - gimnazja	4010 – wynagrodz. osobowe pracowników	720.750,00	720.750,00
	4040 – dodatkowe wynagrodzenie roczne	107.025,99	107.025,99
	4110 – składki na ubezpiecz. społeczne	131.460,00	131.460,00
	4120 – składki na Fundusz Pracy	15.700,64	15.700,58
	razem rozdział 80110	974.936,63	974.936,57
80146 – doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli	4210 – zakup materiałów i wyposażenia	4.549,00	4.549,00
	4700 – szkolenia pracowników	2.008,00	2.008,00
	razem rozdział 80146	6.557,00	6.557,00
80148 – stołówki szkolne i przedszkolne	3020 – wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	500,00	500,00
	4010 – wynagrodz. osobowe pracowników	97.870,00	97.870,00
	4040 – dodatkowe wynagrodzenie roczne	3.357,00	3.356,35
	4110 – składki na ubezpiecz. społeczne	18.680,00	18.680,00
	4120 – składki na Fundusz Pracy	2.510,00	2.509,36
	4210 – zakup materiałów i wyposażenia	14.915,00	14.915,00
	4220 – zakup środków żywności	56.150,00	50.107,84

	4260 – zakup energii	1.000,00	1.000,00
	4440 – odpis na zakładowy FŚS	3.960,00	3.960,00
	6050 – wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	30.500,00	30.479,95
	6060 – wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	15.000,00	15.000,00
	razem rozdział 80148	244.442,00	238.378,50
80150 – realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy	4010 – wynagrodz. osobowe pracowników	18.796,00	18.796,00
	4110 – składki na ubezpiecz. społeczne	3.231,00	3.231,00
	4120 – składki na Fundusz Pracy	460,00	460,00
	razem rozdział 80150	22.487,00	22.487,00
80152 – realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu..	4010 – wynagrodz. osobowe pracowników	14.584,00	14.584,00
	4040 – dodatkowe wynagrodzenie roczne	1.525,87	1.525,87
	4110 – składki na ubezpiecz. społeczne	2.770,13	2.770,13
	4120 – składki na Fundusz Pracy	395,00	395,00
	razem rozdział 80152	19.275,00	19.275,00
85401 – świetlice szkolne	4010 – wynagrodz. osobowe pracowników	83.062,00	83.062,00
	4040 – dodatkowe wynagrodzenie roczne	4.909,00	4.908,05
	4110 – składki na ubezpiecz. społeczne	13.976,00	13.975,36
	4120 – składki na Fundusz Pracy	1.953,00	1.953,00
	4210 – zakup materiałów i wyposażenia	2.000,00	2.000,00
	4240 – zakup środków dydaktycznych i książek	5.000,00	5.000,00
	razem rozdział 85401	110.900,00	110.898,41
80153 – zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	4240 – zakup środków dydaktycznych i książek	11.380,05	11.377,84
Razem Dział 801 i 854		2.909.544,79	2.902.803,56

Kontrolującemu przedłożono zaświadczenia:

- Zakładu Ubezpieczeń Społecznych II Oddział w Łodzi (Inspektorat w Pabianicach) o nie posiadaniu zaległości w opłacaniu składek według stanu na dzień 02.07.2019r
- Naczelnika Urzędu Skarbowego w Pabianicach o niezaleganiu w podatkach na dzień 14.06.2019r

2. Prawdliwość stosowania procedur zamówień publicznych do 30.000 euro za 2018r

Zarządzeniem nr.7/2017 Dyr. Szkoły Podstawowej z dn.01.09.2017r wprowadzono w życie regulamin udzielania zamówień publicznych o wartości do 30.000 euro w SP nr.15 im. Armii Krajowej.

Regulamin był zgodny z wzorem regulaminu przygotowanym przez Wydział Edukacji, Kultury i Sportu Urzędu Miejskiego w Pabianicach.

Ważniejsze postanowienia regulaminu:

Szacowanie wartości zamówienia

§2 pkt.2 – Przy ustalaniu wartości szacunkowej zamówienia stosuje się przepisy art.32 – 35 ustawy Prawo Zamówień Publicznych

pkt.3 – Kurs euro stosowany na potrzeby niniejszego regulaminu jest kursem ogłoszonym w Rozporządzeniu Prezesa Rady Ministrów w sprawie średniego kursu złotego w stosunku do euro stanowiącego podstawę przeliczania wartości zamówień

zasady udzielania zamówień

§3 pkt.1 – Procedury udzielania zamówień publicznych regulowane są w układzie zamówień o wartości:

- a) **do 3.000 euro**
- b) **powyżej 3.000 do 14.000 euro**
- c) **powyżej 14.000 do 30.000 euro**

§4 pkt.1 – W przypadkach przewidzianych w regulaminie przeprowadza się rozeznanie rynku poprzez:

- a. zaproszenie do złożenia oferty kierowane do co najmniej **3** wykonawców (drogą pocztową lub mailową) lub porównanie cen na stronach internetowych wykonawców, potwierdzone odpowiednimi wydrukami z tych stron, w ofertach katalogowych lub porównanie cen bezpośrednio w punktach sprzedaży udokumentowane co najmniej odpowiednią notatką służbową, lub rozmowy telefoniczne z wykonawcami udokumentowane co najmniej odpowiednią notatką służbową z przeprowadzonych rozmów;
- b. zamieszczenie zaproszenia do składania ofert na stronie internetowej szkoły lub zaproszenia do składania ofert na stronie internetowej szkoły i skierowania pisemnego zaproszenia do składania ofert do takiej liczby wykonawców świadczących w ramach prowadzonej przez nich działalności dostawy, usługi, lub roboty budowlane będące przedmiotem zamówienia, która zapewnia konkurencję oraz wybór najkorzystniejszej oferty, nie mniej niż **3**, chyba że ze względu na specyfikę przedmiotu zamówienia lub na ważny interes publiczny liczba wykonawców mogących je wykonać jest mniejsza niż 3

pkt.2 – W uzasadnionych przypadkach odstępuje się od przeprowadzenia rozeznania rynku, o którym mowa w ust.1

pkt.3 – Przypadek, o którym mowa w ust.2 może obejmować w szczególności:

- a) konieczność usunięcia awarii;
- b) skutki zdarzeń losowych;
- c) zabezpieczenie mienia;
- d) wyjątkową sytuację, której nie dało się przewidzieć wymagającą natychmiastowego wykonania zadania;
- e) udzielenie zamówienia w sytuacji, gdy rozeznanie rynku w zakresie przedmiotu zamówienia zostało przeprowadzone w terminie wcześniejszym nieprzekraczającym 3 miesięcy od daty złożenia zamówienia.

pkt.4 – Faktyczne i prawne pisemne uzasadnienie dotyczące odstąpienia od stosowania rozeznania rynku dołącza się do dokumentacji zamówienia

§5 pkt.1 – Przeprowadzenie postępowania o udzielenie zamówienia do kwoty **3.000 euro** nie wymaga procedury rozeznania rynku, określonej w §4 ust.1

pkt.3 – Dokumentem potwierdzającym udzielenie zamówienia jest prawidłowo opisana faktura (rachunek), z zastrzeżeniem wyjątków przewidzianych prawem, które nakazują zawarcie pisemnej umowy

§6 pkt.1 – Przeprowadzenie postępowania o udzielenie zamówienia publicznego o wartości powyżej **3.000 do 14.000 euro** polega na rozeznania rynku, określonym w §4 ust.1 pkt.a

pkt.3 – Dokumentem potwierdzającym udzielenie zamówienia jest umowa z wykonawcą lub pisemne zamówienie dostawy/usługi

pkt.5 – Z przeprowadzonego postępowania sporządza się protokół (zał. nr.3 do regulaminu)

pkt.6 – O wynikach przeprowadzonej procedury informuje się wykonawców/dostawców, którzy złożyli ofertę na udzielenie zamówienia (zał. nr.4 do regulaminu)

§7 pkt.1 – Przeprowadzenie postępowania o udzielenie zamówienia publicznego o wartości powyżej **14.000 do 30.000 euro** polega na rozeznania rynku, określonym w §4 ust.1 pkt.b

pkt.3 – Dokumentem potwierdzającym udzielenie zamówienia jest umowa z wykonawcą

pkt.4 – Przeprowadzenie postępowania o udzielenie zamówienia jest możliwe po uzyskaniu pisemnej zgody głównego księgowego potwierdzającej zabezpieczenie środków finansowych na ten cel w budżecie Szkoły (zał. nr.1 do regulaminu)

pkt.5 – Z przeprowadzonego postępowania sporządza się protokół (zał. nr.3 do regulaminu)

pkt.6 – O wynikach przeprowadzonej procedury informuje się wykonawców/dostawców, którzy złożyli ofertę na udzielenie zamówienia (zał. nr.4 do regulaminu) oraz zamieszcza informację na stronie internetowej Szkoły

§9 pkt.1 – Regulaminu nie stosuje się do:

- a) usług serwisowych świadczonych przez autoryzowane serwisy lub wykonawcę;
- b) dostaw tzw. mediów (np. energia elektryczna, gaz, woda);

- c) usług szkoleniowych;
- d) zakupów okolicznościowych, nagród, upominków;
- e) dostaw i usług świadczonych przez miejskie jednostki organizacyjne i spółki z większościovym udziałem miasta;
- f) zakupu usług edukacyjnych i artystycznych;
- g) zamówień w przypadku, gdy nie wpłynęła żadna oferta

Ponadto zarządzeniem nr.9 i nr.10 Dyr. Szkoły Podstawowej SP nr.15 z dn.01.09.2017r wprowadzono w życie z dniem 01.09.2017r zasady (polityki) rachunkowości oraz instrukcję kasową.

Kontroli poddano następujące zamówienia publiczne o wartości nieprzekraczającej wyrażonej w złotych równowartości kwoty **30.000 euro** co przy średnim kursie złotego w stosunku do euro wynoszącym 4.3117 stanowiło kwotę 129.351,00zł.

Powyższy kurs został ustalony zgodnie z rozporządzeniem Prezesa Rady Ministrów z dn.28 grudnia 2017r (Dz. U. z 2017r poz.2477) stanowiącym podstawę przeliczania wartości zamówień publicznych. Obowiązuje od 1 stycznia 2018r.

rozdział 80101 §6060 - wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych **zakup mini parku linowego**

- Szacunkowa wartość zamówienia (netto) została ustalona w dn.10.12.2018r !! na kwotę 16.260,17zł co stanowi równowartość 3.789,28 euro na podstawie kursu NBP z dn.10.12.2018r (4.2911zł).

Zgodnie z art.35 ust.1 ustawy pzp ustalenia wartości zamówienia dokonuje się nie wcześniej niż 3 m-ce **przed dniem wszczęcia postępowania** o udzielenie zamówienia, jeżeli przedmiotem zamówienia są dostawy lub usługi. W przypadku tego zamówienia wszczęcie postępowania nastąpiło już 30.11.2018r kiedy ofertę złożył pierwszy z potencjalnych dostawców, a wartość szacunkową zamówienia ustalono w dn.10.12.2018r czyli już po wszczęciu postępowania.

Przy ustalaniu wartości szacunkowej zamówienia naruszono §2 pkt.2 i 3 regulaminu udzielania zamówień publicznych o wartości nieprzekraczającej wyrażonej w złotych równowartości kwoty 30.000 euro. Przy przeliczaniu uwzględniono bieżący kurs euro zgodny z kursem NBP zamiast średniego kursu złotego w stosunku do euro stanowiącego podstawę przeliczania wartości zamówień publicznych ogłoszonego rozporządzeniem Prezesa Rady

Ministrów z dn.28 grudnia 2017r (Dz. U. z 2017r poz.2477).

Od 01.01.2018r zgodnie z powyższym rozporządzeniem średni kurs złotego do euro wynosił 4.3117zł co dawało szacunkową wartość zamówienia nie 3.789,28 euro a 3.771,17 euro.

- zastosowano procedurę określoną w §3 ust.1 lit.b regulaminu udzielania zamówień publicznych SP nr.15 (3.000 do 14.000 euro). Porównano ceny na stronach internetowych potencjalnych wykonawców.

Oferty w dn.30.11 i 04.12.2018r złożyło 2 wykonawców tj:

1) oferta nr.1 – BUGLO Koszalin ul. Zwycięstwa 276 na kwotę netto 16.260,16zł (brutto - 20.000,00zł)

2) oferta nr.2 – „PROMETEUSZ” Cezary Wojciech Krakowski Pabianice ul.Topolowa 23 na kwotę netto 16.260,17zł (brutto - 20.000,01zł)

- W dn.10.12.2018r sporządzono protokół z przeprowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia. Jako najkorzystniejszą wybrano ofertę nr.2 tj. „PROMETEUSZ” Cezary Wojciech Krakowski, który przedstawił najbardziej korzystną ofertę. W uzasadnieniu wyboru stwierdzono, iż w cenie wybranego dostawcy jest dodatkowo palisada gumowa, piaskownica (**producentem jest firma BUGLO**). Ponadto wybrany dostawca jest firmą lokalną.

O wynikach przeprowadzonej procedury nie powiadomiono drugiego oferenta, który ubiegał się o udzielenie zamówienia o czym mowa w §6 pkt.6 regulaminu udzielania zamówień publicznych SP nr.15.

- W dniu 10.12.2018r Dyr. SP nr.15 wystąpił z wnioskiem do Gł. Księgowego o wyrażenie zgody na realizację zamówienia na co uzyskał zgodę Gł. Księgowego.

Wcześniej po telefonicznych uzgodnieniach ostatecznym wnioskiem z dn.20.11.2018r Dyrektor Szkoły i Gł. Księgowy zwrócili się do Wydziału Edukacji, Kultury i Sportu o zwiększenie planu budżetowego na rok 2018 w kwocie 20.000zł na realizację w/w zadania inwestycyjnego w rozdziale 80101 §6060 (wpł. do UM w dn.20.11.2018r). Naczelnik Wydziału EKS poinformował Dyrektora Szkoły, iż powyższy wniosek dotyczący zmian w budżecie szkoły został złożony na sesję Rady Miejskiej planowanej na 28.11.2018r.

Kwota na zadanie inwestycyjne została przelana przez UM w dn.04.12.2018r.

- W dn. 10 grudnia 2018r z wybranym Dostawcą podpisano umowę.

Ważniejsze postanowienia umowy:

§1 – Dostawca zobowiązuje się do sprzedaży, dostarczenia i montażu do miejscowości Pabianice ul.Marii Skłodowskiej – Curie 5 zestawu urządzeń placu zabaw zgodnie ze złożoną ofertą ..

§2 – Wartość przedmiotu umowy wymienionego w §1 ust.1 wynosi 16.260,17zł netto + 23% VAT (3.739,84zł), co stanowi kwotę w wysokości 20.000,01zł brutto.

§3 – Zamawiający zapłaci wynagrodzenie dostawcy o którym mowa w §2, przelewem na podstawie faktury, w ciągu 14 dni od daty złożenia faktury w SP nr.15 im. Armii Krajowej

w Pabianicach

§4 – Z uwagi na niesprzyjające warunki atmosferyczne, montaż zestawu urządzeń placu zabaw odbędzie się z chwilą zaistnienia korzystnych warunków. Do tego czasu zestaw urządzeń w postaci: zjazdu linowego nr. katalogowy ZL-01, piaskownica nr. Katalogowy 2003, tablica regulaminowa nr katalogowy trib będą zdeponowane w magazynie „Dostawcy” nieodpłatnie.

Termin montażu ustalony zostanie z Zamawiającym.

§5 – Wszelkie zmiany i uzupełnienia treści umowy wymagają dla swej ważności formy pisemnej w postaci aneksu

§6 - Wykonawca udzieli gwarancji na okres 2 lat od daty dokonania odbioru końcowego przedmiotu zamówienia.

- W dniu 11 marca 2019r sporządzono protokół odbioru podpisany przez przedstawicieli Dostawcy i Zamawiającego. Stwierdzono, iż urządzenia zostały dostarczone kompletne oraz że wszystkie prace zostały wykonane zgodnie z warunkami określonymi w zamówieniu. Do protokołu odbioru załączony został przez Dostawcę Certyfikat nr.2100565/01/P5BN/3 Instytutu Nadzoru Technicznego sp.z.o.o Wrocław ul.Międzyzyleśka 4 z okresem ważności do 12.04.2021r (dotyczy zjazdu linowego), deklaracja zgodności firmy Fitness Park Anna Smelczyńska Rychwał ul.Grabowska 30B (dotyczy tablicy regulaminowej) i certyfikat nr.TM 62000938 063 firmy Buglo sp.z.o.o Koszalin ul.Zwycięstwa 276 z okresem ważności do 17.10.2021r (dotyczy piaskownicy)
- Wykonawca w dn. 9 grudnia 2018r wystawił fakturę VAT nr.261/2018 na kwotę 16.260,17zł netto + 23% VAT (3.739,84zł) = 20.000,01zł brutto za „mini park linowy cz.1” z przeznaczeniem na plac zabaw dla dzieci
Zgodnie z ustawą o rachunkowości faktura została sprawdzona pod względem merytorycznym i formalno – rachunkowym a wydatek zatwierdzony do wypłaty przez Gł.Księgowego i Dyr. Szkoły w dn.13.12.2018r.
Zapłacono przelewem dn.13.12.2018r.

rozdział 80148 §6060 - wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych
zakup pieca konwekcyjno - parowego

- Faktura VAT nr. FV/000365/12/2018 z dn.21.12.2018r wystawiona przez Multi Gastro sp. z.o.o Kraków ul.Kosocicka 96 na kwotę 12.195,12zł netto + 23% VAT (2.804,88zł) = 15.000,00zł brutto za zakup pieca konwekcyjno – parowego elektrycznego Mood 7xGNI/I na potrzeby kuchni szkolnej
Zastosowano procedurę udzielania zamówień do 3.000 euro (§3 ust.1 lit.a regulaminu

udzielania zamówień publicznych SP nr.15).

Zgodnie z ustawą o rachunkowości faktura została sprawdzona pod względem merytorycznym i formalno – rachunkowym a wydatek zatwierdzony do wypłaty przez Gł.Księgowego i Dyr. Szkoły w dn.21.12.2018r.

Zapłacono przelewem dn.21.12.2018r.

rozdział 80101 §6050 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych
prace budowlane (modernizacja II piętra)

- Szacunkowa wartość zamówienia (netto) została ustalona w dn.09.06.2018r !! na kwotę 46.233,20zł co stanowi równowartość 10.652,81 euro na podstawie kursu NBP z dn.09.06.2018r (4.3400zł).

Zgodnie z art.35 ust.1 ustawy pzp ustalenia wartości zamówienia dokonuje się nie wcześniej niż 3 m-ce **przed dniem wszczęcia postępowania** o udzielenie zamówienia, jeżeli przedmiotem zamówienia są dostawy lub usługi. W przypadku tego zamówienia wszczęcie postępowania nastąpiło już 17.04.2018r kiedy ofertę sporządził pierwszy z potencjalnych wykonawców, a wartość szacunkową zamówienia ustalono w dn.09.06.2018r czyli już po wszczęciu postępowania.

Przy ustalaniu wartości szacunkowej zamówienia naruszono §2 pkt.2 i 3 regulaminu udzielania zamówień publicznych o wartości nieprzekraczającej wyrażonej w złotych równowartości kwoty 30.000 euro. Przy przeliczaniu uwzględniono bieżący kurs euro zgodny z kursem NBP zamiast średniego kursu złotego w stosunku do euro stanowiącego podstawę przeliczania wartości zamówień publicznych ogłoszonego rozporządzeniem Prezesa Rady Ministrów z dn.28 grudnia 2017r (Dz. U. z 2017r poz.2477.

Od 01.01.2018r zgodnie z powyższym rozporządzeniem średni kurs złotego do euro wynosił 4.3117zł co dawało szacunkową wartość zamówienia nie 10.652,81 euro a 10.722,73 euro.

- Powyższa wartość zamówienia mieści się w kwotach określonych w §3 ust.1 lit.b regulaminu udzielania zamówień publicznych SP nr.15 (3.000 do 14.000 euro) i podlega procedurze określonej §4 pkt.1 i §6 tegoż regulaminu.
Kosztorysy ofertowe w dn.17 i 21.04.2018r sporządziło 2 wykonawców (**brak daty złożenia kosztorysów w SP. nr.15, brak informacji w jakiej formie dokonano rozeznania rynku**) tj:
 - 1) oferta nr.1 – Przedsiębiorstwo Produkcyjno – Handlowo – Usługowe Budownictwo Ogólne Marian Wdowiak Pabianice ul.Glebowa 47 na kwotę netto 46.233,20zł (brutto - 56.866,80zł)
 - 2) oferta nr.2 – „BUD” Łukasz Skrzypczyński Pabianice ul.Słowackiego 4 na kwotę netto 48.990,17zł (brutto – 60.258,00zł)
- W dn.09.06.2018r sporządzono protokół z przeprowadzonego postępowania o udzielenie

zamówienia. Jako najkorzystniejszą wybrano ofertę nr.1 tj. PHU Budownictwo Ogólne Marian Wdowiak, który przedstawił najbardziej korzystną ofertę. W uzasadnieniu wyboru stwierdzono najniższą cenę .oraz iż wybrany wykonawca jest sprawdzonym kontrahentem.

O wynikach przeprowadzonej procedury nie powiadomiono drugiego oferenta, który ubiegał się o udzielenie zamówienia o czym mowa w §6 pkt.6 regulaminu udzielania zamówień publicznych SP nr.15.

- W dniu 09.06.2018r Dyr. SP nr.15 wystąpił z wnioskiem do Gł. Księgowego o wyrażenie zgody na realizację zamówienia na co uzyskał zgodę Gł. Księgowego.
- W dn. 9 czerwca 2018r z wybranym Wykonawcą podpisano umowę.

Ważniejsze postanowienia umowy:

§1 – Przedmiotem umowy są prace budowlane korytarza, pracowni 203, 204 oraz klatek schodowych w ramach modernizacji II piętra szkoły.

Zakres prac:

- a) demontaż boazerii z płyt laminowanych (korytarz, klatka schodowa wschodnia)
- b) wyrównanie ścian /uzupełnienie ubytków/ wzmocnienie tynków pod zdemontowaną boazerią
- c) wymiana stolarki drzwiowej (drzwi wzmocnione kpl.) do pracowni 201, 202, 203, 204, 206 oraz w 3 toaletach na piętrze
- d) wymiana drzwiczek 2 szafek hydrantowych na piętrze
- e) wykonanie gładzi gipsowych ścian i sufitów korytarza, pracowni 203, 204 oraz klatek schodowych
- f) malowanie farbami emulsyjnymi, wykonanie olejnej lamperii j.w

§3 pkt.1 – Termin rozpoczęcia wykonania ustala się na dzień 23.06.2018r

pkt.2 – Termin zakończenia robót ustala się na dzień 18.08.2018r

pkt.3 – Strony ustalają, że na dzień zakończenia umowy przyjmuje się ostatni dzień czynności odbiorowych

§4 – Nieprzekraczalna wartość przedmiotu zamówienia ustala się na kwotę 56.866,80zł brutto zgodną ze złożoną ofertą.

§6 - Wykonawca udzieli gwarancji na okres 3 lat od daty dokonania odbioru końcowego przedmiotu zamówienia.

§8 – Wszelkie zmiany i uzupełnienia treści umowy wymagają dla swej ważności formy pisemnej w postaci aneksu

- W dniu 20 sierpnia 2018r sporządzono protokół odbioru robót podpisany przez przedstawicieli Wykonawcy i Zamawiającego. Stwierdzono, iż po dokonaniu oględzin roboty zostały wykonane zgodnie z zamówieniem, bez usterek. Roboty zakończono dnia 14.08.2018r.
- Wykonawca w dn. 22 sierpnia 2018r wystawił fakturę VAT nr.32/2018 na kwotę 46.233,17zł

netto + 23% VAT (10.633,63zł) = 56.866,80zł brutto za prace budowlane w ramach modernizacji II pietra szkoły

Zgodnie z ustawą o rachunkowości faktura została sprawdzona pod względem merytorycznym i formalno – rachunkowym a wydatek zatwierdzony do wypłaty przez Gł.Księgowego i Dyr. Szkoły w dn.23.08.2018r.

Zapłacono przelewem dn.23.08.2018r.

rozdział 80101 §6050 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych

modernizacja instalacji elektrycznej (modernizacja II pietra)

- Zamówienie do 3.000 euro (§3 ust.1 lit.a regulaminu udzielania zamówień publicznych SP nr.15).
- W dn.26.06.2018r sporządzono protokół z przeprowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia. Wybrano ofertę firmy Zakład Instalacji Elektrycznej „ADAM” Pabianice ul.Karniszewicka 148. W uzasadnieniu wyboru stwierdzono – jedyna oferta.
- W dn. 26 czerwca 2018r z wybranym Wykonawcą podpisano umowę.

Ważniejsze postanowienia umowy:

§1 – Przedmiotem umowy w ramach modernizacji II pietra szkoły jest wymiana oświetlenia na korytarzu, w pracowniach 203, 204 oraz toaletach na piętrze, wymiana instalacji gniazd wtykowych w pracowniach j.w.

Zakres prac:

- 1) wymiana opraw oświetleniowych na energooszczędne typu LED/44 kpl. - korytarz, pracownie 203, 204 oraz toalety na piętrze
- 2) likwidacja starej instalacji gniazd wtykowych (pracownie 203, 204)
- 3) doprowadzenie zasilania z rozdzielnicy – skrzynki głównej na korytarzu, nowej instalacji gniazd wtykowych do pracowni 203, 204 oraz obwodu zakończonego puszką dla pracowni 201 i 202
- 4) montaż wyłączników, gniazd na korytarzu, w pracowniach 203, 204, w toaletach na piętrze. W toaletach: dziewczęcej i nauczycielskiej wymiana instalacji oświetleniowej.
- 5) wykonanie pomiarów elektrycznych

§3 pkt.1 – Termin rozpoczęcia wykonania ustala się na dzień 02.07.2018r

pkt.2 – Termin zakończenia robót ustala się na dzień 14.08.2018r

pkt.3 – Strony ustalają, że na dzień zakończenia umowy przyjmuje się ostatni dzień czynności odbiorowych

§4 – Nieprzekraczalna wartość przedmiotu zamówienia ustala się na kwotę 10.895,00zł brutto

zgodną ze złożoną ofertą.

§5 - Wykonawca udzieli gwarancji na okres 3 lat od daty dokonania odbioru końcowego przedmiotu zamówienia.

§7 – Wszelkie zmiany i uzupełnienia treści umowy wymagają dla swej ważności formy pisemnej w postaci aneksu

- W dniu 3 września 2018r sporządzono protokół odbioru robót podpisany przez przedstawicieli Wykonawcy i Zamawiającego. Stwierdzono, iż po dokonaniu oględzin roboty zostały wykonane zgodnie z zamówieniem, bez usterek. Roboty zakończono dnia 14.08.2018r.
- Wykonawca w dn.31.08.2018r wystawił fakturę VAT nr.67/2018 na kwotę 8.857,72zł netto + 23% VAT (2.037,28zł) = 10.895,00zł brutto za modernizację instalacji elektrycznej w ramach modernizacji II piętra szkoły

Zgodnie z ustawą o rachunkowości faktura została sprawdzona pod względem merytorycznym i formalno – rachunkowym a wydatek zatwierdzony do wypłaty przez Gł.Księgowego i Dyr. Szkoły w dn.04.09.2018r.

Zapłacono przelewem dn.04.09.2018r – po zakończeniu czynności odbioru w dn.03.09.2018r.

rozdział 80101 §6050 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych
modernizacja instalacji c.o. (modernizacja II piętra)

- Zamówienie do 3.000 euro (§3 ust.1 lit.a regulaminu udzielania zamówień publicznych SP nr.15).
- W dn.22.06.2018r sporządzono protokół z przeprowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia. Wybrano ofertę firmy CTG Daniel Woźniak Centrum Technik Grzewczych Pabianice ul.Wileńska 21. Uzasadnienie wyboru - brak
- W dn. 22 czerwca 2018r z wybranym Wykonawcą podpisano umowę.

Ważniejsze postanowienia umowy:

§1 – Przedmiotem umowy jest wykonanie robót hydraulicznych w ramach modernizacji II piętra szkoły

Zakres prac:

- a) demontaż 10 grzejników żeberkowych (korytarz, toalety uczniowskie, klasy 203, 204)
- b) dopasowanie istniejących wyprowadzeń instalacji c.o. do nowych grzejników
- c) montaż zaworów grzejnikowych
- d) montaż grzejników panelowych – 10szt. wg parametrów przedstawionych na załączonym do umowy planie sytuacyjnym

§3 pkt.1 – Termin rozpoczęcia wykonania ustala się na dzień 28.06.2018r

pkt.2 – Termin zakończenia robót ustala się na dzień 31.07.2018r

pkt.3 – Strony ustalają, że na dzień zakończenia umowy przyjmuje się ostatni dzień czynności odbiorowych

§4 – Nieprzekraczalna wartość przedmiotu zamówienia (materiały + robocizna) ustala się na kwotę 11.576,00zł brutto zgodnie ze złożoną ofertą.

§6 - Wykonawca udzieli gwarancji na okres 2 lat od daty dokonania odbioru końcowego przedmiotu zamówienia.

§8 – Wszelkie zmiany i uzupełnienia treści umowy wymagają dla swej ważności formy pisemnej w postaci aneksu

- W dniu 19 lipca 2018r sporządzono protokół odbioru robót podpisany przez przedstawicieli Wykonawcy i Zamawiającego. Stwierdzono, iż po dokonaniu oględzin roboty zostały wykonane zgodnie z zamówieniem, bez usterek. Roboty zakończono dnia 19.07.2018r.
- Wykonawca w dn.23.07.2018r wystawił fakturę VAT nr.514/2018 na kwotę 9.411,38zł netto + 23% VAT (2.164,62zł) = 11.576,00zł brutto za modernizację instalacji c.o. w ramach modernizacji II piętra szkoły

Zgodnie z ustawą o rachunkowości faktura została sprawdzona pod względem merytorycznym i formalno – rachunkowym a wydatek zatwierdzony do wypłaty przez Gł.Księgowego i Dyr. Szkoły w dn.23.07.2018r.

Zapłacono przelewem dn.23.07.2018r.

rozdział 80101 §6050 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych **modernizacja instalacji c.w.u. (modernizacja II piętra)**

- Zamówienie do 3.000 euro (§3 ust.1 lit.a regulaminu udzielania zamówień publicznych SP nr.15).
- W dn.22.06.2018r sporządzono protokół z przeprowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia. Wybrano ofertę firmy CTG Daniel Woźniak Centrum Technik Grzewczych Pabianice ul.Wileńska 21. Uzasadnienie wyboru - brak
- W dn. 28 czerwca 2018r z wybranym Wykonawcą podpisano umowę.

Ważniejsze postanowienia umowy:

§1 – Przedmiotem umowy jest montaż instalacji ciepłej wody wraz z wymianą umywalek i baterii w ramach modernizacji II piętra szkoły

Zakres prac:

- a) demontaż 6 kpl. starych umywalek i baterii łazienkowych (toalety uczniowskie)
- b) montaż instalacji ciepłej wody
- c) montaż nowych baterii łazienkowych i umywalek

§3 pkt.1 – Termin rozpoczęcia wykonania ustala się na dzień 09.07.2018r

pkt.2 – Termin zakończenia robót ustala się na dzień 15.08.2018r

pkt.3 – Strony ustalają, że na dzień zakończenia umowy przyjmuje się ostatni dzień czynności odbiorowych

§4 – Nieprzekraczalna wartość przedmiotu zamówienia (materiały + robocizna) ustala się na kwotę 3.321,00zł brutto zgodnie ze złożoną ofertą.

§6 - Wykonawca udzieli gwarancji na okres 2 lat od daty dokonania odbioru końcowego przedmiotu zamówienia.

§8 – Wszelkie zmiany i uzupełnienia treści umowy wymagają dla swej ważności formy pisemnej w postaci aneksu

- W dniu 14 sierpnia 2018r sporządzono protokół odbioru robót podpisany przez przedstawicieli Wykonawcy i Zamawiającego. Stwierdzono, iż po dokonaniu oględzin roboty zostały wykonane zgodnie z zamówieniem, bez usterek. Roboty zakończono dnia 14.08.2018r.
- Wykonawca w dn.27.08.2018r wystawił fakturę VAT nr.619/2018 na kwotę 2.700,00zł netto + 23% VAT (621,00zł) = 3.321,00zł brutto za modernizację instalacji c.w.u. w ramach modernizacji II piętra szkoły

Zgodnie z ustawą o rachunkowości faktura została sprawdzona pod względem merytorycznym i formalno – rachunkowym a wydatek zatwierdzony do wypłaty przez Gł.Księgowego i Dyr. Szkoły w dn.28.08.2018r.

Zapłacono przelewem dn.28.08.2018r.

rozdział 80101 §6050 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych

renowacja parkietu (modernizacja II piętra)

- Zamówienie do 3.000 euro (§3 ust.1 lit.a regulaminu udzielania zamówień publicznych SP nr.15).
- W dn.18.06.2018r sporządzono protokół z przeprowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia. Wybrano ofertę firmy PHU STYL – PARKIET Rafał Otto Pabianice ul.Wspólna 18. Uzasadnienie wyboru – sprawdzona firma
- W dn. 28 czerwca 2018r z wybranym Wykonawcą podpisano umowę.

Ważniejsze postanowienia umowy:

§1 – Przedmiotem umowy jest wykonanie robót polegających na:

Uzupełnianie ubytków, cyklinowanie, olejowanie podłóg parkietowych w pomieszczeniach szkolnych:

- * pracownia 203 – 50,00m²
- * pracownia 204 – 50,00m²
- * korytarz II piętra – 96,00m²

* listwowanie przypodłogowe – 108 mb.

§3 pkt.1 – Termin rozpoczęcia wykonania ustala się na dzień 06.08.2018r

pkt.2 – Termin zakończenia robót ustala się na dzień 29.08.2018r

pkt.3 – Strony ustalają, że na dzień zakończenia umowy przyjmuje się ostatni dzień czynności odbiorowych

§4 – Nieprzekraczalna wartość przedmiotu zamówienia ustala się na kwotę 12.841,20zł brutto zgodnie ze złożoną ofertą.

§6 - Wykonawca udzieli gwarancji na okres 3 lat od daty dokonania odbioru końcowego przedmiotu zamówienia.

§8 – Wszelkie zmiany i uzupełnienia treści umowy wymagają dla swej ważności formy pisemnej w postaci aneksu

- W dniu 3 września 2018r sporządzono protokół odbioru robót podpisany przez przedstawicieli Wykonawcy i Zamawiającego. Stwierdzono, iż po dokonaniu oględzin roboty zostały wykonane zgodnie z zamówieniem, bez usterek. Roboty zakończono dnia 27.08.2018r.
- Wykonawca w dn.03.09.2018r wystawił fakturę VAT nr.107/18/FV na kwotę 10.440,00zł netto + 23% VAT (2.401,20zł) = 12.841,20zł brutto za renowację parkietu w ramach modernizacji II piętra szkoły

Zgodnie z ustawą o rachunkowości faktura została sprawdzona pod względem merytorycznym i formalno – rachunkowym a wydatek zatwierdzony do wypłaty przez Gł.Księgowego i Dyr. Szkoły w dn.04.09.2018r.

Zapłacono przelewem dn.04.09.2018r.

rozdział 80148 §6050 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych **prace budowlane (modernizacja stołówki szkolnej)**

- Szacunkowa wartość zamówienia (netto) została ustalona w dn.12.06.2018r !! na kwotę 18.699,15zł co stanowi równowartość 4.371,41 euro na podstawie kursu NBP z dn.12.06.2018r (4.2776zł).

Zgodnie z art.35 ust.1 ustawy pzp ustalenia wartości zamówienia dokonuje się nie wcześniej niż 3 m-ce **przed dniem wszczęcia postępowania** o udzielenie zamówienia, jeżeli przedmiotem zamówienia są dostawy lub usługi. W przypadku tego zamówienia wszczęcie postępowania nastąpiło już 06.04.2018r kiedy ofertę sporządził pierwszy z potencjalnych wykonawców, a wartość szacunkową zamówienia ustalono w dn.12.06.2018r czyli już po wszczęciu postępowania.

Przy ustalaniu wartości szacunkowej zamówienia naruszono §2 pkt.2 i 3 regulaminu udzielania zamówień publicznych o wartości nieprzekraczającej wyrażonej w złotych

równowartości kwoty 30.000 euro. Przy przeliczaniu uwzględniono bieżący kurs euro zgodny z kursem NBP zamiast średniego kursu złotego w stosunku do euro stanowiącego podstawę przeliczania wartości zamówień publicznych ogłoszonego rozporządzeniem Prezesa Rady Ministrów z dn.28 grudnia 2017r (Dz. U. z 2017r poz.2477.

Od 01.01.2018r zgodnie z powyższym rozporządzeniem średni kurs złotego do euro wynosił 4.3117zł co dawało szacunkową wartość zamówienia nie 4.371,41 euro a 4.336,84 euro.

- Powyższa wartość zamówienia mieści się w kwotach określonych w §3 ust.1 lit.b regulaminu udzielania zamówień publicznych SP nr.15 (3.000 do 14.000 euro) i podlega procedurze określonej §4 pkt.1 i §6 tegoż regulaminu.
Kosztorysy ofertowe w dn.6 i 20.04.2018r sporządziło 2 wykonawców (**brak daty złożenia kosztorysów w SP. nr.15, brak informacji w jakiej formie dokonano rozeznania rynku**) tj:
 - 1) oferta nr.1 – Przedsiębiorstwo Produkcyjno – Handlowo – Usługowe Budownictwo Ogólne Marian Wdowiak Pabianice ul.Glebowa 47 na kwotę netto 18.699,15zł (brutto - 22.999,95zł)
 - 2) oferta nr.2 – Usługi Budowlane Ogólne Czesław Ruzik Łódź ul.Rzgowska 214 na kwotę netto 19.802,75zł (brutto – 24.357,38zł)
- W dn.12.06.2018r sporządzono protokół z przeprowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia. Jako najkorzystniejszą wybrano ofertę nr.1 tj. PHU Budownictwo Ogólne Marian Wdowiak, który przedstawił najbardziej korzystną ofertę. W uzasadnieniu wyboru stwierdzono najniższą cenę oraz iż wybrany wykonawca jest sprawdzonym kontrahentem.
O wynikach przeprowadzonej procedury nie powiadomiono drugiego oferenta, który ubiegał się o udzielenie zamówienia o czym mowa w §6 pkt.6 regulaminu udzielania zamówień publicznych SP nr.15.
- W dniu 12.06.2018r Dyr. SP nr.15 wystąpił z wnioskiem do Gł. Księgowego o wyrażenie zgody na realizację zamówienia na co uzyskał zgodę Gł. Księgowego.
- W dn. 12 czerwca 2018r z wybranym Wykonawcą podpisano umowę.

Ważniejsze postanowienia umowy:

§1 – Przedmiotem umowy są prace budowlane w ramach modernizacji stołówki szkolnej.

Zakres prac:

- a) demontaż boazerii z płyt laminowanych (łącznie 24m, wysokość boazerii 1.45m)
- b) rozebranie ścianki działowej dwuwarstwowej z płyty pilśniowej otynkowanej o wymiarach 5,80 x 3,00m
- c) demontaż drzwi wewnętrznych pomiędzy pomieszczeniami 2 i 3, poszerzenie otworu w ścianie do szerokości 1,1m
- d) wyrównanie ścian /uzupełnienie ubytków/ wzmocnienie tynków pod gładzią gipsową
- e) wymiana stolarki drewnianej na drzwi płytowe wzmocnione - 3 szt.
- f) wymurowanie dwóch bocznych ścianek o wym. 1,00 x 3,00 do zamontowania rolety

rozdzielającej pomieszczenie 1 i 2, wzmocnienie sufitu w miejscu mocowania kasety rolety

g) wykonanie gładzi gipsowych ścian

h) malowanie ścian farbami emulsyjnymi, wykonanie olejnej lamperii

i) dodatkowo poza kosztorysem demontaż starej i montaż nowej wykładziny podłogowej (wycenionej oddzielnie). Wymiary pomieszczenia 14,40 x 5,80 oraz 3,40 x 5,80

§3 pkt.1 – Termin rozpoczęcia wykonania ustala się na dzień 23.06.2018r

pkt.2 – Termin zakończenia robót ustala się na dzień 18.08.2018r

pkt.3 – Strony ustalają, że dzień zakończenia umowy przyjmuje się ostatni dzień czynności odbiorowych

§4 – Wartość przedmiotu zamówienia ustala się na kwotę 22.999,95zł brutto

§6 - Wykonawca udzieli gwarancji na okres 3 lat od daty dokonania odbioru końcowego przedmiotu zamówienia.

§8 – Wszelkie zmiany i uzupełnienia treści umowy wymagają dla swej ważności formy pisemnej w postaci aneksu

- W dniu 27 lipca 2018r sporządzono protokół odbioru robót podpisany przez przedstawicieli Wykonawcy i Zamawiającego. Stwierdzono, iż po dokonaniu oględzin roboty zostały wykonane zgodnie z zamówieniem, bez usterek. Roboty zakończono dnia 27.07.2018r.
- Wykonawca w dn. 27 lipca 2018r wystawił fakturę VAT nr.28/2018 na kwotę 18.699,15zł netto + 23% VAT (4.300,80zł) = 22.999,95zł brutto za prace budowlane w ramach modernizacji stołówki szkolnej
Zgodnie z ustawą o rachunkowości faktura została sprawdzona pod względem merytorycznym i formalno – rachunkowym a wydatek zatwierdzony do wypłaty przez Gł.Księgowego i Dyr. Szkoły w dn.27.07.2018r.
Zapłacono przelewem dn.27.07.2018r.

rozdział 80148 §6050 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych **modernizacja instalacji elektrycznej (stołówka szkolna)**

- Zamówienie do 3.000 euro (§3 ust.1 lit.a regulaminu udzielania zamówień publicznych SP nr.15).
- W dniu 14.06.2018r ofertę złożyła firma Zakład Instalacji Elektrycznej „ADAM” Pabianice ul.Karniszewicka 148 na kwotę 2.380,00zł brutto
- W dn. 26 czerwca 2018r z w/w firmą podpisano umowę.

Ważniejsze postanowienia umowy:

§1 – Przedmiotem umowy w ramach modernizacji stołówki szkolnej jest wymiana oświetlenia

na energooszczędne

Zakres prac:

1) demontaż starego oświetlenia (21 opraw)

2) montaż opraw oświetleniowych na energooszczędne typu LED (21 kpl.)

§3 pkt.1 – Termin rozpoczęcia wykonania ustala się na dzień 02.07.2018r

pkt.2 – Termin zakończenia robót ustala się na dzień 14.08.2018r

pkt.3 – Strony ustalają, że na dzień zakończenia umowy przyjmuje się ostatni dzień czynności odbiorowych

§4 – Nieprzekraczalna wartość przedmiotu zamówienia ustala się na kwotę 2.380,00zł brutto zgodną ze złożoną ofertą.

§5 - Wykonawca udzieli gwarancji na okres 3 lat od daty dokonania odbioru końcowego przedmiotu zamówienia.

§7 – Wszelkie zmiany i uzupełnienia treści umowy wymagają dla swej ważności formy pisemnej w postaci aneksu

- W dniu 3 września 2018r sporządzono protokół odbioru robót podpisany przez przedstawicieli Wykonawcy i Zamawiającego. Stwierdzono, iż po dokonaniu oględzin roboty zostały wykonane zgodnie z zamówieniem, bez usterek. Roboty zakończono dnia 10.08.2018r.
- Wykonawca w dn.31.08.2018r wystawił fakturę VAT nr.68/2018 na kwotę 1.934,96zł netto + 23% VAT (445,04zł) = 2.380,00zł brutto za modernizację instalacji elektrycznej w stołówce szkolnej

Zgodnie z ustawą o rachunkowości faktura została sprawdzona pod względem merytorycznym i formalno – rachunkowym a wydatek zatwierdzony do wypłaty przez Gł.Księgowego i Dyr. Szkoły w dn.04.09.2018r.

Zapłacono przelewem dn.04.09.2018r – *po zakończeniu czynności odbioru w dn.03.09.2018r.*

rozdział 80148 §6050 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych wykonanie podziału pomieszczenia roletą bramową (stołówka szkolna)

- Zamówienie do 3.000 euro (§3 ust.1 lit.a regulaminu udzielania zamówień publicznych SP nr.15).
- W dniu 12.06.2018r ofertę nr.912104/06/2018/OF złożyła firma „Andrzejczak” s.c. Pabianice ul.Piłsudskiego 3g na kwotę 4.147,80zł netto (5.101,79zł brutto) – koszt rolety bramowej wraz z montażem
- W dn. 20 czerwca 2018r z firmą „Andrzejczak” s.c. Pabianice ul. Piłsudskiego 3g podpisano umowę.

Ważniejsze postanowienia umowy:

pkt.1 – Zamawiający powierza , a Sprzedający przyjmuje do zamówienia:

Roletę bramową w ramach modernizacji stołówki wykonaną zgodnie z ofertą nr.912104/06/2018/OF

pkt.2 – Koszt zamawianych materiałów strony określiły na kwotę 4.540,00zł

pkt.4 – Termin sprzedaży strony określiły ok. 2 – 3 tygodnie

pkt.5 – Prace montażowe na zlecenie Sprzedającego i Zamawiającego wykona PPHU Dariusz

Fraszak z siedzibą

I. montaż rolety bramowej – koszt wykonania prac na 560,00zł brutto

Razem koszt materiałów i robocizny – 5.100,00zł brutto

- W dniu 23 lipca 2018r sporządzono protokół odbioru robót podpisany przez przedstawicieli Wykonawcy i Zamawiającego. Stwierdzono, iż po dokonaniu oględzin roboty zostały wykonane zgodnie z zamówieniem, bez usterek. Roboty zakończono dnia 23.07.2018r.

- Wykonawca w dn.24.07.2018r wystawił fakturę VAT nr.75/SUB/07/2018 na kwotę 4.146,34zł netto + 23% VAT (953,66zł) = 5.100,00zł brutto za wykonanie podziału pomieszczenia roletą bramową w ramach modernizacji stołówki

Zgodnie z ustawą o rachunkowości faktura została sprawdzona pod względem merytorycznym i formalno – rachunkowym a wydatek zatwierdzony do wypłaty przez Gł.Księgowego i Dyr.

Szkoły w dn.27.07.2018r.

Zapłacono przelewem dn.27.07.2018r.

rozdział 80101 §4210 - zakup materiałów i wyposażenia

zakup sprzętu multimedialnego

- Faktura VAT nr. 2970/S/2018 z dn.21.12.2018r wystawiona przez Przedsiębiorstwo Produkcyjno Handlowo Usługowe „SANDRA” Joanna Ziółkowska Pabianice ul.Rzgowska 26 na kwotę 1.584,55zł netto + 23% VAT (364,45zł) = 1.949,00zł brutto za zakup sprzętu multimedialnego (7 pozycji) do sal lekcyjnych

Zastosowano procedurę udzielania zamówień do 3.000 euro (§3 ust.1 lit.a regulaminu udzielania zamówień publicznych SP nr.15).

Zgodnie z ustawą o rachunkowości faktura została sprawdzona pod względem merytorycznym i formalno – rachunkowym a wydatek zatwierdzony do wypłaty przez Gł.Księgowego i Dyr.

Szkoły w dn.22.12.2018r.

Zapłacono przelewem dn.22.12.2018r.

rozdział 80101 §4210 - zakup materiałów i wyposażenia

zakup płytek antypoślizgowych

- Faktura VAT nr. #83261/8020/2018 z dn.24.05.2018r wystawiona przez CASTORAMA ŁÓDŹ ul.Wróblewskiego 31 na kwotę 1.796,22zł netto + 23% VAT (413,13zł) = 2.209,35zł brutto za zakup płytek podłogowych antypoślizgowych do drugiej części szatni uczniowskiej
Zastosowano procedurę udzielania zamówień do 3.000 euro (§3 ust.1 lit.a regulaminu udzielania zamówień publicznych SP nr.15).
Zgodnie z ustawą o rachunkowości faktura została sprawdzona pod względem merytorycznym i formalno – rachunkowym a wydatek zatwierdzony do wypłaty przez Gł.Księgowego i Dyr. Szkoły w dn.25.05.2018r.
Zapłacono przelewem dn.25.05.2018r.

rozdział 80101 §4210 - zakup materiałów i wyposażenia

zakup mebli

- Faktura VAT nr. (S)FS-10045/12/2018/RO z dn.21.12.2018r wystawiona przez Moje Bambino sp. z.o.o sp. komandytowa Łódź ul.Graniczna 46 na kwotę 5.000,00zł netto + 23% VAT (1.150,00zł) = 6.150,00zł brutto za zakup mebli do pracowni lekcyjnych
Zastosowano procedurę udzielania zamówień do 3.000 euro (§3 ust.1 lit.a regulaminu udzielania zamówień publicznych SP nr.15).
Zgodnie z ustawą o rachunkowości faktura została sprawdzona pod względem merytorycznym i formalno – rachunkowym a wydatek zatwierdzony do wypłaty przez Gł.Księgowego i Dyr. Szkoły w dn.21.12.2018r.
Zapłacono przelewem dn.22.12.2018r.

rozdział 80101 §4210 - zakup materiałów i wyposażenia

zakup mebli

- Faktura VAT nr. (S)FS-10324/12/2018/RO z dn.21.12.2018r wystawiona przez Moje Bambino sp. z.o.o sp. komandytowa Łódź ul.Graniczna 46 na kwotę 3.496,02zł netto + 23% VAT (804,08zł) = 4.300,10zł brutto za zakup mebli do pracowni lekcyjnych (28 krzeseł i 14 stołów Daniel 2-osobowych)
Zastosowano procedurę udzielania zamówień do 3.000 euro (§3 ust.1 lit.a regulaminu udzielania zamówień publicznych SP nr.15).
Zgodnie z ustawą o rachunkowości faktura została sprawdzona pod względem merytorycznym i

formalno – rachunkowym a wydatek zatwierdzony do wypłaty przez Gł.Księgowego i Dyr. Szkoły w dn.27.12.2018r.

Zapłacono przelewem dn.27.12.2018r.

rozdział 80101 §4210 - zakup materiałów i wyposażenia

zakup mebli

- Faktura VAT nr. (S)FS-2019/05/2018/RO z dn.18.05.2018r wystawiona przez Moje Bambino sp. z.o.o sp. komandytowa Łódź ul.Graniczna 46 na kwotę 4.183,66zł netto + 23% VAT (962,24zł) = 5.145,90zł brutto za zakup mebli do pracowni lekcyjnych
Zastosowano procedurę udzielania zamówień do 3.000 euro (§3 ust.1 lit.a regulaminu udzielania zamówień publicznych SP nr.15).
Zgodnie z ustawą o rachunkowości faktura została sprawdzona pod względem merytorycznym i formalno – rachunkowym a wydatek zatwierdzony do wypłaty przez Gł.Księgowego i Dyr. Szkoły w dn.28.05.2018r.
Zapłacono przelewem dn.28.05.2018r.

rozdział 80101 §4210 - zakup materiałów i wyposażenia

zakup mebli

- Faktura VAT nr. (S)FS-2690/08/2018/RO z dn.20.08.2018r wystawiona przez Moje Bambino sp. z.o.o sp. komandytowa Łódź ul.Graniczna 46 na kwotę 2.157,56zł netto + 23% VAT (496,24zł) = 2.653,80zł brutto za zakup szafek do sal lekcyjnych
Zastosowano procedurę udzielania zamówień do 3.000 euro (§3 ust.1 lit.a regulaminu udzielania zamówień publicznych SP nr.15).
Zgodnie z ustawą o rachunkowości faktura została sprawdzona pod względem merytorycznym i formalno – rachunkowym a wydatek zatwierdzony do wypłaty przez Gł.Księgowego i Dyr. Szkoły w dn.04.09.2018r.
Zapłacono przelewem dn.04.09.2018r.

rozdział 80101 §4210 - zakup materiałów i wyposażenia

zakup mebli

- Faktura VAT nr. (S)FS-5082/08/2018/RO z dn.28.08.2018r wystawiona przez Moje Bambino sp. z.o.o sp. komandytowa Łódź ul.Graniczna 46 na kwotę 1.916,54zł netto + 23% VAT (440,80zł) = 2.357,34zł brutto za zakup mebli do sal lekcyjnych (1 stół Daniel 2-osobowy i 26 krzeseł)

Zastosowano procedurę udzielania zamówień do 3.000 euro (§3 ust.1 lit.a regulaminu udzielania zamówień publicznych SP nr.15).

Zgodnie z ustawą o rachunkowości faktura została sprawdzona pod względem merytorycznym i formalno – rachunkowym a wydatek zatwierdzony do wypłaty przez Gł.Księgowego i Dyr. Szkoły w dn.04.09.2018r.

Zapłacono przelewem dn.04.09.2018r.

rozdział 80101 §4210 - zakup materiałów i wyposażenia
zakup mebli

- Faktura VAT nr. (S)FS-3939/04/2018/RO z dn.27.04.2018r wystawiona przez Moje Bambino sp. z.o.o sp. komandytowa Łódź ul.Graniczna 46 na kwotę 2.355,28zł netto + 23% VAT (541,72zł) = 2.897,00zł brutto za zakup zestawu do szatni

Zastosowano procedurę udzielania zamówień do 3.000 euro (§3 ust.1 lit.a regulaminu udzielania zamówień publicznych SP nr.15).

Zgodnie z ustawą o rachunkowości faktura została sprawdzona pod względem merytorycznym i formalno – rachunkowym a wydatek zatwierdzony do wypłaty przez Gł.Księgowego i Dyr. Szkoły w dn.04.06.2018r.

Zapłacono przelewem dn.04.06.2018r.

rozdział 80101 §4210 - zakup materiałów i wyposażenia
zakup grzejników panelowych

- Faktura VAT nr. 345/2018 z dn.18.05.2018r wystawiona przez CTG Daniel Woźniak Pabianice ul.Wileńska 21 na kwotę 1.973,94zł netto + 23% VAT (454,00zł) = 2.427,94zł brutto za zakup grzejników panelowych wraz z osprzętem (zamontowano na klatkach schodowych szkoły)

Zastosowano procedurę udzielania zamówień do 3.000 euro (§3 ust.1 lit.a regulaminu udzielania zamówień publicznych SP nr.15).

Zgodnie z ustawą o rachunkowości faktura została sprawdzona pod względem merytorycznym i formalno – rachunkowym a wydatek zatwierdzony do wypłaty przez Gł.Księgowego i Dyr. Szkoły w dn.22.05.2018r.

Zapłacono przelewem dn.22.05.2018r.

rozdział 80101 §4210 - zakup materiałów i wyposażenia
zakup drukarki i monitora

- Faktura VAT nr.177/18 z dn.22.05.2018r wystawiona przez IT SMA Computers Marcin

Krawczyk Pabianice ul.Łaska 3/5 na kwotę 1.804,88zł netto + 23% VAT (415,12zł) = 2.220,00zł brutto za zakup drukarki wielofunkcyjnej Brother MFC-9140CDN i monitora ASUS 24" IPS do sekretariatu

Zastosowano procedurę udzielania zamówień do 3.000 euro (§3 ust.1 lit.a regulaminu udzielania zamówień publicznych SP nr.15).

Zgodnie z ustawą o rachunkowości faktura została sprawdzona pod względem merytorycznym i formalno – rachunkowym a wydatek zatwierdzony do wypłaty przez Gł.Księgowego i Dyr.

Szkoły w dn.28.05.2018r.

Zapłacono przelewem dn.28.05.2018r.

rozdział 80101 §4210 - zakup materiałów i wyposażenia

zakup drukarek

- Faktura VAT nr.564/18 z dn.27.12.2018r wystawiona przez IT SMA Computers Marcin Krawczyk Pabianice ul.Łaska 3/5 na kwotę 1.429,27zł netto + 23% VAT (328,73zł) = 1.758,00zł brutto za zakup 2 drukarek wielofunkcyjnych Brother DCP-L2552DN i 1 drukarki Brother HL-L2312D do pracowni lekcyjnych

Zastosowano procedurę udzielania zamówień do 3.000 euro (§3 ust.1 lit.a regulaminu udzielania zamówień publicznych SP nr.15).

Zgodnie z ustawą o rachunkowości faktura została sprawdzona pod względem merytorycznym i formalno – rachunkowym a wydatek zatwierdzony do wypłaty przez Gł.Księgowego i Dyr.

Szkoły w dn.27.12.2018r.

Zapłacono przelewem dn.27.12.2018r.

rozdział 80101 §4210 - zakup materiałów i wyposażenia

zakup piłkochwyłów

- Faktura VAT nr.2837/BAG/12/2018 z dn.20.12.2018r wystawiona przez firmę „BAGAN” Daniel Bagan Sokołowice 102 na kwotę 2.092,20zł netto + 23% VAT (481,21zł) = 2.573,41zł brutto za zakup 2 siatek polipropylenowych PP (piłkochwyły - kolor zielony) na halę sportową
- Zastosowano procedurę udzielania zamówień do 3.000 euro (§3 ust.1 lit.a regulaminu udzielania zamówień publicznych SP nr.15).

Zgodnie z ustawą o rachunkowości faktura została sprawdzona pod względem merytorycznym i formalno – rachunkowym a wydatek zatwierdzony do wypłaty przez Gł.Księgowego i Dyr.

Szkoły w dn.22.12.2018r.

Zapłacono przelewem dn.22.12.2018r.

rozdział 80101 §4210 - zakup materiałów i wyposażenia
zakup szafek dla uczniów (szatnia)

- Wartość netto zamówienia wyniosła 18.020,00zł co przy średnim kursie złotego w stosunku do euro (4,3117) stanowi równowartość **4.179,33 euro** i mieści się w kwotach określonych w §3 ust.1 lit.b regulaminu udzielania zamówień publicznych SP nr.15 (3.000 do 14.000 euro) oraz podlega procedurze określonej w §4 pkt.1 i §6 tegoż regulaminu.
Powyższy kurs został ustalony zgodnie z rozporządzeniem Prezesa Rady Ministrów z dn.28 grudnia 2017r (Dz. U. z 2017r poz.2477) stanowiącym podstawę przeliczania wartości zamówień publicznych i obowiązuje od 1 stycznia 2018r.
- **Przy wyborze dostawcy nie zastosowano się do procedury określonej w §4 pkt.1 i §6 regulaminu udzielania zamówień publicznych SP nr.15 (3.000 do 14.000 euro).**
- ***Kier. administracyjny Pan Ryszard Zapart w związku z powyższym złożył w dn.08.10.2019r wyjaśnienie do sprawozdania kontrolnego w którym m.in. stwierdził:***
Po rozeznaniu rynku oraz zasięgnięciu opinii użytkowników (brak dokumentacji w tym zakresie) zdecydowano się na zakup szafek od firmy AJ Produkty uzasadniając to podwyższonymi parametrami użytkowymi (trwałość, stabilność, pojemność) w stosunku do innych producentów (dostawców).
- **Powyższe wyjaśnienie nie usprawiedliwia do niezastosowania się do procedury określonej w §4 pkt.1 i §6 regulaminu udzielania zamówień publicznych SP nr.15, gdyż żaden przypadek wymieniony w §4 pkt.3 i w §9 pkt.1 dotyczący wyłączeń od przeprowadzenia rozeznania rynku czy nie stosowania się do regulaminu nie ma miejsca w tej sytuacji.**
- Dostawca tj. firma AJ Produkty sp.z.o.o Redzikowo ul.Przemysłowa 8 w dn. 6 czerwca 2018r wystawiła fakturę VAT nr.FV1804289 na kwotę 18.020,00zł netto + 23% VAT (4.144,60zł) = 22.164,60zł brutto za dostawę 8 szafek CLASSIC typu Z 3 moduły, 1 szafki CLASSIC typu Z 2 moduły i 52 zamków cylindrycznych do szatni uczniowskiej
Zgodnie z ustawą o rachunkowości faktura została sprawdzona pod względem merytorycznym i formalno – rachunkowym a wydatek zatwierdzony do wypłaty przez Gł.Księgowego i Dyr.
Szkoły w dn.08.06.2018r.
Zapłacono przelewem dn.08.06.2018r.

rozdział 80101 §4210 - zakup materiałów i wyposażenia
zakup szafek ubraniowych

- Faktura VAT nr.FV1810864 z dn.19.12.2018r wystawiona przez firmę AJ Produkty sp.z.o.o Redzikowo ul.Przemysłowa 8 na kwotę 10.300,00zł netto + 23% VAT (2.369,00zł) = 12.669,00zł brutto za zakup 5 szafek ubraniowych CLASSIC typ L 3 moduły i 30 zamków cylindrycznych do szatni szkolnej
Zastosowano procedurę udzielania zamówień do 3.000 euro (§3 ust.1 lit.a regulaminu udzielania zamówień publicznych SP nr.15).
Zgodnie z ustawą o rachunkowości faktura została sprawdzona pod względem merytorycznym i formalno – rachunkowym a wydatek zatwierdzony do wypłaty przez Gł.Księgowego i Dyr. Szkoły w dn.19.12.2018r.
Zapłacono przelewem dn.19.12.2018r.

rozdział 80101 §4210 - zakup materiałów i wyposażenia

zakup stołu roboczego i waz do zupy

- Faktura VAT nr. FV/000023/10/2018 z dn.02.10.2018r wystawiona przez Multi Gastro sp. z.o.o Kraków ul.Kosocicka 96 na kwotę 1.181,00zł netto + 23% VAT (271,63zł) = 1.452,63zł brutto za zakup stołu roboczego z półką i 8 waz do zupy (3 litry) na potrzeby kuchni szkolnej
Zastosowano procedurę udzielania zamówień do 3.000 euro (§3 ust.1 lit.a regulaminu udzielania zamówień publicznych SP nr.15).
Nieprawidłowość:
Błędne zakwalifikowanie całości powyższego zakupu w rozdz. 80101 §4210 – 1.452,63zł
Zgodnie z treścią umowy oraz z rozporządzeniem Ministra Finansów z dn.02.03.2010r w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Tekst jednolity: Dz. U. z 2014r poz.1053 z późn. zm.) powinien być on w całości zakwalifikowany w rozdz. 80148 §4210 – 1.452,63zł
Zgodnie z ustawą o rachunkowości faktura została sprawdzona pod względem merytorycznym i formalno – rachunkowym a wydatek zatwierdzony do wypłaty przez Gł.Księgowego i Dyr. Szkoły w dn.03.10.2018r.
Zapłacono przelewem dn.03.10.2018r.

rozdział 80101 §4210 - zakup materiałów i wyposażenia

zakup drzwi aluminiowych

- Faktura VAT nr.22/2018 z dn.05.06.2018r wystawiona przez Przedsiębiorstwo Produkcyjno – Handlowo – Usługowe BUDOWNICTWO OGÓLNE Marian Wdowiak Pabianice ul.Glebowa

47 na kwotę 3.700,00zł netto + 23% VAT (851,00zł) = 4.551,00zł brutto za zakup drzwi aluminiowych dwuskrzydłowych wewnętrznych do szatni szkolnej

Zastosowano procedurę udzielania zamówień do 3.000 euro (§3 ust.1 lit.a regulaminu udzielania zamówień publicznych SP nr.15).

Zgodnie z ustawą o rachunkowości faktura została sprawdzona pod względem merytorycznym i formalno – rachunkowym a wydatek zatwierdzony do wypłaty przez Gł.Księgowego i Dyr.

Szkoły w dn.05.06.2018r.

Zapłacono przelewem dn.06.06.2018r.

rozdział 80101 §4210 - zakup materiałów i wyposażenia

zakup materacy gimnastycznych

- Faktura VAT nr.0142/18/FVS z dn.01.02.2018r wystawiona przez Przedsiębiorstwo – Usługowo - Handlowe „SPORT PLUS” Szymon Niepsuj Myślenice ul.Słowackiego75a na kwotę 1.321,30zł netto + 23% VAT (303,90zł) = 1.625,20zł brutto za zakup 5 materacy gimnastycznych do hali sportowej w celu wymiany starych

Zastosowano procedurę udzielania zamówień do 3.000 euro (§3 ust.1 lit.a regulaminu udzielania zamówień publicznych SP nr.15).

Zgodnie z ustawą o rachunkowości faktura została sprawdzona pod względem merytorycznym i formalno – rachunkowym a wydatek zatwierdzony do wypłaty przez Gł.Księgowego i Dyr.

Szkoły w dn.14.02.2018r.

Zapłacono przelewem dn.14.02.2018r.

rozdział 80101 §4210 - zakup materiałów i wyposażenia

zakup drzwi wewnętrznych

- W dniu 29.05.2017r Państwowa Straż Pożarna przeprowadziła czynności kontrolno – rozpoznawcze w Gimnazjum nr.2 im. Armii Krajowej.
- Z przeprowadzonych czynności sporządzono w dn.09.06.2017r protokół w którym stwierdzono m.in. nieprawidłowość: brak obudowania i zamknięcia klatek schodowych wyposażonych w system oddymiania
- W dniu 30.06.2017r Komendant Powiatowy Państwowej Straży Pożarnej wydał decyzję (znak:PZ.5560.11.9.2017) nakazującą wykonanie do dnia 31.12.2018r obudowy i zamknięcia drzwiami klatek schodowych w budynku średniowysokim
- W dniu 12.02.2018r zamówiono 5 kpl. drzwi wewnętrznych wraz z transportem w firmie STOBRAWA.PL Zakład Drzewny Piotr Sobociński Brzeg ul.Starobrzeska 34A
- W dniu 16.02.2018r Dyrektor szkoły Pan mgr Grzegorz Hanke zwrócił się do Prezydenta Miasta

o przekazanie środków na ten cel w łącznej kwocie 19.784,65zł (10.000,00zł robocizna + 9.784,65zł koszt zakupu drzwi z uzbrojeniem).

Kwoty na powyższe roboty wpłynęły z Urzędu Miasta na konto SP nr.15 w dn.14.02.2018r (WB nr.22/2018 – 10.000zł) i w dn.19.02.2018r (WB nr.25/2018 – 10.000,00zł)

- Zastosowano procedurę udzielania zamówień do 3.000 euro (§3 ust.1 lit.a regulaminu udzielania zamówień publicznych SP nr.15).
- Wybrany dostawca wystawił fakturę PRO forma nr.PROF 41/2018 z dn.27.02.2018r na kwotę 7.955,00zł netto + 23% VAT (1.829,65zł) = 9.784,65zł brutto za zakup 5 drzwi wewnętrznych **wraz z transportem** w celu zamontowania na 1, 2 i 3 piętrze budynku szkoły zgodnie z zaleceniami p.poż. Drzwi posiadały Certyfikat Zgodności nr.ITB-2047/W Instytutu Techniki Budowlanej Zakład Certyfikacji Warszawa ul.Filtrowa 1 oraz Atest Higieniczny nr.167/322/173/2017 Gdańskiego Uniwersytetu Medycznego wystawiony w dn.05.04.2017r z okresem ważności 5 lat od daty wystawienia.

Nieprawidłowość:

Błędne zakwalifikowanie całości powyższego zakupu w rozdz. 80101 §4210 – 9.784,65zł

Zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dn.02.03.2010r w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Tekst jednolity: Dz. U. z 2014r poz.1053 z późn. zm.) powinien być on zakwalifikowany następująco: rozdz. 80101 §4210 – 9.415,65zł

rozdz. 80101 §4300 – 369,00zł

Zgodnie z ustawą o rachunkowości faktura została sprawdzona pod względem merytorycznym i formalno – rachunkowym a wydatek zatwierdzony do wypłaty przez Gł.Księgowego i Dyr. Szkoły w dn.27.02.2018r.

Zapłacono przelewem dn.27.02.2018r.

rozdział 80146 §4210 - zakup materiałów i wyposażenia

zakup oprogramowania

- Faktura VAT nr.398/18 z dn.08.10.2018r wystawiona przez IT SMA Computers Marcin Krawczyk Pabianice ul.Łaska 3/5 na kwotę 1.300,81zł netto + 23% VAT (299,19zł) = 1.600,00zł brutto za zakup 16 szt. oprogramowania NetSupport DNA EDU Pack B na potrzeby szkoleniowe rady pedagogicznej szkoły
Zastosowano procedurę udzielania zamówień do 3.000 euro (§3 ust.1 lit.a regulaminu udzielania zamówień publicznych SP nr.15).
Zgodnie z ustawą o rachunkowości faktura została sprawdzona pod względem merytorycznym i formalno – rachunkowym a wydatek zatwierdzony do wypłaty przez Gł.Księgowego i Dyr.

Szkoły w dn.15.10.2018r.

Zapłacono przelewem dn.15.10.2018r.

rozdział 80146 §4210 - zakup materiałów i wyposażenia

zakup materiałów biurowych

- Faktura VAT nr.19734/18/VAT z dn.05.12.2018r wystawiona przez Biuro Plus ARTON Stusio sp. jawna Pabianice ul.Piłsudskiego 3F na kwotę 1.338,93zł netto + 23% VAT (307,95zł) = 1.646,88zł brutto za zakup materiałów biurowych (37 pozycji) na potrzeby szkolenia kadry pedagogicznej szkoły

Zastosowano procedurę udzielania zamówień do 3.000 euro (§3 ust.1 lit.a regulaminu udzielania zamówień publicznych SP nr.15).

Zgodnie z ustawą o rachunkowości faktura została sprawdzona pod względem merytorycznym i formalno – rachunkowym a wydatek zatwierdzony do wypłaty przez Gł.Księgowego i Dyr.

Szkoły w dn.07.12.2018r.

Zapłacono przelewem dn.07.12.2018r.

rozdział 80101 §4210 - zakup materiałów i wyposażenia

rozdział 80148 §4210 – zakup materiałów i wyposażenia

zakup szafy magazynowej i innych materiałów

- Faktura VAT nr.INT/7/103 z dn.25.07.2018r wystawiona przez IMAGINE STUDIO Mariusz Pawlikowski Dąbrowa Górnicza ul.Związku Orła Białego 14 na kwotę 4.873,93zł netto + 23% VAT (1.121,03zł) = 5.994,96zł brutto za zakup szafy magazynowej i innych materiałów (13 pozycji) na potrzeby kuchni i stołówki szkolnej

Zastosowano procedurę udzielania zamówień do 3.000 euro (§3 ust.1 lit.a regulaminu udzielania zamówień publicznych SP nr.15).

Nieprawidłowość:

Błędne zakwalifikowanie powyższego zakupu w rozdz. 80101 §4210 – 79,96zł

80148 §4210 – 5.915,00zł

Zgodnie z treścią umowy oraz z rozporządzeniem Ministra Finansów z dn.02.03.2010r w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Tekst jednolity: Dz. U. z 2014r poz.1053 z późn. zm.) powinien być on zakwalifikowany następująco: rozdz. 80101 §4210 – 3.152,18zł

rozdz. 80148 §4210 – 2.842,78zł

Zgodnie z ustawą o rachunkowości faktura została sprawdzona pod względem merytorycznym i formalno – rachunkowym a wydatek zatwierdzony do wypłaty przez Gł.Księgowego i Dyr.

Szkoły w dn.25.07.2018r.

Zapłacono przelewem dn.07.12.2018r.

rozdział 80101 §4210 - zakup materiałów i wyposażenia

rozdział 80148 §4210 – zakup materiałów i wyposażenia

zakup wyposażenia i innych materiałów

- Faktura VAT nr.FV/000405/09/2018 z dn.28.09.2018r wystawiona przez Multi Gastro sp. z.o.o Kraków ul.Kosocicka 96 na kwotę 7.356,98zł netto + 23% VAT (1.692,11zł) = 9.049,09zł brutto za zakup wyposażenia i innych materiałów (31pozycji) na potrzeby kuchni i magazynu Zastosowano procedurę udzielania zamówień do 3.000 euro (§3 ust.1 lit.a regulaminu udzielania zamówień publicznych SP nr.15).

Nieprawidłowość:

Błędne zakwalifikowanie powyższego zakupu w rozdz. 80101 §4210 – 49,09zł

80148 §4210 – 9.000,00zł

Zgodnie z treścią umowy oraz z rozporządzeniem Ministra Finansów z dn.02.03.2010r w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Tekst jednolity: Dz. U. z 2014r poz.1053 z późn. zm.) powinien być on w całości zakwalifikowany następująco:

rozdz. 80148 §4210 – 9.049,09zł

Zgodnie z ustawą o rachunkowości faktura została sprawdzona pod względem merytorycznym i formalno – rachunkowym a wydatek zatwierdzony do wypłaty przez Gł.Księgowego i Dyr. Szkoły w dn.03.10.2018r.

Zapłacono przelewem dn.07.12.2018r.

rozdział 80101 §4270 - zakup usług remontowych

remont (malowanie) hali sportowej przy ul.Orla 1

- Zamówienie do 3.000 euro (§3 ust.1 lit.a regulaminu udzielania zamówień publicznych SP nr.15).
Zastosowano procedurę wyboru wykonawcy jak przy zamówieniach publicznych od 3.000,00 do 14.000,00 euro co zgodnie z §5 pkt.4 regulaminu udzielania zamówień publicznych o wartości nieprzekraczającej wyrażonej w złotych równowartości kwoty 30.000,00 euro SP nr.15 jest dopuszczalne.
- Pełnomocnictwem nr.23/97 Zarząd Miasta Pabianic decyzją z dnia 16.06.1997r upoważnił Dyr. Szkoły Podstawowej nr.15 do podejmowania samodzielnych decyzji w zakresie:
- planowania i realizowania prac remontowych, adaptacyjnych i niezbędnych inwestycji w budynku usytuowanym na nieruchomości przy ul.Orla 1, przeznaczonym na salę gimnastyczną

dla szkoły ze środków finansowych zatwierdzonych na ten cel,

- uzyskania wszelkich niezbędnych dokumentów (opracowanie dokumentacji, decyzji administracyjnej warunkującej rozpoczęcie prac budowlanych, wybór wykonawcy) umożliwiających realizację powyższych prac,
- regulowanie należności z tytułu bieżących kosztów utrzymania obiektu

- W dniu 25.05.2019r Dyr. SP nr.15 Pan mgr Grzegorz Hanke wyraził zgodę na wszczęcie postępowania a 22.06.2018r Gł. Księgowy oświadczył o zabezpieczeniu śr. finansowych na realizację zamówienia
- W dniu 29.05.2018r kier. obiektu sportowego ustalił szacunkową wartość zamówienia (netto) w kwocie 12.000,00zł co stanowi równowartość 2.784,22 euro na podstawie kosztorysu inwestorskiego. Zgodnie rozporządzeniem Prezesa RM z dn.28.12.2017r powinno być to 2.783,12 euro.
- W dniu 29.05.2018r kier. obiektu sportowego złożył wniosek o rozpoczęcie postępowania o udzielenie zamówienia tj:
Przedmiot zamówienia: gipsowanie ścian, szlifowanie, zabudowa rur c.o., malowanie
Przewidywany termin wszczęcia postępowania: 25.05.2018r
Przewidywany termin wykonania zamówienia: 06.07.2018r
Opis kryteriów: cena 100%
- W dniu 29.05.2018r kier. obiektu sportowego sporządził notatkę służbową z rozeznania rynku o udzielenie zamówienia. W dn.25.05.2018r zwrócono się telefonicznie/pisemnie do 3 potencjalnych wykonawców o złożenie oferty na realizację zamówienia.
Oferty/kosztorysy w dn.28 i 29.05.2018r złożyło 3 wykonawców tj:
 - 1) oferta nr.1 – Kompleksowe Usługi Remontowe Sebastian Madej Pabianice ul.Bracka 69/71 na kwotę brutto 16.238,00zł
 - 2) oferta nr.2 – „CELWIR” Andrzej Rogoziński Dobroń ul.Sportowa 68 na kwotę brutto 15.379,50zł
 - 3) oferta nr.3 – „ŁECHTAŃSKI” Usługi Ogólnobudowlane Czesław Łechtański Czyżemin 4B na kwotę brutto 15.000,00zł
- W dn.29.05.2018r sporządzono protokół z wyboru najkorzystniejszej oferty. Jako najkorzystniejszą wybrano ofertę nr.3 tj. „ŁECHTAŃSKI” Usługi Ogólnobudowlane Czesław Łechtański, który przedstawił najbardziej korzystną ofertę.

O wynikach przeprowadzonej procedury nie powiadomiono pozostałych oferentów, którzy ubiegali się o udzielenie zamówienia o czym mowa w §6 pkt.6 regulaminu udzielania zamówień publicznych SP nr.15.

Protokół z wyboru najkorzystniejszej oferty zatwierdził w dn.29.05.2018r Dyr SP. nr.15 Pan mgr Grzegorz Hanke

- W dn.13 czerwca 2018r z wybranym Wykonawcą podpisano umowę.

Ważniejsze postanowienia umowy:

§1 – Wykonawca zobowiązuje się wykonać w budynku hali sportowej, należącej do Zleceniodawcy (SP nr.15), położonej przy ul.Orla 1 remont ścian boiska hali sportowej tj:

- 1) zabezpieczenie parkietu przez pracami remontowymi
- 2) zabudowanie kanałów doprowadzających nieczynne rury CO do kaloryferów
- 3) spawanie kratownic osłaniających kaloryfery
- 4) równanie ścian
- 5) gruntowanie ścian przed malowaniem
- 6) malowanie dwukrotne ścian

§2 – Wykonawca rozpocznie prace w dniu 25.06.2018r, a zakończy je nie później niż w dniu 06.07.2018r

§3 – Zleceniodawca zapłaci Wykonawcy za prace usługowo – remontowe sumę 15.000,00zł brutto. Cena obejmuje prace remontowe oraz zakup materiałów potrzebnych do wykonania prac.

§4 – Zapłata nastąpi po wykonaniu prac i otrzymaniu faktury na rachunek Wykonawcy

§5 – Wszelkie zmiany niniejszej umowy wymagają formy pisemnej

- Wykonawca w dn. 3 lipca 2018r wystawił fakturę VAT nr.14/2018 na kwotę 12.195,12zł netto + 23% VAT (2.804,88zł) = 15.000,00zł brutto za remont hali sportowej

Zgodnie z ustawą o rachunkowości faktura została sprawdzona pod względem merytorycznym i formalno – rachunkowym a wydatek zatwierdzony do wypłaty przez Gł.Księgowego i Dyr. Szkoły w dn.06.07.2018r.

Zapłacono przelewem dn.09.07.2018r.

rozdział 80101 §4270 - zakup usług remontowych

remont szatni uczniowskich

- Zamówienie do 3.000 euro (§3 ust.1 lit.a regulaminu udzielania zamówień publicznych SP nr.15).

Zastosowano procedurę wyboru wykonawcy jak przy zamówieniach publicznych od 3.000,00 do 14.000,00 euro co zgodnie z §5 pkt.4 regulaminu udzielania zamówień publicznych o wartości nieprzekraczającej wyrażonej w złotych równowartości kwoty 30.000,00 euro SP nr.15 jest

dopuszczalne.

- Wartość szacunkową zamówienia ustalono w dniu 25.04.2018r w kwocie 9.426,10zł co stanowi równowartość 2.238,98 euro (wartość szacunkowa zamówienia w euro nie była ustalona zgodnie z rozporządzeniem Prezesa RM z dn.28.12.2017r według kursu 4.3117 złotych za euro).
- Kosztorysy ofertowe w dn.6 i 20.04.2018r sporządziło 2 wykonawców (**brak daty złożenia kosztorysów w SP. nr.15, brak informacji w jakiej formie dokonano rozeznania rynku**) tj:
 - 1) oferta nr.1 – Przedsiębiorstwo Produkcyjno – Handlowo – Usługowe Budownictwo Ogólne Marian Wdowiak Pabianice ul.Glebowa 47 na kwotę netto 9.426,10zł (brutto - 11.594,10zł)
 - 2) oferta nr.2 – Usługi Budowlane Ogólne Czesław Ruzik Łódź ul.Rzgowska 214 na kwotę netto 9.990,00zł (brutto – 12.287,70zł)
- W dn.25.04.2018r sporządzono protokół z przeprowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia. Jako najkorzystniejszą wybrano ofertę nr.1 tj. PHU Budownictwo Ogólne Marian Wdowiak, który przedstawił najbardziej korzystną ofertę. W uzasadnieniu wyboru stwierdzono iż wybrany wykonawca jest sprawdzonym kontrahentem.

O wynikach przeprowadzonej procedury nie powiadomiono drugiego oferenta, który ubiegał się o udzielenie zamówienia o czym mowa w §6 pkt.6 regulaminu udzielania zamówień publicznych SP nr.15.

Protokół z wyboru najkorzystniejszej oferty zatwierdził w dn.25.04.2018r Dyr SP. nr.15 Pan mgr Grzegorz Hanke

- W dn.25 kwietnia 2018r z wybranym Wykonawcą podpisano umowę.

Ważniejsze postanowienia umowy:

Zamawiający powierza a Wykonawca przyjmuje do wykonania: *remont i adaptację części szatni na potrzeby uczniów klasy szkoły podstawowej oraz dwóch grup przedszkolnych*

Zakres prac:

- 1) wymiana kanalizacji pionowej z żeliwnej na PCV
 - 2) obudowa wszystkich zewnętrznych rur wod-kan, gazowych i c.o. płytami gips-karton (należy umożliwić dostęp do zaworów znajdujących się pod obudową)
 - 3) wydzielenie części remontowanej szatni ścianką działową z płyty OSB
 - 4) wymiana drzwi do magazynku woźnego
 - 5) naprawa i malowanie ścian
- wartość robót netto wyniesie 9.426,10zł, do tej kwoty doliczony zostanie podatek VAT 23%
 - wartość robót brutto wyniesie 11.594,10zł. Podstawą w/w kwoty jest kosztorys ofertowy.

Wykonawca zobowiązuje się wykonać prace określone w umowie do 31.05.2018r.

Zapłata za wykonane prace nastąpi przelewem na podstawie otrzymanej faktury z 7 dniowym terminem płatności.

Podstawą wystawienia faktury przez Wykonawcę będzie protokół odbioru robót bez usterek i wad.

- W dniu 4 czerwca 2018r sporządzono protokół odbioru robót podpisany przez przedstawicieli Wykonawcy i Zamawiającego. Stwierdzono, iż po dokonaniu oględzin roboty zostały wykonane zgodnie z zamówieniem, bez usterek. Roboty zakończono dnia 30.05.2018r.
- Wykonawca w dn. 5 czerwca 2018r wystawił fakturę VAT nr.19/2018 na kwotę 9.426,10zł netto + 23% VAT (2.168,00zł) = 11.594,10zł brutto za remont i adaptację części szatni na potrzeby uczniów klas szkoły podstawowej oraz dwóch grup przedszkolnych
Zgodnie z ustawą o rachunkowości faktura została sprawdzona pod względem merytorycznym i formalno – rachunkowym a wydatek zatwierdzony do wypłaty przez Gł.Księgowego i Dyr. Szkoły w dn.05.06.2018r.
Zapłacono przelewem dn.06.06.2018r.

rozdział 80101 §4270 - zakup usług remontowych
remont posadzki szatni uczniowskiej

- Zamówienie do 3.000 euro (§3 ust.1 lit.a regulaminu udzielania zamówień publicznych SP nr.15).
- Kosztorys ofertowy w dn.15.05.2018r sporządziła firma Przedsiębiorstwo Produkcyjno – Handlowo – Usługowe Budownictwo Ogólne Marian Wdowiak Pabianice ul.Glebowa 47 na kwotę netto 7.717,06zł (brutto – 9.491,98zł)
- w dniu 16.05.2018r została sporządzona przez Dyr. SP nr.15 Pana mgr Grzegorza Hanke notatka służbowa na okoliczność zlecenia dodatkowych prac nieprzewidzianych w umowie z dn. 25.04.2018r „remont i adaptacja części szatni na potrzeby klas szkoły podstawowej oraz dwóch grup przedszkolnych”. Po wykonaniu prac remontowych okazało się, że podłoże lastriko szatni nie spełnia w pełni walorów użytkowych oraz w znacznym stopniu obniża walory estetyczne pomieszczenia. Zlecono firmie wykonującej remont przygotowanie wyceny kosztów położenia glazury na całej powierzchni podłogi. Zakres prac dodatkowych – powierzchnia 74m².
- W dn.16 maja 2018r z w/w firmą podpisano aneks do umowy.
Ważniejsze postanowienia aneksu do umowy:
Zamawiający powierza a Wykonawca przyjmuje do wykonania: *remont posadzki szatni uczniowskiej o powierzchni 74m²*
Zakres prac:
 - 1) przygotowanie podłoża (zerwanie cokoliczków cementowych, mycie i gruntowanie podłoża)
 - 2) położenie płytek podłogowych antypoślizgowych z materiałów wykonawcy
 - 3) wykonanie cokoliczków płytkowych

4) spoinowanie

Prace wyceniono wg przedstawionego kosztorysu na kwotę 9.491,98zł brutto.

Wykonawca zobowiązuje się wykonać prace określone w umowie do 12.06.2018r.

Zapłata za wykonane prace nastąpi przelewem na podstawie otrzymanej faktury z 7 dniowym terminem płatności.

Podstawą wystawienia faktury przez Wykonawcę będzie protokół odbioru robót bez usterek i wad.

- W dniu 4 czerwca 2018r sporządzono protokół odbioru robót podpisany przez przedstawicieli Wykonawcy i Zamawiającego. Stwierdzono, iż po dokonaniu oględzin roboty zostały wykonane zgodnie z zamówieniem, bez usterek. Roboty zakończono dnia 30.05.2018r.
- Wykonawca w dn. 5 czerwca 2018r wystawił fakturę VAT nr.18/2018 na kwotę 7.717,06zł netto + 23% VAT (1.774,92zł) = 9.491,98zł brutto za remont posadzki w szatni uczniowskiej Zapłacono przelewem dn.06.06.2018r.

rozdział 80101 §4270 - zakup usług remontowych

roboty remontowe w budynku szkoły

- Faktura VAT nr.7/2018 z dn.06.04.2018r wystawiona przez Przedsiębiorstwo Produkcyjno – Handlowo – Usługowe Budownictwo Ogólne Marian Wdowiak Pabianice ul.Glebova 47 na kwotę 8.130,08zł netto + 23% VAT (1.869,92zł) = 10.000,00zł brutto za wykonanie 5 ścianek działowych zamykających klatki schodowe w budynku szkoły wg potrzeb instalacji oddymiającej p.poż
Zastosowano procedurę udzielania zamówień do 3.000 euro (§3 ust.1 lit.a regulaminu udzielania zamówień publicznych SP nr.15).
Zgodnie z ustawą o rachunkowości faktura została sprawdzona pod względem merytorycznym i formalno – rachunkowym a wydatek zatwierdzony do wypłaty przez Gł.Księgowego i Dyr. Szkoły w dn.09.04.2018r.
Zapłacono przelewem dn.09.04.2018r.

rozdział 80101 §4300 - zakup usług pozostałych

opłata abonamentu

- W dniu 01.09.2017r zawarto z firmą VULCAN sp. z.o.o Wrocław ul.Wołowska 6 umowę Ważniejsze postanowienia aneksu do umowy:

Przedmiot umowy

§1 pkt.1 – Umowa jest zawierana w związku z obowiązującą umową między: Stronami/ obejmującą prawo do używania aplikacji wchodzących w skład pakietu Złoty

abonament Optivum

Przedmiotem umowy jest określenie zasad korzystania przez Licencjobiorcę (SP. nr.15) z aplikacji o nazwie *Uczniowie Optivum Net +* (zwany UONET+) zwanej w dalszej części Umowy Oprogramowaniem.

pkt.2 – Oprogramowanie wraz z bazą danych zlokalizowane są na serwerach zarządzanych przez Licencjodawcę (firma VULCAN)

Zobowiązania Licencjodawcy

§2 – W wykonaniu zobowiązań, o których mowa w §1 Umowy Licencjodawca:

- 1) udostępnia Oprogramowanie za pośrednictwem Internetu pod adresem wskazanym Licencjobiorcy po zawarciu Umowy
- 2) administruje Oprogramowaniem zlokalizowanym na serwerach zarządzanych przez Licencjodawcę
- 3) Zapewnia prawidłowe funkcjonowanie serwerów
- 4) Zabezpiecza dostęp do serwerów, na których zlokalizowane jest Oprogramowanie, za pomocą systemu zapór ogniowych (firewall)
- 5) zapewnia Licencjobiorcy komunikację z Oprogramowaniem za pomocą bezpiecznych połączeń szyfrowanych
- 6) dokonuje bieżącej aktualizacji Oprogramowania do najnowszej wersji
- 7) sporządza raz dziennie kopię danych Licencjobiorcy znajdujących się na serwerze, na którym udostępnione zostało Oprogramowanie oraz przechowuje ją co najmniej przez 10 dni. Kopia danych jest odtwarzana wyłącznie w wypadku awarii serwera.
- 8) przechowuje dane wprowadzone przez Licencjobiorcę do Oprogramowania
- 9) udostępnia Licencjobiorcy 10 GB przestrzeni dyskowej na serwerze, na którym zostało zamieszczone Oprogramowanie

Okres obowiązywania umowy

§5 pkt.1 – Umowa zostaje zawarta na okres obowiązywania Umowy obejmującej prawo do używania pakietu aplikacji Złoty abonament Optivum (**umowa licencyjna**). W przypadku rozwiązania umowy w zakresie pakietu Złoty abonament Optivum (**umowy licencyjnej**) Umowa rozwiązuje się automatycznie w tym samym momencie.

Zgodnie z §7 umowy licencyjnej z dn.01.09.2017r (zakres obowiązywania Umowy i warunki rozwiązania Umowy) stwierdzono:

pkt.1 – Umowa zostaje zawarta na okres jednego roku. Jeżeli żadna ze Stron Umowy, najpóźniej na 1 m-c przed upływem terminu jej obowiązywania, nie złoży drugiej Stronie pisemnego oświadczenia o braku woli kontynuowania Umowy, ulega ona przedłużeniu na kolejne okresy roczne.

Wynagrodzenie

§7 pkt.1 – Wynagrodzenie z tytułu korzystania z Oprogramowania uiszczane jest w ramach opłaty licencyjnej za korzystanie z pakietu Złoty abonament Optivum (**umowa licencyjna**)

Zgodnie z §2 umowy licencyjnej z dn.01.09.2017r (Wynagrodzenie) stwierdzono:

pkt.1 – z tytułu udzielonej licencji Licencjobiorca (SP nr.15) zobowiązany jest do corocznego uiszczania na rzecz Licencjodawcy (firma Vulcan) opłaty licencyjnej za prawo do korzystania z oprogramowania wyszczególnionego w §1 ust.1 Umowy (Złoty abonament Optivum wariant I). Opłata licencyjna w chwili podpisania Umowy wynosi 3.550,00zł brutto.

pkt.2 – Wysokość opłaty licencyjnej określa cennik publikowany przez Licencjodawcę na witrynie internetowej VULCAN: www.vulcan.edu.pl.

pkt.3 – Licencjobiorca oświadcza, że przed zawarciem Umowy zapoznał się z cennikiem, o którym mowa w ust.2 i w całości akceptuje jego treść. Licencjodawca będzie informował Licencjobiorcę o każdej zmianie cennika, wysyłając informację w tym przedmiocie na adres pocztowy lub adres poczty elektronicznej Licencjobiorcy wskazany w §5 Umowy. Każdorazowo po dostarczeniu informacji o zmianie cennika przez Licencjodawcę, Licencjobiorca zobowiązuje się zapoznać z jego treścią. Strony ustalają, że zmianę cennika uznaje się za zaakceptowaną przez Licencjobiorcę, jeśli Licencjobiorca w terminie 14 dni, od daty otrzymania cennika, nie wypowiedzi Umowy na zasadach określonych w §7.

pkt.2 – Umowa nie rodzi dodatkowych zobowiązań finansowych pomiędzy Stronami

Postanowienia końcowe

§11 pkt.6 – Zmiany Umowy dla swojej ważności wymagają formy pisemnej, za wyjątkiem zmiany adresów e-mail wskazanych w Umowie.

- Licencjodawca wystawił fakturę VAT nr.F/2018/05/000768 z dn.11.05.2018r na kwotę 3.195,12zł netto + 23% VAT (734,88zł) = 3.930,00zł brutto za złoty abonament Optivum wariant I

Kontrolującemu nie przedstawiono informacji o zmianie cennika ze strony Licencjodawcy, o której mowa w §2 pkt.3 umowy licencyjnej z dnia 01.09.2017r.

Zastosowano procedurę udzielania zamówień do 3.000 euro (§3 ust.1 lit.a regulaminu udzielania zamówień publicznych SP nr.15).

Zgodnie z ustawą o rachunkowości faktura została sprawdzona pod względem merytorycznym i formalno – rachunkowym a wydatek zatwierdzony do wypłaty przez Gł.Księgowego i Dyr. Szkoły w dn.18.05.2018r.

Zapłacono przelewem dn.18.05.2018r.

rozdział 80101 §4300 - zakup usług pozostałych
rozdział 80101 §4210 – zakup materiałów i wyposażenia
konserwacja i opieka serwisowa sprzętu komputerowego

- Zastosowano procedurę udzielania zamówień do 3.000 euro (§3 ust.1 lit.a regulaminu udzielania zamówień publicznych SP nr.15).
- W dniu 02.01.2018r zawarto z firmą IT SMA Computers Marcin Krawczyk Pabianice ul.Łaska 3/5 umowę.

Ważniejsze postanowienia umowy:

§1 – Zamawiający zleca, a Wykonawca przyjmuje do wykonania następujący zakres usług:
Konserwację i opiekę serwisową sprzętu komputerowego zainstalowanego u
Zamawiającego

§2 – Konserwacja sprzętu komputerowego odbywać się będzie w siedzibie Zamawiającego.
Gdyby zaistniała konieczność wykonania prac w siedzibie Wykonawcy, transport,
odłączanie i zainstalowanie sprzętu zapewnia Wykonawca.

§3 pkt.1 - Wykonawca zapewnia stałą opiekę serwisową i konserwacyjną dla komputerów, sieci
LAN i WLAN minimum 2 razy w miesiącu, a dla pozostałego sprzętu w zależności od
potrzeb na życzenie Zamawiającego

pkt.2 – Wykonawca zobowiązuje się do usunięcia usterek lub nieprawidłowości w działaniu
sprzętu po zgłoszeniu przez Zamawiającego. Rekcja serwisowa nie może być dłuższa
niż 8 godzin (wyluczając soboty, niedziele i święta)

§5 – Razem należność netto za całkowitą obsługę Zamawiającego wynosi 406,50zł miesięcznie
plus 23% VAT czyli **brutto 500zł**, Zamawiający będzie przekazywał na podstawie faktury
przelewem na konto Wykonawcy w terminie do 14 dni od daty otrzymania faktury czyli
każdego ostatniego dnia miesiąca

§6 – Naprawy sprzętu nie związane z konserwacją ani opieką serwisową będą rozliczane na
podstawie rachunku z wyszczególnieniem zużytych części zamiennych, a robocizna
rozliczana będzie według stawki roboczo godzinny w wysokości: 80zł netto.

§7 – Umowa została zawarta na czas określony od dnia 02.01.2018r do 31.12.2018r. Obu
stronom przysługuje prawo do jej rozwiązania z 1 miesięcznym terminem wypowiedzenia
w formie pisemnej.

- Wykonawca za 2018r wystawił następujące faktury VAT:

1) nr.32/18 z dn.26.01.2018r na kwotę 406,50zł netto + 23% VAT (93,50zł) = 500,00zł brutto
za obsługę serwisową i konserwację za m-c styczeń 2018r

Zapłacono przelewem dn.30.01.2018r.

- 2) nr.77/18 z dn.26.02.2018r na kwotę 406,50zł netto + 23% VAT (93,50zł) = 500,00zł brutto
za obsługę serwisową i konserwację za m-c luty 2018r
Zapłacono przelewem dn.05.03.2018r.
- 3) nr.117/18 z dn.26.03.2018r na kwotę 406,50zł netto + 23% VAT (93,50zł) = 500,00zł brutto
za obsługę serwisową i konserwację za m-c marzec 2018r
Zapłacono przelewem dn.29.03.2018r.
- 4) nr.162/18 z dn.26.04.2018r na kwotę 406,50zł netto + 23% VAT (93,50zł) = 500,00zł brutto
za obsługę serwisową i konserwację za m-c kwiecień 2018r
Zapłacono przelewem dn.30.04.2018r.
- 5) nr.199/18 z dn.28.05.2018r na kwotę 406,50zł netto + 23% VAT (93,50zł) = 500,00zł brutto
za obsługę serwisową i konserwację za m-c maj 2018r
Zapłacono przelewem dn.04.06.2018r.
- 6) nr.238/18 z dn.25.06.2018r na kwotę 406,50zł netto + 23% VAT (93,50zł) = 500,00zł brutto
za obsługę serwisową i konserwację za m-c czerwiec 2018r
Zapłacono przelewem dn.28.06.2018r.
- 7) nr.283/18 z dn.26.07.2018r na kwotę 406,50zł netto + 23% VAT (93,50zł) = 500,00zł brutto
za obsługę serwisową i konserwację za m-c lipiec 2018r
Zapłacono przelewem dn.02.08.2018r.
- 8) nr.314/18 z dn.29.08.2018r na kwotę 670,73zł netto + 23% VAT (154,27zł) = 825,00zł brutto
za obsługę serwisową i konserwację za m-c sierpień 2018r + zakup materiałów eksploatacyjnych
Zapłacono przelewem dn.03.10.2018r.
- 9) nr.382/18 z dn.27.09.2018r na kwotę 406,50zł netto + 23% VAT (93,50zł) = 500,00zł brutto
za obsługę serwisową i konserwację za m-c wrzesień 2018r
Zapłacono przelewem dn.03.10.2018r.
- 10) nr.429/18 z dn.26.10.2018r na kwotę 406,50zł netto + 23% VAT (93,50zł) = 500,00zł brutto
za obsługę serwisową i konserwację za m-c październik 2018r
Zapłacono przelewem dn.30.10.2018r.
- 11) nr.480/18 z dn.25.11.2018r na kwotę 406,50zł netto + 23% VAT (93,50zł) = 500,00zł brutto
za obsługę serwisową i konserwację za m-c listopad 2018r
Zapłacono przelewem dn.27.11.2018r.
- 12) nr.529/18 z dn.17.12.2018r na kwotę 406,50zł netto + 23% VAT (93,50zł) = 500,00zł brutto
za obsługę serwisową i konserwację za m-c grudzień 2018r
Zapłacono przelewem dn.19.12.2018r.

Zgodnie z ustawą o rachunkowości wszystkie faktury zostały sprawdzone pod względem merytorycznym i formalno – rachunkowym a poszczególne wydatki były zatwierdzone do

wypłaty przez Gł.Księgowego i Dyr. Szkoły.

rozdział 80101 §4300 - zakup usług pozostałych
ochrona obiektu

- Zastosowano procedurę udzielania zamówień do 3.000 euro (§3 ust.1 lit.a regulaminu udzielania zamówień publicznych SP nr.15).
- W dniu 25.08.2004r zawarto umowę z Przedsiębiorstwem Usługowym „ROKA” Zakład Pracy Chronionej sp. z.o.o Piotrków Trybunalski ul.Polna 14.

Ważniejsze postanowienia umowy:

Przedmiot umowy

§1 pkt.1– Zleceniodawca (SP nr.15) powierza a Zleceniobiorca przyjmuje na siebie obowiązek ochrony mienia Gimnazjum nr.2 (obecnie Szkoła Podstawowa nr.15) celem zabezpieczenia mienia obiektu przed kradzieżą, włamaniem i dewastacją

Czas trwania umowy

§3 pkt.1 – Umowa niniejsza obowiązuje obie strony na czas określony od dnia 05.09.2017r do dnia 22.06.2018r i może być przedłużona po uprzednim pisemnym powiadomieniu Zleceniobiorcy – ***zapis zmieniony aneksem nr.18 z dn.19.09.2017r***

Wartość umowy

§4 pkt.1 – Strony ustalają opłatę za jedną roboczogodzinę ochrony mienia obiektu wymienionego w §1 umowy w wysokości 13,00zł netto plus podatek VAT (do 31.12.2017r) i 14,00zł netto plus podatek VAT (od 01.01.2018r) - ***zapis zmieniony aneksem nr.18 i nr.19 z dn.19.09.2017r i 10.01.2018r***

pkt. 2 – aneks obowiązuje od dnia 05.09.2017r (13,00zł netto) oraz od dnia 01.01.2018r (14,00zł netto) - ***zapis zmieniony aneksem nr.18 i nr.19 z dn.19.09.2017r i dn.10.01.2018r***

Warunki płatności

§5 pkt.1– Należności Zleceniobiorcy za wykonaną usługę będą wpłacane na podstawie faktur VAT wystawianych przez Zleceniobiorcę ostatniego dnia miesiąca, w terminie 14 dni od daty otrzymania faktury

§14 – jakiegokolwiek zmiany tej umowy mogą nastąpić tylko na podstawie aneksu, podpisanego przez obie strony

§17 – umowa wchodzi w życie z dniem 01.09.2004r

- Zleceniobiorca za 2018r wystawił następujące faktury VAT:
 - 1) nr.32/17/ŁD z dn.30.12.2017r na kwotę 1.248,00zł netto + 23% VAT (287,04zł) = 1.535,04zł brutto za dozоровanie obiektu w m-cu grudniu 2017r (96 roboczogodzin)

Zapłacono przelewem dn.09.01.2018r.

2) nr.2/18/ŁD z dn.31.01.2018r na kwotę 1.596,00zł netto + 23% VAT (367,08zł) = 1.963,08zł brutto za dozоровanie obiektu w m-cu styczniu 2018r (114 roboczogodzin)

Zapłacono przelewem dn.08.02.2018r.

3) nr.5/18/ŁD z dn.28.02.2018r na kwotę 1.092,00zł netto + 23% VAT (251,16zł) = 1.343,16zł brutto za dozоровanie obiektu w m-cu lutym 2018r (78 roboczogodzin)

Zapłacono przelewem dn.07.03.2018r.

4) nr.8/18/ŁD z dn.30.03.2018r na kwotę 1.596,00zł netto + 23% VAT (367,08zł) = 1.963,08zł brutto za dozоровanie obiektu w m-cu marcu 2018r (114 roboczogodzin)

Zapłacono przelewem dn.09.04.2018r.

5) nr.11/18/ŁD z dn.30.04.2018r na kwotę 1.512,00zł netto + 23% VAT (347,76zł) = 1.859,76zł brutto za dozоровanie obiektu w m-cu kwietniu 2018r (108 roboczogodzin)

Zapłacono przelewem dn.15.05.2018r.

6) nr.14/18/ŁD z dn.30.05.2018r na kwotę 1.512,00zł netto + 23% VAT (347,76zł) = 1.859,76zł brutto za dozоровanie obiektu w m-cu maju 2018r (108 roboczogodzin)

Zapłacono przelewem dn.05.06.2018r. *

7) nr.17/18/ŁD z dn.30.06.2018r na kwotę 1.176,00zł netto + 23% VAT (270,48zł) = 1.446,48zł brutto za dozоровanie obiektu w m-cu czerwcu 2018r (84 roboczogodzin)

Zapłacono przelewem dn.09.07.2018r.

Zgodnie z ustawą o rachunkowości wszystkie faktury zostały sprawdzone pod względem merytorycznym i formalno – rachunkowym a poszczególne wydatki były zatwierdzone do wypłaty przez Gł.Księgowego i Dyr. Szkoły za wyjątkiem faktury nr.14/18/ŁD z dn.30.05.2018r. która do wypłaty była zatwierdzona jedynie przez Gł. Księgowego

rozdział 80101 §4300 - zakup usług pozostałych
naprawa zabezpieczeń (okratowań)

- Faktura VAT nr.6/02/2018 z dn.08.02.2018r wystawiona przez Zakład Produkcyjno – Handlowo – Usługowy „TIGER” Tomasz Kopka Pabianice ul.Wysoka 18 na kwotę 1.300,81zł netto + 23% VAT (299,19zł) = 1.600,00zł brutto za naprawę zabezpieczeń (okratowań) między piętrami szkoły

Zastosowano procedurę udzielania zamówień do 3.000 euro (§3 ust.1 lit.a regulaminu udzielania zamówień publicznych SP nr.15).

Zgodnie z ustawą o rachunkowości faktura została sprawdzona pod względem merytorycznym i formalno – rachunkowym a wydatek zatwierdzony do wypłaty przez Gł.Księgowego i Dyr.

Szkoły w dn.14.02.2018r.

Zapłacono przelewem dn.14.02.2018r.

rozdział 80101 §4300 - zakup usług pozostałych

rozbiórka komina

- Faktura VAT nr.20/2018 z dn.05.06.2018r wystawiona przez Przedsiębiorstwo Produkcyjno – Handlowo – Usługowe Budownictwo Ogólne Marian Wdowiak Pabianice ul.Glebowska 47 na kwotę 2.919,52zł netto + 23% VAT (671,48zł) = 3.591,00zł brutto za rozebranie uszkodzonego komina nieczynnej kotłowni oraz zasklepienia i uszczelnienia po nim dziury w dachu (pęknięty komin powodował zalania pomieszczeń biblioteki szkolnej).

Zastosowano procedurę udzielania zamówień do 3.000 euro (§3 ust.1 lit.a regulaminu udzielania zamówień publicznych SP nr.15).

Zgodnie z ustawą o rachunkowości faktura została sprawdzona pod względem merytorycznym i formalno – rachunkowym a wydatek zatwierdzony do wypłaty przez Gł.Księgowego i Dyr.

Szkoły w dn.05.06.2018r.

Zapłacono przelewem dn.06.06.2018r.

rozdział 80101 §4300 - zakup usług pozostałych

montaż przewodów oświetleniowych

- Faktura VAT nr.21/2018 z dn.05.06.2018r wystawiona przez Przedsiębiorstwo Produkcyjno – Handlowo – Usługowe Budownictwo Ogólne Marian Wdowiak Pabianice ul.Glebowska 47 na kwotę 850,41zł netto + 23% VAT (195,59zł) = 1.046,00zł brutto za montaż przewodów zasilających lampy oświetleniowe w szatni szkolnej

Zastosowano procedurę udzielania zamówień do 3.000 euro (§3 ust.1 lit.a regulaminu udzielania zamówień publicznych SP nr.15).

Zgodnie z ustawą o rachunkowości faktura została sprawdzona pod względem merytorycznym i formalno – rachunkowym a wydatek zatwierdzony do wypłaty przez Gł.Księgowego i Dyr.

Szkoły w dn.05.06.2018r.

Zapłacono przelewem dn.06.06.2018r.

rozdział 80101 §4300 - zakup usług pozostałych

prace dekarские

- Faktura VAT nr.67/2018 z dn.20.12.2018r wystawiona przez Przedsiębiorstwo Produkcyjno – Handlowo – Usługowe Budownictwo Ogólne Marian Wdowiak Pabianice ul.Glebowska 47 na kwotę 1.724,39zł netto + 23% VAT (396,61zł) = 2.121,00zł brutto za prace dekarские na dachu

budynku głównego szkoły

Zastosowano procedurę udzielania zamówień do 3.000 euro (§3 ust.1 lit.a regulaminu udzielania zamówień publicznych SP nr.15).

Zgodnie z ustawą o rachunkowości faktura została sprawdzona pod względem merytorycznym i formalno – rachunkowym a wydatek zatwierdzony do wypłaty przez Gł.Księgowego i Dyr.

Szkoły w dn.21.12.2018r.

Zapłacono przelewem dn.21.12.2018r.

rozdział 80101 §4300 - zakup usług pozostałych

remont oświetlenia zewnętrznego

- Faktura VAT nr.121/2018 z dn.21.12.2018r wystawiona przez Zakład Instalacji Elektrycznej „ADAM” Adam Pawełczyk Pabianice ul.Karniszewicka 148 na kwotę 1.250,00zł netto + 23% VAT (287,50zł) = 1.537,50zł brutto za remont oświetlenia zewnętrznego na zapleczu szkoły (wymiana 3 lamp)

Zastosowano procedurę udzielania zamówień do 3.000 euro (§3 ust.1 lit.a regulaminu udzielania zamówień publicznych SP nr.15).

Zgodnie z ustawą o rachunkowości faktura została sprawdzona pod względem merytorycznym i formalno – rachunkowym a wydatek zatwierdzony do wypłaty przez Gł.Księgowego i Dyr.

Szkoły w dn.21.12.2018r.

Zapłacono przelewem dn.21.12.2018r.

rozdział 80101 §4300 - zakup usług pozostałych

wykonanie zasilania do pieca

- Faktura VAT nr.122/2018 z dn.21.12.2018r wystawiona przez Zakład Instalacji Elektrycznej „ADAM” Adam Pawełczyk Pabianice ul.Karniszewicka 148 na kwotę 1.150,00zł netto + 23% VAT (264,50zł) = 1.414,50zł brutto za wykonanie zasilania do pieca w kuchni szkolnej

Zastosowano procedurę udzielania zamówień do 3.000 euro (§3 ust.1 lit.a regulaminu udzielania zamówień publicznych SP nr.15).

Zgodnie z ustawą o rachunkowości faktura została sprawdzona pod względem merytorycznym i formalno – rachunkowym a wydatek zatwierdzony do wypłaty przez Gł.Księgowego i Dyr.

Szkoły w dn.21.12.2018r.

Zapłacono przelewem dn.22.12.2018r.

rozdział 80148 §4220 - zakup środków żywności

zakup art. spożywczych dla stołówki szkolnej

- zapewnienie gorącego posiłku dla uczniów i pracowników szkoły jest uregulowany w art.106 ustawy z dn. 14 grudnia 2016r Prawo oświatowe (Tekst jednolity: Dz. U. z 2019r poz.1148 z późn. zm.) tj:
art. 106 ust.1 – W celu zapewnienia prawidłowej realizacji zadań opiekuńczych, w szczególności wspierania prawidłowego rozwoju uczniów, szkoła może zorganizować stołówkę
ust.2 – Korzystanie z posiłków w stołówce szkolnej jest odpłatne
ust.3 – Warunki korzystania ze stołówki szkolnej, w tym wysokość opłat za posiłki, ustala dyrektor szkoły w porozumieniu z organem prowadzącym szkołę
- Zgodnie §23 statutu w szkole funkcjonuje stołówka szkolna
Zarządzeniem nr.2/2017 z dn.01.09.2017r przyjęto regulamin stołówki szkolnej przy SP. nr.15 w Pabianicach.

Ważniejsze postanowienia regulaminu:

I. Uprawnienia do korzystania ze stołówki

- pkt.1 - Ze stołówki szkolnej mogą korzystać uczniowie SP nr.15 oraz nauczyciele i pracownicy szkoły
- pkt.2 – Ze stołówki korzystają uczniowie wnoszący opłaty indywidualnie lub, których dożywianie finansuje: MOPS, GOPS oraz inni sponsorzy
- pkt.3 – Na obiady zapisywani są uczniowie na początku lub w trakcie roku szkolnego, po uprzednim zgłoszeniu tego faktu intendentowi szkoły

II. Odpłatność za obiady

- pkt.1 – Stołówka szkolna zapewnia posiłki gotowane w formie dwudaniowego obiadu
- pkt.2 – Cena jednego obiadu ustalana jest przez Dyrektora i Intendenta szkoły w uzgodnieniu z Urzędem Miejskim
- pkt.3 – Cena jednego obiadu dla uczniów obejmuje koszt produktów zużytych do przygotowania posiłku – koszt wsadu do kotła
- pkt.4 – nauczyciele i pracownicy ponoszą odpłatność stanowiącą całkowity koszt zakupu produktów zużywanych do przygotowania posiłków oraz koszt utrzymania i funkcjonowania kuchni w przeliczeniu na jeden obiad

Zarządzeniami nr.3/2017 i nr.10/2018 Dyr. SP nr.15 z dn.01.09.2017r i 01.09.2018r ustalono w uzgodnieniu z organem prowadzącym wysokość opłat za posiłki w roku szkolnym 2017/2018 i 2018/2019.

§2 – Opłata za posiłek wnoszona przez uczniów w stołówce szkolnej wynosi 4,50zł i obejmuje koszty surowca przeznaczonego na wyżywienie – tzw. wsad do kotła

§3 – Opłata za posiłek ucznia w przypadku gdy uczeń nie ma wykupionego abonamentu jednorazowa wynosi 5,50zł

§4 – Pracownicy szkoły ponoszą pełne koszty posiłku (tzn. wsad do kotła, koszty wynagrodzenia pracownika i koszty utrzymania stołówki) w wysokości 7,00zł

III. Opłaty

pkt.4 – Intendent szkoły posiada listy imienne uczniów korzystających z obiadów. obiady dla uczniów szkoły podstawowej i gimnazjum wydawane są na podstawie potwierdzenia tożsamości przez wychowawcę świetlicy lub dowodu wpłaty

V. Wydawanie posiłków

pkt.2 – W stołówce wywieszony jest jadłospis tygodniowy zatwierdzony przez intendenta oraz szefową kuchni. Posiłki przygotowywane są zgodnie z zasadami racjonalnego żywienia i kalkulacją kosztów.

W 2018r zgodnie z raportami żywieniowymi sporządzanymi przez intendenta szkoły było wydanych 12.698 obiadów. Koszt ich przygotowania (zużyte produkty żywnościowe) wyniósł 50.357,39zł. Wpłaty indywidualne za obiady rodziców i pracowników szkoły wyniosły 44.868,00zł. Część obiadów dla uczniów była w całości zrefundowana przez Miejskie Centrum Pomocy Społecznej (na podstawie przyznanych zasiłków celowych) tj:

1.172 obiady (średnio w m-cu dla 7 dzieci) x 4,50zł za 1 obiad = 5.274,00zł

Zakupu art. żywnościowych dokonano w 2018r u następujących dostawców:

- Firma „GAWEL” Tadeusz Gawel Pabianice ul. Piłsudskiego 18/15 na łączną kwotę 3.107,90zł brutto – 5 faktur
- Zakłady Mięsne PAMSO S.A. Pabianice ul. Żwirki i Wigury 19 na łączną kwotę 4.865,15zł brutto – 31 faktur
- Sklep Spożywczo – Przemysłowy Grzegorz Pacześ Pabianice ul. Św. Jana 14 na łączną kwotę 26.523,75zł brutto – 38 faktur
- JAMIR Sobieraj i Wspólnicy sp. jawna Behcice Parcela 21 na łączną kwotę 484,87zł brutto – 3 faktury
- MADOR sp.z.o.o Pabianice ul. Rypułtowska 50a na łączną kwotę 1.484,13zł brutto – 10 faktur
- P.P.H.U. „JACEK” Jacek Kraska Szynkielew 54 na łączną kwotę 1.354,34zł brutto – 14 faktur
- „TRANS-MER” sp. jawna Arkadiusz i Sławomir Kaczmarek Glinnik AL. Bukowa 51A na łączną kwotę 2.233,98zł brutto – 9 faktur
- DRIMPOL sp. z.o.o Łódź ul. Starorudzka 10/12 na łączną kwotę 1.482,12zł brutto – 8 faktur
- Zakład Przetwórstwa Mięsnego „WITMAS” sp. z.o.o Dąbrówka Wielka ul. Dąbrowska 36 na łączną kwotę 4.386,51zł brutto – 20 faktur
- PAMPUCHY Produkcja Artykułów Żywnościowych K.M. Falkowscy s.c. Łódź ul. Pszenna 9 na łączną kwotę 2.796,61zł brutto – 16 faktur

- KONRAD GOOD FOOD Janusz Baron Łódź ul.Burzliwa 3 na łączną kwotę 928,68zł brutto – 9 faktur
- „SANTE” A.Kowalski sp. jawna Warszawa ul.Jagiellońska 55A na łączną kwotę 160.55zł brutto – 1 faktura
- „ATEST” Krzysztof Biernat Dariusz Kobierski sp. jawna Sieradz ul.Zakładników 36 na łączną kwotę brutto 299,25zł brutto – 2 faktury

- Wartość netto zamówienia w całym 2018r od jednego z dostawców tj. firmy Sklep Spożywczo – Przemysłowy Grzegorz Pacześ Pabianice ul.Św. Jana 14 wyniosła 25.098,88,00zł co przy średnim kursie złotego w stosunku do euro (4,3117) stanowi równowartość **5.821,11 euro** i mieści się w kwotach określonych w §3 ust.1 lit.b regulaminu udzielania zamówień publicznych SP nr.15 (3.000 do 14.000 euro) oraz podlega procedurze określonej w §4 pkt.1 i §6 tegoż regulaminu.

Powyższy kurs został ustalony zgodnie z rozporządzeniem Prezesa Rady Ministrów z dn.28 grudnia 2017r (Dz. U. z 2017r poz.2477) stanowiącym podstawę przeliczania wartości zamówień publicznych i obowiązuje od 1 stycznia 2018r.

Od w/w dostawcy kupowano takie grupy produktów spożywczych jak:

- owoce, warzywa i podobne produkty (kod 15300000-1)
- oleje i tłuszcze zwierzęce lub roślinne (kod 15400000-2)
- produkty mleczarskie (kod 15500000-3)
- produkty przemiału ziarna, skrobi i produktów skrobiowych (kod 15600000-4)
- różne produkty spożywcze (kod 15800000-6) oraz
- jaja (kod 03142500-3)

- **Przy wyborze dostawcy nie zastosowano się w pełni do procedury określonej w §4 pkt.1 i §6 regulaminu udzielania zamówień publicznych SP nr.15 (3.000 do 14.000 euro).**
- ***Intendent szkoły w związku z powyższym złożyła w dn.18.10.2019r wyjaśnienie do sprawozdania kontrolnego w którym m.in. stwierdzono:***
„W roku 2018r dokumentacja jest niepełna i omyłkowo datowana (**brak dokumentacji dotyczącej rozeznania rynku, daty ofert katalogowych innych dostawców nie korespondują z terminem przeprowadzonego zamówienia**). W roku szkolnym 2019/2020 wprowadziłam rzetelny system prowadzenia dokumentów o Zamówieniach Publicznych i na bieżąco staram się spełniać wymogi przepisów ogólnych”.

Przy ustalaniu wartości szacunkowej zamówienia naruszono §2 pkt.2 i 3 regulaminu udzielania zamówień publicznych o wartości nieprzekraczającej wyrażonej w złotych równowartości kwoty 30.000 euro. Przy przeliczaniu uwzględniono bieżący kurs euro zgodny z kursem NBP zamiast średniego kursu złotego w stosunku do euro stanowiącego podstawę

przeliczenia wartości zamówień publicznych ogłoszonego rozporządzeniem Prezesa Rady Ministrów z dn.28 grudnia 2017r (Dz. U. z 2017r poz.2477.

Ponadto wartość zamówienia w przeliczeniu na euro wyliczono od szacunkowej wartości brutto zamówienia zamiast od szacunkowej wartości netto.

Od 01.01.2018r zgodnie z powyższym rozporządzeniem średni kurs złotego do euro wynosił 4.3117zł co dawało szacunkową wartość zamówienia nie 6.088,99 euro a 5.728,60 euro.

**rozdział 80153 §4240 - zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek
zakup podręczników i materiałów ćwiczeniowych**

- Wyposażenie Szkoły w podręczniki, materiały edukacyjne i materiały ćwiczeniowe oraz procedurę ich zakupu regulują przepisy ustawy o finansowaniu zadań oświatowych z dn.27 października 2017r i ustawy o systemie oświaty z dn.7 września 1991r.

Ustawa o finansowaniu zadań oświatowych:

art. 54 ust.1 – Uczniowie publicznych szkół podstawowych i szkół artystycznych realizujących kształcenie ogólne w zakresie szkoły podstawowej mają prawo do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych, przeznaczonych do obowiązkowych zajęć edukacyjnych z zakresu kształcenia ogólnego, określonych w ramowych planach nauczania ustalonych dla tych szkół

ust.4 – Szczegółowe warunki korzystania przez uczniów z podręczników lub materiałów edukacyjnych określa Dyrektor publicznej szkoły podstawowej i szkoły artystycznej realizującej kształcenie ogólne w zakresie szkoły podstawowej, uwzględniając konieczność zapewnienia co najmniej trzyletniego okresu używania tych podręczników lub materiałów

art. 55 ust.1 – wyposażenie:

- 1) publicznych szkół podstawowych i szkół artystycznych realizujących kształcenie ogólne w zakresie szkoły podstawowej w podręczniki do zajęć z zakresu edukacji: polonistycznej, matematycznej, przyrodniczej i społecznej, podręczniki do zajęć z zakresu danego języka obcego nowożytnego, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe, dla klas I – III,
 - 2) publicznych szkół podstawowych i szkół artystycznych realizujących kształcenie ogólne w zakresie szkoły podstawowej w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe, dla klas IV – VIII
- jest zadaniem zleconym z zakresu administracji rządowej, wykonywanym przez jednostki samorządu terytorialnego prowadzące te szkoły

ust.3 – Na realizację zadania , o którym mowa w ust.1 i 2, jednostka samorządu terytorialnego otrzymuje **dotację celową z budżetu państwa**, udzielaną przez wojewodę

ust.5 – Dotacja celowa jest obliczana i przyznawana na wyposażenie publicznych szkół podstawowych i szkół artystycznych realizujących kształcenie ogólne w zakresie szkoły podstawowej w:

- 1) podręczniki do zajęć z zakresu edukacji: polonistycznej, matematycznej, przyrodniczej i społecznej, podręczniki do zajęć z zakresu danego języka obcego nowożytnego lub materiały edukacyjne, w kwocie do wysokości 75zł na ucznia – w przypadku klas I – III;
- 2) materiały ćwiczeniowe w kwocie do wysokości 50zł na ucznia – w przypadku klas I – III;
- 3) podręczniki lub materiały edukacyjne, w kwocie do wysokości:
 - a) 140zł na ucznia – w przypadku klasy IV,
 - b) 180zł na ucznia – w przypadku klasy V i VI,
 - c) 250zł na ucznia – w przypadku klasy VII i VIII;
- 4) materiały ćwiczeniowe w kwocie do wysokości 25zł na ucznia – w przypadku klas IV– VIII;

ust.7 – Maksymalne kwoty dotacji celowej, o których mowa w ust.5, mogą podlegać weryfikacji. Weryfikacji dokonuje minister właściwy do spraw oświaty i wychowania, biorąc pod uwagę

ust.8 – Maksymalne kwoty dotacji celowej, o których mowa w ust.5, po weryfikacji obowiązują od roku budżetowego następującego po roku, w którym była dokonana weryfikacja

art.56 ust.3 – Dotacja celowa, o której mowa w art.55 ust.5 pkt.2 i 4, jest udzielana corocznie, z uwzględnieniem kosztów obsługi zadania, o których mowa

Ustawa o systemie oświaty:

art.22ab ust.1 – Zespół nauczycieli prowadzących nauczanie w klasach I – III szkoły podstawowej oraz zespół nauczycieli prowadzących nauczanie danych zajęć edukacyjnych w klasach IV – VIII szkoły podstawowej i szkole ponadpodstawowej przedstawiają dyrektorowi szkoły propozycję:

- 1) jednego podręcznika do zajęć z zakresu edukacji: polonistycznej, matematycznej, przyrodniczej i społecznej oraz jednego podręcznika do zajęć z zakresu danego języka obcego nowożytnego lub materiału edukacyjnego dla uczniów danej klasy - w przypadku klas I – III szkoły podstawowej;
- 2) jednego podręcznika do danych zajęć edukacyjnych lub materiału

edukacyjnego do danych zajęć edukacyjnych dla uczniów danej klasy – w przypadku klas IV – VIII szkoły podstawowej i szkoły ponadpodstawowej;

3) materiałów ćwiczeniowych.

ust.4 – Dyrektor szkoły, na podstawie propozycji zespołów nauczycieli, o których mowa w ust.1, oraz w przypadku braku porozumienia w zespole nauczycieli w sprawie przedstawienia propozycji podręczników lub materiałów edukacyjnych, zgodnie z ust.1 i 2, ustala:

1) zestaw podręczników lub materiałów edukacyjnych obowiązujący we wszystkich oddziałach danej klasy przez co najmniej trzy lata szkolne,

2) materiały ćwiczeniowe obowiązujące w poszczególnych oddziałach w danym roku szkolnym

po zasięgnięciu opinii rady pedagogicznej i rady rodziców

Uchwałą nr.5 z dn.18.06.2018r Rada Pedagogiczna pozytywnie zaopiniowała szkolny zestaw podręczników lub materiałów edukacyjnych obowiązujący we wszystkich oddziałach danej klasy przez co najmniej trzy lata szkolne oraz materiały ćwiczeniowe obowiązujące w poszczególnych oddziałach w danym roku szkolnym.

- Pismami z dn. 9 maja 2018r (znak: EKS-II.3032.12.1.2018) i 23 sierpnia 2018r (znak: EKS-II.3032.12.3.2018) Wydział Edukacji Kultury i Sportu UM zwrócił się z prośbą do Dyr. Szkoły Podstawowej nr.15 o złożenie informacji a następnie jej uaktualnienie niezbędnej do ustalenia wysokości dotacji celowej z budżetu państwa.

Na podstawie §2 rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej z dnia 21 marca 2018r w sprawie udzielania dotacji celowej na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne i materiały ćwiczeniowe w 2018r (Dz. U. poz. 655) Dyr. Szkoły Podstawowej nr.15 przekazał na formularzu zgodnym z zał. nr.1 do rozporządzenia Gminie Miejskiej Pabianice informacje niezbędne dla ustalenia wysokości dotacji celowej w dn.18.05.2018r i 03.09.2018r.

Uaktualniona informacja Dyr. SP nr.15 co do wysokości kwoty dotacji celowej na podręczniki i materiały edukacyjne opiewała na kwotę 11.380,05zł.

- Zarządzeniem nr.5/2018 z dn.18.06.2018r Dyr. SP. nr.15 przyjęto Szkolny Zestaw Podręczników obowiązujący od 1 września 2018r wybierany przez uczących nauczycieli.
- W sierpniu 2018r Dyr. Szkoły nr.15 dokonał 6 głównych zamówień na łączną kwotę 10.927,68zł + zamówienia dodatkowe do wydawnictwa NOWA ERA Warszawa Al.Jerozolimskie 146D na zakup podręczników, materiałów edukacyjnych i ćwiczeniowych.
- Zarządzeniem nr.9/2018 z dn.01.09.2018r Dyr. SP. nr.15 wprowadzono do stosowania „Szkolny regulamin Korzystania z darmowych podręczników lub materiałów edukacyjnych”

Ważniejsze postanowienia regulaminu:

Rozdział II. Zadania biblioteki podręczników szkolnych

pkt.1 – Biblioteka podręczników szkolnych (funkcjonuje w ramach biblioteki szkolnej) zwana dalej Biblioteką, gromadzi podręczniki, materiały edukacyjne, materiały ćwiczeniowe i inne materiały biblioteczne

Rozdział III – Przyjęcie podręczników na stan szkoły

pkt.1 – Podręczniki, materiały edukacyjne, materiały ćwiczeniowe przekazane Szkole w ramach dotacji zostają przekazane na stan Biblioteki

pkt.2 – Podręczniki i materiały edukacyjne wpisane są do księgi inwentarzowej podręczników i broszur nie podnosząc wartości majątku Biblioteki

pkt.3 – Podręczniki, materiały edukacyjne przekazane szkole w ramach dotacji powinny być użytkowane przez okres minimum 3 lat, natomiast materiały ćwiczeniowe na 1 rok

Rozdział IV – Udostępnianie zbiorów

§1 pkt.1 – Użytkownikiem Biblioteki jest każdy uczeń Szkoły Podstawowej nr.15

§2 pkt.1 – Wypożyczanie powinno odbyć się na początku każdego roku szkolnego – najpóźniej do dnia 15 września danego roku szkolnego (termin może ulec zmianie w związku z opóźnieniami dostaw z wydawnictwa)

pkt.2 – Podręczniki wypożyczane są na okres zajęć dydaktyczno – wychowawczych. Zwrot powinien nastąpić w ciągu 5 dni roboczych przed terminem rocznej rady klasyfikacyjnej

pkt.3 – Uczniowie przystępujący do egzaminu poprawkowego mogą używać podręcznik do końca sierpnia danego roku szkolnego

§3 pkt.6 – Materiały ćwiczeniowe nie podlegają ewidencji Biblioteki, są przekazywane uczniom bez obowiązku zwrotu. Uczniowie w zeszycie potwierdzają podpisem fakt odbioru otrzymania materiału ćwiczeniowego.

§5 pkt.1 – Uczeń, który w trakcie roku szkolnego, z powodów losowych, rezygnuje z edukacji w szkole, zobowiązany jest zwrócić otrzymany podręcznik lub materiały edukacyjne

Rozdział VII – Postanowienia końcowe

pkt.4 – Organem uprawnionym do zmiany Regulaminu jest Dyrektor Szkoły

pkt.6 – Niniejszy Regulamin wchodzi w życie z dniem 1 września 2018r

- Zgodnie z §6 w/w rozporządzenia na formularzu zgodnym z zał. nr.6 do rozporządzenia oraz pismem naczelnika Wydziału EKS z dn.19.11.2018r (znak: EKS-II.3032.12.5.2018) Dyr. Szkoły Podstawowej nr.15 sporządził w dniu 20.11.2018r Gminie Miejskiej Pabianice rozliczenie z wykorzystania otrzymanej dotacji celowej za 2018r.

Zgodnie z powyższą informacją jak również sprawozdaniem z wykonania planu wydatków Rb-28S za 2018r kwota brutto wykorzystanej dotacji wyniosła:

6.207,30zł (podręczniki lub materiały edukacyjne) + 5.170,54zł (materiały ćwiczeniowe) –

2,21zł (kwota podlegająca zwrotowi do budżetu Gminy) = **11.375,63zł brutto**

Kwotą dotacji objęto 158 uczniów.

Kwota netto wykorzystania dotacji za 2018r na zakup podręczników, materiałów edukacyjnych i ćwiczeniowych (obowiązuje 5% VAT) wyniosła 10.836,04zł **co stanowi równowartość 2.513,17 euro**.

Wybór Wykonawcy nastąpił zgodnie z przepisami ustawy o finansowaniu zadań oświatowych, ustawie o systemie oświaty i rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej z dnia 21 marca 2018r w sprawie udzielania dotacji celowej na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne i materiały ćwiczeniowe w 2018r (Dz. U. z 2018r poz.655).

rozdział 80101 §4240 - zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek
zakup mebli

- Faktura VAT nr.(S)FS-2584/08/2018/RO z dn.20.08.2018r wystawiona przez Moje Bambino sp. z.o.o sp.komandytowa Łódź ul.Graniczna 46 na kwotę 3.749,67zł netto + 23% VAT (862,43zł) = 4.612,10zł brutto za zakup 26 krzeseł i 13 dwuosobowych stołów DANIEL do wyposażenia sal lekcyjnych

Zastosowano procedurę udzielania zamówień do 3.000 euro (§3 ust.1 lit.a regulaminu udzielania zamówień publicznych SP nr.15).

Nieprawidłowość:

Błędne zakwalifikowanie powyższego zakupu w rozdz. 80101 §4240 – 4.612,10zł

Zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dn.02.03.2010r w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Tekst jednolity: Dz. U. z 2014r poz.1053 z późn. zm.) powinien być on w całości zakwalifikowany następująco w rozdz. 80101 §4210 – 4.612,10zł

Zgodnie z ustawą o rachunkowości faktura została sprawdzona pod względem merytorycznym i formalno – rachunkowym a wydatek zatwierdzony do wypłaty przez Gł.Księgowego i Dyr. Szkoły w dn.04.09.2018r.

Zapłacono przelewem dn.04.09.2018r.

rozdział 80101 §4240 - zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek
rozdział 85401 §4240 – zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek
zakup mebli

- Faktura VAT nr.(S)FS-2689/08/2018/RO z dn.20.08.2018r wystawiona przez Moje Bambino sp. z.o.o sp.komandytowa Łódź ul.Graniczna 46 na kwotę 5.283,98zł netto + 23% VAT (1.215,32zł)

= 6.499,30zł brutto za zakup 5 szaf wysokich Premium z drzwiczkami i 2 szafek z szufladami Premium trio do sal lekcyjnych

Zastosowano procedurę udzielania zamówień do 3.000 euro (§3 ust.1 lit.a regulaminu udzielania zamówień publicznych SP nr.15).

Nieprawidłowość:

Błędne zakwalifikowanie powyższego zakupu w rozdz. 80101 §4240 – 5.705,76zł

w rozdz. 85410 §4240 – 793,54zł

Zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dn.02.03.2010r w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Tekst jednolity: Dz. U. z 2014r poz.1053 z późn. zm.) powinien być on w całości zakwalifikowany następująco w rozdz. 80101 §4210 – 5.705,76zł

w rozdz. 85410 §4210 – 793,54zł

Zgodnie z ustawą o rachunkowości faktura została sprawdzona pod względem merytorycznym i formalno – rachunkowym a wydatek zatwierdzony do wypłaty przez Gł.Księgowego i Dyr. Szkoły w dn.04.09.2018r.

Zapłacono przelewem dn.04.09.2018r.

rozdział 80101 §4240 - zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek
zakup monitorów dotykowych

- Wartość zamówienia wyniosła (VAT 0%) 14.900,00zł co przy średnim kursie złotego w stosunku do euro (4,3117) stanowi równowartość **3.455,71 euro** i mieści się w kwotach określonych w §3 ust.1 lit.b regulaminu udzielania zamówień publicznych SP nr.15 (3.000 do 14.000 euro) oraz podlega procedurze określonej §4 pkt.1 i §6 tegoż regulaminu.

Powyższy kurs został ustalony zgodnie z rozporządzeniem Prezesa Rady Ministrów z dn.28 grudnia 2017r (Dz. U. z 2017r poz.2477) stanowiącym podstawę przeliczania wartości zamówień publicznych i obowiązuje od 1 stycznia 2018r.

- ***Przy wyborze dostawcy nie zastosowano się do procedury określonej w §4 pkt.1 i §6 regulaminu udzielania zamówień publicznych SP nr.15 (3.000 do 14.000 euro).***
 - Faktura VAT nr.563/18 z dn.24.12.2018r wystawiona przez IT SMA Computers Marcin Krawczyk Pabianice ul.Łaska 3/5 na kwotę 14.900,00zł brutto (VAT 0%) za zakup 2 monitorów dotykowych 65" do wyposażenia sal lekcyjnych
- Zgodnie z ustawą o rachunkowości faktura została sprawdzona pod względem merytorycznym i formalno – rachunkowym a wydatek zatwierdzony do wypłaty przez Gł.Księgowego i Dyr. Szkoły (**brak daty zatwierdzenia wydatku do zapłaty**).

Zapłacono przelewem dn.27.12.2018r.

rozdział 80101 §4210 - zakup materiałów i wyposażenia
rozdział 80101 §4240 - zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek
rozdział 80146 §4210 - zakup materiałów i wyposażenia
rozdział 85401 §4210 - zakup materiałów i wyposażenia
zakup laptopów

- Faktura VAT nr.567/18 z dn.28.12.2018r wystawiona przez IT SMA Computers Marcin Krawczyk Pabianice ul.Łaska 3/5 na kwotę 3.739,84zł netto + 23% VAT (860,16zł) = 4.600,00zł brutto za zakup 2 laptopów ACER A315-51 15.6" do wyposażenia sal lekcyjnych Zastosowano procedurę udzielania zamówień do 3.000 euro (§3 ust.1 lit.a regulaminu udzielania zamówień publicznych SP nr.15).

Nieprawidłowość:

Błędne zakwalifikowanie powyższego zakupu w rozdz. 80101 §4210 – 458,33zł
w rozdz. 80101 §4240 – 1.003,14zł
w rozdz. 80146 §4210 – 1.138,53zł
w rozdz. 85401 §4210 – 2.000,00zł

Zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dn.02.03.2010r w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Tekst jednolity: Dz. U. z 2014r poz.1053 z późn. zm.) powinien być on w całości zakwalifikowany następująco: w rozdz. 80101 §4240 – 1.461,47zł

w rozdz. 80146 §4240 – 1.138,53zł

w rozdz. 85401 §4240 – 2.000,00zł

Zgodnie z ustawą o rachunkowości faktura została sprawdzona pod względem merytorycznym i formalno – rachunkowym a wydatek zatwierdzony do wypłaty przez Gł.Księgowego i Dyr. Szkoły w dn.28.12.2018r.

Zapłacono przelewem dn.29.12.2018r.

rozdział 80101 §4240 - zakup środków dydaktycznych i książek
zakup sprzętu (tablica interaktywna) – dotacja celowa

- W dniu 16.03.2018r z Urzędu Miasta wpłynęła informacja, iż szkoły które planują złożyć wnioski w Rządowym programie rozwijania szkolnej infrastruktury oraz kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie technologii informacyjno – komunikacyjnych „Aktywna tablica” powinny to zrobić do dnia 06.04.2018r.
W dniu 10.04.2018r na posiedzeniu Rady Pedagogicznej szkoły wyrażono jednogłośnie pozytywną opinię o przystąpieniu szkoły do Rządowego programu „Aktywna tablica”

W dniu 11.04.2018r do UM wnioski o udzielenie wsparcia finansowego w roku 2018 w ramach powyższego programu złożył Dyr. SP. nr.15 (na 1 interaktywny monitor dotykowy)

- W dniu 25.06.2018r została podpisana umowa nr.342/2018 pomiędzy Wojewodą Łódzkim zwanym w dalszej części umowy „*Udzielającym dotacji*” a Miastem Pabianice zwanym w dalszej części umowy „*Otrzymującym dotację*”.

Ważniejsze postanowienia umowy

§1 – **Określenie zadania**

- ust.1 – Przedmiotem umowy jest udzielenie dotacji celowej na zakup wybranych pomocy dydaktycznych wymienionych w §2 ust.5 Rozporządzenia Rady Ministrów z dn.19.07.2017r (Dz. U. Poz.1401), zwanych dalej „*pomocami dydaktycznymi*”, niezbędnych do realizacji programów nauczania z wykorzystaniem technologii informacyjno – komunikacyjnych w ramach Rządowego programu rozwijania szkolnej infrastruktury oraz kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie technologii informacyjno – komunikacyjnych - „**Aktywna tablica**”, zwanego w dalszej części „*Programem*”
- ust.2 – Dotacja celowa udzielona jest Otrzymującemu dotację w wysokości wnioskowanej kwoty wsparcia, nie więcej niż 80% kosztów realizacji Zadania, określonego w ust.1, w wysokości nieprzekraczającej **14.000,00zł**
- ust.3 – Wsparcia finansowego udziela się pod warunkiem zapewnienia przez Otrzymującego dotację, wkładu własnego w wysokości co najmniej 20% kosztów realizacji zadania, dla każdej szkoły jemu podległej, wskazanej w §2 ust.5 umowy, zgodnie z §3 ust.3 i §4 ust.4 Rozporządzenia
- ust.4 - W przypadku wnioskowania przez Otrzymującego dotację o udzielenie wsparcia finansowego w maksymalnej kwocie, o której mowa w ust.2, wkład własny tego Otrzymującego dotację dla wskazanej szkoły wynosi co najmniej 3,500,00zł
- ust.6 – Za wkład własny uznaje się:
- 1) wkład finansowy przeznaczony przez Otrzymującego dotację na zakupy pomocy dydaktycznych, o których mowa w ust.1, wydatkowany w roku złożenia wniosku o udział w Programie do 31 grudnia 2018r
 - 2) sprzęt komputerowy i inne urządzenia TIK wykorzystywane jako inne pomoce dydaktyczne, zakupione dla danej szkoły w roku złożenia wniosku o udział w Programie, ale nie później niż do dnia złożenia wniosku o udział w Programie

§2 – **Finansowanie zadania**

ust.1 – Dotacja celowa przeznaczona jest na zakup pomocy dydaktycznych. W ramach realizacji Programu mogą być zakupione następujące ich rodzaje:

- 1) tablica interaktywna:

- a) tablica interaktywna z projektorem ultrakrótkoogniskowym,
- b) tablica interaktywna bez projektora ultrakrótkoogniskowego;
- 2) projektor lub projektor ultrakrótkoogniskowy;
- 3) głośniki lub inne urządzenia pozwalające na przekaz dźwięku;
- 4) interaktywny monitor dotykowy o przekątnej ekranu ca najmniej 55 cali

ust.2 – Rodzaje pomocy dydaktycznych, wymienione w ust.1, spełniają następujące warunki:

- 1) posiadają deklarację CE;
- 2) posiadają certyfikat ISO 9001 dla producenta;
- 3) w przypadku zakupu danego rodzaju pomocy dydaktycznych w więcej niż jednym egzemplarzu wszystkie pomoce dydaktyczne danego rodzaju pochodzą od jednego producenta;
- 4) komplet urządzeń i oprogramowania do obsługi pomocy dydaktycznych danego rodzaju pochodzi od jednego dostawcy;
- 5) są fabrycznie nowe (wyprodukowane nie wcześniej niż 9 miesięcy przed dostawą) i wolne od obciążeń prawami osób trzecich;
- 6) posiadają dołączone niezbędne instrukcje i materiały dotyczące użytkowania, które są sporządzone w języku polskim;
- 7) posiadają okres gwarancji udzielonej przez producenta lub dostawcę nie krótszy niż 2 lata

ust.4 – Udzielający dotacji przyznaje dotację w wysokości 56.000,00zł

ust.5 – Udzielający dotacji udziela dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadania publicznego polegającego na zakupie pomocy dydaktycznych dla szkół wskazanych w załączniku nr.1 do niniejszej umowy

Dotacji udzielono 4 szkołom podstawowym w P-cach w tym Szkole Podstawowej nr.15 im. Armii Krajowej

ust.8 – Otrzymujący dotację może zlecić w całości lub w części realizację Zadania określonego w §1 niniejszej umowy dyrektorom szkół biorących udział w Zadaniu, zgodnie z wnioskiem złożonym w ramach Programu, w oparciu o stosowne pełnomocnictwo rodzajowe do danego zadania, o ile nie narusza to przepisów ustawy z dnia 29 stycznia 2014r Prawo Zamówień Publicznych

Prezydent Miasta udzielił pełnomocnictwo nr.152/2018 z dnia 11.07.2018r Dyr. SP nr.15 do realizacji w imieniu Miasta Pabianice całości zadania w ramach Rządowego programu rozwijania "Aktywna tablica"

W związku z udzielonym w/w pełnomocnictwem dla Dyr. szkoły kwota przyznanej szkole dotacji w wysokości 14.000zł została przez Gminę Miejską Pabianice przekazana w dn.19.09.2018r na rachunek bankowy SP nr.3w Pabianicach (WB nr.151/2018).

ust.9 – Termin wykorzystania dotacji celowej, o której mowa w ust.4 ustala się na okres od dnia podpisania niniejszej umowy do dnia 31 grudnia 2018r

§3 – Obowiązki Otrzymującego dotację

ust.4 – W ramach udzielonego wsparcia finansowego Otrzymujący dotację jest zobowiązany do:

- 1) zakupienia pomocy dydaktycznych, o których mowa w §2 ust.1 niniejszej umowy,
- 2) zapewnienia instalacji, uruchomienia oraz zintegrowania zakupionych urządzeń i oprogramowania wchodzących w skład pomocy dydaktycznych realizowanych przez dostawców tych urządzeń i oprogramowania
- 3) zapewnienia technicznych szkoleń nauczycieli w zakresie funkcji i obsługi zakupionych urządzeń i oprogramowania wchodzących w skład pomocy dydaktycznych, o których mowa w §2 ust.1, realizowanych przez dostawców tych urządzeń i oprogramowania

§4 – Okres realizacji Zadania

Okres realizacji Zadania, o którym mowa w §1 ust.1, ustala się w następujący sposób:

- rozpoczęcie realizacji Zadania: data podpisania niniejszej umowy,
- zakończenie realizacji Zadania: 31 grudnia 2018r

§5 – Kwalifikowalność wydatków

ust.1- Kwalifikowalne są wyłącznie wydatki poniesione przez Otrzymującego dotację w ramach realizacji Zadania zgodnie z §2 ust.1 niniejszej umowy i w okresie realizacji Zadania, wskazanym w §4 niniejszej umowy

§7 – Dokumentacja finansowo – księgowo i ewidencja księgowo

ust.4 – W przypadku wykazania wkładu własnego określonego w §1 ust.6 pkt.2 na fakturze/rachunku należy zrobić adnotację, że powyższy zakup stanowi wkład własny do Programu zgodnie z niniejszą umową

- Szacunkowa wartość zamówienia (netto) została ustalona w dn.07.06.2018r na kwotę 17.500,00zł co stanowi równowartość 4.104,71 euro na podstawie kursu NBP z dn.07.06.2018r (4.2634zł).

Przy ustalaniu wartości szacunkowej zamówienia naruszono §2 pkt.2 i 3 regulaminu udzielania zamówień publicznych o wartości nieprzekraczającej wyrażonej w złotych równowartości kwoty 30.000 euro. Przy przeliczaniu uwzględniono bieżący kurs euro zgodny z kursem NBP zamiast średniego kursu złotego w stosunku do euro stanowiącego podstawę przeliczania wartości zamówień publicznych ogłoszonego rozporządzeniem Prezesa Rady Ministrów z dn.28 grudnia 2017r (Dz. U. z 2017r poz.2477.

Od 01.01.2018r zgodnie z powyższym rozporządzeniem średni kurs złotego do euro wynosił 4.3117zł co dawało szacunkową wartość zamówienia nie 4.104,71 euro a 4.058,72 euro.

- zastosowano procedurę określoną w §3 ust.1 lit.b regulaminu udzielania zamówień publicznych SP nr.3 (3.000 do 14.000 euro)

Zaproszenia do złożenia ofert do dn.30.07.2018r do godz. 15⁰⁰ dokonano drogą mailową do 8 potencjalnych wykonawców.

Oferty w dn.01,12 i 17.07.2018r złożyło 8 potencjalnych wykonawców tj:

- 1) oferta nr.1 – Systemy Nauczania i Prezentacji Interaktywnych SYNAPIA sp. z.o.o Łódź ul.Gdańska 80 na kwotę 17.500,00zł (VAT 0%).
 - 2) oferta nr.2 – MULTIEDUKACJA sp. z.o.o Wrocław ul.Kościuszki 82 na kwotę 17.500,00zł brutto (VAT 0%). Gwarancja 36-miesiący.
 - 3) oferta nr.3 – Verx sp. z.o.o Warszawa ul.Joteyki 13/52 na kwotę 17.400,00zł (VAT 0%).
 - 4) oferta nr.4 – Interaktywne Tablice @ gmail na kwotę 17.500,00zł (VAT 0%)
 - 5) oferta nr.5 - „Creatio” sp. z.o.o Warszawa ul.Kawcza – brak monitora o przekroju powyżej 65"
 - 6) oferta nr.6 – Marlena @ Lapis-bis na kwotę 14.000,00zł (VAT 0%). Oprogramowanie z licencją na 6 miesięcy.
 - 7) oferta nr.7 – NOWA ERA sp. z.o.o Warszawa AL.Jerozolimskie 146D na kwotę 14.000,00zł (VAT 0%). Brak oprogramowania. Gwarancja 5 lat.
 - 8) oferta nr.8 – VISION DISTRIBUTION Ewa Bondar Kalisz ul.Widok 53A na kwotę 14.000,00zł (VAT 0%). Oprogramowanie eClass PRO. Gwarancja 24 miesiące.
- W dn.02.08.2018r sporządzono protokół z przeprowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia. Jako najkorzystniejszą wybrano ofertę nr.1 SYNAPIA sp. z.o.o. Uzasadnieniem był wybór firmy lokalnej, sprawdzonej na rynku pabianickim. Wybór sprzętu i oprogramowania w najwyższym standardzie. Gwarancja i opieka nad uaktualnieniem oprogramowania.

Brak informacji o powiadomieniu o wynikach porównania ofert pozostałych wykonawców, którzy ubiegali się o udzielenie zamówienia.

Sprawozdanie zatwierdził Dyrektor Szkoły.

- Zamawiający dokonał w dn.07.08.2018r zamówienia zakupu 1 szt. interaktywnego monitora dotykowego. Zamówienie podpisał Dyr. Szkoły Pan mgr Grzegorz Hanke
Na zamówieniu widnieje zaświadczenie organu prowadzącego szkołę, iż zamówienie sprzętu komputerowego jest związane z realizowaną przez szkołę działalnością dydaktyczną podpisane przez I z-cę Prezydenta Miasta.
- W dniu 8 sierpnia 2018r z wybranym wykonawcą podpisano umowę.

Ważniejsze postanowienia umowy:

§1 ust.1 –Wykonawca zobowiązuje się do wykonania na rzecz Zamawiającego zadania pn.:

„Zakup i dostawa zestawów interaktywnych na wyposażenie szkoły”

§2 – Realizacja przedmiotu umowy przez Wykonawcę prowadzona będzie zgodnie z obowiązującymi przepisami, Polskimi Normami i zasadami wiedzy technicznej oraz należytą starannością w jego wykonywaniu, bezpieczeństwem, dobrą jakością i właściwą organizacją.

Dostarczony sprzęt oraz oprogramowanie będą spełniać następujące warunki:

- a) posiadać deklarację CE,
- b) posiadać certyfikat ISO 9001 dla producenta,
- c) są fabrycznie nowe, wyprodukowane nie wcześniej niż 9 m-cy przed dostawą,
- d) wolne są od obciążeń osób trzecich,
- e) posiadać dołączone niezbędne instrukcje i materiały dotyczące użytkowania sporządzone w języku polskim

§3 – Termin wykonania przedmiotu umowy strony ustalają do 31.08.2018 roku

§4 ust.2 – Odbiór przez Zamawiającego przedmiotu umowy, o którym mowa w §3 pkt.1, nastąpi w formie protokołu odbioru, sporządzonego po zawiadomieniu Zamawiającego przez Wykonawcę o wykonaniu przedmiotu umowy, podpisanego przez obie strony umowy

ust.3 – Protokół odbioru, o którym mowa w ust.2, stanowi dla Wykonawcy podstawę do wystawienia faktury VAT wskazanej w §5 ust.3 niniejszej umowy

§5 ust.1 – Za wykonanie przedmiotu umowy Zamawiający zobowiązuje się zapłacić Wykonawcy wynagrodzenie w kwocie 17.500,00zł netto + podatek VAT tj. w kwocie 0zł, **brutto 17.500,00zł**

ust.2 – Wynagrodzenie określone w ust.1 ma charakter ryczałtowy i obejmuje wszelkie koszty jakie poniesie Wykonawca z tytułu należytej i zgodnej z niniejszą umową oraz obowiązującymi przepisami realizacji przedmiotu umowy, w tym w szczególności: należne podatki i opłaty, koszty wykonania przedmiotu umowy, koszty dostawy, inne koszty, których poniesienie jest niezbędne do zrealizowania przedmiotu umowy

ust.3 – Wynagrodzenie, o którym mowa w ust.1, płatne będzie po prawidłowym (tj. wolnym od jakichkolwiek wad, odstępstw od umowy itp.) wykonaniu przedmiotu umowy i dokonaniu przez Zamawiającego protokolarnego odbioru przedmiotu umowy, o którym mowa w §4, na podstawie wystawionej przez Wykonawcę i doręczonej Zamawiającemu faktury VAT, w terminie 14 dni od dnia jej doręczenia Zamawiającemu, przelewem na rachunek bankowy wskazany przez Wykonawcę

§6 ust.2 – Okres gwarancji wynosi odpowiednio:

w przypadku monitora – 36 miesięcy, licząc od daty bezusterkowego przekazania Zamawiającemu przedmiotu umowy, tj od dnia podpisania protokołu odbioru przedmiotu umowy, o którym mowa w §4

ust.3 – Wykonawca dostarczy Zamawiającemu w terminie odbioru przedmiotu umowy, o którym mowa w §4: dokument gwarancyjny, atesty, certyfikaty jakości, dowody dopuszczenia do obrotu materiałów i urządzeń

§8 ust.1 – Z zastrzeżeniem postanowień ust.2 niniejszego paragrafu, niedopuszczalne są istotne zmiany postanowień zawartej umowy w stosunku do treści oferty, na podstawie której dokonano wyboru Wykonawcy

ust.2 – Dopuszczalne są jednakże istotne zmiany postanowień zawartej umowy w zakresie terminu realizacji przedmiotu umowy. Zmiana terminu realizacji przedmiotu umowy może zostać dokonana, jeżeli za jej wprowadzeniem przemawia choćby jedna z niżej wymienionych okoliczności:

1) opóźnienia, utrudnienia lub przeszkody spowodowane przez Zamawiającego

2) siła wyższa

ust.4 – Wszelkie zmiany postanowień niniejszej umowy winny być dokonywane, pod rygorem nieważności, w formie pisemnego aneksu stanowiącego integralną część umowy

- **Brak w dokumentacji protokołu odbioru !!**
- Wykonawca za realizację przedmiotu umowy wystawił fakturę VAT nr.FV/0169/2018 wystawiona w dn.31.08.2018r w kwocie 17.500,00zł (VAT 0%) za dostawę 1 monitora interaktywnego Smart SBID MX 175 4K
Wkład własny wyniósł 3.500zł a dotacja w maksymalnej kwocie 14.000,00zł.
Zapłacono przelewem dn.07.09.2018r

Kwota wystawionej faktury w 2018r za powyższy przedmiot umowy wyniosła **17.500,00zł (VAT 0%) co stanowi równowartość 4.058,72 euro.**

Zgodnie z ustawą o rachunkowości faktura została sprawdzona pod względem merytorycznym i formalno – rachunkowym a wydatek zatwierdzony do wypłaty przez Gł.Księgowego i Dyr. Szkoły w dn.06.09.2018r.

Faktura opisana była również zgodnie z §7 umowy nr.342/2018 z dn.25.06.2018r.

rozdział 80101 §4210 - zakup materiałów i wyposażenia

rozdział 85401 §4240 – zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek

zakup książek

- Faktura VAT nr. 407937/PAR/2018 z dn.18.09.2018r wystawiona przez firmę GLOSEL sp. z o.o sp.komandytowa Białystok ul.Kolejowa 12E na kwotę 2.365,85zł netto + 5% VAT

(118,29zł) = 2.484,14zł brutto za zakup książek (12 pozycji – 166 szt.) do biblioteki szkolnej
Zastosowano procedurę udzielania zamówień do 3.000 euro (§3 ust.1 lit.a regulaminu
udzielania zamówień publicznych SP nr.15).

Nieprawidłowość:

Błędne zakwalifikowanie powyższego zakupu w rozdz. 85401 §4210 – 237,73zł

w rozdz. 85401 §4240 – 2.246,41zł

***Zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dn.02.03.2010r w sprawie szczegółowej
klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze
źródeł zagranicznych (Tekst jednolity: Dz. U. z 2014r poz.1053 z późn. zm.) powinien być on w
całości zakwalifikowany w rozdz. 85401 §4240 – 2.484,14zł***

Zgodnie z ustawą o rachunkowości faktura została sprawdzona pod względem merytorycznym i
formalno – rachunkowym a wydatek zatwierdzony do wypłaty przez Gł.Księgowego i Dyr.
Szkoły w dn.25.09.2018r.

Zapłacono przelewem dn.25.09.2018r.

rozdział 85401 §4240 – zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek
zakup książek

- Faktura VAT nr.FA/2805/2018/L z dn.12.09.2018r wystawiona przez Wydawnictwo GREG sp.
z.o.o Kraków ul.Klasztorna 2 „B” na kwotę 1.252,95zł netto + 5% VAT (62,65zł) = 1.315,60zł
brutto za zakup książek (8 pozycji – 155 szt.) do biblioteki szkolnej

Zastosowano procedurę udzielania zamówień do 3.000 euro (§3 ust.1 lit.a regulaminu
udzielania zamówień publicznych SP nr.15).

Zgodnie z ustawą o rachunkowości faktura została sprawdzona pod względem merytorycznym i
formalno – rachunkowym a wydatek zatwierdzony do wypłaty przez Gł.Księgowego i Dyr.

Szkoły w dn.18.09.2018r.

Zapłacono przelewem dn.18.09.2018r.

Wnioski

1. W Szkole Podstawowej nr.15 obowiązuje wprowadzony zarządzeniem Dyr. Szkoły nr.7/2017 z
dn.01.09.2017r regulamin udzielania zamówień publicznych o wartości do 30.000 euro.
Jest on zgodny z wzorem regulaminu udzielania zamówień publicznych o wartości
nieprzekraczającej wyrażonej w złotych równowartości kwoty 30.000 euro o której mowa w art.4
pkt.8 ustawy Prawo Zamówień Publicznych, który został opracowany przez Wydział Edukacji,

2. W losowo sprawdzonych zamówieniach publicznych za 2018r powyżej 30.000 euro nie stosowano się w pełni a w kilku przypadkach zupełnie do procedur określonych w w/w regulaminie tj.:

➤ we wszystkich zamówieniach powyżej 3.000 euro przy przeliczaniu na euro uwzględniono kurs euro zgodny z bieżącym kursem NBP zamiast średniego kursu złotego w stosunku do euro stanowiącego podstawę przeliczania wartości zamówień publicznych ogłoszonego rozporządzeniem Prezesa Rady Ministrów z dn. 28 grudnia 2017r (Dz. U. z 2017r poz.2477) . Przy ustalaniu wartości szacunkowej zamówienia zgodnie z §2 regulaminu należy się stosować do art. 32 – 35 ustawy Prawo Zamówień Publicznych.

Ponadto przy ustaleniu wartości szacunkowej zamówienia na zakup produktów żywnościowych do stołówki szkolnej wartość zamówienia w przeliczeniu na euro **wyliczono od szacunkowej wartości brutto zamówienia zamiast od szacunkowej wartości netto.**

➤ we wszystkich zamówieniach powyżej 3.000 euro szacunkowa wartość zamówienia ustalona została w terminie po wszczęciu postępowania co jest niezgodne z art.35 ust.1 ustawy p.z.p (za wyjątkiem wyboru dostawcy tablic interaktywnych – Rządowy Program „Aktywna tablica”)

➤ w przypadku dwóch zamówień publicznych powyżej 3.000 euro dotyczących zakupu szafek dla uczniów – szatnia (str. 27 - 28 sprawozdania) i zakupu monitorów dotykowych (str. 57 sprawozdania) **nie zastosowano się do procedury określonej w §4 pkt.1 i §6 regulaminu.** W przypadku zamówienia publicznego zakupu szafek dla uczniów wyjaśnienie w trakcie kontroli złożył kier. administracyjny szkoły. Nie ma ono jednak zastosowania do przypadków wymienionych w §4 pkt.3 i §9 pkt.1 regulaminu dotyczących wyłączeń od przeprowadzenia rozeznania rynku czy nie stosowania się do regulaminu.

➤ w przypadku zamówień publicznych powyżej 3.000 euro dotyczących:

- zakupu parku linowego (str. 9 – 11 sprawozdania)
- modernizacji II piętra (str.11 – 13 sprawozdania)
- modernizacji stołówki szkolnej (str. 18 – 20 sprawozdania)
- zakup produktów żywnościowych do stołówki szkolnej (str.48 – 51 sprawozdania)

nie stosowano się w pełni do procedury określonej w §4 pkt.1 i §6 regulaminu. Wystąpiły braki w dokumentacji lub inne błędy tj. brak powiadomienia pozostałych oferentów, którzy ubiegali się o udzielenie zamówienia o wynikach porównania ofert (§6 pkt.6 regulaminu), brak daty złożenia kosztorysów ofertowych , brak notatki służbowej lub korespondencji mailowej/pocztowej dotyczącej rozeznania rynku, daty ofert katalogowych innych potencjalnych dostawców nie korespondują z terminem przeprowadzonego zamówienia

publicznego (zakup produktów żywnościowych)

3. Wszystkie faktury dotyczące sprawdzonych zamówień publicznych powyżej 3.000 euro jak i poniżej 3.000 euro (§3 pkt.1 lit.a regulaminu) zostały zgodnie z ustawą o rachunkowości opisane i sprawdzone pod względem merytorycznym i formalno - rachunkowym a poszczególne wydatki zatwierdzone do wypłaty przez Gł. Księgowego i Dyr. Szkoły (za wyjątkiem 1 przypadku niżej opisanego).

4. Inne nieprawidłowości:

- wydatek dotyczący faktury VAT nr.14/18/ŁD z dn.30.05.2018r wystawionej przez Przedsiębiorstwo Usługowe „ROKA” Zakład pracy Chronionej sp. z.o.o Piotrków Trybunalski ul.Polna 14 na kwotę brutto 1.859,76zł za dozоровanie obiektu szkoły w m-cu maju 2018r nie był zatwierdzony do wypłaty przez Dyr. Szkoły.

Str. 45 sprawozdania

- nieprawidłowe księgowanie faktur:

Niżej wymienione faktury były zakwalifikowane niezgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dn.02.03.2010r w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Tekst jednolity: Dz. U. z 2014r poz.1053 z późn. zm.)

- f-ra PRO forma nr.PROF 41/2018 z dn.27.02.2018r na kwotę brutto 9.784,65zł
Błędne zakwalifikowanie całości powyższego zakupu w rozdz. 80101 §4210 – 9.784,65zł
Powinien być on zakwalifikowany następująco: rozdz. 80101 §4210 – 9.415,65zł
rozdz. 80101 §4300 – 369,00zł

Szczegóły str. 31 sprawozdania

- f-ra VAT nr.FV/000023/10/2018 z dn.02.10.2018r na kwotę brutto 1.452,63zł
Błędne zakwalifikowanie całości powyższego zakupu w rozdz. 80101 §4210 – 1.452,63zł
Powinien być on w całości zakwalifikowany w rozdz. 80148 §4210 – 1.452,63zł

Szczegóły str. 29 sprawozdania

- f-ra VAT nr.INT/7/103 z dn.25.07.2018r na kwotę brutto 5.994,96zł
Błędne zakwalifikowanie powyższego zakupu w rozdz. 80101 §4210 – 79,96zł
80148 §4210 – 5.915,00zł
Powinien być on zakwalifikowany następująco: rozdz. 80101 §4210 – 3.152,18zł
rozdz. 80148 §4210 – 2.842,78zł

Szczegóły str. 32 sprawozdania

- f-ra VAT nr.FV/000405/09/2018 z dn.28.09.2018r na kwotę brutto 9.049,09zł
Błędne zakwalifikowanie powyższego zakupu w rozdz. 80101 §4210 – 49,09zł
80148 §4210 – 9.000,00zł
Powinien być on w całości zakwalifikowany w rozdz. 80148 §4210 – 9.049,09zł
Szczegóły str. 33 sprawozdania

- f-ra VAT nr.(S)FS-2584/08/2018/RO z dn.20.08.2018r na kwotę brutto 4.612,10zł
Błędne zakwalifikowanie powyższego zakupu w rozdz. 80101 §4240 – 4.612,10zł
Powinien być on w całości zakwalifikowany w rozdz. 80101 §4210 – 4.612,10zł
Szczegóły str. 55 - 56 sprawozdania

- f-ra VAT nr.(S)FS-2689/08/2018/RO z dn.20.08.2018r na kwotę brutto 6.499,30zł
Błędne zakwalifikowanie powyższego zakupu w rozdz. 80101 §4240 – 5.705,76zł
w rozdz. 85410 §4240 – 793,54zł
Powinien być on zakwalifikowany następująco w rozdz. 80101 §4210 – 5.705,76zł
w rozdz. 85410 §4210 – 793,54zł
Szczegóły str. 56 sprawozdania

- f-ra VAT nr.567/18 z dn.28.12.2018r na kwotę brutto 4.600,00zł
Błędne zakwalifikowanie powyższego zakupu w rozdz. 80101 §4210 – 458,33zł
w rozdz. 80101 §4240 – 1.003,14zł
w rozdz. 80146 §4210 – 1.138,53zł
w rozdz. 85401 §4210 – 2.000,00zł
powinien być on zakwalifikowany następująco: w rozdz. 80101 §4240 – 1.461,47zł
w rozdz. 80146 §4240 – 1.138,53zł
w rozdz. 85401 §4240 – 2.000,00zł
Szczegóły str. 57 - 58 sprawozdania

- f-ra VAT nr.407937/PAR/2018 z dn.18.09.2018r na kwotę brutto 2.484,14zł
Błędne zakwalifikowanie powyższego zakupu w rozdz. 85401 §4210 – 237,73zł
w rozdz. 85401 §4240 – 2.246,41zł
Powinien być on w całości zakwalifikowany w rozdz. 85401 §4240 – 2.484,14zł
Szczegóły str. 65 sprawozdania

5. Wszyscy wybrani przez Szkołę wykonawcy i dostawcy, których zamówienia publiczne sprawdzone zostały przez kontrolującego byli na dzień wystawiania faktur zarejestrowani jako prowadzący działalność w bazie CEIDG (Centralna Ewidencja i Informacja o Działalności Gospodarczej) i KRS (Krajowy Rejestr Sądowy).

6. Kontrolującemu przedłożono zaświadczenia:

- Zakładu Ubezpieczeń Społecznych II Oddział w Łodzi (Inspektorat w Pabianicach) o nie posiadaniu zaległości w opłacaniu składek według stanu na dzień 02.07.2019r
- Naczelnika Urzędu Skarbowego w Pabianicach o niezaleganiu w podatkach na dzień 14.06.2019r

Załączniki do sprawozdania (egzempl. nr.1):

- zał. nr.1 – sprawozdania z wykonania planu wydatków budżetowych Rb-28S za 2018r
- zał. nr.2 – zaświadczenia Urzędu Skarbowego i Zakładu Ubezpieczeń Społecznych o niezaleganiu w podatkach na dzień 14.06.2019r i składkach na ubezpieczenie społeczne na dzień 02.07.2019r
- zał. nr.3 – regulamin udzielania zamówień publicznych o wartości do 30.000 euro wprowadzony w życie zarządzeniem nr.7/2017r Dyr. SP nr.15 z dn.01.09.2017r
- zał. nr.4 – wniosek Dyr. Szkoły do Gł. Księgowego z dn.10.12.2018r o wyrażenie zgody na realizację zamówienia - *zakup mini parku linowego*
- zał. nr.5 – wniosek Dyr. Szkoły i Gł. Księgowego do Urzędu Miejskiego z dn.20.11.2018r o zmianę planu finansowego na 2018r (*zadania inwestycyjne – wyposażenie placu zabaw*) i pismo Naczelnika Wydziału EKS z dn.16.11.2018r do Dyr. SP nr.15 informujące, iż do porządku obrad najbliższej sesji Rady Miejskiej złożono wnioski dotyczące zmian w planie budżetu (*m. in. zwiększenie §6060 na zakupy inwestycyjne SP .nr.15*)
- zał. nr.6 – umowa z dn.10.12.2018r zawarta przez SP. nr.15 z firmą „PROMETEUSZ” Cezary Krakowski Pabianice ul.Topolowa 23 na zakup *mini parku linowego*
- zał. nr.7 – protokół odbioru z dn.11.03.2019r dotyczący montażu urządzeń rekreacyjno - zabawowych (*zjazd linowy, piaskownica 2003, tablica regulaminowa*)
- zał. nr.8 – wniosek Dyr. Szkoły do Gł. Księgowego z dn.09.06.2018r o wyrażenie zgody na realizację zamówienia - *modernizacja II piętra szkoły* oraz protokół z przeprowadzonego postępowania z dn.09.06.2018r
- zał. nr.9 – protokół odbioru robót z dn.03.09.2018r dotyczący modernizacji instalacji elektrycznej w ramach modernizacji II piętra
- zał. nr.10 – faktura VAT nr.67/2018 z dn.31.08.2018r wystawiona przez Zakład Instalacji Elektrycznej „ADAM” P-ce ul.Karniszewicka 148 za modernizację instalacji elektrycznej w ramach modernizacji II piętra
- zał. nr.11 – wniosek Dyr. Szkoły do Gł. Księgowego z dn.12.06.2018r o wyrażenie zgody na realizację zamówienia - *modernizacja stolówki szkolnej* oraz protokół z przeprowadzonego postępowania z dn.12.06.2018r
- zał. nr.12 – protokół odbioru robót z dn.03.09.2018r dotyczący modernizacji instalacji elektrycznej

w stołówce szkolnej

- zał. nr.13 – faktura VAT nr.68/2018 z dn.31.08.2018r wystawiona przez Zakład Instalacji Elektrycznej „ADAM” P-ce ul.Karniszewicka 148 za modernizację instalacji elektrycznej w stołówce szkolnej
- zał. nr.14 – wyjaśnienie kier. administracyjnego szkoły z dn.08.10.2019r w sprawie zamówienia publicznego – *zakup szafek ubraniowych* do szatni szkolnej
- zał. nr.15 - faktura VAT nr.FV1804289 z dn.06.06.2018r wystawiona przez AJ Produkty sp z o.o Redzikowo ul. Przemysłowa 8 za zakup szafek ubraniowych do szatni szkolnej
- zał. nr.16 - faktura VAT nr.FV/000023/10/2018 z dn.02.10.2018r wystawiona przez firmę Multi Gastro sp z.o.o Kraków ul. Kosocicka 96 za zakup stołu roboczego z półką i 8 waz do zupy (3 litry) na potrzeby kuchni szkolnej
- zał. nr.17 - faktura Pro Forma nr.PROF/41/2018 z dn.27.02.2018r wystawiona przez firmę STOBRAWA.PL Zakład Drzewny Piotr Sobociński Brzeg ul.Starobrzaska 34A za zakup 5 drzwi wewnętrznych **wraz z transportem** w celu zamontowania na 1, 2 i 3 piętrze budynku szkoły zgodnie z zaleceniami p.poż
- zał. nr.18 - faktura VAT nr.INT/7/103 z dn.25.07.2018r wystawiona przez IMAGINE STUDIO Mariusz Pawlikowski Dąbrowa Górnicza ul.Związku Orła Białego 14 za zakup szafy magazynowej i innych materiałów (13 pozycji) na potrzeby kuchni i stołówki szkolnej
- zał. nr.19 - faktura VAT nr.FV/000405/09/2018 z dn.28.09.2018r wystawiona przez Multi Gastro sp. z.o.o. Kraków ul.Kosocicka 96 za zakup wyposażenia i innych materiałów (31pozycji) na potrzeby kuchni i magazynu
- zał. nr.20 – pełnomocnictwo nr.23/97 Zarządu Miasta Pabianice z dn.16.06.1997r upoważniające Dyr. SP nr.15 do administrowania nieruchomością przy ul. Orła 1 (sala gimnastyczna)
- zał. nr.21 - umowa licencyjna z dn.01.09.2017r zawarta przez SP. nr.15 z firmą VULCAN sp z.o.o Wrocław ul.Wołowska 6 na korzystanie z programu komputerowego *Złoty abonament Optivum wariant I*
- zał. nr.22 - faktura VAT nr.14/18/ŁD z dn.30.05.2018r wystawiona przez Przedsiębiorstwo Usługowe „ROKA” Zakład Pracy Chronionej sp. z.o.o Piotrków Trybunalski ul.Polna 14 za dozowanie obiektu w m-cu maju 2018r
- zał. nr.23 – rozliczenie wpłat indywidualnych i refundacji Miejskiego Centrum Pomocy Społecznej za obiady w 2018r sporządzone przez intendenta Szkoły
- zał. nr.24 - wyjaśnienie intendenta szkoły z dn.18.10.2019r w sprawie zamówienia publicznego – *zakup art. spożywczych dla stołówki szkolnej*
- zał. nr.25 - wniosek Dyr. Szkoły do Gł. Księgowego z dn.07.01.2018r o wyrażenie zgody na realizację zamówienia - *zakup art. spożywczych*
- zał. nr.26 - faktura VAT nr.(S)FS-2584/08/2018/RO z dn.20.08.2018r wystawiona przez Moje

- Bambino sp. z.o.o sp.komandytowa Łódź ul.Graniczna 46 za zakup 26 krzeseł i 13 dwuosobowych stołów DANIEL do wyposażenia sal lekcyjnych
- zał. nr.27 - faktura VAT nr.(S)FS-2689/08/2018/RO z dn.20.08.2018r wystawiona przez Moje Bambino sp. z.o.o sp.komandytowa Łódź ul.Graniczna 46 za zakup 5 szaf wysokich Premium z drzwiczkami i 2 szafek z szufladami Premium trio do sal lekcyjnych
- zał. nr.28 - faktura VAT nr.563/18 z dn.24.12.2018r wystawiona przez IT SMA Computers Marcin Krawczyk Pabianice ul.Łaska 3/5 za zakup 2 monitorów dotykowych 65" do wyposażenia sal lekcyjnych
- zał. nr.29 - faktura VAT nr.567/18 z dn.28.12.2018r wystawiona przez IT SMA Computers Marcin Krawczyk Pabianice ul.Łaska 3/5 za zakup 2 laptopów ACER A315-51 15.6" do wyposażenia sal lekcyjnych
- zał. nr.30 - faktura VAT nr. 407937/PAR/2018 z dn.18.09.2018r wystawiona przez firmę GLOSEL sp. z.o.o sp.komandytowa Białystok ul.Kolejowa 12E za zakup książek (12 pozycji – 166 szt.) do biblioteki szkolnej

Część – C.Informacje końcowe

1. Sprawozdanie sporządzono w trzech jednobrzmiących egzemplarzach z których każdy zawiera 72 strony kolejno zaparafowane przez Kontrolującego i Dyr. Szkoły Podstawowej nr.15
2. Jeden egzemplarz sprawozdania został wręczony Dyr. Szkoły Podstawowej nr.15 a kolejny Prezydentowi Miasta Pabianic Panu Grzegorzowi Mackiewiczowi
3. Dyrektor Szkoły Podstawowej nr.15 został poinformowany o prawie zgłoszenia w ciągu 7 dni od daty podpisania sprawozdania dodatkowych wyjaśnień lub umotywowanych zastrzeżeń dotyczących ustaleń stanu faktycznego, analizy przyczyn i skutków stwierdzonych uchybień oraz uwag i wniosków zawartych w sprawozdaniu.

Podpisy

Dyrektor Szkoły
Podstawowej nr.15

Kontrolujący